



# *Výroční zpráva za rok 2017*



*Výroční zpráva za rok 2017 je zpracována v souladu s ustanovením § 21 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění a Vyhlášky č. 500/2002 Sb. pro účetní jednotky, které jsou podnikateli.*

**Obsah:**

1. *Textová část výroční zprávy*
2. *Účetní závěrka společnosti k 31. prosinci 2017, ověřena auditorem, obsahující:*
  - a) *Účetní výkazy společnosti k 31. 12. 2017*
  - b) *Přílohu v účetní závěrce společnosti*
3. *Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2017*
4. *Zpráva auditora o ověření účetní závěrky a o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou*

*Ostrava, květen 2018*

# ***Výroční zpráva za rok 2017***

## ***Textová část individuální výroční zprávy***

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

Obchodní firma: **PROSPERITA holding, a.s.**  
Sídlo společnosti: **Nádražní 213/10, 702 00 Moravská Ostrava**  
IČ: **25 82 01 92**  
Datum vzniku společnosti: **3. září 1998**  
Rejstříkový soud, kde je společnost registrována:  
**Krajský soud v Ostravě, oddíl B, vložka 1884.**  
Předmět podnikání: výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

### ***2. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku společnosti v roce 2017 a o záměrech pro rok 2018***

Vážení akcionáři a obchodní přátelé,

dovolte mi, abych Vás stručně informoval o podnikatelské činnosti a stavu majetku společnosti **PROSPERITA holding, a.s.** v roce 2017. Také Vás chci seznámit s podnikatelskými plány představenstva naší společnosti, která je mateřskou společností **koncernu PROSPERITA**, pro další účetní období.

Rok 2017 byl pro společnost velmi úspěšným obdobím, ve kterém se nám podařilo při čistém obratu **96 869 tis. Kč** vytvořit **zisk ve výši 39 038 tis. Kč** a **EBITDA ve výši 69 337 tis. Kč**. Pro akcionáře společnosti je důležitý především růst hodnoty vlastního kapitálu, který se během roku 2017 zvýšil o 225 890 tis. Kč. Celková hodnota vlastního kapitálu se tak zvýšila o **10,65 %**.

**Během roku 2017 se skupiny PROSPERITA rozšířila o dvě nové společnosti.** Je to Rourovna s.r.o., která je dceřinou společností VOS a.s., se sídlem v Písku a SOAROS service, s.r.o., která je dceřinou společností MATE, a.s. Koncern PROSPERITA tvoří k 31. prosinci 2017 společně s mateřskou společností celkem 67 subjektů, z nichž 63 jsou obchodní společnosti, 2 otevřené podílové fondy (PROSPERITA – OPF globální, PROSPERITA – OPF kvalifikovaných investorů) a 2 nezisková organizace (PEVŠ, n.o., VŠO Praha, o.p.s.). Celkem 60 subjektů sídlí v České republice, 7 subjektů má sídlo ve Slovenské republice.

Podnikání mateřské společnosti koncernu PROSPERITA ovlivnily během roku 2017 nejvíce dividendové příjmy od dceřiných společností, výnosové úroky a výnosy z nájmu nemovitostí. Společnost vytvořila po zdanění zisk ve výši **39 038 tis. Kč**, což představuje s porovnáním s rokem 2016 **snížení čistého zisku o 15 867 tis. Kč**. Hlavní příčinou nižšího čistého zisku jsou nižší výnosové úroky (snížení o 4 901 tis. Kč) a poměrně vysoká odložená daň z příjmů (9 362 tis. Kč.).

Hlavním předmětem činnosti naší společnosti je **zhodnocování finančních investic** a příjem dividend od dceřiných společností. Ve sledovaném období společnost vykazuje provozní výsledek hospodaření ve výši – 4 229 tis. Kč, avšak finančním výsledkem hospodaření je zisk ve výši 52 910 tis. Kč. K tomuto vysokému zisku přispěly **příjmy z dividend dceřiných společností v celkové částce 54 971 tis. Kč.**

Zároveň je nutno konstatovat, že dceřiné společnosti vyplatily menší dividendy a podíly na výsledku hospodaření, avšak velmi výrazně vzrostla hodnota vlastního kapitálu většiny dceřiných společností, což přispělo ke skutečnosti, že **vlastní kapitál společnosti se zvýšil téměř o 225 890 tis. Kč.**

Na počátku roku 2017 hospodařila společnost s **aktivy v celkové hodnotě 2 745 812 tis. Kč.** Účetní hodnota aktiv společnosti se během roku **zvýšila o 169 039 tis. Kč** na konečnou hodnotu **2 914 851 tis. Kč.** Velmi významná je přitom skutečnost, že hodnota cizích zdrojů se **snížila o 56 770 tis. Kč.** Nejdůležitější položkou aktiv je **dlouhodobý finanční majetek, který činí celkem netto 2 610 576 tis. Kč a tvoří 89,56 % celkových netto aktiv společnosti.** Z oběžných aktiv jsou nejdůležitější **pohledávky ve výši 166 409 tis. Kč,** které tvoří podíl 5,71 % aktiv. **Nemovitosti,** které jsou pro společnost hlavním zdrojem provozních příjmů, měly na konci roku 2017 hodnotu **69 844 tis. Kč** a tvoří 2,40 % aktiv. Poslední důležitou položkou aktiv je **krátkodobý finanční majetek ve výši 61 721 tis. Kč** a tvoří 2,11 % celkových aktiv.

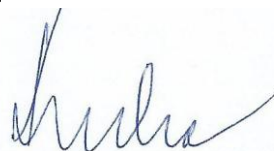
Pokud hodnotíme vývoj položek majetku společnosti na straně pasiv, pak můžeme konstatovat, že **celková pasiva k 31. prosinci 2017 činí 2 914 851 tis. Kč.** Z toho vlastní kapitál ve výši **2 347 550 tis. Kč** představuje 80,54 %. Cizí zdroje v celkové částce 567 174 tis. Kč představují 19,46 % celkových pasiv společnosti.

**Mezi nejvýznamnější společnosti koncernu PROSPERITA** patří společnosti TOMA, a.s., ENERGOAQUA, a.s., KAROSERIA, a.s. a České vinařské závody, a.s. Další významnou součástí skupiny PROSPERITA jsou dva obhospodařované **otevřené podílové fondy PROSPERITA,** jejichž vlastní kapitál dosahoval ke konci roku 2017 částky 1 716 940 tis. Kč a během roku se zvýšil o 339 692 tis. Kč.

**V roce 2018 představenstvo očekává** kladné finanční toky od dceřiných společností, které by měly během roku 2018 vyplatit mateřské společnosti dividendy v podobné výši jako v roce 2017. Velmi významnou událostí bude očekávaný prodej finanční investice ve společnosti **KORDÁRNA Plus, a.s.,** kde vedení naší společnosti očekává zisk ve výši okolo 200 000 tis. Kč. Další významnou událostí je příprava kapitálového vstupu do společnosti **LESS & Timber, a.s.,** který by měl proběhnout v polovině roku 2018. Tato investice bude spojena s určitým zvýšením dlouhodobých i krátkodobých závazků naší společnosti.

**V oblasti řízení dceřiných a přidružených podniků v koncernu PROSPERITA** bude hlavním úkolem majitelů a odborných manažerů v řízených podnicích rozvoj podnikatelských aktivit, udržení dobrého postavení jednotlivých výrobních společností na tuzemském i zahraničním trhu, lepší využití výrobních kapacit a získávání nových zákazníků. Důležitým úkolem bude také kontrola hospodaření tří soukromých vysokých škol, společně s Akademickou aliancí, a.s., se kterou v této oblasti úzce spolupracujeme.

Věřím, že výsledkem společného úsilí a vysokého pracovního nasazení všech zaměstnanců mateřské společnosti a také kvalitní organizační a řídicí schopnosti ředitelů ve všech dceřiných a přidružených společnostech bude postupný růst majetku celé **skupiny PROSPERITA.**



**Ing. Miroslav Kurka**  
předseda představenstva

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

Všechny významné skutečnosti jsou podrobně popsány v příloze v účetní závěrce za rok 2017, zpracované dne 28. května 2018. Od konce rozvahového dne ke dni zpracování této výroční zprávy nenastaly žádné významné skutečnosti, které by ovlivnily účetní výkazy společnosti za rok 2017.

Během prvního pololetí roku 2018 probíhají intenzivní jednání o prodeji majetkového podílu ve společnosti **KORDÁRNA Plus, a.s.**, kde vedení naší společnosti očekává zisk ve výši okolo 200 000 tis. Kč. Další významnou událostí je příprava kapitálového vstupu do společnosti **LESS & Timber, a.s.**, který by měl proběhnout v polovině roku 2018.

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

Pro účetní období roku 2018 společnost předpokládá ziskové hospodaření společnosti, přičemž bude velmi významnou skutečností mimořádný zisk z prodeje akcií společnosti KORDÁRNA Plus, a.s. Další výnosy budou tvořit zejména příjmy z dividend, příjmy z pronájmu nemovitostí a výnosy z poskytnutých úvěrů a půjček.

Předpokládané náklady:	104 000 tis. Kč
Předpokládané výnosy:	347 000 tis. Kč
Předpokládaný čistý zisk roku 2018:	243 000 tis. Kč

V příštích letech bude společnost pokračovat v činnosti, zaměřené na řízení podniků koncernu PROSPERITA a ve využívání hmotného i finančního majetku společnosti k dosahování zisku.

Společnost zaměstnává v současné době celkem 15 pracovníků (včetně zaměstnanců na základě dohod o provedení práce). V oblasti pracovněprávních vztahů se nevyskytují žádné problémy.

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

Společnost **PROSPERITA holding, a.s.** nemá žádnou svou organizační složku v zahraničí. Společnost rozvíjí svou činnost pouze v České republice, avšak vlastní také zahraniční společnosti.

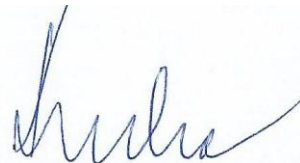
#### **6. Další informace, týkající se výroční zprávy za rok 2017**

Veškeré další důležité informace, které uceleně, vyváženě a komplexně informují o vývoji výkonnosti společnosti, podnikatelské činnosti a stávajícím hospodářském postavení, jsou uvedeny v účetních výkazech a v příloze v účetní závěrce, která je nedílnou součástí této Výroční zprávy za rok 2017.

V Ostravě dne 29. května 2018



.....  
**Ing. Miroslav Kučera**  
finanční ředitel a člen představenstva



.....  
**Ing. Miroslav Kurka**  
předseda představenstva

**ROZVAHA**  
**v plném rozsahu**

ke dni 31.12.2017  
(v celých tisících Kč)

IČ
25 82 01 92


Obchodní firma  
**PROSPERITA**  
**holding, a.s.**

Sídlo  
**Nádražní 213/10**

**702 00 Moravská Ostrava**

Označení	AKTIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období ke 31.12.2017			Minulé úč. období ke 31.12.2016
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	5
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	001	2 957 617	-42 766	<b>2 914 851</b>	<b>2 745 812</b>
<b>B.</b>	<b>Dlouhodobý majetek</b>	003	2 715 516	-34 773	2 680 743	2 512 101
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	210	-210		
B.I.2.	Ocenitelná práva	006	210	-210		
B.I.2.1.	Software	007	210	-210		
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	103 680	-33 513	70 167	72 148
B.II.1.	Pozemky a stavby	015	96 182	-26 338	69 844	71 720
B.II.1.1.	Pozemky	016	3 190		3 190	3 190
B.II.1.2.	Stavby	017	92 992	-26 338	66 654	68 530
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	2 445	-2 172	273	378
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	5 003	-5 003		
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	50		50	50
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	50		50	50
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	027	2 611 626	-1 050	2 610 576	2 439 953
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	1 240 992		1 240 992	1 154 962
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	030	794 180		794 180	764 659
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	576 454	-1 050	575 404	520 332
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	037	242 069	-7 993	234 076	233 674
C.I.	Zásoby	038				
C.II.	Pohledávky	046	174 402	-7 993	166 409	206 079
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	047	163 829		163 829	152 766
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048				
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	163 829		163 829	152 766
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	057	10 573	-7 993	2 580	53 313
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	6 633	-6 111	522	237
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059				52 619
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	061	3 940	-1 882	2 058	457
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	064	8		8	
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	559		559	384
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	066				
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	067	3 373	-1 882	1 491	73
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	068	61 721		61 721	24 237
C.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069	14 342		14 342	15 355
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070	47 379		47 379	8 882
C.IV.	Peněžní prostředky	071	5 946		5 946	3 358
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	101		101	117
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	073	5 845		5 845	3 241
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení aktiv</b>	074	32		32	37
D.1.	Náklady příštích období	075	27		27	33
D.3.	Příjmy příštích období	077	5		5	4

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období ke 31.12.2017	Stav v minulém účetním období ke 31.12.2016
a	b	c	6	8
	<b>PASIVA CELKEM</b>	078	<b>2 914 851</b>	<b>2 745 812</b>
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	079	2 347 550	2 121 660
A.I.	Základní kapitál	080	40 000	40 000
A.I.1.	Základní kapitál	081	40 000	40 000
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	084	2 097 050	1 926 854
A.II.1.	Ážio	085	74 720	74 720
A.II.2.	Kapitálové fondy	086	2 022 330	1 852 134
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	088	2 022 330	1 852 134
A.III.	Fondy ze zisku	092	8 000	8 000
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	093	8 000	8 000
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	095	163 462	91 901
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	096	122 617	73 712
A.IV.3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	098	40 845	18 189
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	099	<b>39 038</b>	54 905
<b>B.+C.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	101	567 174	623 944
<b>C.</b>	<b>Závazky</b>	107	567 174	623 944
C.I.	<b>Dlouhodobé závazky</b>	108	296 958	337 484
C.I.1.	Vydané dluhopisy	109	100 000	100 000
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116	134 500	182 900
C.I.8.	Odložený daňový závazek	118	52 803	47 039
C.I.9.	Závazky - ostatní	119	9 655	7 545
C.I.9.3.	Jiné závazky	122	9 655	7 545
C.II.	<b>Krátkodobé závazky</b>	123	270 216	286 460
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	127	9 000	54 620
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	535	189
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	129	166	202
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131	241 747	211 847
C.II.8.	Závazky - ostatní	133	18 768	19 602
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	136	4 483	4 462
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	91	73
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	105	504
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	139	25	30
C.II.8.7.	Jiné závazky	140	14 064	14 533
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení pasiv</b>	141	127	208
D.1.	Výdaje příštích období	142	49	81
D.2.	Výnosy příštích období	143	78	127

Sestaveno dne:	Schváleno dne:	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky
<b>29.5.2018</b>	<b>29.5.2018</b>	
Právní forma účetní jednotky:	Předmět podnikání:	
<b>akciová společnost</b>	<b>Realitní činnost, správa a údržba nemovitostí, zprostředkování obchodů a služeb</b>	
<i>Společnost zapsána v obchodním rejstříku Krajského soudu v Ostravě, oddíl B, vložka 1884.</i>		

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu


ke dni 31.12.2017  
(v celých tisících Kč)

**PROSPERITA**  
holding, a.s.

Nádražní 213/10  
702 00 Moravská  
Ostrava

IČ
25 82 01 92

Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			běž. (01-12/2017)	minulém (r.2016)
a	b	c	1	3
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	5 565	5 601
A.	Výkonová spotřeba	03	3 423	3 360
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	05	1 428	1 484
A.3.	Služby	06	1 995	1 876
D.	Osobní náklady	09	3 650	3 534
D.1.	Mzdové náklady	10	2 567	2 594
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	1 083	940
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	760	683
D.2.2.	Ostatní náklady	13	323	257
E.	Úprava hodnot v provozní oblasti	14	2 072	2 065
E.1.	Úprava hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	2 072	2 065
E.1.1.	Úprava hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	2 072	2 063
E.1.2.	Úprava hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		2
III.	Ostatní provozní výnosy	20	10	14 794
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	10	14 794
F.	Ostatní provozní náklady	24	659	11 215
F.3.	Daně a poplatky	27	33	31
F.5.	Jiné provozní náklady	29	626	11 184
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	-4 229	221
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31	57 368	97 518
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	54 971	58 833
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	33	2 397	38 685
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	532	38 856
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	8 390	13 291
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	8 388	13 287
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	2	4
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	-3 405	
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	18 584	19 548
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	17 074	16 811
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	1 510	2 737
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	25 536	11 274
K.	Ostatní finanční náklady	47	22 673	8 519
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	52 910	55 160
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	48 681	55 381
L.	Daň z příjmů	50	9 643	476
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	281	439
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	9 362	37
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	39 038	54 905
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	<b>39 038</b>	<b>54 905</b>
*	Čistý obrat za účetní období	56	96 869	142 478

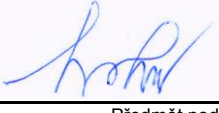
Sestaveno a schváleno dne:	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:	
29.5.2018		
Forma účetní jednotky:	Předmět podnikání:	
akciová společnost	Realitní činnost, správa a údržba nemovitostí, zprostředkování obchodů a služeb	
Společnost zapsána v obchodním rejstříku Krajského soudu v Ostravě, oddíl B, vložka 1884.		

**Přehled o změnách vlastního kapitálu (v celých tisících Kč) k:****31.12.2017**

Název účetní jednotky:	<b>PROSPERITA holding, a.s.</b>
Sídlo účetní jednotky:	<b>Nádražní 213/10, 702 00 Ostrava, Moravská Ostrava</b>
IČ:	<b>25 82 01 92</b>

Název položky výkazu	Základní kapitál	Emisní ážio	Rezervní fondy	Oceňovací rozdíly	Zisk nebo ztráta z min. období	Zisk (ztráta)	Celkem
<b>Zůstatek k 1. 1. 2016</b>	40 000	74 720	8 000	1 763 485	73 192	6 520	1 965 917
Oceňovací rozdíly z přecenění dlouhodobého fin. majetku				108 887			108 887
Rozdělení HV roku 2015					6 520	-6 520	0
Výplata dividend akcionářům					-6 000	0	-6 000
Čistý zisk/ztráta za účetní období						54 905	54 905
Jiný výsledek hospod.min.let				-18 189	18 189		0
Zaúčtování odlož. daně rozvahově				-2 049			-2 049
<b>Zůstatek k 31.12.2016</b>	40 000	74 720	8 000	1 852 134	91 901	54 905	2 121 660

<b>Zůstatek k 1. 1. 2017</b>	40 000	74 720	8 000	1 852 134	91 901	54 905	2 121 660
Oceňovací rozdíly z přecenění dlouhodobého fin. majetku				192 852			192 852
Rozdělení HV roku 2016					54 905	-54 905	0
Výplata dividend akcionářům					-6 000	0	-6 000
Čistý zisk/ztráta za účetní období						39 038	39 038
Jiný výsledek hospod.min.let				-22 656	22 656		0
<b>Zůstatek k 31.12.2017</b>	40 000	74 720	8 000	2 022 330	163 462	39 038	2 347 550

Sestaveno dne:	Schváleno dne:	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky
<b>29.5.2018</b>	<b>29.5.2018</b>	
Právní forma společnosti: <b>akciová společnost</b>	Předmět podnikání: <b>Realitní činnost, správa a údržba nemovitostí, zprostředkování obchodů a služeb</b>	
<b>Společnost zapsána v obchodním rejstříku Krajského soudu v Ostravě, spisová značka B 1884.</b>		



# PROSPERITA holding, a.s.

IČ: 25 82 01 92

Sídlo: Nádražní 213/10, Ostrava, Moravská Ostrava, PSČ 702 00



## Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2017

Obsah přílohy:	strana
<b>1. Obecné údaje o společnosti .....</b>	<b>2</b>
1.1. Popis účetní jednotky .....	2
1.2. Organizační struktura společnosti .....	3
1.3. Členové představenstva a dozorčí rady společnosti .....	3
1.4. Informace o osobních nákladech zaměstnanců a odměnách .....	3
1.5. Informace týkající se aktuálního stavu, případně změny ve věci účetního období .....	4
<b>2. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování .....</b>	<b>4</b>
2.1. Způsoby oceňování majetku .....	4
2.2. Přepočet cizích měn na českou měnu .....	5
2.3. Okamžik uskutečnění účetního případu .....	5
2.4. Postupy odpisování hmotného a nehmotného majetku .....	5
2.5. Postupy oceňování a vykazování obchodů s cennými papíry .....	5
2.6. Postupy oceňování a vykazování úrokových výnosů a nákladů .....	6
2.7. Postupy vykazování odložené daně z příjmů právnických osob .....	6
<b>3. Metody a postupy identifikace klasifikovaných ohrožených aktiv a odpisování aktiv .....</b>	<b>7</b>
<b>4. Účasti s rozhodujícím a podstatným vlivem .....</b>	<b>7</b>
4.1. Popis struktury koncernu .....	7
4.2. Bližší údaje o podílech s rozhodujícím a podstatným vlivem .....	19
<b>5. Významné položky rozvahy, výkazu zisku a ztráty a přehledu o změnách ve vlastním kapitálu .....</b>	<b>19</b>
5.1. Významné položky rozvahy .....	19
5.2. Významné položky ve výkazu zisku a ztráty .....	20
5.3. Významné položky v přehledu o změnách ve vlastním kapitálu .....	21
5.4. Významné údaje, které nejsou samostatně vykazovány v účetních výkazech .....	21
5.5. Důležité informace o majetku a závazcích .....	22
<b>6. Významné události, které nastaly mezi rozvahovým dnem a podpisem účetní závěrky .....</b>	<b>27</b>
<b>7. Vliv oprav zásadních chyb z minulých let na vlastní kapitál .....</b>	<b>28</b>
<b>8. Informace o zpracování Přílohy v účetní závěrce .....</b>	<b>28</b>

# 1. Obecné údaje o společnosti

## 1.1. Popis účetní jednotky

<b>Obchodní firma:</b>	PROSPERITA holding, a.s.
<b>Právní forma:</b>	akciová společnost
<b>Sídlo:</b>	Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00
<b>IČO:</b>	258 20 192
<b>DIČ:</b>	CZ 25820192
<b>Datum vzniku:</b>	3. září 1998
<b>Základní kapitál:</b>	40 000 000,- Kč (byl splacen v plné výši)
<b>Kategorie účetní jednotky:</b>	malá
<b>Rozvahový den:</b>	31. prosinec 2017

### **Předmět podnikání společnosti:**

- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, pronájem nemovitostí, správa finančních investic.

Společnost je mateřskou společností holdingu PROSPERITA. Jejím hlavním cílem je zhodnocování finančních investic a příjem dividend od ovládaných společností. Bližší informace o ovládané skupině podniků PROSPERITA jsou uvedeny v kapitole 4.

Mateřská společnost sestavuje konsolidovanou účetní závěrku za rok 2017.

### **Zápis, změny a dodatky v obchodním rejstříku, provedené ve sledovaném období:**

Společnost je zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 1884. Během účetního období roku 2017 nebyly v obchodním rejstříku zapsány žádné změny.

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

Jméno fyzické osoby	Bydliště	Sledované účetní období	
		Podíl	tj. %
Miroslav Kurka	Havířov	20 000 akcií	50 %
Ing. Miroslav Kurka	Praha 4	20 000 akcií	50 %

Od data vzniku společnosti nebyly zaznamenány žádné změny ve složení osob, podílejících se na základním kapitálu společnosti.

## 1.2. Organizační struktura společnosti

Akciová společnost PROSPERITA holding, a. s. měla během účetního období celkem 14 zaměstnanců (z toho 4 řídící). Jedná se o počty včetně zaměstnanců na dohody o provedení práce.

Název útvaru společnosti	řídící pracovníci	celkem zaměstnáno
Generální ředitel společnosti:	Ing. Miroslav KURKA	1 zaměstnanec
Obchodní ředitel:	pan Miroslav KURKA starší	5 zaměstnanců
Ekonomický úsek		
Finanční ředitel:	Ing. Miroslav KUČERA	4 zaměstnanci
Provozní úsek		
Provozní manažerka:	Ing. Světlana GEMMELOVÁ	4 zaměstnanci

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

Během účetního období 2017 se nezměnilo personální složení členů představenstva ani členů dozorčí rady společnosti. Současné složení orgánů společnosti trvá od 1. července 2014.

*Složení členů představenstva a dozorčí rady pro období roku 2017:*

<b>Funkce</b>	<b>Příjmení a jméno</b>	<b>datum narození</b>
<b>předseda představenstva</b>	<b>Ing. Miroslav Kurka</b>	16. února 1961
místopředseda představenstva	Miroslav Kurka	29. července 1931
člen představenstva	Ing. Miroslav Kučera	25. března 1962
člen představenstva	Ing. Michal Kurka, LL.M.	19. února 1983
člen představenstva	Ing. Vladimír Kurka	30. prosince 1984
<b>předseda dozorčí rady</b>	<b>Ing. Světlana Gemmelová</b>	28. listopadu 1964
místopředseda dozorčí rady	Ing. Eva Janečková, MBA	23. července 1976
člen dozorčí rady	Ing. Jana Kurková	24. března 1987

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

Ve sledovaném účetním období společnost hradila vybraným zaměstnancům životní pojištění je 200 tis. Kč a pojištění manažerů 30 tis. Kč (v celkové částce 230 tis.) a příspěvek na dovolenou (v částce 106 tis. Kč), které jsou součástí vykázaných soc. nákladů.

Ke dni účetní závěrky vykazuje společnost **závazky z půjček**, poskytnutých členy představenstva a členy dozorčí rady. Společnost eviduje k 31. 12. 2017 tyto závazky ve lhůtě splatnosti:

- a) vůči členům představenstva: 28 392 tis. Kč
- b) vůči členům dozorčí rady: 1 257 tis. Kč

**Závazky z titulu emitovaných dluhopisů**, upsaných členy představenstva a dozorčí rady, činily ke dni účetní závěrky 71 100 tis. Kč (jistina, splatná v roce 2019), přičemž závazky z úroků, splatných do 31. 03. 2018, činí 1 067 tis. Kč.

V následující tabulce jsou uvedeny informace o celkových osobních nákladech, nákladech na řídicí pracovníky, odměnách statutárním orgánům a dozorčí radě. Tabulka obsahuje porovnání mezi sledovaným a minulým účetním obdobím. Mzdy členů představenstva jsou zahrnuty do odměn statutárních orgánů. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců činí 3 (bez členů představenstva).

<b>Sledovaný ukazatel (fin. údaje v tis. Kč)</b>	<b>Zaměstnanci celkem</b>		<b>Z toho řídicí orgány</b>	
	<b>Sledované účetní období</b>	<b>Předchozí účetní období</b>	<b>Sledované účetní období</b>	<b>Předchozí účetní období</b>
Počet zaměstnanců včetně dohod	14	14	4	4
Mzdové náklady	1 072	1 105	39	35
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	1 279	1 255	991	975
Odměny členům dozorčích orgánů společnosti	216	234	72	82
Náklady na sociální zabezpečení a soc. náklady	1 083	940	529	443
<b>Osobní náklady celkem</b>	<b>3 650</b>	<b>3 534</b>	<b>1 631</b>	<b>1 535</b>

## **1.5. Informace týkající se aktuálního stavu, případně změny ve věci účetního období**

Účetní období je shodné s kalendářním rokem. O změně účetního období na hospodářský rok účetní jednotka neuvažuje.

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

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

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

Údaje v účetní závěrce za rok 2017 jsou uváděny v tisících CZK, pokud není uvedeno jinak.

V účetní závěrce jsou uváděny údaje běžného účetního období a minulého účetního období. Tato účetní závěrka je nekonsolidovaná.

### **2.1. Způsoby oceňování majetku**

#### **2.1.1. Ocenění zásob**

Účetní jednotka neeviduje k datu účetní závěrky žádné zásoby.

#### **2.1.2. Ocenění dlouhodobého hmot. a nehmot. majetku, vytvořeného vlastní činností**

Společnost nevytvořila vlastní činností žádný majetek.

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

Ve sledovaném účetním období vlastnila společnost cenné papíry a majetkové účasti, které jsou při pořízení oceňovány pořizovacími cenami. Určitá část cenných papírů je evidována jako cenné papíry k obchodování. Jedná se o cenné papíry v celkové tržní hodnotě 58 471 tis. Kč.

Ostatní cenné papíry, a také všechny majetkové účasti jsou evidovány jako dlouhodobé cenné papíry a dlouhodobé finanční investice. Způsoby oceňování cenných papírů a majetkových účastí jsou přehledně uvedeny v následující tabulce.

<b>P.č.</b>	<b>Skupiny cenných papírů</b>	<b>způsob ocenění</b>	<b>poznámka</b>
1.	Krátkodobé akcie (k obchodování)	reálná hodnota (tržní cena)	změny reálné hodnoty účtovány výsledkově
2.	Podílové listy - s úmyslem držet krátkodobě a dosáhnout zisku z krátkodobých cenových výkyvů (k obchodování)	reálná hodnota (tržní cena)	změny reálné hodnoty účtovány výsledkově
3.	Podílové listy - s úmyslem držet dlouhodobě a profitovat z jejich zhodnocování v dlouhém období	reálná hodnota (tržní cena)	změny reálné hodnoty účtovány rozvahově
4.	Podíly do 20 % podílu na ZK	kvalifikovaný odhad	změny reálné hodnoty účtovány rozvahově
5.	Akcie do 20 % podílu na ZK	reálná hodnota (u obchodovatelných tržní cena, jinak kvalif. odhad)	změny reálné hodnoty účtovány rozvahově
6.	Akcie a podíly – podstatný vliv (20-40 %)	ocenění ekvivalencí	změny v ocenění ekvivalencí účtovány rozvahově
7.	Akcie a podíly – rozhodující vliv (40-100 %)	ocenění ekvivalencí	změny v ocenění ekvivalencí účtovány rozvahově
8.	Akcie společností v konkursu	nulová hodnota	vytvořeny opravné položky do výše pořizovací ceny

Některé cenné papíry, které jsou obchodovány na regulovaných trzích, nebyly oceňovány v průběhu účetního období tržními cenami, protože se jedná o cenné papíry společností, ve kterých účetní jednotka uplatňuje rozhodující nebo podstatný vliv (TOMA, a.s., KAROSERIA a.s., KDYNIUM, a.s.). Tyto společnosti byly oceněny ekvivalencí v návaznosti na jejich individuální účetní závěrky k 31. 12. 2017.

Všechny cenné papíry a majetkové účasti byly přeceňovány každý měsíc k poslednímu kalendářnímu dni měsíce. Majetkové účasti s podstatným vlivem (20-40 %) a majetkové účasti s rozhodujícím vlivem (41-100 %) byly k datu účetní závěrky přeceněny ekvivalencí, tj. podílem na vlastním kapitálu.

Během účetního období byly krátkodobé podílové listy přeceňovány výsledkově tržní cenou. Dlouhodobé podílové listy byly v průběhu účetního období přeceňovány tržní cenou, avšak rozvahově (oceňovací rozdíl z přecenění majetku).

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

Ve sledovaném období společnost vykazovala v cizích měnách malou část aktiv (dlouhodobé pohledávky, podíly s rozhodujícím vlivem). Tato aktiva byla k datu účetní závěrky přeceněna kurzem ČNB platným k 31. prosinci 2017. Tímto kurzem byly přeceněny také závazky a zůstatky na běžných účtech, vedených v cizí měně.

Finanční deriváty - měnové forwardy – se k datu účetní závěrky přeceňují aktuálním kurzem a jsou zaúčtovány podle Českých účetních standardů. K 31. prosinci 2017 společnost vykazovala neukončené finanční deriváty s celkovou nominální hodnotou 293 598 tis. Kč.

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

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

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

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

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

Hmotný a nehmotný majetek je rozdělen na tyto skupiny:

- a) drobný dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek účtovaný do nákladů (poř. cena od 3 tis. Kč do 15 tis. Kč)
- b) drobný dlouhodobý hmotný majetek (pořizovací cena od 15 tis. Kč do 40 tis. Kč)
- c) drobný dlouhodobý nehmotný majetek (pořizovací cena od 15 tis. do 60 tis. Kč)
- d) dlouhodobý hmotný majetek (pořizovací cena nad 40 tis. Kč)
- e) dlouhodobý nehmotný majetek (pořizovací cena nad 60 tis. Kč).

## **2.5. Postupy oceňování a vykazování obchodů s cennými papíry**

Okamžikem uskutečnění účetního případu při nákupu a prodeji cenného papíru se rozumí okamžik sjednání smlouvy o nákupu nebo prodeji cenného papíru. Součástí pořizovací ceny cenného papíru jsou také všechny náklady, související s pořízením cenného papíru (poplatky obchodníkům s cennými papíry).

V případě repo obchodů postupovala společnost v souladu s platnými předpisy. Jednalo se o poskytnutí cenných papírů za hotovost se současným závazkem přijmout tyto cenné papíry k přesnému datu za částku rovnající se původní hotovosti a úroku.

## **2.6. Postupy oceňování a vykazování úrokových výnosů a nákladů**

V účetním období roku 2017 vykázala společnost výnosy z úvěrů a půjček, poskytnutých jiným právnickým osobám. Výnosové úroky činily celkem **8 390 tis. Kč**, přičemž v r. 2016 činily 13 291 tis. Kč. Snížení výnosových úroků souvisí s finančními investicemi do společnosti GLOBAL Plus, s.r.o., která je zakladatelem Paneuropské vysoké školy, n.o., v Bratislavě.

Mezi výnosy z dlouhodobého finančního majetku patří dividendy ve výši **54 971 tis. Kč**. Během roku 2017 společnosti nebyly vypláceny žádné podíly na výsledku hospodaření ve společnostech s ručením omezeným.

Během účetního období vykázala společnost tyto nákladové úroky:

- a) úroky z repo obchodů
- b) úroky z přijatých úvěrů a půjček
- c) úroky z emitovaných dluhopisů

Nákladové úroky a náklady z emitovaných dluhopisů činily celkem **18 584 tis. Kč** a byly zaúčtovány v souladu s platnou účtovou osnovou a vyhláškou č. 500/2002 Sb. V porovnání s rokem 2016 se tyto náklady snížily 964 tis. Kč. Snížení nákladových úroků souvisí s částečným splacením cizích zdrojů.

## **2.7. Postupy vykazování odložené daně z příjmů právnických osob**

Celková hodnota odloženého daňového závazku k 31. prosinci 2017 činí celkem 52 803 tis. Kč.

Výpočet hodnoty odložené daně z příjmů právnických osob k 31. 12. 2017 zahrnuje následující budoucí daňové pohledávky a závazky společnosti (v tis. Kč):

Položka	2017		2016		meziročně
	základ	19%	základ	19%	
<b>Z á v a z k y</b>					
ÚZC > DZC	8 424	1 601	8 417	1 600	1
Oceň.rozdíly podílové listy	288 088	54 736	239 571	45 518	9 218
Oceň.rozdíly dluhopisy CPI	1 000	190	100	19	171
Oceň.rozdíly převod PL z DL do KR (15.000.000 ks)	- 19 038	- 3 617	0	0	- 3 617
<b>Celkem odložený daň. závazek:</b>	<b>278 474</b>	<b>52 910</b>	<b>248 088</b>	<b>47 137</b>	<b>5 773</b>

<b>P o h l e d á v k y</b>					
Neuhrazené úroky – fyzická osoba	313	60	313	60	0
Oc. rozdíly cenné papíry (do 10 % na ZK)	249	47	200	38	9
<b>Celkem odložená daň.pohledávka:</b>	<b>562</b>	<b>107</b>	<b>513</b>	<b>98</b>	<b>9</b>
<b>Celkem odl. daň.závazek</b>	<b>277 912</b>	<b>52 803</b>	<b>247 575</b>	<b>47 039</b>	<b>5 764</b>

### 3. Metody a postupy identifikace klasifikovaných ohrožených aktiv

Mezi aktiva, která je možno ve společnosti považovat za ohrožená, patří pohledávky po lhůtě splatnosti. K pohledávkám, které jsou po lhůtě splatnosti déle než 6 měsíců, byly vytvořeny opravné položky. Přehled ohrožených pohledávek a vytvořených opravných položek k 31. 12. 2017 je v následující tabulce:

Skupina krátkodobých pohledávek	Celková částka	Částka po splatnosti	Opravná položka
Pohledávky za společnostmi v konkursu	7 991 tis. Kč	7 991 tis. Kč	7 991 tis. Kč
Pohledávky z obchodních vztahů:	522 tis. Kč	199 tis. Kč	2 tis. Kč
<b>Krátkodobé pohledávky celkem:</b>	<b>8 513 tis. Kč</b>	<b>8 190 tis. Kč</b>	<b>7 993 tis. Kč</b>

Pohledávky, nakoupené od třetích osob, jsou oceňovány pořizovacími cenami. Část pohledávek za společnostmi v konkursu ve výši 6.109 tis. Kč (PRIMONA a.s.) byla ke dni účetní závěrky zajištěna zástavním právem k nemovitostem.

### 4. Účasti s rozhodujícím a podstatným vlivem

#### 4.1. Popis struktury koncernu

V souladu s ustanovením § 79 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) v platném znění, je společnost PROSPERITA holding, a.s. mateřskou a řídicí společností následujících dceřiných společností a účetních jednotek:

- 31 akciových společností (včetně mateřské společnosti)
- 32 společností s ručením omezeným
- 2 otevřených podílových fondů (uvedených u investiční společnosti v odstavci 4.1.38)
- 2 neziskové organizace (uvedené v odstavcích 4.1.34 a 4.1.63).

Mezi společnostmi skupiny je jedna akciová společnost v konkursu (PRIMONA, a.s.).

Koncern PROSPERITA tvoří společně s mateřskou společností celkem 67 subjektů, z nichž 63 jsou obchodní společnosti, 2 otevřené podílové fondy (PROSPERITA – OPF globální, PROSPERITA – OPF kvalifikovaných investorů). Členské společnosti koncernu jsou také zakladateli 2 neziskových organizací (PEVŠ, n.o., VŠO Praha, o.p.s.). Celkem 60 subjektů sídlí v České republice, 7 subjektů má sídlo ve Slovenské republice.

Pro jednoduchost je v textu používáno vždy jen číselné označení společnosti, uvedené v záhlaví (např. 4.1.1.). Koncern je popsán dle stavu k 31. 12. 2017. Součástí Přílohy v účetní závěrce je samostatná tabulka, která graficky znázorňuje celou strukturu koncernu, včetně podniků v konkursu.

Do koncernu PROSPERITA nejsou zařazeny společnosti, ve kterých má společnost PROSPERITA holding, a.s. obchodní podíly, avšak nemá podstatný vliv na jejich ovládání (společnosti skupiny Kordárna, Byty Houbalova, s.r.o., Rezidence Houbalova, s.r.o.)

#### 4.1.1. Společnost s obchodní firmou

se sídlem na adrese

právní forma:

IČ:

Společnost je zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 42003. Rozhodující vliv ve výši 100 % v této společnosti je vykonáván nepřímo, a to jednáním ve shodě prostřednictvím společností č. 4.1.23. a 4.1.46.

Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména maloobchodem s motorovými vozidly a jejich příslušenstvím.

#### AKB CZECH s.r.o.

Brno, Heršpická 758/13, PSČ 619 00

společnost s ručením omezeným

60 32 11 64

- 4.1.2. Společnost s obchodní firmou** **ALMET, a.s.**  
 se sídlem na adrese Ležáky 668 /3, Kukleny, Hradec Králové, PSČ 500 04  
 právní forma: akciová společnost  
 IČ: 46 50 51 56  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 673.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (99,97 %) je vykonáván nepřímo, a to jednáním ve shodě se společnostmi č. 4.1.8., 4.1.15, 4.1.16, 4.1.19. a 4.1.46.  
 Skutečný přímý vliv představuje 25,18 % podílu na vlastním kapitálu a hlasovacích právech.  
 Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména kovoobráběním a sléváním železných i neželezných obecných kovů. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve stanovách společnosti.
- 4.1.3. Společnost s obchodní firmou** **ANDRATA s.r.o.**  
 se sídlem na adrese: Praha 1, Spálená 76/14, PSČ 11000  
 právní forma: společnost s ručením omezeným  
 IČ: 281 70 351  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 13302.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (80 %) je vykonáván přímo.  
 Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá výrobou, obchodem a službami neuvedenými v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona. Tato společnost je zakladatelem obecně prospěšné společnosti Vysoká škola obchodní v Praze, o.p.s. (viz odstavec 4.1.61.).
- 4.1.4. Společnost s obchodní firmou** **ASTRA 99, s.r.o.**  
 se sídlem na adrese Tematínska 10, Bratislava 851 05, Slovenská republika  
 právní forma: společnost s ručením omezeným  
 IČ: 35 76 16 61  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okr. soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 18638/B.  
 Rozhodující vliv v této společnosti je přímý a představuje 100 % podílu na vlastním kapitálu a hlasovacích právech.  
 Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména koupí zboží za účelem jeho následného prodeje konečnému spotřebiteli, zprostředkovatelskou a reklamní činností.
- 4.1.5. Společnost s obchodní firmou** **AUTOMEDIA s.r.o.**  
 se sídlem na adrese: Okružní 732/5, Lesná, 638 00 Brno  
 právní forma: společnost s ručením omezeným  
 IČ: 485 32 649  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 10893.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (85 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.46 a 4.1.49. Tato společnost je obchodní společností, jejímž předmětem činnosti je výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.
- 4.1.6. Společnost s obchodní firmou** **Bělehradská Invest, a.s.**  
 se sídlem na adrese Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16  
 právní forma: akciová společnost  
 IČ: 27 19 33 31  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 9647.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (79,16 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.9. a 4.1.46. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá realitní činností a zprostředkovací činností, výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve stanovách společnosti.



- 4.1.7. Společnost s obchodní firmou** **Byty u zámku s.r.o.**  
 se sídlem na adrese Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16  
 právní forma: společnost s ručením omezeným  
 IČ: 049 26 366  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 255535.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (100 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.9. Tato společnost je obchodní společností, jejímž předmětem činnosti je výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.
- 4.1.8. Společnost s obchodní firmou** **CONCENTRA a.s.**  
 se sídlem na adrese Orlová – Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14  
 právní forma: akciová společnost  
 IČ: 60 71 13 02  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 1796.  
 Rozhodující vliv v této společnosti je vykonáván přímo, podíl na hlasovacích právech činí 100 %.  
 Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména poradenskou činností. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve stanovách společnosti.
- 4.1.9. Společnost s obchodní firmou** **České vinařské závody a.s.**  
 se sídlem na adrese Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16  
 právní forma: akciová společnost  
 IČ: 60 19 31 82  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 2357.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (61,62 %) je vykonáván nepřímo prostřednictvím společností č. 4.1.19., 4.1.23. Příímý vliv představuje 47,82 % podílu na vlastním kapitálu a hlasovacích právech.  
 Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména výrobou alkoholických nápojů (víno) a jiných alkoholických nápojů vyráběných studenou cestou.
- 4.1.10. Společnost s obchodní firmou** **ČOV Senica, s.r.o.**  
 se sídlem na adrese Železničná 362/122, Senica 905 01, Slovenská republika  
 právní forma: společnost s ručením omezeným  
 IČ: 46 196 200  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Trnavě, oddíl Sro, vložka 28219/T.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (100 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.49. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména čištěním odpadních vod.
- 4.1.11. Společnost s obchodní firmou** **ČOV servis s.r.o.**  
 se sídlem na adrese Železničná 122/362, Senica 905 01, Slovenská republika  
 právní forma: společnost s ručením omezeným  
 IČ: 50 350 099  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Trnavě, oddíl Sro, vložka 37928/T.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (100 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.49. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména čištěním odpadních vod a poskytováním služeb v oblasti nakládání s odpady.
- 4.1.12. Společnost s obchodní firmou** **Dům seniorů Žamberk, s.r.o.**  
 se sídlem na adrese Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16  
 právní forma: společnost s ručením omezeným  
 IČ: 049 03 340  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 255399.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (100 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.9. Tato společnost je obchodní společností, jejímž předmětem činnosti je výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

- 4.1.13. Společnost s obchodní firmou**  
se sídlem na adrese  
právní forma:  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 29344.  
Rozhodující vliv v této společnosti (100 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.16. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá pilařskou výrobou, výrobou dřevěných výrobků a realitní činností. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve společenské smlouvě.
- EA alfa, s. r.o.**  
Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61  
společnost s ručením omezeným  
27 77 36 63
- 4.1.14. Společnost s obchodní firmou**  
se sídlem na adrese  
právní forma:  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 51 417.  
Rozhodující vliv ve společnosti (100 %) je vykonáván nepřímo, prostřednictvím společnosti č. 4.1.16. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá pilařskou výrobou, výrobou dřevěných výrobků a realitní činností, výroba pilařská a impregnace dřeva. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve společenské smlouvě.
- EA beta, s. r.o.**  
Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61  
společnost s ručením omezeným  
27 77 37 61
- 4.1.15. Společnost s obchodní firmou**  
se sídlem na adrese  
právní forma:  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16 970.  
Rozhodující vliv v této společnosti (100 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společností č. 4.1.16, 4.1.46. a 4.1.56.  
Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména zprostředkovatelskou činností, koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve společenské smlouvě.
- EA Invest, spol. s r.o.**  
Orlová-Lutyň, U Centrumu 751  
společnost s ručením omezeným  
25 39 26 97
- 4.1.16. Společnost s obchodní firmou**  
se sídlem na adrese  
právní forma:  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 334.  
Rozhodující vliv v této společnosti (80,4 %) je vykonáván nepřímo, a to jednáním ve shodě, mimo jiné také prostřednictvím společností č. 4.1.8., 4.1.19., 4.1.23., 4.1.46. a fondem obhospodařovaným společností 4.1.38. Skutečný přímý vliv představuje 0,15 % podílu na vlastním kapitálu a hlasovacích právech. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména provozováním kanalizací, čistíren odpadních vod, výrobou tepla a rozvody elektřiny a plynu. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve stanovách společnosti.
- ENERGOAQUA, a.s.**  
Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61, ČR  
akciová společnost  
15 50 34 61
- 4.1.17. Společnost s obchodní firmou**  
se sídlem na adrese  
právní forma:  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 7877.  
Rozhodující vliv v této společnosti (95 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.49.  
Předmětem podnikání této obchodní společnosti je výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách č. 1 a ž3 živnostenského zákona.
- EnergoSave Leasing, a. s.**  
Otrokovice, tř. Tomáše Bati 332, PSČ 765 02  
akciová společnost  
023 89 169
- 4.1.18. Společnost s obchodní firmou**  
se sídlem na adrese:  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 1761.  
Rozhodující vliv v této společnosti (100 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.42. Tato obchodní společnost se zabývá pronájmem nemovitostí, bytů a nebytových prostor.
- ENERGZET, a.s.**  
Jedovnická 4303/2a, Židenice, 628 00 Brno  
634 83 823

- 4.1.19. Společnost s obchodní firmou** **ETOMA INVEST spol. s r.o.**  
 se sídlem na adrese Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14  
 právní forma: společnost s ručením omezeným  
 IČ: 63 46 91 38  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16 196.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (100,00 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společností č. 4.1.46. a 4.1.49.  
 Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména nákupem zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej mimo zboží uvedeného v příloze 1 – 3 ŽZ. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve společenské smlouvě.
- 4.1.20. Společnost s obchodní firmou** **GLOBAL plus, s.r.o.**  
 se sídlem na adrese Tematínska 10, Bratislava 851 05, Slovenská republika  
 právní forma: společnost s ručením omezeným  
 IČ: 35 75 61 95  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okr. soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 18168/B.  
 Rozhodující vliv v této společnosti je přímý a představuje 61 % podílu na vlastním kapitálu a hlasovacích právech.  
 Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména koupí zboží za účelem jeho následného prodeje konečnému spotřebiteli či provozovatelům živnosti, dále zprostředkovatelskou činností v obchodě a službách, reklamní a propagační činností, pronájmu nemovitostí a jiných.
- 4.1.21. Společnost s obchodní firmou** **HIKOR Písek, a.s.**  
 se sídlem na adrese Orlová - Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 73514  
 právní forma: akciová společnost  
 IČ: 46 67 83 36  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 507. Rozhodující vliv skupiny v této společnosti (100 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společností č. 4.1.15. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména realitní činností a pronájmem a půjčováním věcí movitých. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve stanovách společnosti.
- 4.1.22. Společnost s obchodní firmou** **HSP CZ s. r.o.**  
 se sídlem na adrese Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14  
 právní forma: společnost s ručením omezeným  
 IČ: 26 82 18 26  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 26 727.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (100 %) je vykonáván přímo.  
 Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména velkoobchodem, maloobchodem a zprostředkováním obchodu. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve společenské smlouvě.
- 4.1.23. Společnost s obchodní firmou** **KAROSERIA, a.s.**  
 se sídlem na adrese Brno, Heršpická 758 / 13  
 právní forma: akciová společnost  
 IČ: 46 34 74 53  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 776.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (64,64 %) je vykonáván nepřímo, a to jednáním ve shodě se společnostmi č. 4.1.19. a 4.1.56. Skutečný přímý vliv představuje 55,16 % na vlastním kapitálu.  
 Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména výrobou a opravami ostatních motorových vozidel prováděnou průmyslovým způsobem, pronájmem motorových vozidel. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve stanovách společnosti.
- 4.1.24. Společnost s obchodní firmou** **Karvinská finanční, a.s.**  
 se sídlem na adrese Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14  
 právní forma: akciová společnost  
 IČ: 45 19 21 46

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 374. Rozhodující vliv v této společnosti (100,0 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.16. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména pronájmem nebytových prostor včetně služeb jiných než základních. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve stanovách společnosti.

**4.1.25. Společnost s obchodní firmou**

se sídlem na adrese

právní forma:

IČ:

**KDYNIMUM a.s.**

Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice

akciová společnost

45 35 72 93

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

Rozhodující vliv v této společnosti (95,60%) je vykonáván nepřímo, a to jednáním ve shodě se společnostmi č. 4.1.2. a 4.1.62. Skutečný přímý vliv představuje 46,03 % podílu na vlastním kapitálu a hlasovacích právech.

Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména sléváním železných a neželezných kovů. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve stanovách společnosti.

**4.1.26. Společnost s obchodní firmou**

se sídlem na adrese

IČ:

**KDYNIMUM service, s.r.o.**

Kdyně, Nádražní 723, okres Domažlice

29 12 13 61

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

Rozhodující vliv v této společnosti (100 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.25. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména zahraničním obchodem s vojenským materiálem.

**4.1.27. Společnost s obchodní firmou**

se sídlem na adrese

právní forma:

IČ:

**LEPOT s.r.o.**

Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 02

společnost s ručením omezeným

60 69 69 58

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

Rozhodující vliv v této společnosti (skupina vlastní 100 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společností 4.1.40 a 4.1.49. Tato společnost je obchodní společností, předmětem podnikání je koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej.

**4.1.28. Společnost s obchodní firmou**

se sídlem na adrese

právní forma:

IČ:

**LIFT UP, s.r.o.**

Heršpická 758/13, Štýřice, 619 00 Brno

společnost s ručením omezeným

03 59 42 62

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 85681.

Rozhodující vliv v této společnosti (100,00 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.23. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména opravami silničních vozidel, opravami ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů. Výrobou, obchodem a službami neuvedených v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

**4.1.29. Společnost s obchodní firmou**

se sídlem na adrese

právní forma:

IČ:

**MA Investment s.r.o**

Otrokovice, tř. Tomáše Bati 332, PSČ 765 02

společnost s ručením omezeným

276 88 941

zapsaná v obchodním rejstříku Krajským soudem v Brně oddíl C, vložka 52039. Rozhodující vliv v této společnosti (100 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.51. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména prováděním staveb, jejich změn a odstraňování.

**4.1.30. Společnost s obchodní firmou**

se sídlem na adrese

právní forma:

IČ:

**MATE, a.s.**

Brno, Havránkova 30/11, PSČ 619 62, okres Brno-město

akciová společnost

46 90 03 22

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 829.  
Rozhodující vliv v této společnosti (skupina 90,38 %) je vykonáván nepřímo, a to jednáním ve shodě, mimo jiné také se společnostmi č. 4.1.8., 4.1.19. a 4.1.23.  
Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména výrobou a opravami ostatních motorových prostředků a realitní činností.

- 4.1.31. Společnost s obchodní firmou** **MORAVIAKONCERT, s.r.o.**  
se sídlem na adrese Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 02  
právní forma: společnost s ručením omezeným  
IČ: 25 57 08 38  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 34212. Rozhodující vliv v této společnosti (70 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.49.  
Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména obchodní, agenturní a zprostředkovatelskou činností. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve společenské smlouvě.
- 4.1.32. Společnost s obchodní firmou** **Nit'árna Česká Třebová s.r.o.**  
se sídlem na adrese Česká Třebová, Dr. E. Beneše 116, PSČ 560 02  
právní forma: společnost s ručením omezeným  
IČ: 64 82 41 36  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C, vložka 8648. Rozhodující vliv v této společnosti je vykonáván přímo, podíl na hlasovacích právech činí 100 %. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména výrobou textilních vláken a tkanin. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve společenské smlouvě.
- 4.1.33. Společnost s obchodní firmou** **NOPASS a.s.**  
se sídlem na adrese Orlová, Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14  
právní forma: akciová společnost  
IČ: 63 21 71 71  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 1253. Rozhodující vliv v této společnosti je přímý a představuje 100 % podílu na vlastním kapitálu a hlasovacích právech.  
Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména zprostředkovatelskou činností v obchodě. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve stanovách společnosti.
- 4.1.34. Společnost s obchodní firmou** **Paneurópska vysoká škola n.o.**  
se sídlem na adrese Tomašikova 20, 821 02 Bratislava, Slovenská republika  
právní forma: nezisková organizace  
IČ: 36 07 74 29  
zapsaná rejstříkovým úřadem vedeným Okresním úřadem Bratislava.  
Zakladateli této neziskové organizace jsou společnosti č. 4.1.4. a 4.1.20.
- 4.1.35. Společnost s obchodní firmou** **Pavlovín, spol. s r.o.**  
se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666/2, PSČ 691 06  
právní forma: společnost s ručením omezeným  
IČ: 63 48 46 33  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 21226  
Rozhodující vliv v této společnosti (100 %) je vykonáván nepřímo, prostřednictvím společnosti 4.1.9. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména rostlinnou výrobou. Podrobně je předmět podnikání popsán ve společenské smlouvě.
- 4.1.36. Společnost s obchodní firmou:** **PRIMONA, a.s., v konkursu**  
se sídlem na adrese Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125, PSČ 560 02  
IČ: 00 17 41 81  
právní forma: akciová společnost

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 82. Celkový podíl skupiny na základním kapitálu v této společnosti činí 44,69 %, podíl samotné mateřské společnosti představuje 9,78%.

S účinností od 6. srpna 2003 je tato společnost v konkursu. V současné době společnost nevykonává žádnou činnost.

**4.1.37. Společnost s obchodní firmou**

se sídlem na adrese

právní forma:

IČ:

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

Rozhodující vliv v této společnosti je vykonáván přímo, podíl na hlasovacích právech činí 90 %. Tato společnost se zabývá zejména prodejem investičního zlata, stříbra a diamantů, pronájmem bezpečnostních schránek a finanční činností. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve společenské smlouvě.

**PROSPERITA finance, s.r.o.**

Ostrava – Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00

společnost s ručením omezeným

29 38 81 63

**4.1.38. Společnost s obchodní firmou**

se sídlem na adrese

právní forma:

IČ:

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 2879. Rozhodující vliv v této společnosti je vykonáván přímo, podíl na hlasovacích právech činí 100%. Tato společnost provádí činnost dle ust. § 14 odst. 1 písmeno a) zákona o kolektivním investování vykonávanou na základě rozhodnutí Komise pro cenné papíry č.j. 41/N/65/2005/4 ze dne 17. června 2005.

Investiční společnost obhospodařuje fond s názvem **PROSPERITA – OPF globální**, který není právnickou osobou. Vlastní kapitál fondu k 31. 12. 2017 činil celkem 1 668 565 tis. Kč, ke 31. 12. 2016 činil celkem 1 328 850 tis. Kč. Ovládající společnost PROSPERITA holding, a.s. má ve svém majetku podíl, který odpovídá 25,2 % hodnoty vlastního kapitálu fondu.

Investiční společnost dále obhospodařuje fond s názvem **PROSPERITA – SOPF kvalifikovaných investorů**, který není právnickou osobou. Vlastní kapitál fondu k 31. 12. 2017 činil celkem 48 376 tis. Kč, k 31. 12. 2016 činil celkem 48 398 tis. Kč. Dceřiné společnosti 4.1.8. a 4.1.15 mají ve svém majetku podíly, které odpovídají celkem 100 % hodnoty vlastního kapitálu fondu.

**4.1.39. Společnost s obchodní firmou**

se sídlem na adrese

právní forma:

IČ:

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 21562.

Rozhodující vliv v této společnosti (100 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.46. a 4.1.49.

Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména provozováním směnářenské činnosti, činnosti organizačních a ekonomických poradců a pronájmem nemovitostí. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve stanovách společnosti.

**PROTON, spol. s r.o.**

Myslíkova 257/6, Nové Město, Praha 2, PSČ 120 00

společnost s ručením omezeným

63 48 83 88

**4.1.40. Společnost s obchodní firmou**

se sídlem na adrese

právní forma:

IČ:

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

Rozhodující vliv v této společnosti (100 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.46. a 4.1.49. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména provozováním vodovodů a kanalizací, koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej.

**PRŮMYSLOVÁ ČOV, a. s.**

Otrokovice, Objízdna 1576, PSČ 765 02, okres Zlín

akciová společnost

25 34 26 65

- 4.1.41. Společnost s obchodní firmou** **PULCO, a. s.**  
 se sídlem na adrese Brno, Heršpická 758/13, PSČ 619 00  
 právní forma: akciová společnost  
 IČ: 26 27 98 43  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 3701.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (100,00 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.23. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména povrchovými úpravami a svařováním kovů a zámečnictvím. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve stanovách společnosti.
- 4.1.42. Společnost s obchodní firmou** **ROLLEON a. s.**  
 se sídlem na adrese Braunova 902/11, Smíchov, Praha 5, PSČ 150 00  
 právní forma: akciová společnost  
 IČ: 278 67 412  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 11639.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (100,00 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.49. Tato společnost se zabývá pronájmem nemovitostí, bytů a nebytových prostor.
- 4.1.43. Společnost s obchodní firmou** **Rourovna s.r.o.**  
 se sídlem na adrese Nádražní 732, Budějovické Předměstí, 397 01 Písek  
 právní forma: společnost s ručením omezeným  
 IČ: 060 98 371  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Čes. Budějovicích, oddíl C, vložka 26244.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (100 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.62.  
 Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá výrobou, obchodem a službami, které nejsou uvedené v přílohách č. 1 až 3 živnostenského zákona.
- 4.1.44. Společnost s obchodní firmou** **Rybářství Přerov, a.s.**  
 se sídlem na adrese Gen. Štefánika 1149/5, Přerov I-Město, PSČ 750 02  
 právní forma: akciová společnost  
 IČ: 47 67 57 56  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 751.  
 Rozhodující vliv ve společnosti (60,70 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti 4.1.39.  
 Společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména využíváním rybníků a jiných vodních ploch k produkci plůdků a ryb a zarybnováním. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve stanovách společnosti.
- 4.1.45. Společnost s obchodní firmou** **SOAROS service, s.r.o.**  
 se sídlem: Brněnská 1027, 665 01 Rosice  
 právní forma: společnost s ručením omezeným  
 IČ: 055 09 335  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 95801.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (100 %) je vykonáván prostřednictvím společnosti č. 4.1.30.  
 Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá výrobou, obchodem a službami, které nejsou uvedené v přílohách č. 1 až 3 živnostenského zákona.
- 4.1.46. Společnost s obchodní firmou** **S.P.M.B. a. s.**  
 se sídlem na adrese Řípská 1153/20a, Slatina, Brno, PSČ 627 00  
 právní forma: akciová společnost  
 IČ: 46 34 71 78  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 768.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (100 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.49. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména pronájmem nemovitostí a nebytových prostor a prováděním staveb včetně jejich změn, udržovacích prací na nich a jejich odstraňování. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve stanovách společnosti.

- 4.1.47. Společnost s obchodní firmou** **TESLA KARLÍN, a. s.**  
 se sídlem na adrese V Chotejně 1307/9, Praha 10 -Hostivař, PSČ 102 00  
 právní forma: akciová společnost  
 IČ: 45 27 37 58  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 1520.  
 Podíl mateřské společnosti představuje 4,42 %. Rozhodující vliv v této společnosti (68,08 %) je vykonáván nepřímo, a to jednáním ve shodě, mimo jiné také se společnostmi č. 4.1.8., 4.1.16, 4.1.19. a fondem obhospodařovaným společnostmi č. 4.1.38.  
 Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména výrobou prvků a zařízení v oboru telekomunikační techniky a montáží a údržbou telekomunikačních zařízení.
- 4.1.48. Společnost s obchodní firmou** **TK GALVANOSERVIS s. r. o.**  
 se sídlem na adrese V Chotejně 1307/9, Praha 10 -Hostivař, PSČ 102 00  
 právní forma: společnost s ručením omezeným  
 IČ: 25 60 87 38  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 54468.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (83,33 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.47. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá galvanizérstvím, polygrafickou výrobou a natěračstvím. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve společenské smlouvě.
- 4.1.49. Společnost s obchodní firmou** **TOMA, a. s.**  
 se sídlem na adrese Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ 765 02  
 právní forma: akciová společnost  
 IČ: 18 15 28 13  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 464.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (55,75 %) je vykonáván nepřímo, a to jednáním ve shodě, mimo jiné také se společnostmi č. 4.1.15., 4.1.44 a fondem obhospodařovaným společnostmi 4.1.38. Skutečný přímý vliv představuje 40 % podílu na vlastním kapitálu a hlasovacích právech.  
 Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména provozováním realitní činnosti, správou a údržbou nemovitostí a další. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve stanovách společnosti.
- 4.1.50. Společnost s obchodní firmou** **TOMA GERMANY, a. s.**  
 se sídlem na adrese Otrokovice, tř. Tomáše Bati 332, PSČ 765 02  
 právní forma: akciová společnost  
 IČ: 055 48 519  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 7608.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (86,4 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti 4.1.49. Skutečný přímý vliv představuje 16,60 % podílu na vlastním kapitálu a hlasovacích právech.  
 Tato společnost je obchodní společností, jejímž předmětem činnosti je výroba, obchod a služby nevedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona a realitní činnosti.
- 4.1.51. Společnost s obchodní firmou** **TOMA odpady, s.r.o.**  
 se sídlem na adrese Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ 765 02  
 právní forma: společnost s ručením omezeným  
 IČ: 28 30 63 76  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 60075.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (70 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.49. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména podnikáním v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady.



- 4.1.52. Společnost s obchodní firmou** **TOMA RECYCLING a.s.**  
 se sídlem na adrese Otrokovice, tř. Tomáše Bati 332, PSČ 765 02  
 právní forma: společnost s ručením omezeným  
 IČ: 040 74 157  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 7296.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (100 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.49. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá výrobou, obchodem a službami ne-  
 uvedenými v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.
- 4.1.53. Společnost s obchodní firmou** **TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.**  
 se sídlem na adrese Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ 765 02  
 právní forma: společnost s ručením omezeným  
 IČ: 283 33 012  
 Společnost je zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 61910. Rozhodující vliv v této společnosti (100 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.49. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá výrobou, obchodem a službami neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.
- 4.1.54. Společnost s obchodní firmou** **TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o.**  
 se sídlem na adrese Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ 765 02  
 právní forma: společnost s ručením omezeným  
 IČ: 27 72 82 69  
 Společnost je zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 55083. Rozhodující vliv v této společnosti (100 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.27., která je ovládaná společností č. 4.1.47. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá pronájmem nemovitostí, bytů a nebytových prostor.
- 4.1.55. Společnost s obchodní firmou** **TOMA úverová a leasingová, a.s.**  
 se sídlem na adrese Májová 1319, Čadca 022 01, SR  
 právní forma: akciová společnost  
 IČ: 36 66 40 90  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Žilině, oddíl Sa, vložka 10541/L.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (75,0 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.49.  
 Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména obchodní činností a finančními leasingem. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve stanovách společnosti.
- 4.1.56. Společnost s obchodní firmou** **TZP, a. s.**  
 se sídlem na adrese Hlinsko, Třebízského 92, PSČ 539 01  
 právní forma: akciová společnost  
 IČ: 48 17 15 81  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 958.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (59,5 %) je vykonáván nepřímo, a to jednáním ve shodě se společnostmi č. 4.1.8. a 4.1.16. Skutečný přímý vliv představuje 34,95 % podílu vlastním kapitálu a na hlasovacích právech.  
 Tato společnost je obchodní společností, která se původně zabývala zejména barvením látek a příze. V současné době je výrobní činnost ukončena a věnuje se především pronájmu nemovitostí.
- 4.1.57. Společnost s obchodní firmou** **Vinice Vnorovy, s.r.o.**  
 se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666/2, PSČ 691 06  
 právní forma: společnost s ručením omezeným  
 IČ: 29 29 11 51  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 71612  
 Rozhodující vliv v této společnosti (100 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.9.  
 Tato společnost se zabývá zemědělskou rostlinnou výrobou včetně vinohradnictví, obchodem a službami neuvedenými v přílohách 1-3 živnostenského zákona. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve stanovách společnosti.

- 4.1.58. Společnost s obchodní firmou** **VINIUM a.s.**  
 se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666/2, PSČ 691 06  
 právní forma: akciová společnost  
 IČ: 46 90 01 95  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 823  
 Rozhodující vliv v této společnosti (100 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.9.  
 Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména výrobou vína a nealkoholických nápojů a obchodní činností. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve stanovách společnosti.
- 4.1.59. Společnost s obchodní firmou** **VINIUM Pezinok, s.r.o.**  
 se sídlem na adrese Bratislava, Zámocká 30, PSČ 811 01, Slovenská rep.  
 právní forma: společnost s ručením omezeným  
 IČ: 35 86 83 17  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě 1, oddíl Sro, vložka 29918/B.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (100 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti 4.1.58., která je ovládaná společností č. 4.1.9.  
 Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá velkoobchodem a specializovaným maloobchodem. Podrobně je předmět podnikání popsán ve výpisu z obchodního rejstříku.
- 4.1.60. Společnost s obchodní firmou** **Víno Dambořice, s.r.o.**  
 se sídlem na adrese Hlavní 666/2, 691 06 Velké Pavlovice  
 právní forma: společnost s ručením omezeným  
 IČ: 03 34 96 59  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 84522.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (100,00 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.9. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména rostlinnou výrobou včetně vinohradnictví a výrobou, obchodem a službami neuvedených v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.
- 4.1.61. Společnost s obchodní firmou** **Víno Hodonín, s.r.o.**  
 se sídlem na adrese Hodonín, Národní třída 267/16, PSČ 695 01  
 právní forma: společnost s ručením omezeným  
 IČ: 26 76 88 28  
 Víno Hodonín s.r.o. je vedená u rejstříkového soudu v Brně ve složce C 47589.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (100 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.9.  
 Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor bez poskytnutí jiných než základních služeb zajišťujících řádný provoz nemovitostí, výroba nápojů a velkoobchod.
- 4.1.62. Společnost s obchodní firmou** **VOS a.s.**  
 se sídlem na adrese Písek, Nádražní 732, PSČ 397 01  
 právní forma: akciová společnost  
 IČ: 46 67 80 34  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Čes. Budějovicích, oddíl B, vložka 494.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (76,8 %) je vykonáván nepřímo, a to jednáním ve shodě se společnostmi č. 4.1.15. a 4.1.16. Skutečný přímý vliv činí 3,33 % podílu na vlastním kapitálu.  
 Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména sléváním železných a neželezných obecných kovů. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve stanovách společnosti.
- 4.1.63. Obecně prospěšná společnost** **Vysoká škola obchodní v Praze, o.p.s.**  
 se sídlem na adrese: 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.  
 Rozhodující vliv v této společnosti (80 %) je vykonáván přímo. Zakladatelem této neziskové organizace je společnost č. 4.1.3.

**4.1.64. Společnost s obchodní firmou** **Vysoká škola podnikání a práva, a.s.**  
 se sídlem na adrese: Vltavská 585/14, Smíchov, Praha 5, PSČ 150 00  
 IČ: 041 30 081  
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B 20678  
 Rozhodující vliv v této společnosti (50 %) je vykonáván přímo.

#### 4.2. Bližší údaje o podílech s rozhodujícím a podstatným vlivem

Emitent	Podíl	Základní kapitál (tis. Kč)	Zisk / ztráta (tis. Kč)	Vlastní kapitál celkem (tis. Kč)
ALMET, a.s.	25.18%	63 119	13 814	240 452
ANDRATA, s.r.o.	80.00%	288	-54	167
ASTRA 99, s.r.o.	100.0%	170	-20	-147
CONCENTRA, a.s.	100.0%	47 000	19 878	449 629
České vinařské závody, a.s.	47.82%	321 673	21 832	330 849
GLOBAL Plus, s.r.o.	61.00%	16 955	1 517	-6 856
HSP CZ, s.r.o.	100.0%	61 600	1 618	65 530
KAROSERIA, a.s.	55.79%	187 159	23 358	635 578
KDYNIMUM a.s.	46.03%	52 369	-7 061	288 370
Niřárna Česká Třebová, s.r.o.	100.0%	15 020	2 960	43 921
NOPASS, a.s.	100.0%	2 000	33	15 479
PROSPERITA finance, s.r.o.	90.00%	1 000	-2 195	-1 486
PROSPERITA invest. spol. a.s.	100.0%	6 000	11 793	19 201
TOMA, a.s.	40.00%	1 477 266	38 304	1 770 011
TZP, a.s.	34.95%	62 600	-373	64 831
<b>CELKEM</b>	---	<b>2 314 219</b>	<b>125 404</b>	<b>3 915 529</b>

Ve výše uvedené tabulce jsou uvedeny podíly na základním kapitálu, celková výše vlastního kapitálu a hodnota účetního výsledku hospodaření za poslední účetní období ovládaných společností. Údaje o vlastním kapitálu ovládaných společností jsou uvedeny dle stavu k 31. 12. 2017 z individuálních účetních závěrek, známých při zpracování této účetní závěrky.

V kapitole 4.1 byla popsána struktura koncernu. Také v ní bylo popsáno, u kterých společností je vykonáván přímo nebo nepřímo rozhodující a podstatný vliv. V kapitole 5.5.2. jsou uvedeny pořizovací ceny společností, v nichž mateřská společnost vykonává rozhodující nebo podstatný vliv, jejich ocenění ekvivalencí a také případná tvorba opravných položek.

Je možno konstatovat, že účetní jednotka není v žádné firmě společníkem s neomezeným ručením, a také s žádnou ovládanou firmou nebyly uzavřeny ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodech zisku.

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

### 5.1. Významné položky rozvahy

Společnost vykazuje k 31. 12. 2017 **celková netto aktiva ve výši 2 914 851 tis. Kč**. Většinu majetku společnosti tvoří dlouhodobý finanční majetek (majetkové účasti s rozhodujícím a podstatným vlivem, investice do podílových listů). Nejdůležitější položkou aktiv je dlouhodobý finanční majetek, který činí celkem netto **2 610 576 tis. Kč** a tvoří **89,56 %** celkových netto aktiv společnosti.

Oběžná aktiva netto ve výši **234 076 tis. Kč** zahrnují hlavně pohledávky a krátkodobý finanční majetek a tvoří **8,03 %** celkových netto aktiv. Nejvýznamnější položkou jsou pohledávky vůči podnikům skupiny PROSPERITA, z nichž dlouhodobé činí celkem **163 829 tis. Kč** a jedná se o pohledávky vůči společnosti GLOBAL PLUS, s.r.o. Výše uvedené pohledávky přinesly společnosti výnosové úroky v celkové částce **8 018 tis. Kč**.

Součástí oběžných aktiv je krátkodobý finanční majetek ve výši **61 721 tis.Kč**, z toho **3 250 tis.Kč** je záloha na nákup krátkodobých podílových listů (nákup realizován v lednu 2018) a **58 471 tis. Kč** tvoří krátkodobé cenné papíry a krátkodobé podílové listy, tj. krátkodobý finanční majetek tvoří **2,11 %** celkových netto aktiv. Podrobný přehled dlouhodobého a krátkodobého fin. majetku je popsán v kapitole 5.5.2.

Další významnou položkou majetku je dlouhodobý hmotný majetek (především budovy, stavby a pozemky, které tvoří **2,41 %** netto aktiv). Během roku 2017 nebyly pořízeny žádné nové nemovitosti, pouze technické zhodnocení v podobě nových plastových oken ve výši 67 tis.Kč. U majetku do 40 tis.Kč byly pořízeny nové klimatizace v hodnotě 26 tis.Kč. V porovnání s rokem 2016 se hodnota dlouhodobého hmotného majetku snížila především o odpisy.

**Celková pasiva** společnosti k 31. 12. 2017 činí **2 914 851 tis. Kč**, z čehož cizí zdroje tvoří **19,46 %** a vlastní kapitál **80,54 %**. Hodnota **cizích zdrojů** se během roku 2017 **snížila o 56 770 tis. Kč** a v porovnání s rokem 2016 se cizí zdroje snížily o **9,10 %**. Podrobné členění všech závazků je uvedeno v rozvaze a v kapitole 5.5.5.

Hodnota **vlastního kapitálu** společnosti se během roku 2017 zvýšila o 225 890 tis. Kč, což představuje ve srovnání s rokem 2016 **zvýšení o 10,65 %**. K růstu vlastního kapitálu přispělo zejména zvýšení tržní hodnoty dlouhodobého finančního majetku a také **zisk ve výši 39 038 tis. Kč**. Nejvýznamnější položkou vlastního kapitálu jsou oceňovací rozdíly z cenných papírů (**2 022 330 tis. Kč**), zejména majetkových podílů s rozhodujícím a podstatným vlivem.

Výsledek hospodaření minulých let se zvýšil o 71 561 tis. Kč. Výsledek hospodaření minulých let tvoří řádek Nerozdělený zisk minulých let v celkové výši 122 617 tis. Kč a Jiný výsledek hospodaření minulých let v celkové výši 40 845 tis. Kč.

Tato hodnota představuje zisk z krátkodobého finančního majetku, vytvořeného v minulých účetních obdobích, protože část majetku byla přesunuta z dlouhodobých finančních investic do krátkodobého finančního majetku. Důvodem přesunu majetku byla změna podnikatelského záměru nakládání s tímto majetkem. Tento majetek je nově určen ke krátkodobému obchodování.

Ke dni účetní závěrky společnost nevykazovala žádné splatné závazky pojistného na sociální zabezpečení, příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, závazky vůči veřejnému zdravotnímu pojištění ani nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů.

Závazky vůči akcionářům (ovládajícím osobám) jsou uvedeny v Rozvaze v pasivech, položce B.II.2, společně se závazky vůči ovládaným a řízeným osobám. Společnost nevykazuje žádné pohledávky a závazky z obchodního styku s dobou splatnosti více než pět let.

## **5.2. Významné položky ve výkazu zisku a ztráty**

V následující tabulce jsou uvedeny významné položky z výkazu zisku a ztráty a jejich srovnání s minulým účetním obdobím (v tis. Kč).

<b>P.č.</b>	<b>Významné položky výkazu zisku a ztráty</b>	<b>rok 2017</b>	<b>rok 2016</b>
1.	Provozní výnosy celkem:	5 575	20 395
2.	Provozní náklady celkem:	9 804	20 172
3.	Změna stavu opravných položek:	0	2
4.	<b>Provozní výsledek hospodaření (1-2-3):</b>	<b>- 4 229</b>	<b>221</b>
5.	Finanční výnosy celkem:	91 293	122 083
6.	Finanční náklady celkem:	38 383	66 923

7.	<b>Finanční výsledek hospodaření (5-6):</b>	<b>52 910</b>	<b>55 160</b>
8.	<b>Hospodářský výsledek před zdaněním (4+7):</b>	<b>48 681</b>	<b>55 381</b>
9.	Daň z příjmů včetně odložené daně:	9 643	476
10.	<b>Zisk/ztráta za účetní období po zdanění (8-9):</b>	<b>39 038</b>	<b>54 905</b>

Za účetní období roku 2017 vykázala společnost tržby z prodeje výrobků a služeb ve výši 5 565 tis. Po odečtení všech provozních nákladů (osobní náklady, odpisy) získáme záporný provozní hospodářský výsledek ve výši 4 229 tis. Kč.

Ve finanční oblasti vykazuje společnost výnosy z dividend a podílů na zisku dceřiných společností ve výši 54 971 tis. Kč, výnosy z prodeje cenných papírů ve výši 2 397 tis. Kč, výnosové úroky 8 390 tis. Kč a ostatní finanční výnosy činily 25 536 tis. Kč.

Nejvýznamnějším finančním nákladem jsou nákladové úroky v celkové hodnotě 18 584 tis. Kč a ostatní finanční náklady ve výši 22 673 tis. Kč, z toho částka ve výši 3 405 tis. Kč je nedaňový odpis zrušené společnosti ORMEA FCT s.r.o., k níž byla vytvořena 100 % nedaňová opravná položka ve stejné výši. Finančním výsledkem hospodaření je zisk ve výši **52 910 tis. Kč**. V porovnání s minulým rokem se zisk z finančních operací snížil o 2 250 tis. Kč.

Společnost vykazuje za účetní období roku 2017 zisk před zdaněním 48 681 tis. Kč. Po odečtení splatné daně ve výši 281 tis. Kč a změny odloženého daňového závazku v částce 9 362 tis. Kč získáme čistý výsledek hospodaření za rok 2017 ve výši **39 038 tis. Kč**. V porovnání s minulým rokem se čistý zisk snížil o 15 867 tis. Kč.

### **5.3. Významné položky v přehledu o změnách vlastního kapitálu**

Mezi nejvýznamnější položku v přehledu o změnách ve vlastním kapitálu patří oceňovací rozdíly z přecenění majetku ve výši 2 022 330 tis. Kč (popsáno v odstavci 5.5.2), které za rok 2017 vzrostly celkem o 170 196 tis. Kč. Výsledek hospodaření minulých let se zvýšil o 71 561 tis. Kč a představuje zisk z krátkodobého finančního majetku, vytvořený v minulých účetních obdobích na základě podílových listů určených k obchodování, přesunutých do krátkodobého finančního majetku a také převod části zisku za rok 2016 do nerozděleného zisku minulých let.

Základní kapitál byl zcela splacen v roce 1998. Rezervní fond byl v souladu s rozhodnutím valné hromady v červnu r. 2014 zachován a jeho výše k 31. 12. 2017 zůstala nezměněna.

Hodnota **vlastního kapitálu** společnosti se během roku 2017 zvýšila o 225 890 tis. Kč, což představuje ve srovnání s rokem 2016 **zvýšení o 10,65 %**. K růstu vlastního kapitálu přispělo zejména zvýšení tržní hodnoty dlouhodobého finančního majetku a také **zisk ve výši 39 038 tis. Kč**.

Ostatní změny vlastního kapitálu a jejich porovnání s minulým účetním obdobím jsou podrobně uvedeny v samostatné části účetních výkazů.

### **5.4. Významné údaje, které nejsou samostatně uvedeny v účetních výkazech**

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

Účetní jednotky se doměrky daně z příjmů netýkají.

#### **5.4.2. Rezervy**

Ve sledovaném ani v minulém účetním období nebyly tvořeny, neboť pro ně nevznikl titul.

#### **5.4.3. Dlouhodobé bankovní úvěry**

Ve sledovaném ani v minulém účetním období nebyly společnosti poskytnuty dlouhodobé bankovní úvěry.

## 5.5. Důležité informace o majetku a závazcích

### 5.5.1. Dlouhodobý hmotný majetek

V následující tabulce je uveden přehled dlouhodobého hmotného majetku a dlouhodobého nehmotného majetku, a to bez vlivu tržního ocenění.

#### 5.5.1.1. Přehled o změnách dlouhodobého nehmotného majetku

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena		Běžné období	
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Přírůstky	Úbytky
Software	210	210	210	210	0	0	0	0
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>210</b>	<b>210</b>	<b>210</b>	<b>210</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### 5.5.1.2. Přehled o změnách dlouhodobého hmotného majetku

Majetek, který je zatížený zástavním právem, je popsán v kapitole 5.5.5. Kromě tohoto majetku účetní jednotka ve sledovaném ani v minulém účetním období neevidovala jiný dlouhodobý majetek, který by byl zatížený zástavním právem nebo věcným břemenem.

Během roku 2017 společnost nenakoupila žádné nové nemovitosti, avšak bylo provedeno zhodnocení majetku z důvodu nutných stavebních úprav ve výši 66 tis.Kč . Pořizovací cena samostatných movitých věcí se nezměnila, u drobného dlouhodobého majetku došlo k navýšení o 26 tis.Kč z důvodu nákupu nových klimatizací. Vyřazení dlouhodobého majetku účetní jednotka neprováděla v roce 2017.

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena		Běžné období	
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Přírůstky v PC	Úbytky
Pozemky	3 190	3 190	0	0	3 190	3 190	0	0
Umělecká díla	50	50	0	0	50	50	0	0
Budovy a stavby	92 992	92 926	26 338	24 396	66 654	68 530	66	1 942
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	1 777	1 777	1 519	1 416	258	361	0	103
Drobný dlouhodobý majetek	668	642	653	625	15	17	26	28
Nedokončený drobný DHM	0	0	0	6	0	0	0	0
Opravná položka k nabytému majetku	5 003	5 003	5 003	5 003	0	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>103 680</b>	<b>103 588</b>	<b>33 513</b>	<b>31 440</b>	<b>70 167</b>	<b>72 148</b>	<b>92</b>	<b>2 073</b>

### 5.5.2. Dlouhodobý a krátkodobý finanční majetek

Finanční majetek představuje největší část aktiv společnosti. V následujících kapitolách je uveden přehled krátkodobých cenných papírů, dlouhodobých cenných papírů a majetkových účastí, majetkových účastí s podstatným vlivem a majetkových účastí s rozhodujícím vlivem.

### 5.5.2.1. Přehled krátkodobých cenných papírů

K datu účetní závěrky společnost vlastnila krátkodobé cenné papíry určené k obchodování, jejichž celková hodnota pořizovacích cen činila 58 471 tis. Kč a současně je v položce krátkodobý finanční majetek zachycena záloha na nákup krátkodobých podílových listů ve výši 3 250 tis. Kč

Emitent	Podíl	Celkem pořizovací cena	Celkem reálná cena	Změna ocenění k 31. 12. 2017	Druh ocenění
ENERGOAQUA, a.s.	0,15 %	1 657 tis. Kč	2 875 tis. Kč	1 218 tis. Kč	RM-System
TESLA KARLÍN, a.s.	4,42 %	9 120 tis. Kč	11 467 tis. Kč	2 347 tis. Kč	RM-System
PROSPERITA – OPF globální	---	12 129 tis. Kč	44 129 tis. Kč	32 000 tis. Kč	VK 12/2017
<b>Krátkodobé cenné papíry celkem:</b>		<b>22 906 tis. Kč</b>	<b>58 471 tis. Kč</b>	<b>35 565 tis. Kč</b>	---

Tržní cena všech krátkodobých cenných papírů činila k 31. 12. 2017 celkem 58 471 tis. Kč, čímž vznikl zisk z přecenění (664-564) ve výši 5 163 tis. Kč. Většina zisku byla vytvořena v minulých obdobích (viz kapitola 5.1., přesun krátkodobého finančního majetku). Během účetního období byly prodány krátkodobé cenné papíry v celkové prodejní částce 1 922 tis. Kč, zisk z prodeje činil 1 390 tis. Kč.

### 5.5.2.2. Přehled dlouhodobých cenných papírů a majetkových účastí

V níže uvedené tabulce je uveden přehled dlouhodobých cenných papírů, které společnost vlastnila k datu účetní závěrky, a to v pořizovacích cenách i v účetních hodnotách.

Emitent	Podíl	Celkem pořiz. cena	Celkem účetní hodnota	Oceňovací rozdíly	Druh ocenění
KORDÁRNA PLUS, a.s.	14,40 %	872 tis. Kč	153 997 tis. Kč	153 125 tis. Kč	reálná cena
TOMA GERMANY, a.s.	16,60 %	332 tis. Kč	332 tis. Kč	0 tis. Kč	pořizovací cena
VOS, a.s.	3,33 %	1 957 tis. Kč	1 709 tis. Kč	- 248 tis. Kč	reálná cena
<b>Mezisučet účet 063 – a.s.</b>		<b>3 161 tis. Kč</b>	<b>156 038 tis. Kč</b>	<b>152 877 tis. Kč</b>	---
PRIMONA, a. s. v konkursu	9,78 %	1 049 tis. Kč	0 tis. Kč	-1 049 tis. Kč **)	konkurs
<b>Spol. v konkursu a likvidaci</b>		<b>1 049 tis. Kč</b>	<b>0 tis. Kč</b>	<b>-1 049 tis. Kč</b>	---
PROSPERITA – OPF globální	---	88 141 tis. Kč	376 230 tis. Kč	288 089 tis. Kč	VK 12/2017
JET I, investiční fond, a.s.	---	24 792 tis. Kč	31 968 tis. Kč	7 176 tis. Kč	VK 12/2017
Dluhopisy CPI I 4,75 / 2042	---	10 000 tis. Kč	11 168 tis. Kč	1 168 tis. Kč	reálná cena
<b>Celkem - fondy KI a dluhopisy:</b>		<b>122 933 tis. Kč</b>	<b>419 366 tis. Kč</b>	<b>296 433 tis. Kč</b>	---
<b>Celkem účty 063:</b>		<b>127 143 tis. Kč</b>	<b>575 404 tis. Kč</b>	<b>448 261 tis. Kč</b>	---

\*\*) K majetkové účasti ve společnosti PRIMONA a.s. byla v r. 2003, kdy byl na společnost vyhlášen konkurs, vytvořena opravná položka ve výši pořizovací ceny. Konkursní řízení dosud trvá.

Po přecenění dlouhodobých cenných papírů vykazuje společnost kladné oceňovací rozdíly v celkové výši 448 261 tis. Kč.

### 5.5.2.3. Majetkové účasti s rozhodujícím vlivem a podstatným vlivem

V následující tabulce jsou uvedeny pořizovací ceny majetkových účastí s rozhodujícím a podstatným vlivem a také jejich ocenění ekvivalencí.

Emitent	Podíl	Celkem pořizovací cena	Ekvivalence celkem *)	Oceňovací rozdíly
<b>Majetkové účasti s podstatným vlivem 20% - 40%</b>				
Rezidence Houbalova, s.r.o.	25,00 %	25 tis. Kč	3 028 tis. Kč	3 003 tis. Kč
ALMET, a. s.	25,18 %	5 924 tis. Kč	60 545 tis. Kč	54 621 tis. Kč
TZP, a.s.	34,95 %	3 983 tis. Kč	22 660 tis. Kč	18 677 tis. Kč
TOMA, a.s.	40,00 %	63 172 tis. Kč	707 947 tis. Kč	644 775 tis. Kč
<b>Celkem podstatný vliv:</b>		<b>73 104 tis. Kč</b>	<b>794 180 tis. Kč</b>	<b>721 076 tis. Kč</b>

Emitent	Podíl	Celkem pořizovací cena	Ekvivalence celkem *)	Oceňovací rozdíly
<b>Majetkové účasti s rozhodujícím vlivem 41%- 100%</b>				
KDYNIUM a.s. Kdyně	46,03 %	64 664 tis. Kč	132 745 tis. Kč	68 081 tis. Kč
České vinařské závody, a.s.	47,82 %	34 207 tis. Kč	158 196 tis. Kč	123 989 tis. Kč
VŠPP, a.s.	50,00 %	36 000 tis. Kč	1 585 tis. Kč	-34 415 tis. Kč
KAROSERIA a.s.	55,79 %	14 164 tis. Kč	354 572 tis. Kč	340 408 tis. Kč
GLOBAL Plus, s.r.o.	61,00 %	16 849 tis. Kč	0 tis. Kč	-16 849 tis. Kč
ANDRATA, s.r.o.	80,00 %	84 024 tis. Kč	134 tis. Kč	-83 890 tis. Kč
PROSPERITA Finance, s.r.o.	90,00 %	900 tis. Kč	0 tis. Kč	-900 tis. Kč
NOPASS, a.s.	100,00 %	6 977 tis. Kč	15 479 tis. Kč	8 502 tis. Kč
PROSPERITA inv. spol., a.s.	100,00 %	6 000 tis. Kč	19 201 tis. Kč	13 201 tis. Kč
CONCENTRA, a.s.	100,00 %	14 185 tis. Kč	449 629 tis. Kč	435 444 tis. Kč
ASTRA 99, s.r.o.	100,00 %	183 tis. Kč	0 tis. Kč	-183 tis. Kč
HSP CZ s.r.o.	100,00 %	61 648 tis. Kč	65 530 tis. Kč	3 882 tis. Kč
Nit'árna Česká Třebová, s.r.o.	100,00 %	3 560 tis. Kč	43 921 tis. Kč	40 361 tis. Kč
<b>Celkem rozhodující vliv:</b>		<b>343 361 tis. Kč</b>	<b>1 240 992 tis. Kč</b>	<b>897 631 tis. Kč</b>
<b>Majetkové účasti - celkem:</b>		<b>416 465 tis. Kč</b>	<b>2 035 172 tis. Kč</b>	<b>1 618 707 tis. Kč</b>

\*) V tomto sloupci je uveden přímý podíl na vlastním kapitálu dle skutečné majetkové účasti.

Pořizovací ceny majetkových účastí s rozhodujícím a podstatným vlivem činí celkem 416 465 tis. Kč. Po ocenění ekvivalencí dosahuje účetní hodnota těchto účastí částky 2 035 172 tis. Kč.

Během roku 2017 nakoupila společnost na kapitálových trzích určité množství akcií společností TOMA, a.s. (0,56 %) a KAROSERIA, a.s. (0,63).



#### 5.5.2.4. Porovnání hodnoty CP a majetkových účastí s minulým účetním obdobím

V následující tabulce je uvedeno porovnání hodnoty cenných papírů a majetkových účastí k 31. 12. 2017 s minulým účetním obdobím (ocenění ke konci r. 2016).

Skupina cenných papírů a majetkových účastí	Běžné období rok 2017	Minulé období rok 2016
Krátkodobé cenné papíry	14 342 tis. Kč	15 355 tis. Kč
Realizovatelné dluhopisy	11 168 tis. Kč	10 269 tis. Kč
Akcie fondů kolektivního investování	31 968 tis. Kč	27 057 tis. Kč
Podílové listy krátkodobé	44 129 tis. Kč	8 882 tis. Kč
Podílové listy dlouhodobé	376 230 tis. Kč	335 322 tis. Kč
Ostatní podíly v akciových společnostech	156 038 tis. Kč	147 684 tis. Kč
Majetkové účasti s podstatným vlivem	794 180 tis. Kč	764 659 tis. Kč
Majetkové účasti s rozhodujícím vlivem	1 240 992 tis. Kč	1 154 962 tis. Kč
<b>Cenné papíry a majetkové účasti celkem:</b>	<b>2 669 047 tis. Kč</b>	<b>2 464 190 tis. Kč</b>

Celková hodnota cenných papírů a majetkových účastí společnosti činí k datu účetní závěrky (k 31. 12. 2017) celkem **2 669 047 tis. Kč** a v porovnání s minulým účetním obdobím se zvýšila o **204 857 tis. Kč**. Meziroční změny v hodnotě jednotlivých skupin finančních investic jsou patrné z výše uvedené tabulky. Změna u krátkodobých podílových listů je popsána v kapitole 5.5.2.1. Během roku 2017 byly přikoupeny akcie fondů kolektivního investování v pořizovací hodnotě 4 332 tis.Kč.

#### 5.5.3. Dlouhodobé a krátkodobé pohledávky

Ve sledovaném účetním období vykazuje společnost tyto pohledávky:

- a) Dlouhodobá pohledávka vůči společnosti v odst. 4.1.19 je evidována ve dvou měnách:
  - ve měně EUR v celkové výši **133 329 tis. Kč** (jistina)
  - ve měně CZK v celkové výši **30 500 tis. Kč** (jistina)Dlužník 4.1.19 poskytl společností ručení zástavou vlastních nemovitostí ve výši jistiny úvěrů.
- b) Krátkodobé pohledávky v celkové brutto hodnotě **10 573 tis. Kč** (přičemž netto hodnota činí **2 580 tis. Kč**), je možno rozdělit takto:
  - částku **6 109 tis. Kč** dluží společnost v konkurzu (odst. 4.1.36), tato pohledávka je zajištěna zástavním právem k nemovitostem, k pohledávce je vytvořena 100 % opravná položka v hodnotě 6 109 tis.Kč
  - částku **1 881 tis. Kč** dluží také společnost v konkurzu (odst. 4.1.36), k pohledávce je vytvořena 100 % opravná položka v hodnotě 1 881 tis.Kč
  - částka **1 491tis. Kč** představuje pohledávka vzniklá přeceněním neukončených forwardových operací ke 31.12.2017
  - částka **446 tis. Kč** představuje zůstatek klientského účtu J&T banka
  - částka **113 tis. Kč** představuje uhrazené zálohy na služby (energie, audit), které nebyly vyúčtovány ke 31.12.2017

- částka ve výši **522 tis. Kč** tvoří běžné pohledávky z obchodního styku, k těmto pohledávkám je tvořena nedaňová opravná položka ve výši 2 tis.Kč
- zbývající částka **8 tis. Kč** představuje pohledávku vůči státu - daňová povinnost a neuplatněné odpočty z přijatých faktur za prosinec 2017 uplatněné v lednu 2018

#### 5.5.3.1. Souhrnné informace o pohledávkách vůči podnikům ve skupině

Účetní jednotka měla k rozvahovému dni tyto **pohledávky** vůči podnikům v konsolidačním celku:

1. GLOBAL Plus, s.r.o.	163 829 tis. Kč (dlouhodobý úvěr a úroky)
<b>Pohledávky do splatnosti celkem:</b>	<b>163 829 tis. Kč</b>

Mezi pohledávky vůči podnikům v konsolidačním celku patří také pohledávky za společnostmi v konkursu, uvedenou v odstavci 5.5.3. písmeno b):

1. PRIMONA a.s.	6 109 tis. Kč (krátkodobá pohledávka)
2. PRIMONA a.s.	1 881 tis. Kč (krátkodobá půjčka)
<b>Pohledávky za spol. v konkursu celkem:</b>	<b>7 990 tis. Kč</b>

K těmto pohledávkám (po lhůtě splatnosti) byly vytvořeny opravné položky ve výši 100 %.

#### **5.5.4. Emitované dluhopisy**

Ke dni 30.11.2012 emitovala společnost tuzemskou emisi dluhopisů s pevným úrokovým výnosem (6,0 % p.a.), v zaknihované podobě, v předpokládaném objemu emise 100 mil. Kč. Dluhopisy jsou splatné v roce 2019. Jmenovitá hodnota každého dluhopisu činí 1,- Kč. K datu 31. 12. 2017 bylo upsáno celkem 100 000 tis. kusů dluhopisů představujících souhrnnou jmenovitou hodnotu 100 000 tis. Kč.

Dluhopisy upisovaly fyzické a právnické osoby v souladu se schválenými emisními podmínkami. Dluhopisy nebyly nabízeny formou veřejné nabídky. Účetní jednotka proto evidovala k rozvahovému dni **dlouhodobé závazky** ve výši **100 000 tis. Kč** ve formě vydaných dluhopisů. Tyto závazky jsou uvedeny v řádku C.I.1.2 rozvahy (pasiva).

Úroky z dluhopisů jsou vypláceny pravidelně pololetně, a to k 31. březnu a k 30. září každého účetního období. K datu účetní závěrky společnost evidovala neuhrazené úroky v celkové výši 1 500 tis. Kč.

#### **5.5.5. Souhrnné informace o závazcích**

Účetní jednotka měla k rozvahovému dni tyto **závazky vůči subjektům v konsolidačním celku:**

1. EA Invest, spol. s r.o.	12 000 tis. Kč (dlouhodobý)
2. CONCENTRA, a.s.	9 000 tis. Kč (dlouhodobý)
3. Vysoká škola obchodní, o.p.s.	64 000 tis. Kč (dlouhodobý)
4. KDYNIUM, a.s.	14 500 tis.Kč (dlouhodobý)
5. NOPASS, a.s.	9 500 tis.Kč (dlouhodobý)
6. Akcionář společnosti	25 500 tis. Kč (dlouhodobý)

Dlouhodobé závazky celkem: **134 500 tis. Kč**

1. EA Invest, spol. s r.o.	175 700 tis. Kč (krátkodobý)
2. HSP CZ, s.r.o.	17 000 tis. Kč (krátkodobý)
3. PROSPERITA inv. spol., a.s.	14 500 tis. Kč (krátkodobý)
4. CONCENTRA, a.s.	29 200 tis. Kč (krátkodobý)
5. Vysoká škola podnikání a práva, a.s.	5 000 tis. Kč (krátkodobý)
6. neuhrazené úroky k 31.12.2017:	347 tis. Kč (ve splatnosti)

Krátkodobé závazky celkem: **241 747 tis. Kč**

Na dlouhodobé závazky, uvedené v bodu 1.- 4. poskytla společnost věřitelům zajištění vlastními směnkami. Věřiteli č. 5 a 6. společnost neposkytla žádné ručení.

Na krátkodobé závazky vůči věřitelům č. 1.,2., 4. a 5. poskytla společnost věřitelům zajištění vlastními směnkami. Věřiteli č. 3. nebylo poskytnuto žádné ručení. Ostatní krátkodobé závazky nejsou zajištěny žádnou zástavou.

Celková hodnota závazků vůči ovládajícím osobám a vůči podnikům v konsolidačním celku (ovládané a řízené osoby) činí celkem **376 247 tis. Kč** (položky v rozvaze, cizí zdroje, C.I.6. a C.II.6.).

Jako **jiné dlouhodobé a krátkodobé závazky** (mimo podniky ve skupině) evidovala účetní jednotka k rozvahovému dni tyto závazky:

1. Závazky k právnickým osobám:	12 500 tis. Kč
2. Závazky k fyzickým osobám:	11 155 tis. Kč
3. Závazky z přecenění derivátů	64 tis. Kč
<hr/>	
Jiné krátkodobé závazky celkem:	<b>23 719 tis. Kč</b>

Dlouhodobé závazky k fyzickým osobám ve výši 9 655 tis. Kč jsou zajištěny směnkami. Ostatní jiné krátkodobé závazky nejsou zajištěny žádnou zástavou.

Celková částka **odloženého daňového závazku** činí **52 803 tis. Kč**, přičemž způsob jeho výpočtu je uveden v kapitole 2.7.

Společnost evidovala k rozvahovému dni tyto **závazky vůči bankám**, které byly zajištěny zástavním právem k cenným papírům – podílovým listům PROSPERITA – OPF globální (revolvingový úvěr):

1. <u>MONETA Money Bank, a.s.</u>	<u>9 000 tis. Kč (krátkodobý)</u>
Závazky vůči bankám celkem:	<b>9 000 tis. Kč</b>

Celková hodnota závazků vůči bankám se v porovnání s rokem 2017 snížila o 45 620 tis. Kč. Informace o výši úrokových sazeb jednotlivým věřitelům jsou předmětem obchodního tajemství.

### 5.5.6. Závazky v cizí měně a závazky po splatnosti

K rozvahovému dni nebyly v účetní jednotce evidovány žádné závazky v cizí měně. Společnost neeviduje žádné závazky z obchodních vztahů po splatnosti ani závazky po splatnosti více jak 180 dnů.

### 5.5.7. Informace o převedeném nebo jinde neuvedeném poskytnutém zajištění

Účetní jednotka k rozvahovému dni eviduje tyto poskytnuté zástavy:

- ručení poskytnuté právnickým osobám a fyzickým osobám v celkové výši 284 300 tis. Kč ve formě směnek,
- ručení poskytnuté právníce osobě ve výši 8.000 tis. Kč v podobě ručitele - ručení za úvěr,
- ručení poskytnuté Moneta bank v podobě zástavy podílových listů ve výši 60.000 tis. Kč za revolvingový úvěr,
- ručení poskytnuté CITI bank v podobě zástavy nemovitosti v pořizovací hodnotě nemovitosti ve výši 36 124 tis. Kč.

Účetní jednotka k rozvahovému dni eviduje tuto přijatou zástavu:

- zástavní právo nemovitosti k pohledávkám vůči právníce osobě (Slovensko) ve výši 180 266 tis. Kč.

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

Od rozvahového dne do okamžiku sestavení účetní závěrky nenastaly žádné významné události, které by měly zásadní vliv na účetní závěrku, sestavenou k 31. prosinci 2017.

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

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

## 8. Informace o zpracování Přílohy účetní závěrky

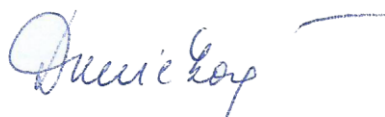
Příloha v účetní závěrce byla zpracována podle příslušných ustanovení Vyhlášky č. 500/2002 Sb. v platném znění.

Účetní závěrku zpracovali pracovníci ekonomického útvaru mateřské společnosti, kteří také tuto přílohu podepsali.

V Ostravě, dne 29. května 2018



**Ing. Miroslav Kurka**  
předseda představenstva



Přílohu zpracovali:

**Ing. Kateřina Duničková**  
hlavní účetní



**Ing. Miroslav Kučera**  
finanční ředitel a člen představenstva

# Přehled podniků skupiny PROSPERITA

Stav k 31. prosinci 2017

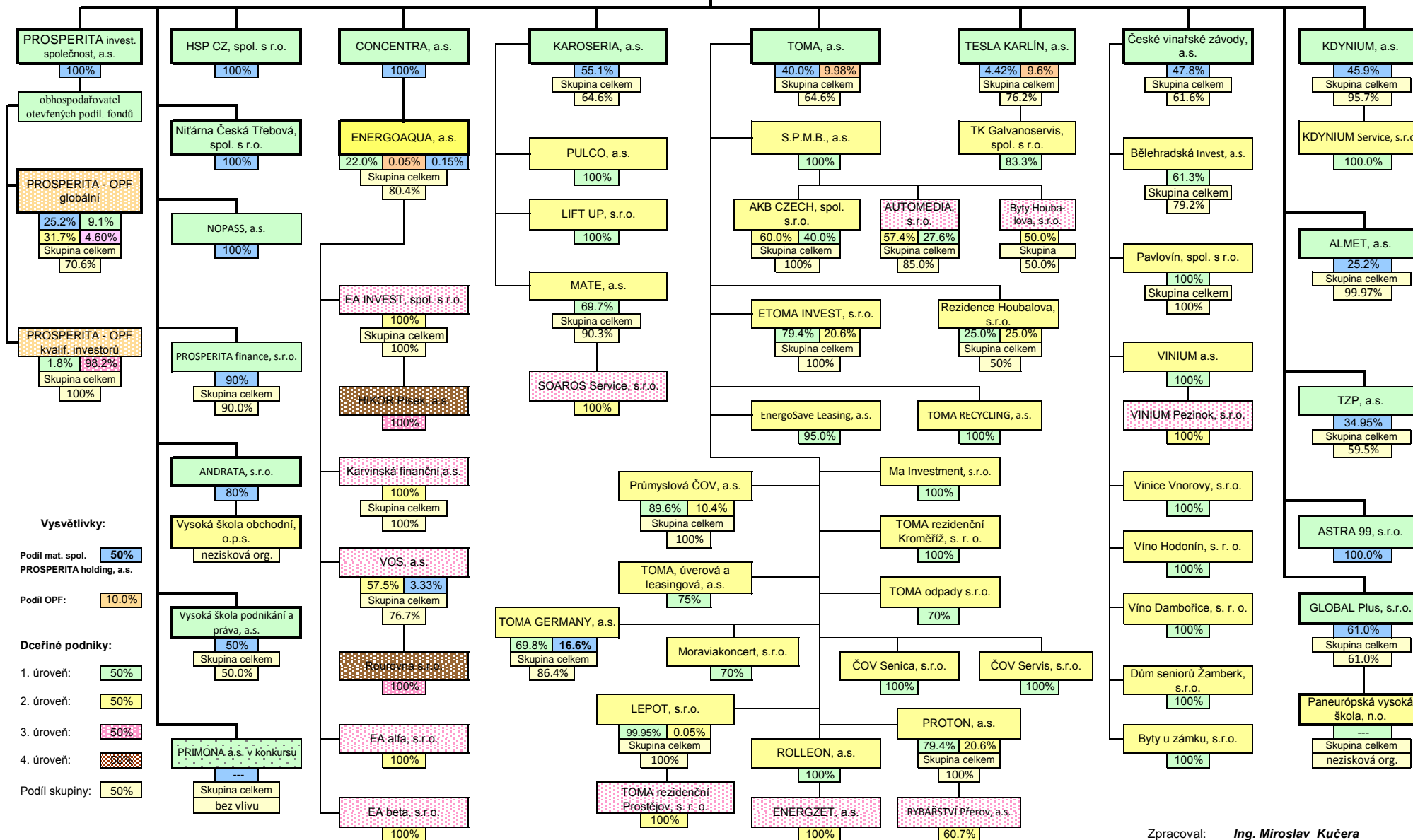
Miroslav Kurka starší

Ing. Miroslav Kurka

**PROSPERITA holding, a.s.**  
mateřská společnost

50.0%

50.0%



Zpracoval: **Ing. Miroslav Kučera**  
finanční ředitel

# 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 holding, a.s.**

**Období: rok 2017**

# Obsah

strana

---

1.	Ovládaná osoba .....	3
2.	Ovládající osoba .....	3
3.	Osoby ovládané stejnou ovládající osobou .....	3
4.	Grafické schéma ovládaných a propojených osob .....	11
5.	Struktura vztahů, úloha ovládané osoby, způsob a prostředky ovládnání .....	12
6.	Přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo propojených osob .....	12
7.	Přehled vzájemných smluv uzavřených s ovládající osobou nebo propojenými osobami .....	13
8.	Posouzení vzniku újmy ovládané osobě a její vyrovnání .....	15
9.	Zhodnocení výhod a nevýhod ze vztahů s ovládající osobou a s propojenými osobami, včetně případných rizik .....	15
10.	Důvěrnost informací .....	15
11.	Závěr .....	16

## „Zpráva o vztazích" ovládané osoby

Představenstvo společnosti **PROSPERITA holding, a.s.** se sídlem Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00, IČ 25 82 01 92, 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 holding, a.s. jako ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen „Propojené osoby“), a to za účetní období od 1. ledna 2017 do 31. prosince 2017 (dále jen „Rozhodné období“).

### 1. Ovládaná osoba

Společnost s obchodní firmou **PROSPERITA holding, a.s.**  
se sídlem na adrese Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00  
IČ: 25 82 01 92  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, spisová značka B 1884  
**(dále jen „ovládaná osoba“).**

"Ovládaná osoba" je obchodní společností, jejímž předmětem podnikání je výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, dále pronájem nemovitostí a správa finančních investic.

### 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 ovládní:

„Ovládající osoba“ ovládá společnost PROSPERITA holding, a.s. přímo, podíl na vlastním kapitálu i na hlasovacích právech činí 100 % (Ing. Miroslav Kurka 50 %, Miroslav Kurka 50 %).

Ovládní je realizováno přímo Ovládající osobou, a to zejména přímým výkonem hlasovacích práv na valné hromadě Ovládané osoby a udělováním řídicích pokynů v rámci koncernu PROSPERITA. Ovládající osoba rozhoduje o jmenování statutárních a dozorčích orgánů.

### 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,  
**(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 **AUTOMEDIA s.r.o.**  
se sídlem: Okružní 732/5, Lesná, 638 00 Brno  
IČ: 485 32 649  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 10893,  
**(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 **Byty u zámku s.r.o.**  
se sídlem: Praha 4 - Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 14016  
IČ: 271 93 331  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 255535  
společnost ovládána od: 22. 03. 2016  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.8.")**.
- 3.9.** 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. 3.9.")**.
- 3.10.** 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. 3.10.")**.
- 3.11.** 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.")**.

- 3.12.** Společnost s obchodní firmou **ČOV servis s.r.o.**  
se sídlem: Železničná 122/362, Senica 905 01, Slovenská republika  
IČ: 503 50 009  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Trnavě, oddíl Sro, vložka 37928/T  
společnost ovládána od: 18. 06. 2016  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.12.")**
- 3.13.** Společnost s obchodní firmou **Dům seniorů Žamberk, s.r.o.**  
se sídlem: Praha 4 - Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 14016  
IČ: 049 03 349  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 255399  
společnost ovládána od: 15. 03. 2016  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.13.")**
- 3.14.** 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. 3.14.")**
- 3.15.** 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. 3.15.")**
- 3.16.** 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. 3.16.")**
- 3.17.** 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. 3.17.")**
- 3.18.** Společnost s obchodní firmou **Energosave Leasing, a.s.**  
se sídlem: Tř. Tomáše Bati 332, 765 02 Otrokovice  
IČ: 023 89 169  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Brně, oddíl B, vložka 7877  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.18.")**
- 3.19.** 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,  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.19.")**
- 3.20.** 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. 3.20.")**

- 3.21.** Společnost s obchodní firmou **GLOBAL plus, s.r.o.**  
se sídlem: Temátnska 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  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.21.")**
- 3.22.** 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. 3.22.")**
- 3.23.** 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. 3.23.")**
- 3.24.** 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. 3.24.")**
- 3.25.** 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. 3.25.")**
- 3.26.** Společnost s obchodní firmou **KDYNIMUM 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. 3.26.")**
- 3.27.** Společnost s obchodní firmou **KDYNIMUM 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. 3.27.")**
- 3.28.** 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. 3.28.")**
- 3.29.** 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. 3.29.")**

- 3.30.** 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. 3.30.")**
- 3.31.** 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. 3.31.")**
- 3.32.** 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. 3.32.")**
- 3.33.** 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. 3.33.")**
- 3.34.** 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. 3.34.")**
- 3.35.** 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. 3.35.")**
- 3.36.** 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. 3.36.")**
- 3.37.** 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. 3.37.")**
- 3.38.** 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. 3.38.")**

- 3.39.** 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. 3.39.")**
- 3.40.** Společnost s obchodní firmou **PROSPERITA investiční společnost, a.s.**  
se sídlem: Nádražní 213/10, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava  
IČ: 26 85 77 91  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 2879  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.40.")**
- 3.41.** 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. 3.41.")**
- 3.42.** 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. 3.42.")**
- 3.43.** 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. 3.43.")**
- 3.44.** 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,  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.44.")**
- 3.45.** Společnost s obchodní firmou **Rourovna s.r.o.**  
se sídlem: Nádražní 732, Budějovické Předměstí, PSČ 39701 Písek  
IČ: 466 78 034  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Č. Budějovicích, oddíl B, vložka 494  
společnost propojena od: 13. 5. 2017  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.45.")**
- 3.46.** 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. 3.46.")**
- 3.47.** Společnost s obchodní firmou **SOAROS Service s.r.o.**  
se sídlem: Brněnská 1027, 665 01 Rosice  
IČ: 055 09 335  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 95801  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.47.")**

- 3.48.** 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. 3.48.")**
- 3.49.** 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. 3.49.")**
- 3.50.** 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. 3.50.")**
- 3.51.** 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. 3.51.")**
- 3.52.** Společnost s obchodní firmou **TOMA GERMANY, a.s.**  
se sídlem: tř. Tomáše Bati 332, 765 02 Otrokovice  
IČ: 055 48 519  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 7608  
společnost ovládána od: 8.11.2016  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.52.")**
- 3.53.** 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. 3.53.")**
- 3.54.** 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  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.54.")**
- 3.55.** 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. 3.55.")**
- 3.56.** 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. 3.56.")**

- 3.57.** 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. 3.57.")**
- 3.58.** 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. 3.58.")**
- 3.59.** 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. 3.59.")**
- 3.60.** 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. 3.60.")**
- 3.61.** 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. 3.61.")**
- 3.62.** 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. 3.62.")**
- 3.63.** 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. 3.63.")**
- 3.64.** 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. 3.64.")**
- 3.65.** 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,  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.65.")**





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

### **5.1. Struktura vztahů**

Ovládající osoba (dvě fyzické osoby jednající ve shodě) nakládá se 100% akciových podílů na Ovládané osobě. Ovládající osoba může v Ovládané osobě i Propojených osobách uplatňovat přímo nebo nepřímo rozhodující vliv ve smyslu § 74 a § 75 ZOK. Ovládaná osoba – společnost **PROSPERITA holding, a.s.**, tvoří s ostatními propojenými osobami koncern **PROSPERITA** dle ust. § 79 ZOK. Do koncernu PROSPERITA nepatří Propojené osoby č. 3.2. a 3.32.

### **5.2. Úloha ovládané osoby**

Ovládaná osoba – společnost **PROSPERITA holding, a.s.**, tvoří s ostatními propojenými osobami koncern **PROSPERITA** dle ust. § 79 ZOK. Ovládaná osoba je mateřskou společností koncernu PROSPERITA.

Do koncernu PROSPERITA nepatří Propojené osoby č. 3.2. a 3.32., protože nejsou ovládané společností PROSPERITA holding, a.s.

### **5.3. Způsob a prostředky ovládní**

Ovládní je realizováno přímo Ovládající osobou, a to zejména přímým výkonem hlasovacích práv na valné hromadě Ovládané osoby a udělováním řídících pokynů v rámci koncernu PROSPERITA. Ovládající osoba rozhoduje o jmenování statutárních a dozorčích orgánů.

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

**6.1.** Na popud nebo v zájmu Ovládající osoby ani Propojených osob nebylo v Rozhodném období učiněno žádné jednání, týkající se v jednotlivých případech majetku přesahujícího 10% vlastního kapitálu Ovládané osoby (jedná se zejména o nákup nebo prodej majetku třetím osobám).

**6.2.** Na základě rozhodnutí valné hromady, konané dne 29. června 2017, byly ovládající osobě vyplaceny dividendy z majetku ovládané osoby ve výši, stanovené valnou hromadou (pod 1 % VK).

### **6.3. Přehled jednání, učiněných v zájmu Ovládané osoby (pod 10 % vlastního kapitálu):**

**6.3.1.** Na základě rozhodnutí valné hromady Propojené osoby č.3.3, byly Ovládané osobě vyplaceny dividendy z majetku Propojené osoby č. 3.3. ve výši, stanovené valnou hromadou.

**6.3.2.** Na základě rozhodnutí valné hromady Propojené osoby č.3.9, byly Ovládané osobě vyplaceny dividendy z majetku Propojené osoby č. 3.9. ve výši, stanovené valnou hromadou.

**6.3.2.** Na základě rozhodnutí valné hromady Propojené osoby č.3.17, byly Ovládané osobě vyplaceny dividendy z majetku Propojené osoby č. 3.17. ve výši, stanovené valnou hromadou.

**6.3.3.** Na základě rozhodnutí valné hromady Propojené osoby č.3.26, byly Ovládané osobě vyplaceny dividendy z majetku Propojené osoby č. 3.26. ve výši, stanovené valnou hromadou.

**6.3.4.** Na základě rozhodnutí valné hromady Propojené osoby č.3.40, byly Ovládané osobě vyplaceny dividendy z majetku Propojené osoby č. 3.40. ve výši, stanovené valnou hromadou.

## **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“ probíhaly tyto vztahy:

- pokračovalo plnění dle smluv ze dne 25. června 2014 o podmínkách výkonu funkce člena představenstva, přičemž „Ovládající osoba 2a“ vykonává funkci předsedy představenstva a „Ovládající osoba 2b“ vykonává funkci místopředsedy představenstva.
- pokračovalo plnění ze smlouvy o půjčce ze dne 17. září 2007, kde Ovládaná osoba je dlužníkem,
- probíhalo plnění ze smlouvy o úpisu dluhopisů ze dne 23. listopadu 2012 (s Ovládající osobou 2a), v souladu s emisními podmínkami.
- pokračovalo plnění dle smlouvy o úvěru ze dne 6. února 2015 mezi „Ovládající osobou 2a“ a Ovládanou osobou. Ovládající osoba 2a je věřitelem a Ovládaná osoba je dlužníkem.

### **7.2. Smlouva mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.2.:**

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.2. probíhalo plnění ze Smlouvy o nájmu nebytových prostor ze dne 4. ledna 2010. Ovládaná osoba je pronajímatelem nebytových prostor, Propojená osoba č. 3.2. je nájemcem.

### **7.3. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.9.:**

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.9. probíhalo plnění z těchto uzavřených smluv:

- a) Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 1. dubna 2010. Ovládaná osoba je pronajímatelem.
- b) Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 31. července 2014. Ovládaná osoba je pronajímatelem.
- c) Smlouvy o úvěru – pokračovalo plnění z těchto smluv:
  - Smlouva ze dne 12. 10. 2009 ve znění všech dodatků,
  - Smlouva ze dne 15. 12. 2010 ve znění všech dodatků.
  - Smlouva ze dne 6. 8. 2015.
  - Smlouva ze dne 6. 9. 2016.

Ovládaná osoba je dlužníkem, Propojená osoba č. 3.9. je Věřitelem.

### **7.4. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.16.:**

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.16. probíhalo plnění z těchto uzavřených smluv:

- a) Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 4. ledna 2010. Ovládaná osoba je pronajímatelem.
- b) Smlouvy o úvěru – pokračovalo plnění ze šesti smluv:
  - Smlouva ze dne 21. 12. 2006 ve znění všech dodatků,
  - Smlouva ze dne 15. 6. 2007 ve znění všech dodatků,
  - Smlouva ze dne 8. 10. 2007 ve znění všech dodatků,
  - Smlouva ze dne 15. 1. 2009 ve znění všech dodatků,
  - Smlouva ze dne 31. 8. 2009 ve znění všech dodatků,
  - Smlouva ze dne 19. 3. 2010 ve znění všech dodatků,
  - Smlouva ze dne 15. 12. 2014 v platném znění,
  - Smlouva ze dne 10. 02. 2015 v platném znění,
  - Smlouva ze dne 06. 08. 2015 v platném znění,
  - Smlouva ze dne 02. 12. 2015 v platném znění,
  - Smlouva ze dne 06. 09. 2016 v platném znění,

Ovládaná osoba je dlužníkem, Propojená osoba č. 3.16. je Věřitelem.

**7.5. Smlouva mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.20.:**

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.20. probíhalo plnění ze Smlouvy o nájmu nebytových prostor ze dne 4. září 2000. Ovládaná osoba je pronajímatelem nebytových prostor, Propojená osoba č. 3.20. je nájemcem.

**7.6. Smlouva mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.21.:**

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.21. probíhalo plnění ze smlouvy o dlouhodobém úvěru. Ovládaná osoba je věřitelem, Propojená osoba č. 3.21. je dlužníkem. Úvěr je zajištěn zástavou nemovitostí, jejímž vlastníkem je dlužník.

**7.7. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.23.:**

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.23. probíhalo plnění z těchto uzavřených smluv:

- a) Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 30. dubna 2008. Ovládaná osoba je pronajímatelem.
- b) Smlouva o úvěru – pokračovalo plnění ze dvou smluv:
  - Smlouva ze dne 4. 5. 2011 ve znění všech dodatků,
  - Smlouva ze dne 1. 10. 2013, ve znění všech dodatků.

Ovládaná osoba je dlužníkem, Propojená osoba č. 3.23 je Věřitelem.

**7.8. Smlouva mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.25.:**

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.25. probíhalo plnění ze Smlouvy o nájmu nebytových prostor ze dne 1. dubna 2008. Ovládaná osoba je pronajímatelem nebytových prostor, Propojená osoba č. 3.25. je nájemcem.

**7.9. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.26.:**

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.26. probíhalo plnění ze dvou Smluv o půjčce:

- Smlouva ze dne 10. 12. 2009 ve znění všech dodatků,
- Smlouva ze dne 3. 1. 2011 ve znění všech dodatků.

Ovládaná osoba je dlužníkem, Propojená osoba č. 3.26. je Věřitelem.

**7.10. Smlouva mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.32.:**

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.32. probíhalo plnění dle Smlouvy o úvěru ze dne 15. 7. 2004 ve znění všech dodatků. Ovládaná osoba je dlužníkem, Propojená osoba č. 3.32. je věřitelem.

**7.11. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.35.:**

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.35. probíhalo plnění z těchto uzavřených smluv:

- a) Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 4. ledna 2010. Ovládaná osoba je pronajímatelem.
- b) Smlouva o úvěru ze dne 14. 12. 2006, ve znění všech dodatků. Ovládaná osoba je dlužníkem, Propojená osoba č. 3.35 je věřitelem.

**7.12. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.36.:**

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.36. probíhalo plnění ze Smlouvy o půjčce. Ovládaná osoba byla věřitelem, Propojená osoba č. 3.36 byla dlužníkem. Půjčka byla v průběhu roku 2017 splacena.

#### **7.13. Smlouva mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.39.:**

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.39. probíhalo plnění ze Smlouvy o nájmu nebytových prostor ze dne 31. října 2011. Ovládaná osoba je pronajímatelem nebytových prostor, Propojená osoba č. 3.39. je nájemcem.

#### **7.14. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.40.:**

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.40. probíhalo plnění z těchto uzavřených smluv:

- a) Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 15. července 2009. Ovládaná osoba je pronajímatelem.
- b) Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 1. dubna 2005. Ovládaná osoba je pronajímatelem.
- c) Smlouva o úvěru ze dne 8. 11. 2005 ve znění všech dodatků. Ovládaná osoba je dlužníkem.

#### **7.15. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.48.:**

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.48. probíhalo plnění z těchto uzavřených smluv:

- a) Smlouva o úvěru ze dne 27. 5. 2005. Ovládaná osoba je dlužníkem.
- b) Smlouva o úvěru ze dne 20. 12. 2013. Ovládaná osoba je dlužníkem.
- c) Smlouva o zástavě cenných papírů ze dne 27. 5. 2005, kde je Ovládaná osoba zástavcem.
- d) Smlouva o zástavě cenných papírů ze dne 27. 1. 2006, kde je Ovládaná osoba zástavcem.

V průběhu roku 2017 byly všechny smlouvy ukončeny.

#### **7.16. Smlouva mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.51.:**

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.51. probíhalo plnění dle Smlouvy o zápůjčce ze dne 21. 7. 2016. Plnění dle této smlouvy bylo v průběhu roku 2017 ukončeno. Ovládaná osoba byla zapůjčitelem, Propojená osoba č. 3.51. byla vydlužitelem.

#### **7.17. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.65.:**

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.65. probíhalo plnění z těchto uzavřených smluv:

- a) Smlouva o úvěru ze dne 23. října 2015, ve znění všech dodatků. Ovládaná osoba je dlužníkem.
- b) Smlouva o úvěru ze dne 8. listopadu 2016. Ovládaná osoba je dlužníkem.
- c) Smlouva o zřízení zástavního práva k pohledávkám ze dne 8. listopadu 2016. Ovládaná osoba je Zástavcem, Propojená osoba č. 3.65 je Zástavním věřitelem.

### **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 významná 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 důvěrné 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

**11.1.** Představenstvo společnosti PROSPERITA holding, 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.

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

**11.3.** Tato Zpráva o vztazích byla zpracována statutárním orgánem Ovládané osoby, společnosti PROSPERITA holding, a.s. dne 28. března 2018.

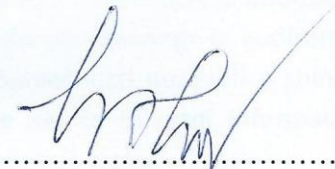
### Podpisy členů statutárního orgánu společnosti:

Ing. Miroslav Kurka  
předseda představenstva



.....

Miroslav Kurka  
místopředseda představenstva



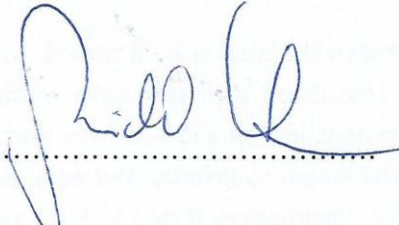
.....

Ing. Miroslav Kučera  
člen představenstva




.....

Ing. Michal Kurka, LL.M.  
člen představenstva



.....

Ing. Vladimír Kurka  
člen představenstva



.....

## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určená akcionářům společnosti  
**PROSPERITA holding, a. s.**

### **Výrok auditora**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti **PROSPERITA holding, a. s.** („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2017, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2017 a přílohy v účetní závěrce, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31.12.2017, nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2017 v souladu s českými účetními předpisy.

### **Základ pro výrok**

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

### **Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě**

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

### ***Odpovědnost statutárního orgánu Společnosti za účetní závěrku***

Statutární orgán odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající 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.

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

### ***Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky***

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol představenstvem.

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat statutární orgán mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Ostravě, dne 30. května 2018

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

Jurečkova 643/20  
Moravská Ostrava 702 00  
oprávnění KA ČR č. 64

**Ing. Václav Mareš,**  
Auditor oprávnění KA ČR č. 2365

**Ing. Jana Krkošková**  
Jednatelka společnosti



30/2018