



Výroční zpráva za rok 2008



Výroční zpráva za rok 2008 je zpracována v souladu s ustanovením § 21 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění a Vyhlášky ČNB č. 603/2006 Sb. o informační povinnosti fondu kolektivního investování a investiční společnosti.

Obsah:

1. Textová část výroční zprávy
2. Účetní závěrka společnosti k 31. prosinci 2008, ověřena auditorem, obsahující:
 - a) Účetní výkazy investiční společnosti k 31. 12. 2008
 - b) Přílohu účetní závěrky investiční společnosti
3. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami
4. Zpráva auditora o ověření výroční zprávy

Orlová, duben 2009

Výroční zpráva za rok 2008

Textová část výroční zprávy

1. Základní údaje o investiční společnosti

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

2. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku investiční společnosti v roce 2008 a o záměrech pro rok 2009

Vážení akcionáři a vážení obchodní přátelé,

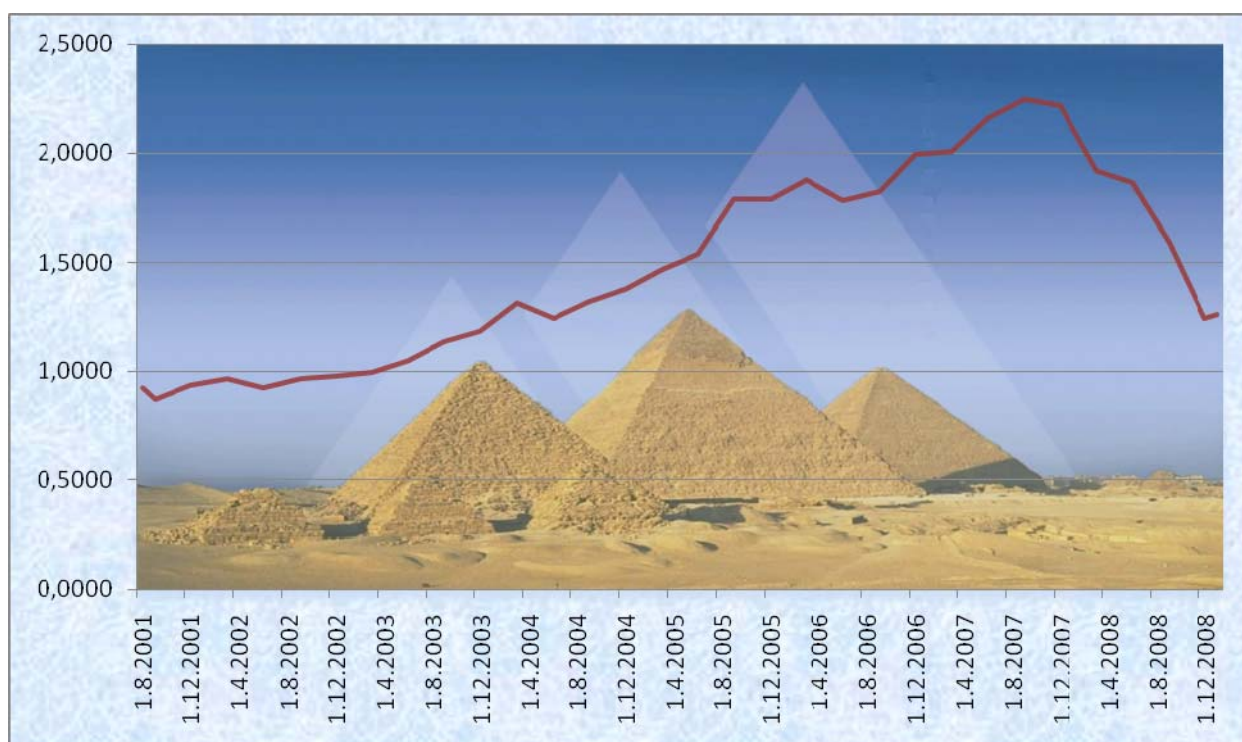
chci Vás touto cestou informovat o podnikatelské činnosti společnosti **PROSPERITA investiční společnost, a.s.** v roce 2008, o stavu majetku společnosti, a také o záměrech představenstva a vedení investiční společnosti pro období roku 2009.

Rok 2008 byl pro naši investiční společnost již čtvrtým účetním obdobím, ve kterém společnost pokračovala v obhospodařování fondu **PROSPERITA – OPF globální**. Je nutno konstatovat, že to bylo velice těžké a složité období, protože po celý rok 2008 prožívaly kapitálové trhy na celém světě hospodářskou a finanční krizi, která je nejhorší od konce 20. let minulého století. Při obhospodařování majetku fondu se vůbec nedařilo naplnit předpoklady všech investorů, kteří očekávali růst svého finančního majetku, uloženého v podílových listech fondu **PROSPERITA – OPF globální**.

Představenstvo investiční společnosti se na svých zasedáních v minulém roce zabývalo aktuálními otázkami řízení investiční společnosti a obhospodařováním majetku otevřeného podílového fondu. Je nutno konstatovat, že pro obhospodařovatele fondu byl minulý rok velmi náročný. Majetek fondu tvoří z větší části zahraniční a tuzemské akcie, které podléhají různým vlivům na kapitálových trzích. Při pohledu na graf vývoje hodnoty podílových listů fondu PROSPERITA – OPF globální od r. 2001 je vidět, že od listopadu 2007 až do konce roku 2008 se vlastní kapitál fondu trvale snižoval a za celý rok 2008 se tržní hodnota podílových listů snížila o 44,10 %.

Níže uvedený graf ukazuje, že tržní cena podílových listů PROSPERITA – OPF globální rostla trvale od roku 2001 až do konce roku 2007. Propad v roce 2008 vrátil vývoj tržních cen o čtyři až pět let zpátky, přibližně do června roku 2004.

Graf vývoje hodnoty podílového listu v období od srpna 2001 do ledna 2009



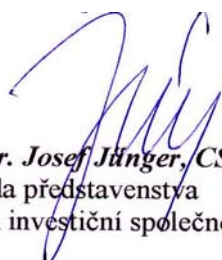
Hlavní příčinou výrazného poklesu tržní hodnoty podílového listu v roce 2008 je světová hospodářská a finanční krize, která se na tržních cenách akcií začala projevovat již koncem roku 2007. Pokles tržních cen většiny akcií se pohyboval mezi 20 až 90 %. Nejvíce klesaly ceny akcií developerů a bank. Poklesu nebyly ušetřeny ani akcie energetických společností a většiny průmyslových odvětví, zejména automobilového průmyslu. Nejmenší pokles, případně malý růst, zaznamenaly akcie farmaceutických společností.

Podíváme-li se na hospodaření samotné investiční společnosti, můžeme konstatovat, že za rok 2008 vytvořila společnost zisk po zdanění ve výši 12 252 tis. Kč. V porovnání s rokem 2007 se zisk společnosti snížil o 25,37 %. Příčinou tohoto poklesu zisku je snížení provozních výnosů společnosti, zejména snížení výnosů z obhospodařování fondu. Výnosy z obhospodařování fondu poklesly vlivem prudkého poklesu vlastního kapitálu obhospodařovaného fondu PROSPERITA – OPF globální.

Management společnosti **PROSPERITA – investiční společnost, a.s.** předpokládá, že v roce 2009 i v dalších obdobích bude vlastní hospodaření investiční společnosti nadále ziskové. Nejdůležitějšími výnosy společnosti budou příjmy z obhospodařování otevřeného podílového fondu „**PROSPERITA – OPF globální.**“

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

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


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

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

Vedení společnosti připravuje ještě v prvním pololetí letošního roku přestěhování sídla společnosti do nově zakoupené budovy mateřské společnosti **PROSPERITA holding, a.s.** v Ostravě na Nádražní ulici. Tímto krokem získá investiční společnost krásné reprezentativní sídlo, které využije pro získání nových investorů v krajském městě Moravskoslezského kraje a blízkém okolí.

4. Informace o předpokládaném budoucím vývoji činnosti účetní jednotky:

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

Předpokládané náklady:	12 000 tis. Kč
Předpokládané výnosy:	26 500 tis. Kč
Předpokládaný hospodářský výsledek:	14 500 tis. Kč

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

V příštích letech bude společnost pokračovat v činnosti kolektivního investování. Společnost vzhledem ke svému předmětu podnikání neřeší problémy ochrany životního prostředí. Investiční společnost zaměstnává v roce 2009 celkem 17 pracovníků. V oblasti pracovněprávních vztahů se nevyskytují žádné negativní tendence.

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

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

6. Informace o organizační složce v zahraničí:

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

7. Další informace, týkající se výroční zprávy za rok 2008

Veškeré další důležité informace (zejména dle § 4 Vyhlášky č. 603/2006 Sb.), které uceleně, vyváženě a komplexně informují o hospodářském výsledku společnosti a stavu jejího majetku, jsou uvedeny v účetních výkazech a v **Příloze účetní závěrky** ze dne 6. dubna 2009, která je nedílnou součástí této Výroční zprávy za rok 2008.

V Orlové-Lutyni dne 10. dubna 2009


doc. PhDr. Josef Jünger, CSc.
předseda představenstva


Ing. Miroslav Kučera
finanční manažer

Česká národní banka
Vyhláška č. 603/2006 Sb.

Výkaz: OFZ (ČNB) 15-02

Soubor: ROFOS 15

Obchodní firma:

Sídlo:

Identifikační číslo:

Předmět podnikání:

Zápis v obchod. rejstříku:

Právní forma:

Okamžik sestavení

účetní závěrky:

PROSPERITA investiční společnost, a. s.

U Centru 751, 735 14 ORLOVÁ - Lutyně

26 85 77 91

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

Krajský soud v Ostravě, oddíl B, vložka 2879

akciová společnost

31. prosinec 2008

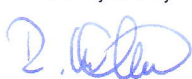
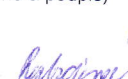
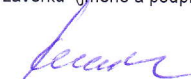
R O Z V A H A

za rok 2008 (v tis. Kč)

Aktiva a pasiva		Poslední den rozhodného období	Poslední den minulého rozhodného období
Název položky výkazu	Číslo řádku	1	2
Aktiva celkem:	1	22 895	26 684
Pokladní hotovost	2	19	18
Pohledávky za bankami	3	2 323	3 460
Pohledávky za bankami splatné na požádání	4	2 323	3 460
Pohledávky za nebankovními subjekty	6	17 500	20 000
Pohledávky za neb. subjekty splatné na požádání	7	17 500	20 000
Dlouhodobý nehmotný majetek	17	97	4
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	20	97	4
Dlouhodobý hmotný majetek	21	1 270	780
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	23	1 270	780
Ostatní aktiva	24	1 494	2 138
Pohledávky vůči obchodním partnerům	24a	133	2 109
Pohledávky vůči státu	24b	1 322	0
Zásoby	24c	35	25
Dohadné účty aktivní	24d	4	4
Náklady a příjmy příštích období	26	192	284

Pasiva celkem:	1	22 895	26 684
Ostatní pasiva	8	3 185	3 052
Závazky vůči obchodním partnerům	8a	2 576	397
Závazky vůči státu a soc. zabezpečení	8b	259	2 328
Odložená daň	8c	21	38
Závazky vůči zaměstnancům	8d	309	289
Dohadné účty pasivní	8e	20	0
Výnosy a výdaje příštích období	9	37	10
Základní kapitál	15	6 000	6 000
Splacený základní kapitál	16	6 000	6 000
Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	19	1 200	1 200
Povinné rezervní fondy a rizikové fondy	20	1 200	1 200
Nerozdělený zisk nebo neuhraz. ztráta z předchozích období	30	221	4
Zisk nebo ztráta za účetní období	31	12 252	16 418
Vlastní kapitál celkem (součet 15-31)	31a	19 673	23 622

Specifikace podrozvahových aktiv a pasiv		Poslední den rozhodného období	Poslední den minulého období
A	B	1	2
Hodnoty převzaté k obhospodařování	15	1 026 814	1 896 334

Zpracováno dne: 6.4.2009	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky  Rostislav ŠINDLÁŘ	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis)  Jaroslava ROZBROJOVÁ	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis)  Ing. Miroslav KUČERA
-----------------------------	--	---	---

Česká národní banka

Vyhláška č. 603//2006 Sb.

Výkaz: OFZ (ČNB) 25-02

Soubor: VYFOS 25

Obchodní firma:

Sídlo:

Zápis v obchod. rejstříku:

Identifikační číslo:

Předmět podnikání:

Právní forma:

Okamžik sestavení

účetní závěrky:

PROSPERITA investiční společnost, a.s.

U Centrumu 751, 735 14 ORLOVÁ - Lutyně

Krajský soud v Ostravě, oddíl B, vložka 2879
26 85 77 91

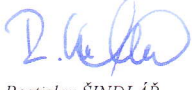
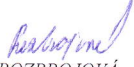
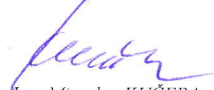
Činnost dle ust. § 14 odst. 1 písmeno a) zákona o kolektivním investování vykonávaná na základě rozhodnutí Komise pro cenné papíry ze dne 17. 6. 2005

akciová společnost

31. prosinec 2008

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
za rok 2008 (v tis. Kč)



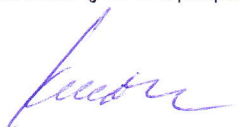
Název položky výkazu	Číslo řádku	Od začátku do konce rozhodného období	Od začátku do konce min. rozhodného období
A	B	1	2
Výnosy z úroků a podobné výnosy	1	798	847
Výnosy z úroků z ostatních aktiv	3	798	847
Výnosy z poplatků a provizí	8	896	1 451
Náklady na poplatky a provize	9	33	34
Čistý zisk nebo ztráta z finančních operací	10	15	0
Ostatní provozní výnosy	11	29 641	34 956
Výnosy z obhospodařování fondu	11a	29 368	34 948
Ostatní provozní výnosy	11b	273	8
Ostatní provozní náklady	12	261	101
Správní náklady	13	14 657	14 604
Náklady na pracovníky	14	7 283	6 749
Mzdy a platy pracovníků	15	4 372	4 100
Sociální a zdravotní pojištění pracovníků	16	1 663	1 435
Ostatní sociální náklady	17	489	481
Odměny statutárních orgánů	17a	759	733
Ostatní správní náklady	18	7 374	7 855
z toho: Spotřeba materiálu a energie	18a	557	692
Náklady na nájemné a provoz	18b	2 638	2 392
Náklady na reklamu a dary	18c	4 179	4 771
Odpisy, tvorba a použití rezerv a OP k dlouhod. hmot. a nehm. maj.	20	624	624
Odpisy dlouhodobého hmotného majetku	21	540	614
Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku	21a	84	10
Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním	29	15 775	21 891
Daň z příjmů	33	3 523	5 473
daň z příjmů splatná:	33a	3 541	5 462
daň z příjmů odložená:	33b	-18	11
Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	34	12 252	16 418

Zpracováno dne: 6.4.2009	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky  Rostislav ŠINDLÁŘ	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis)  Jaroslava ROZBROJOVÁ	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis)  Ing. Miroslav KUČERA
---------------------------------	--	--	---

Přehled o změnách vlastního kapitálu (v celých tisících Kč) k:
31.12.2008

Název účetní jednotky:	<i>PROSPERITA investiční společnost, a.s.</i>	
Sídlo účetní jednotky:	<i>U Centrumu 751, 735 14 Orlová - Lutyně</i>	
IČ:	26 85 77 91	

Název položky	Základní kapitál	Emisní ážio	Rezervní fondy	Oceňovací rozdíly	Zisk nebo ztráta z min. období	Zisk (ztráta)	Celkem	
Zůstatek k 01. 01. 2007	6 000	0	600	0	12 603	0	19 203	
Čistý zisk/ztráta za účetní období						16 418	16 418	
Dividendy					-12 000		-12 000	
Rozdělení HV roku 2006			600		-600		0	
Zůstatek k 31. 12. 2007	6 000	0	1 200	0	4	16 418	23 622	
Zůstatek k 1. 1. 2008	6 000	0	1 200	0	16 422	0	23 622	
Čistý zisk/ztráta za účetní období						12 252	12 252	
Dividendy					-16 200		-16 200	
Zůstatek k:	31.12.2008	6 000	0	1 200	0	221	12 252	19 673

Zpracováno dne:	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis)	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis)
6.4.2009	 Rostislav ŠINDLÁŘ	 Jaroslava ROZBROJOVÁ	 Ing. Miroslav KUČERA



Příloha účetní závěrky za rok 2008

Obsah přílohy:

	<i>strana</i>
1. Obecné údaje o společnosti	2
1.1. Popis účetní jednotky	
1.2. Organizační struktura společnosti	
1.3. Členové představenstva a dozorčí rady společnosti	
1.4. Informace o osobních nákladech zaměstnanců a odměnách	
1.5. Údaje o obhospodařovaném fondu kolektivního investování	
1.6. Údaje o osobách s kvalifikovanou účastí	
2. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování	6
2.1. Účetní metody používané v r. 2008	
2.2. Způsoby oceňování majetku	
2.3. Přepočty cizích měn na českou měnu	
2.4. Okamžik uskutečnění účetního případu	
2.5. Postupy odpisování hmotného a nehmotného majetku	
2.6. Postupy účtování odložené daně z příjmů právnických osob	
2.7. Postupy účtování úrokových výnosů a nákladů	
2.8. Metody a postupy identifikace klasifikovaných ohrožených aktiv	
3. Používané finanční nástroje	7
4. Postavení společnosti v koncernu PROSPERITA	8
4.1. Údaje o osobě, která vykonává rozhodující vliv ve společnosti	
4.2. Údaje o obchodních vztazích k osobám se zvláštním vztahem ke společnosti	
5. Obory činnosti a zeměpisné oblasti, ve kterých účetní jednotka provozuje svou činnost	8
6. Významné položky v účetních výkazech a přehledu o změnách ve vlastním kapitálu	8
6.1. Významné položky rozvahy a podrozvahy	
6.2. Významné položky výkazu zisku a ztráty	
6.3. Významné položky přehledu o změnách ve vlastním kapitálu	
6.4. Rozpis odloženého daňového závazku	
6.5. Opravné položky k majetku	
6.6. Doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období	
6.7. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely	
6.8. Dlouhodobý majetek	
6.9. Informace o dlouhodobých úvěrech, pohledávkách, závazcích a majetku	
6.10. Informace o půjčkách, opčních a termínovaných obchodech	
7. Vztahy se spřízněnými stranami	11
7.1. Vztahy s obhospodařovaným fondem	
7.2. Údaje o kvalifikované účasti na jiných osobách	
7.3. Údaje o osobách personálně propojených s investiční společností	
7.4. Údaje o osobách, které jednaly s investiční společností ve shodě	
8. Informace o depozitáři a obchodnících s cennými papíry	13
9. Významné události, které nastaly mezi rozvahovým dnem a podpisem účetní závěrky	13
10. Vliv oprav zásadních chyb z minulých let na vlastní kapitál	14
11. Přehled o změnách ve vlastním kapitálu	14
12. Informace o zpracování Přílohy účetní závěrky	14

1. Obecné údaje o společnosti

1.1. Popis účetní jednotky

Obchodní firma:	PROSPERITA investiční společnost, a.s.
Právní forma:	akciová společnost
Sídlo:	U Centrumu 751, 735 14 Orlová, Lutyně
IČ / DIČ:	26 85 77 91 / CZ 26 85 77 91
Základní kapitál:	6 000 000,- Kč (byl splacen v plné výši)
Rozvahový den:	31. prosinec 2008
Okamžik sestavení:	31. březen 2009

Předmět podnikání:

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

Zápis v obchodním rejstříku:

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

Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku:

Během účetního období nebyly v obchodním rejstříku zapsány žádné nové údaje.

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

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

Výše uvedená společnost měla podíl ve výši 100 % na vlastním kapitálu po celé období. V meziročním srovnání nedošlo ve výše uvedených údajích ke změnám.

1.2. Organizační struktura společnosti

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

Generální ředitel společnosti:	Ing. Miroslav KURKA (asistentka ředitele, compliance officer , celkem 3 pracovníci)
Divize obhospodařování majetku fondu (celkem 3 pracovníci)	
Obchodní ředitel:	pan Miroslav KURKA starší (portfolio manažer a makléř – 2 pracovníci)
Ekonomická divize (celkem 5 pracovníků)	
Finanční manažer:	Ing. Miroslav KUČERA (pracovníci účtárny – 4 pracovníci)
Provozní divize (celkem 5 pracovníků)	
Provozní a marketingový manažer:	Ing. Martin CIEŽÁK (pracovníci provozu společnosti – 4 pracovníci)

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

1.3. Členové představenstva a dozorčí rady společnosti:

Funkce	Příjmení a jméno	Datum narození	Ve funkci od:
předseda představenstva	doc. PhDr. Josef Jünger, CSc.	5. května 1938	30. března 2005
místopředseda představenstva	Rostislav Šindlář	25. října 1967	30. března 2005
člen představenstva	Ing. Jiří Němec	27. března 1959	30. března 2005
předseda dozorčí rady	Ing. Světlana Gemmelová	28. listopadu 1964	27. května 2006
místopředseda dozorčí rady	Ing. Petr Šimice	16. září 1948	27. května 2006
člen dozorčí rady	Lenka Řežábková	4. července 1969	15. června 2007

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

1.3.1. Údaje o zkušenostech a kvalifikaci členů představenstva

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

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

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

1.3.2. Údaje o zkušenostech a kvalifikaci členů dozorčí rady

Předsedkyně dozorčí rady paní **Ing. Světlana Gemmelová** je absolventkou Vysoké školy báňské v Ostravě, ekonomické fakulty, obor ekonomika průmyslu. Po ukončení studia v r. 1987 pracovala ve funkci odborného referenta ASŘ na VŠB v Ostravě. Od r. 1993 pracovala jako celní deklarant pro firmu TRADETEX Orlová, zároveň vykonávala funkci tajemníka fondu PROSPERITA, a.s. a od r. 1998 pracovala ve funkci provozní manažerky společnosti PROSPERITA holding, a.s. Od r. 2005 zastává funkci compliance officer v PROSPERITA investiční společnost, a.s. Funkci v dozorčí radě investiční společnosti vykonává již od 30. března 2005, funkci předsedkyně zastává od 15. června 2007.

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

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

1.3.3. Údaje o zkušenostech a kvalifikaci vedoucích osob a portfolio manažerů

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

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

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

Obchodní ředitel pan **Miroslav Kurka** je absolventem obchodní akademie. Během dlouholeté praxe (od července 1948 do dubna 1990) pracoval v různých obchodních společnostech (Chemapol Praha, Strojimport Praha, OPOS Karviná). Od května 1990 začal soukromě podnikat. V listopadu 1991 byl spoluzakladatelem a jednatelem investiční společnosti TRADEINVEST spol. s r.o., která založila a obhospodařovala fond PROSPERITA, a.s. Kromě působení v představenstvech a dozorčích radách různých obchodních společností je v současné době místopředsdou představenstva společnosti PROSPERITA holding, a.s. a od 1. července 2005 zároveň obchodním ředitelem společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s., která je obhospodařovatelem fondu PROSPERITA – OPF globální.

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

Provozní a marketingový manažer pan **Ing. Martin Ciežák** je absolventem ekonomické fakulty Vysoké školy báňské v Ostravě (r. 1993). Od července 1993 pracoval ve společnosti TRADEINVEST investiční společnost spol. s r. o. Orlová - Lutyně (nyní PROSPERITA investiční společnost, a.s.) ve funkcích analytik a makléř kapitálového trhu. Od července 2005 je provozním a marketingovým manažerem společnosti a zároveň zastává funkce v orgánech některých obchodních společností.

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

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

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

1.4. Informace o osobních nákladech zaměstnanců a odměnách

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

Sledovaný ukazatel	Zaměstnanci celkem		Z toho řídicí orgány	
	Sledované účetní období	Předchozí účetní období	Sledované účetní období	Předchozí účetní období
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	12	12	3	3
Mzdové náklady	4 372	4 100	2 308	2 159
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	490	475	0	0
Odměny členům dozorčích orgánů společnosti	269	258	0	0
Náklady na sociální zabezpečení	2 152	1 916	1 122	944
Penzijní závazky	0	0	0	0
Osobní náklady celkem	7 283	6 749	3 430	3 103

Ve sledovaném účetním období společnost hradila svým zaměstnancům penzijní připojištění (v celkové částce 113 tis. Kč) a životní pojištění (v celkové částce 96 tis.). Vyplacené částky splňují podmínky pro daňově uznatelné náklady.

V následující tabulce je uveden přehled peněžitých a nepeněžitých plnění vybraných osob od investiční společnosti v roce 2008 (v tis. Kč) a vlastnictví podílových listů, které jsou v majetku těchto osob (v tis. Kč nominální hodnoty):

Přehled peněžitých a nepeněžitých plnění od investiční společnosti v r. 2008	Peněžité plnění	Nepeněžité plnění	Vlastnictví podíl. listů
Členové představenstva	490	93	957
Členové dozorčí rady	269	15	337
Řídicí orgány celkem	2 308	286	62 258
Portfolio manažeri celkem	622	179	0
Vybrané osoby celkem	3 689	573	63 552

Mezi nepeněžité příjmy byla zařazena tato plnění: poskytnutí služebního vozidla pro soukromé účely, příspěvek na rekreaci, penzijní připojištění placené zaměstnavatelem a životní pojištění placené zaměstnavatelem. Ve sloupci „Vlastnictví podílových listů“ jsou uvedeny počty podílových listů, které vlastnily vybrané osoby k 31. prosinci 2008. Podílové listy nejsou předmětem žádných práv (opce).

1.5. Údaje o obhospodařovaném fondu kolektivního investování

Během celého účetního období roku 2008 byla investiční společnost obhospodařovatelem fondu:

Název: PROSPERITA investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond globální
Zkrácený název: PROSPERITA – OPF globální
IČO přidělené SCP: 90 03 81 84
ISIN podílového listu: CZ0008471695
Nominální hodnota: 1,-- Kč za jeden podílový list (PL)
Vlastní kapitál k 31. 12. 2008: 1 026 814 tis. Kč

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

1.6. Údaje o osobách s kvalifikovanou účastí

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

PROSPERITA investiční společnost, a.s. jako obhospodařovatel otevřeného podílového fondu PROSPERITA – OPF globální vykonává hlasovací práva k akciím fondu, jejichž emitentem jsou tuzemské akciové společnosti. Údaje o akciích fondu, u nichž jsou vykonávána hlasovací práva, a jejichž hlasovací práva jsou součástí jednání ve shodě s jinými osobami, které tvoří s investiční společností koncern, jsou uvedeny v následujících tabulkách. Hospodářský výsledek společností, ve kterých jsou vykonávána hlasovací práva, není auditovaný a týká se stavu k 31. 12. 2008.

Přehled účastí, kde jsou vykonávána hlasovací práva				
Název společnosti	IČ společnosti	doba vlastnictví	HV společnosti neauditovaný	hlasovací práva
ENERGOAQUA, a.s.	15 50 34 61	celý rok 2008	82 730 tis. Kč	9,97 %
TOMA, a.s.	18 15 28 13	celý rok 2008	30 500 tis. Kč	9,98 %
TESLA Karlín a.s.	45 27 37 58	celý rok 2008	13 911 tis. Kč	9,89 %

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

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

2.1. Účetní metody používané v r. 2008

Předkládaná účetní závěrka společnosti za rok 2008 byla zpracována v souladu s ustanoveními těchto právních předpisů:

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

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

Účetní závěrka obsahuje rozvahu, podrozvahu, výkaz zisku a ztráty a přílohu účetní závěrky včetně výkazu změn vlastního kapitálu. Předkládaná účetní závěrka je nekonsolidovaná. Společnost je mateřskou společností skupiny PROSPERITA a sestavuje také konsolidovanou účetní závěrku za celou skupinu.

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

2.2. Způsoby oceňování majetku

2.2.1. Ocenění zásob

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

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

2.2.3. Ocenění cenných papírů a majetkových účastí

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

2.3. Přepočet cizích měn na českou měnu

- společnost ve sledovaném účetním období neúčtovala v cizích měnách.

2.4. Okamžik uskutečnění účetního případu

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

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

2.5. Postupy odpisování hmotného a nehmotného majetku

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

Hmotný a nehmotný majetek je rozčleněn takto:

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

2.6. Postupy účtování odložené daně z příjmů právnických osob

Během účetního období roku 2008 se ve společnosti nevyskytly žádné účetní případy, které by ovlivnily odloženou daň z příjmů právnických osob, kromě rozdílu mezi účetní zůstatkovou cenou a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku.

2.7. Postupy účtování úrokových výnosů a nákladů

V účetním období roku 2008 vykázala společnost výnosy z úvěru, poskytnutého jiné právnické osobě a výnosy z úročeného vkladu na běžném účtu. Výnosové úroky činily celkem 798 tis. Kč a byly zaúčtovány v souladu s platnou právní úpravou.

2.8. Metody a postupy identifikace klasifikovaných ohrožených aktiv

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

3. Používané finanční nástroje

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

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

4. Postavení společnosti v koncernu PROSPERITA

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

Společnost PROSPERITA holding, a.s. je zároveň mateřskou společností holdingu (celkem 47 ovládaných společností), které společně s ovládající společností tvoří koncern. Bližší údaje o jednotlivých společnostech jsou uvedeny v kapitole 7.3. a ve „Zprávě o vztazích mezi propojenými osobami“, která je součástí „Výroční zprávy za rok 2008.“

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

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

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

V následující tabulce je uveden přehled všech obchodních vztahů k osobám se zvláštním vztahem ke společnosti. Veškeré údaje jsou uvedeny dle stavu k 31. 12. 2008.

Druh aktiva nebo pasiva	Změny během účetního období	Ovládající společnost s rozhod. vlivem	Členové správních orgánů	Členové řídicích orgánů	Ostatní osoby
Pohledávky vůči osobám se zvláštním vztahem	počáteční stav	20 000 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
	přírůstky	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
	úbytky	2 500 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
	konečný stav	17 500 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč

Mateřské společnosti byl v souladu s rozhodnutím jediného akcionáře poskytnut úvěr za obvyklých obchodních podmínek (4,9 % p. a.) a je splatný do 9. listopadu 2010. Na počátku účetního období činila hodnota úvěru 20 000 tis. Kč, na konci účetního období činila hodnota poskytnutého úvěru celkem 17 500 tis. Kč.

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

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

6. Významné položky v úč. výkazech a přehledu o změnách ve vl. kapitálu

6.1. Významné položky rozvahy a podrozvahy

Celková aktiva společnosti k 31. 12. 2008 činí 22 895 tis. Kč. Mezi největší položky majetku patří pohledávka z poskytnutého úvěru ve výši 17 500 tis. Kč (viz kapitola 4.2), dále pohledávky za bankami (běžný účet) v celkové částce 2 323 tis. Kč a dlouhodobý hmotný majetek (1 270 tis. Kč). V položce ostatních aktiv je nejvýznamnější pohledávka vůči státu v částce 1 322 tis. Kč (přeplatek na dani z příjmu právnických osob).

Společnost vykazuje k 31. 12. 2008 celková pasiva ve výši 22 895 tis. Kč. Cizí zdroje činí celkem 3 222 tis. Kč, z toho ostatní pasiva tvoří 3 185 tis. Kč a výdaje příštích období 37 tis. Kč. Největší položkou ostatních pasiv jsou závazky vůči obchodním partnerům ve výši 2 576 tis. Kč. Všechny závazky společnosti jsou do lhůty splatnosti. Ostatní pasiva a účty časového rozlišení představují celkem 14,08 % z celkového majetku společnosti.

Vlastní kapitál se skládá ze základního kapitálu (6 000 tis. Kč), povinného rezervního fondu (1 200 tis. Kč), hospodářského výsledku za účetní období (12 252 tis. Kč) a nerozděleného zisku minulých let (221 tis. Kč) a tvoří celkem 85,92 % majetku společnosti.

Během účetního období roku 2008 vykazovala účetní jednotka v podrozvaze pouze údaje o vlastním kapitálu obhospodařovaného fondu (položka „Hodnoty převzaté k obhospodařování“). K datu účetní závěrky byl obhospodařován majetek fondu PROSPERITA – OPF globální s vlastním kapitálem 1 026 814 tis. Kč.

6.2. Významné položky výkazu zisku a ztráty

Za účetní období roku 2008 vytvořila společnost zisk po zdanění ve výši 12 252 tis. Kč. V porovnání s rokem 2007 se zisk společnosti snížil o 25,37 %. Příčinou tohoto poklesu zisku je snížení provozních výnosů společnosti, zejména snížení výnosů z obhospodařování fondu. Výnosy z obhospodařování fondu poklesly vlivem prudkého poklesu vlastního kapitálu obhospodařovaného fondu PROSPERITA – OPF globální z důvodu světové hospodářské a finanční krize.

Celkové náklady společnosti před zdaněním činily celkem 15 542 tis. Kč. Největší nákladovou položkou jsou ostatní správní náklady (7 374 tis. Kč) a osobní náklady (7 283 tis. Kč).

6.3. Významné položky v přehledu o změnách ve vlastním kapitálu

Podrobný přehled o změnách ve vlastním kapitálu je uveden v kapitole 11. Během sledovaného období se vlastní kapitál snížil z 23 622 tis. Kč na 19 673 tis. Kč. Hodnotu vlastního kapitálu ovlivnila kladně tvorba zisku (12 252 tis. Kč) a záporně výplata dividend mateřské společnosti ve výši 16 200 tis. Kč.

Vzhledem ke skutečnosti, že již není nutné doplňovat rezervní fond, je možno očekávat, že představenstvo společnosti navrhne valné hromadě toto rozdělení zisku za rok 2008:

- a) výplata dividend (12 000 tis. Kč), což činí 2 000 tis. Kč na jednu akcii,
- b) převod na účet nerozdělený zisk minulých let (částka 252 tis. Kč).

6.4. Rozpis odloženého daňového závazku

Částky uvedeny v Kč.

Položka	období	
	běžné	minulé
UZC>DZC	103 606	182 725
Neuhrazený úrok z prodlení - pohledávka		
Celkem zdanitelné		
Odložený DZ (2009 = 20 %; 2008 = 21%)	20 721	38 372
OP k pohledávkám účetní		
Neuplatněná reinvestice		
Neuhrazený úrok z prodlení – závazek		
Neuplatněná daňová ztráta		
Celkem odčitatelné		
Odložená DP (2009-20 %; 2008-21%)		
Odložená daň celkem (+pohl./-záv.)	20 721	38 372
Změna odložené daně v účetním období	-17 651	10 755

6.5. Opravné položky k majetku

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

6.6. Doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období

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

6.7. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Ve sledovaném období účetní jednotka neobdržela žádné dotace.

6.8. Dlouhodobý majetek

Přehled pořizovacích cen dlouhodobého majetku, opravek a zůstatkových cen je uveden v následující tabulce. Významným přírůstkem v r. 2008 byl nákup motorového vozidla (1 135 tis. Kč) a významným úbytkem prodej staršího motorového vozidla (463 tis. Kč).

Skupina majetku	Pořiz. cena		Oprávký		Zůstatková cena		Běžné období	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	přírůstky	úbytky
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	2 453	1 781	1 263	1 122	1 190	659	1 135	463
Drobný dlouhodobý majetek	503	454	422	333	80	121	58	9
Dlouhodobý hmotný majetek	2 956	2 235	1 685	1 455	1 270	780	1 193	472
Software	230	54	133	50	97	4	176	0
Dlouhodobý nehmot. majetek	230	54	133	50	97	4	176	0

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

Ve sledovaném období účetní jednotka nečerpala žádné dlouhodobé úvěry.

Údaje o pohledávkách:

- K rozvahovému dni nejsou evidovány žádné pohledávky po lhůtě splatnosti.
- Společnost eviduje pohledávky za spřízněnými osobami ve výši 17 500 tis. Kč z poskytnutého úvěru. K 31. 12. 2007 to bylo 20 000 tis. Kč.
- K rozvahovému dni nejsou evidovány pohledávky zatížené zástavním právem.
- V účetní jednotce nejsou k rozvahovému dni evidovány pohledávky určené k obchodování, které jsou oceňovány reálnou hodnotou.
- K rozvahovému dni neeviduje účetní jednotka pohledávky se splatností více jak 5 let.

Údaje o závazcích:

- K rozvahovému dni nejsou evidovány žádné závazky po lhůtě splatnosti.
- Společnost nevykazuje žádné závazky za spřízněnými osobami kromě závazku vůči obhospodařovanému fondu ve výši 2 232 tis. Kč, který byl splacen v lednu 2009.
- K rozvahovému dni nejsou evidovány závazky zatížené zástavním právem.
- K rozvahovému dni nejsou evidovány splatné závazky vůči správci daně, správě sociálního zabezpečení a zdravotním pojišťovnám. Veškeré závazky vyplývající z mezd za 12/2008 byly účetní jednotkou uhrazeny dne 7. ledna 2009.
- K rozvahovému dni nejsou známy potenciální ztráty, na které by se měly v účetnictví tvořit rezervy.

Bližší údaje o majetku:

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

6.10. Informace o půjčkách, opčních a termínovaných obchodech

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

K datu účetní závěrky byly pro obhospodařovaný otevřený podílový fond PROSPERITA – OPF globální uzavřeny forwardové obchody k zajištění měny USD se splatností v roce 2008 v celkové nominální hodnotě 167 149 tis. Kč, což tvoří 16,28 % hodnoty aktiv fondu.

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

7. Vztahy se spřízněnými stranami

7.1. Vztahy s obhospodařovaným fondem

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

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

Výpočet poplatku za obhospodařování	rok 2008	rok 2007
Průměrná hodnota vlastního kapitálu:	1 468 406	1 747 419
2 % průměrné hodnoty vlastního kapitálu:	29 368	34 947
Vyúčtováno celkem:	29 368	34 947

7.2. Údaje o kvalifikované účasti na jiných osobách

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

7.3. Údaje o osobách majetkově a personálně propojených s investiční společností

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

Mezi společnostmi, které jsou propojené s investiční společností v rámci holdingu PROSPERITA, patří následující právnické osoby (stav k 31. 12. 2008):

P.č.	Obchodní firma	IČ:	Sídlo:	PSČ
1.	PROSPERITA holding, a.s.	25820192	Orlová-Lutyně, U Centrumu 751	735 14
2.	AKB CZECH s.r.o.	60321164	Brno, Heršpická 758/13	656 92
3.	ALMET, a.s.	46505156	Hradec Králové, Ležáky 668	501 25
4.	BENAR a.s., v konkursu	49903420	Benešov n. Ploučnicí, Českolipská 282	407 22
5.	Bělehradská Invest, a.s.	27193331	Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13	140 16
6.	CONCENTRA a.s.	60711302	Orlová-Lutyně, U Centrumu 751	735 14
7.	České vinařské závody a.s.	60193182	Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13	140 16
8.	DYAS Uherský Ostroh a.s. v likvidaci	46347411	Uherský Ostroh, Veselská 384	687 24

P.č.	Obchodní firma	IČ:	Sídlo:	PSČ
9.	EA alfa, s.r.o.	27773663	Rožnov p. Radhoštěm, 1.máje 823	756 61
10.	EA beta, s.r.o.	27773761	Rožnov p. Radhoštěm, 1.máje 823	756 61
11.	EA Invest, spol. s r.o.	25392697	Orlová-Lutyně, U Centrumu 751	735 14
12.	ENERGOAQUA, a.s.	15503461	Rožnov p. Radhoštěm, 1.máje 823	756 61
13.	ETOMA INVEST spol. s r.o.	63469138	Orlová-Lutyně, U Centrumu 751	735 14
14.	HIKOR Písek, a.s.	46678336	Písek, Lesnická 157	397 01
15.	HIKOR Týn, a.s.	26024039	Písek, Lesnická 157	397 01
16.	HSP CZ s.r.o.	26821826	Orlová-Lutyně, U Centrumu 751	735 14
17.	KAROSERIA a.s.	46347453	Brno, Heršpická 758/13	656 92
18.	Karvinská finanční, a.s.	45192146	Karviná – Hranice, Rudé armády 1868/15	733 01
19.	KDYNIMUM a.s.	45357293	Kdyně, Nádražní 104	345 06
20.	KORNOLITH HLIVO, s.r.o.	27728269	Prostějov, Držovice, ul. SNP č. 9	796 07
21.	LEPOT s.r.o.	60696958	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 82
22.	MATE, a.s.	46900322	Brno, Havránková 30/11	619 62
23.	MORAVIAKONCERT, s.r.o.	25570838	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 82
24.	Niřárna Česká Třebová s.r.o.	64824136	Česká Třebová, Dr. E. Beneše 116	560 02
25.	NOPASS a.s.	63217171	Nová Paka, Heřmanice 117	509 01
26.	OTAVAN Třeboň a.s.	13503031	Třeboň, Nádražní 641	379 20
27.	OTAVAN BG, s.r.o.	119645610	Sliven, ul. Sergej Rumjancev 4, BG	---
28.	OTAVAN-SLOVAKIA, s.r.o. v likvidaci	36305146	Skalité č. 194, SR	023 14
29.	PRIMONA, a.s. v konkurzu	00174181	Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125	560 81
30.	PRIMONA Letohrad, s.r.o.	25945441	Orlová, Lutyně, U Centrumu 751	735 14
31.	PROSPERITA investiční společnost, a.s.	26857791	Orlová, Lutyně, U Centrumu 751	735 14
32.	PROTON, spol. s r.o.	63488388	Zlín, Kvítková 80	760 01
33.	PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.	25342665	Otrokovice, Objízdna 1576	765 02
34.	PULCO, a.s.	26279843	Brno, Heršpická 13	656 92
35.	Rybářství Přerov, a.s.	47675756	Přerov, gen. Štefánika 5	750 02
36.	S.P.M.B. a.s.	46347178	Brno, Řípská 1142 / 20	627 00
37.	TESLA KARLÍN, a.s.	45273758	Praha 10, V Chotejně 9/1307	102 00
38.	TEXHEM, a.s. v likvidaci	60734175	Brno, Mlýnská 44/42	602 00
39.	TK GALVANOSERVIS s.r.o.	25608738	Praha 10, V Chotejně 9/1307	102 00
40.	TOMA, a.s.	18152813	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 82
41.	TOMA odpady, s.r.o.	28306376	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 02
42.	TOMA úverová a leasingová, a.s.	36664090	Májová 1319, Čadca, SR	022 01
43.	TZP, a.s.	48171581	Hlinsko, Třebízského 92	539 01
44.	Vinařství VR Rakvice s.r.o.	26311593	Rakvice, Náměstí č.p. 146	691 03
45.	VINIUM a.s.	46900195	Velké Pavlovice, Hlavní 666	691 06
46.	VINIUM Slovakia, s.r.o.	35868317	Bratislava, Zámocká 30, SR	811 01
47.	VOS a.s.	46678034	Písek, Nádražní 732	397 01

Generální ředitel a obchodní ředitel investiční společnosti jsou zároveň vlastníky mateřské společnosti PROSPERITA holding, a.s., která je vlastníkem společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. ve výši 100 % podílu na základním kapitálu a na hlasovacích právech. Propojení s ostatními výše uvedenými právními osobami vyplývá ze skutečnosti, že společnost PROSPERITA holding, a.s. je mateřskou a ovládající společností všech výše uvedených společností v rámci skupiny PROSPERITA. Propojení s většinou výše uvedených společností skupiny trvalo po celý rok 2008. Výjimku tvoří pouze společnost TOMA odpady, s.r.o., kde majetkové propojení trvá jen od 7. října 2008.

Další údaje, týkající se vztahů se společnostmi, ve kterých uplatňuje mateřská společnost, uvedená v kapitole 1.1., rozhodující nebo podstatný vliv, jsou uvedeny v samostatné „Zprávě o vztazích mezi ovládající osobou, ovládanou osobou a propojenými osobami“ za účetní období roku 2008, která je součástí „Výroční zprávy za rok 2008.“

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

Během účetního období vykonávala investiční společnost hlasovací práva ve společnostech, uvedených v kapitole 1.6. Kromě právnických osob č. 1, 6, 11, 12, 13, 17, 18 a 36, uvedených v kapitole 7.3., jednaly s investiční společností ve shodě ještě tyto fyzické a právní osoby:

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

Výše uvedené právní i fyzické osoby jednaly s investiční společností ve shodě během celého účetního období roku 2008.

8. Informace o depozitáři a obchodnících s cennými papíry

8.1. Údaje o depozitáři otevřeného podílového fondu

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

Odchodní jméno společnosti: Československá obchodní banka, a.s.
Sídlo depozitáře: Radlická 333 / 150, Praha 5, 150 57

8.2. Údaje o obchodnících s cennými papíry

Během účetního období roku 2008 vykonávaly pro obhospodařovaný otevřený podílový fond činnost obchodníka s cennými papíry tyto společnosti:

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

8.3. Údaje o odměnách auditorovi

Celková odměna statutárnímu auditorovi za audit roku 2008 činí 98.000,- Kč. Jedná se o částku dle uzavřené smlouvy.

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

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

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

Během uplynulého účetního období nebyly v účetní jednotce opravovány žádné zásadní chyby z minulých let. Je tedy možno konstatovat, že údaje o hodnotě majetku společnosti a hodnotě vlastního kapitálu k 31. prosinci 2008 neobsahují žádné významné chyby či nedostatky.

11. Přehled o změnách ve vlastním kapitálu

V následující tabulce je uveden přehled o změnách ve vlastním kapitálu za účetní období roku 2007 a 2008. Komentář k této tabulce je uveden v kapitole 6.3.

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


Položky vlastního kapitálu	Základní kapitál	Emisní ážio	Rezervní fondy	Oceňovací rozdíly	Zisk nebo ztráta z min. období	Zisk (ztráta)	Celkem
Zůstatek k 01. 01. 2008	6 000	0	1 200	0	16 422	0	23 622
Čistý zisk/ztráta za účetní období						12 252	12 252
Výplata dividend					-16 200		-16 200
Zůstatek k 31. 12. 2008	6 000	0	1 200	0	221	12 252	19 673


12. Informace o zpracování Přílohy účetní závěrky

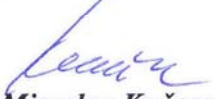
Příloha účetní závěrky byla zpracována podle příslušných ustanovení vyhlášky č. 603/2006 Sb. o informační povinnosti fondu kolektivního investování a investiční společnosti a v souladu s hlavou 4 Vyhlášky č. 501/2002 Sb. Ministerstva financí ze dne 6. listopadu 2002, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou bankami a jinými finančními institucemi. Součástí účetní závěrky není přehled o peněžních tocích.

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

V Orlové dne 06. dubna 2009

Zpracovali: 
Jaroslava Rozbrojová
hlavní účetní


Rostislav Šindlář
místopředseda představenstva


Ing. Miroslav Kučera
finanční manažer

Z p r á v a

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

podle § 66a) Obchodního zákoníku

dále v textu jen „Zpráva“



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

Období: rok 2008

Obsah

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

„Zpráva" ovládané osoby

Představenstvo společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. se sídlem Orlová, Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14, IČ 26 85 77 91, jako statutární orgán ovládané osoby, vypracovalo podle § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb. následující zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a společností PROSPERITA investiční společnost, a.s. jako ovládanou osobou a propojenými osobami, za účetní období roku 2008.

1. Ovládaná osoba

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

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

2. Ovládající osoba

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

2.1. Způsob ovládnutí:

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

3. Propojené osoby

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

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

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

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

- 3.5. Společnost s obchodní firmou Bělehradská Invest, a.s.
se sídlem na adrese Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16
IČ: 27 19 33 31
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 9647
(dále "propojená osoba č. 3.5.")
- 3.6. Společnost s obchodní firmou CONCENTRA, a.s.
se sídlem na adrese Orlová–Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
IČ: 60 71 13 02
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 1796
(dále "propojená osoba č. 3.6.")
- 3.7. Společnost s obchodní firmou České vinařské závody a.s.
se sídlem na adrese Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16
IČ: 60 19 31 82
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2357
(dále "propojená osoba č. 3.7.")
- 3.8. Společnost s obchodní firmou DYAS Uherský Ostroh a.s. v likvidaci
se sídlem na adrese Uherský Ostroh, Veselská 384
IČ: 46 34 74 11
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 774
(dále "propojená osoba č. 3.8.")
- 3.9. Společnost s obchodní firmou EA alfa, s.r.o.
se sídlem na adrese Rožnov pod Radhoštěm, 1. Máje 823, PSČ 756 61
IČ: 27 77 36 63
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 29334
(dále "propojená osoba č. 3.9.")
- 3.10. Společnost s obchodní firmou EA beta, s.r.o.
se sídlem na adrese Rožnov pod Radhoštěm, 1. Máje 823, PSČ 756 61
IČ: 27 77 37 61
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 51417
(dále "propojená osoba č. 3.10.")
- 3.11. Společnost s obchodní firmou EA Invest, spol. s r.o.
se sídlem na adrese Orlová-Lutyně, U Centrumu 751
IČ: 25 39 26 97
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16970
(dále "propojená osoba č. 3.11.")
- 3.12. Společnost s obchodní firmou ENERGOAQUA, a.s.
se sídlem na adrese Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61
IČ: 15 50 34 61
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 334
(dále "propojená osoba č. 3.12.")
- 3.13. Společnost s obchodní firmou ETOMA INVEST spol. s r.o.
se sídlem na adrese Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
IČ: 63 46 91 38
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16196
(dále "propojená osoba č. 3.13.")

- 3.14. Společnost s obchodní firmou HIKOR Písek, a.s.
se sídlem na adrese Písek, Lesnická 157, PSČ 397 01
IČ: 46 67 83 36
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 507
(dále "propojená osoba č. 3.14.")
- 3.15. Společnost s obchodní firmou HIKOR Týn, a.s.
se sídlem na adrese Písek, Lesnická 157, PSČ 397 01
IČ: 26 02 40 39
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 1083
(dále "propojená osoba č. 3.15.")
- 3.16. Společnost s obchodní firmou HSP CZ s.r.o.
se sídlem na adrese Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
IČ: 26 82 18 26
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 26727
(dále "propojená osoba č. 3.16.")
- 3.17. Společnost s obchodní firmou KAROSERIA a.s.
se sídlem na adrese Brno, Heršpická 758/13
IČ: 46 34 74 53
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 776
(dále "propojená osoba č. 3.17.")
- 3.18. Společnost s obchodní firmou Karvinská finanční, a.s.
se sídlem na adrese Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
IČ: 45 19 21 46
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 374
(dále "propojená osoba č. 3.18.")
- 3.19. Společnost s obchodní firmou KDYNIMUM a.s.
se sídlem na adrese Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice
IČ: 45 35 72 93
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl B, vložka 220
(dále "propojená osoba č. 3.19.")
- 3.20. Společnost s obchodní firmou KORNOLITH HLIVO s.r.o.
se sídlem na adrese Prostějov-Držovice, ul. SNP č. p. 9, PSČ 796 07
IČ: 27 72 82 69
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 55083
Propojenou osobou od 14. září 2007.
(dále "propojená osoba č. 3.20.")
- 3.21. Společnost s obchodní firmou LEPOT s.r.o.
se sídlem na adrese Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82
IČ: 60 69 69 58
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 14286
(dále "propojená osoba č. 3.21.")
- 3.22. Společnost s obchodní firmou MATE, a.s.
se sídlem na adrese Brno, Havránkova 30/11, PSČ 619 62
IČ: 46 90 03 22
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 829
(dále "propojená osoba č. 3.22.")

- 3.23. Společnost s obchodní firmou MATE SLOVAKIA spol. s r.o.
se sídlem na adrese Záruby 6, Bratislava 831 01, Slovenská republika
IČ: 31 44 86 82
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě 1, oddíl Sro, vložka 14818/B
(dále "propojená osoba č. 3.23.")
- 3.24. Společnost s obchodní firmou MORAVIAKONCERT, s.r.o.
se sídlem na adrese Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82
IČ: 25 57 08 38
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 34212
(dále "propojená osoba č. 3.24.")
- 3.25. Společnost s obchodní firmou Nířárna Česká Třebová s.r.o.
se sídlem na adrese Česká Třebová, Dr. E. Beneše 116, PSČ 560 02
IČ: 64 82 41 36
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C, vložka 8648
(dále "propojená osoba č. 3.25.")
- 3.26. Společnost s obchodní firmou NOPASS a.s.
se sídlem na adrese Nová Paka, Heřmanice 117, PSČ 509 01
IČ: 63 21 71 71
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 1253
(dále "propojená osoba č. 3.26.")
- 3.27. Společnost s obchodní firmou OTAVAN Třeboň a.s.
se sídlem na adrese Třeboň, Nádražní 641, PSČ 379 20
IČ: 13 50 30 31
zapsaná v obch. rejstříku, vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 88
(dále "propojená osoba č. 3.27.")
- 3.28. Společnost s obchodní firmou OTAVAN BG OOD
se sídlem na adrese Sliven, ul. Sergej Rumjancev č. 4, Bulharská republika
statistické. IČ: 119 645 610
(dále "propojená osoba č. 3.28.")
- 3.29. Společnost s obchodní firmou OTAVAN-SLOVAKIA, s.r.o. v likvidácii
se sídlem na adrese 194, Skalité, 023 14m Slovenská republika
IČ: 36 30 51 46
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Žilině, oddíl Sro, vložka 15946/L.
Propojenou osobou od 1. ledna 2008 do 14. listopadu 2008.
(dále "propojená osoba č. 3.29.")
- 3.30. Společnost s obchodní firmou PRIMONA, a.s.
se sídlem na adrese Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125, PSČ 560 81
IČ: 00 17 41 81
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 82
(dále "propojená osoba č. 3.30.")
- 3.31. Společnost s obchodní firmou PRIMONA Letohrad CZ, s. r. o.
se sídlem na adrese Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
IČ: 25 94 54 41
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C,
vložka 16563
(dále "propojená osoba č. 3.31.")
- 3.32. Společnost s obchodní firmou PROSPERITA holding, a.s.
se sídlem na adrese Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
IČ: 25 82 01 92
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 1884
(dále "propojená osoba č. 3.32.")

- 3.33. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 21562
PROTON, spol. s r. o.
Zlín, Kvítková 80, PSČ 760 01
63 48 83 88
(dále "propojená osoba č. 3.33.")
- 3.34. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 2371
PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.
Otrokovice, Objízdna 1576, PSČ 765 02
25 34 26 65
(dále "propojená osoba č. 3.34.")
- 3.35. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 3701
PULCO, a.s.
Brno, Heršpická 13, PSČ 656 92
26 27 98 43
(dále "propojená osoba č. 3.35.")
- 3.36. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 751
Rybářství Přerov, a.s.
Přerov, gen. Štefánika 5
47 67 57 56
(dále "propojená osoba č. 3.36.")
- 3.37. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 768
S.P.M.B. a.s.
Brno, Řípská 1142/20, PSČ 627 00
46 34 71 78
(dále "propojená osoba č. 3.37.")
- 3.38. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 1520
TESLA KARLÍN, a. s.
Praha 10, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00
45 27 37 58
(dále "propojená osoba č. 3.38.")
- 3.39. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 1491
TEXHEM, a.s. v likvidaci
Brno, Mlýnská 44/42
60 73 41 75
(dále "propojená osoba č. 3.39.")
- 3.40. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 54468
TK GALVANOSERVIS s.r.o.
Praha 10, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00
25 60 87 38
(dále "propojená osoba č. 3.40.")
- 3.41. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 464
TOMA, a. s.
Otrokovice, tř.T. Bati 1566, PSČ 765 82
18 15 28 13
(dále "propojená osoba č. 3.41.")

- 3.42. Společnost s obchodní firmou TOMA odpady, s.r.o.
se sídlem na adrese Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 02
IČ: 28 30 63 76
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 60075
Propojenou osobou od 7. října 2008.
(dále "propojená osoba č. 3.42.")
- 3.43. Společnost s obchodní firmou TOMA úverová a leasingová, a.s.
se sídlem na adrese Májová 1319, Čadca 022 01, Slovenská republika
IČ: 36 66 40 90
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Žilině, oddíl Sa, vložka 10541/L
(dále "propojená osoba č. 3.43.")
- 3.44. Společnost s obchodní firmou TZP, a. s.
se sídlem na adrese Hlinsko, Třebízského 92, PSČ 539 01
IČ: 48 17 15 81
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 958
(dále "propojená osoba č. 3.44.")
- 3.45. Společnost s obchodní firmou Vinařství VR Rakvice s.r.o.
se sídlem na adrese Rakvice, Náměstí č.p.146, PSČ 691 03
IČ: 26 31 15 93
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 43182
(dále "propojená osoba č. 3.45.")
- 3.46. Společnost s obchodní firmou VINIUM a.s.
se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 691 06
IČ: 46 90 01 95
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 823
Propojenou osobou od 26. dubna 2007.
(dále "propojená osoba č. 3.46.")
- 3.47. Společnost s obchodní firmou VINIUM Slovakia, s.r.o.
se sídlem na adrese Bratislava, Zámocká 30, PSČ 811 01, Slovenská republika
IČ: 35 86 83 17
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě 1, oddíl Sro, vložka 29918/B
Propojenou osobou od 26. dubna 2007.
(dále "propojená osoba č. 3.47.")
- 3.48. Společnost s obchodní firmou VOS a. s.
se sídlem na adrese Písek, Nádražní 732, PSČ 397 01
IČ: 46 67 80 34
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 494
(dále "propojená osoba č. 3.48.")

4. Rozhodné období

Tato "Zpráva" je zpracována za účetní období roku 2008, tj. za období od 1. ledna 2008 do 31. prosince 2008.

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

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

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

5.2. Smlouvy mezi „ovládanou osobou“ a „propojenou osobou č. 3.11.“:

- a) Mezi „ovládanou osobou“ a „propojenou osobou č. 3.11.“ byla uzavřena Rámcová smlouva o podmínkách vydávání a odkupování podílových listů (1 obchod).
- b) Plnění a protiplnění bylo poskytnuto za ceny a za podmínek obvyklých v obchodním styku.
- c) „Ovládanou osobou“ nebyly „propojené osobě č. 3.11.“ poskytnuty žádné výhody ani nevýhody.
- d) „Ovládané osobě“ nebyla z titulu uzavření výše uvedených smluv a poskytnutých plnění a protiplnění vyplývajících z těchto smluv způsobena žádná újma.

5.3. Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "propojenou osobou č. 3.32":

- a) Mezi „ovládanou osobou“ a „propojenou osobou č. 3.32.“ byly uzavřeny nebo bylo poskytnuto plnění z těchto smluv:
 - 1. Rámcová smlouva o podmínkách vydávání a odkupování podílových listů (celkem 2 obchody).
 - 2. Smlouva o nájmu nebytových prostor
 - 3. Smlouva o nájmu dlouhodobého hmotného majetku
 - 4. Smlouva o úvěru s úrokovou sazbou 4,9 % p. a.
- b) Plnění a protiplnění bylo poskytnuto za ceny a za podmínek obvyklých v obchodním styku.
- c) „Ovládanou osobou“ nebyly „propojené osobě č. 3.32.“ poskytnuty žádné výhody ani nevýhody.
- d) „Ovládané osobě“ nebyla z titulu uzavření výše uvedených smluv a poskytnutých plnění a protiplnění vyplývajících z těchto smluv způsobena žádná újma.

5.4. Smlouvy mezi „ovládanou osobou“ a „propojenou osobou č. 3.37.“:

- a) Mezi „ovládanou osobou“ a „propojenou osobou č. 3.37.“ byla uzavřena Rámcová smlouva o podmínkách vydávání a odkupování podílových listů (1 obchod).
- b) Plnění a protiplnění bylo poskytnuto za ceny a za podmínek obvyklých v obchodním styku.
- c) „Ovládanou osobou“ nebyly „propojené osobě č. 3.37.“ poskytnuty žádné výhody ani nevýhody.
- d) „Ovládané osobě“ nebyla z titulu uzavření výše uvedených smluv a poskytnutých plnění a protiplnění vyplývajících z těchto smluv způsobena žádná újma.

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

6.1. Výplata dividendy „propojené osobě č. 3.32“:

„Propojené osobě č. 3.32“ byly v roce 2008 vyplaceny „ovládanou osobou“ dividendy ve výši, schválené valnou hromadou.

6.2. Smlouva o poskytování cashpoolingu s refundací

„Ovládaná osoba“ byla společně s „propojenou osobou 3.3.“, s „propojenou osobou 3.5.“, s „propojenou osobou 3.6.“, s „propojenou osobou 3.7.“, s „propojenou osobou 3.12.“, s „propojenou osobou 3.19.“, s „propojenou osobou 3.22.“, s „propojenou osobou 3.25.“, s „propojenou osobou 3.32.“, s „propojenou osobou 3.37.“, s „propojenou osobou 3.41.“ a s „propojenou osobou 3.48.“ smluvní stranou Smlouvy o poskytování domácího fiktivního cashpoolingu s refundací, uzavřené s finanční institucí (ČSOB, a.s.) Z výše uzavřené smlouvy nevznikla, ovládané osobě“ ani výše uvedeným „propojeným osobám“ žádná újma.

7. Uvedení ostatních opatření přijatých nebo uskutečněných "ovládanou osobou" v zájmu nebo na popud "ovládající osoby", případně v zájmu nebo na popud "propojených osob" uvedených v článku 3. této "Zprávy"

V rozhodném období od 1.1.2008 do 31.12.2008 nebyla v zájmu nebo na popud "ovládající osoby", případně v zájmu nebo na popud "propojených osob" uvedených v článku 3. této "Zprávy" přijata ani uskutečněna "ovládanou osobou" žádná opatření podléhající uveřejnění podle § 66a odst. 9 Zákona č. 513/1991 Sb.

8. Důvěrnost informací

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

9. Závěr

9.1. Představenstvo společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. konstatuje, že vynaložilo péči řádného hospodáře ke zjištění okruhu propojených osob pro účely této zprávy, a to zejména tím, že se dotázalo ovládající osoby na okruh osob, které jsou touto osobou ovládané.


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

9.3. Tato „Zpráva“ byla zpracována statutárním orgánem „ovládané osoby“, společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. dne 20. března 2009.

9.4. Schváleno na zasedání představenstva společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. dne 30. března 2009.

Podpisy členů statutárního orgánu společnosti:

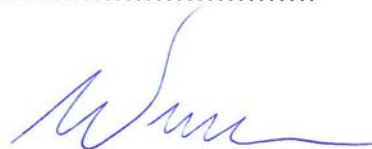
doc. PhDr. Josef Jůnger, CSc.
předseda představenstva



Rostislav Šindlář
místopředseda představenstva



Ing. Jiří Němec
člen představenstva



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

Zpráva o účetní závěrce

Na základě provedeného auditu jsme dne 8. dubna 2009 vydali zprávu k účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. následujícího znění:

„Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti **PROSPERITA investiční společnost, a.s.**, tj. rozvahu a podrozvahu k 31.12.2008, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu za období od 01.01.2008 do 31.12.2008 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti **PROSPERITA investiční společnost, a.s.** jsou uvedeny v bodě **1. Obecné údaje o společnosti** přílohy této účetní závěrky.“

„Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti **PROSPERITA investiční společnost, a.s. k 31.12.2008 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2008 v souladu s českými účetními předpisy.**“

Zpráva o výroční zprávě

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. s výše uvedenou účetní závěrkou. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. k 31. 12. 2008 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

Zpráva o zprávě o vztazích mezi propojenými osobami

Proověřili jsme též věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. k 31. 12. 2008. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

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

Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. za rok 2008.

V Ostravě dne 20. dubna 2009

Za firmu **AUDIT PROFESIONAL, spol. s r. o., osvědčení KA ČR č.64**
Čujkovova 1736/30 , 700 30 Ostrava – Zábřeh
Ing. Miluše Vašíčková, auditorka osvědčení KA ČR č. 1294
jednatelka společnosti

Vašíčková

