



Výroční zpráva za rok 2016



Výroční zpráva za rok 2016 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 2016, ověřena auditorem, obsahující:*
 - a) *Účetní výkazy společnosti k 31. 12. 2016*
 - b) *Přílohu v účetní závěrce společnosti*
3. *Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2016*
4. *Zpráva auditora o ověření účetní závěrky a o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou*

Ostrava, květen 2017

Výroční zpráva za rok 2016

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 2016 a o záměrech pro rok 2017

Vážení akcionáři a obchodní přátelé,

dovolte mi, abych Vás stručně informoval o podnikatelské činnosti a stavu majetku společnosti **PROSPERITA holding, a.s.** v roce 2016. Také Vás chci seznámit s podnikatelskými plány představenstva naší společnosti, která je mateřskou společností **koncernu PROSPERITA**, pro další účetní období.

Rok 2016 byl pro společnost dalším úspěšným obdobím, ve kterém se nám podařilo rozšířit skupinu PROSPERITA o několik nových společností. V měsíci únoru byla podepsána smlouva na prodej podílu 20 % ve společnosti ANDRATA s.r.o. se sídlem v Praze, která je zakladatelem Vysoké školy obchodní v Praze, o.p.s. V červnu jsme dokoupili 15 % podíl na Vysoké škole podnikání a práva, a.s. v Praze. Během listopadu 2016 jsme společně s dceřinou společností TOMA, a.s. založili společnost TOMA GERMANY, a.s., se kterou se realizují podnikatelské aktivity v Německu.

Do naší skupiny TOMA, a.s. přibyla v květnu nemovitostní společnost AUTOMEDIA, s.r.o. se sídlem v Brně. V červnu rozšířila TOMA, a.s. své podnikatelské aktivity v oblasti čištění odpadních vod na Slovensku prostřednictvím nové společnosti ČOV Servis s.r.o. v Senici. Společnost České vinařské závody, a.s. založila dvě nové společnosti, a to Byty u zámku, s.r.o. a Dům seniorů Žamberk, s.r.o. Jedná se o developerské projekty v Žamberku, kde byl dříve výrobní vinařský závod.

Je možno konstatovat, že k 31. prosinci 2016 patří do skupiny PROSPERITA celkem 63 obchodních společností, dva otevřené podílové fondy (PROSPERITA – OPF globální, PROSPERITA – OPF kvalifikovaných investorů) a dvě neziskové organizace (PEVŠ, n.o., VŠO Praha, o.p.s.). Celkem 61 subjektů sídlí v České republice, 6 subjektů má sídlo ve Slovenské republice.

Podnikání mateřské společnosti koncernu PROSPERITA ovlivnily během roku 2016 nejvíce dividendové příjmy od dceřiných společností, výnosové úroky a výnosy z nájmu nemovitostí. Společnost vytvořila po zdanění zisk ve výši **57 082 tis. Kč**, což představuje s porovnáním s rokem 2015 **zvýšení zisku o 50 562 tis. Kč**. K tomuto kladnému výsledku hospodaření přispěly také výnosy z krátkodobých finančních investic.

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 221 tis. Kč, avšak finančním výsledkem hospodaření je zisk ve výši 58 273 tis. Kč. K tomuto vysokému zisku přispěly **příjmy z dividend a podíly na výsledcích hospodaření dceřiných společností v celkové částce 58 898 tis. Kč**.

Na počátku roku 2016 hospodařila společnost s **aktivy v celkové hodnotě 2 608 812 tis. Kč**. Účetní hodnota aktiv společnosti se během roku **zvýšila o 137 002 tis. Kč**. Velmi významná je přitom skutečnost, že hodnota cizích zdrojů se **snížila o 30 801 tis. Kč**. Nejdůležitější položkou aktiv je dlouhodobý finanční majetek, který činí celkem netto 2 342 246 tis. Kč a tvoří 85,30 % celkových aktiv společnosti. Součástí oběžných aktiv je krátkodobý finanční majetek ve výši 121 945 tis. Kč tvoří 4,44 %.

Pokud hodnotíme vývoj položek majetku společnosti na straně pasiv, pak můžeme konstatovat, že **celková pasiva k 31. prosinci 2016 činí 2 745 814 tis. Kč**. Z toho vlastní kapitál ve výši 2 133 988 tis. Kč představuje 77,72 %. Hodnota **vlastního kapitálu** společnosti se během roku 2016 zvýšila o 168 071 tis. Kč, což představuje ve srovnání s rokem 2015 **zvýšení o 8,55 %**. K růstu vlastního kapitálu přispělo zejména zvýšení tržní hodnoty dlouhodobého finančního majetku a také **zisk ve výši 57 082 tis. Kč**.

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, jejichž vlastní kapitál dosahoval ke konci roku 2016 částky 1 377 248 tis. Kč.

V roce 2017 představenstvo očekává kladné finanční toky od dceřiných společností, které by měly během roku 2017 vyplatit mateřské společnosti **dividendy ve výši přibližně 50 000 tis. Kč**. Důležitým zdrojem příjmů budou výnosy z poskytnutých úvěrů, které v roce 2016 více než dvojnásobně převýšily výnosy z pronájmu nemovitostí. Nemovitosti se tak staly méně významným zdrojem příjmů než poskytnuté úvěry a finanční investice.

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 náročném 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 další 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 účetní závěrky za rok 2016, zpracované dne 22. května 2017. Od konce rozvahového dne ke dni zpracování této výroční zprávy nenastaly žádné významné skutečnosti, které by ovlivnily účetní výkazy společnosti za rok 2016.

Pro mateřskou společnost a také pro některé dceřiné společnosti skupiny PROSPERITA je významný růst finančních investic ve fondu PROSPERITA – OPF globální. Do konce dubna roku 2017 se majetek fondu **zhodnotil o 13,02 %** a vlastní kapitál společnosti PROSPERITA holding, a.s. se tím zvýšil 44 796 tis. Kč.

4. Informace o předpokládaném budoucím vývoji činnosti účetní jednotky:

Pro účetní období roku 2017 společnost předpokládá vyrovnané hospodaření společnosti, které by mělo zajistit vytvoření přiměřeného zisku. Výnosy společnosti budou tvořit zejména příjmy z dividend, příjmy z pronájmu nemovitostí a výnosy z poskytnutých půjček.

Předpokládané náklady:	85 000 tis. Kč
Předpokládané výnosy:	132 000 tis. Kč
Předpokládaný zisk roku 2017:	47 000 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 14 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.

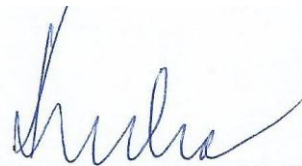
6. Další informace, týkající se výroční zprávy za rok 2016

Veškeré další důležité informace, které uceleně, vyváženě a komplexně informují o vývoji výkonnosti společnosti, podnikatelské činnosti a stávajícím hospodářském postavení, jsou uvedeny v účetních výkazech a v příloze účetní závěrky, která je nedílnou součástí této Výroční zprávy za rok 2016.

V Ostravě dne 29. května 2017



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



.....
Ing. Miroslav Kurka
předseda představenstva

ROZVAHA
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2016
(v celých tisících Kč)


Obchodní firma:
PROSPERITA holding, a.s.

IC
25 82 01 92

Sídlo:
Nádražní 213/10
702 00 Moravská Ostrava

Označení	AKTIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období 31.12.2016			Minulé úč. období 31.12.2015
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	001	2 789 911	-44 097	2 745 814	2 608 812
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek	003	2 450 498	-36 105	2 414 393	2 422 184
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	103 587	-31 440	72 147	74 027
B.II.1.	Pozemky a stavby	015	96 115	-24 396	71 719	73 501
B.II.1.1.	Pozemky	016	3 189		3 189	3 190
B.II.1.2.	Stavby	017	92 926	-24 396	68 530	70 311
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	2 419	-2 041	378	470
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.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024				6
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026				6
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	027	2 346 701	-4 455	2 342 246	2 348 157
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	1 154 962		1 154 962	1 113 834
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	030	764 660		764 660	760 773
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	427 079	-4 455	422 624	473 550
C.	Oběžná aktiva	037	339 376	-7 992	331 384	186 463
C.II.	Pohledávky	046	214 073	-7 992	206 081	169 698
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	047	152 766		152 766	165 877
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	152 766		152 766	165 877
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	057	61 307	-7 992	53 315	3 821
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	6 349	-6 110	239	293
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	52 619		52 619	2 672
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	061	2 339	-1 882	457	856
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	384		384	566
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	067	1 955	-1 882	73	290
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	068	121 945		121 945	13 328
C.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069	15 355		15 355	13 328
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070	106 590		106 590	
C.IV.	Peněžní prostředky	071	3 358		3 358	3 437
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	117		117	118
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	073	3 241		3 241	3 319
D.	Časové rozlišení aktiv	074	37		37	165
D.1.	Náklady příštích období	075	33		33	40
D.3.	Příjmy příštích období	077	4		4	125

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období 31.12.2016	Stav v minulém účetním období 31.12.2015
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	078	2 745 814	2 608 812
A.	Vlastní kapitál	079	2 133 988	1 965 917
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	1 870 310	1 838 205
A.II.1.	Ážio	085	74 720	74 720
A.II.2.	Kapitálové fondy	086	1 795 590	1 763 485
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	088	1 795 590	1 763 485
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	158 596	73 192
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	096	73 712	73 192
A.IV.3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	098	84 884	
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	099	57 082	6 520
B.+C.	Cizí zdroje	101	611 619	642 420
C.	Závazky	107	611 619	642 420
C.I.	Dlouhodobé závazky	108	324 221	327 828
C.I.1.	Vydané dluhopisy	109	100 000	100 000
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy	111	100 000	100 000
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116	182 900	179 400
C.I.8.	Odložený daňový závazek	118	33 776	48 428
C.I.9.	Závazky - ostatní	119	7 545	
C.I.9.3.	Jiné závazky	122	7 545	
C.II.	Krátkodobé závazky	123	287 398	314 592
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	127	54 620	118 394
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	189	263
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	129	202	12
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131	211 847	168 394
C.II.8.	Závazky - ostatní	133	20 540	27 529
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	136	4 462	3 855
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	73	66
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	1 442	127
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	139	30	
C.II.8.7.	Jiné závazky	140	14 533	23 481
D.	Časové rozlišení pasiv	141	207	475
D.1.	Výdaje příštích období	142	81	335
D.2.	Výnosy příštích období	143	126	140

Sestaveno dne:	Sestaveno dne:	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky
22.5.2017	22.5.2017	
Právní forma účetní jednotky:	Předmět podnikání:	
akciová společnost	Realitní činnost, správa a údržba nemovitostí, zprostředkování obchodů a služeb	
<i>Společnost zapsána v obchodním rejstříku Krajského soudu v Ostravě, oddíl B, vložka 1884.</i>		

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2016

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma

PROSPERITA holding, a.s.


Sídlo

Nádražní 213/10

702 00 Moravská Ostrava

IČ
25 82 01 92

Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			běžné (01-12/2016)	minulém (r.2015)
a	b	c	1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	5 601	6 017
A.	Výkonová spotřeba	03	3 360	3 257
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	05	1 484	1 465
A.3.	Služby	06	1 876	1 792
D.	Osobní náklady	09	3 534	3 211
D.1.	Mzdové náklady	10	2 594	2 371
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	940	840
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	756	680
D.2.2.	Ostatní náklady	13	184	160
E.	Úprava hodnot v provozní oblasti	14	2 065	2 049
E.1.	Úprava hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	2 065	2 049
E.1.1.	Úprava hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	2 063	2 072
E.1.2.	Úprava hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	2	-23
III.	Ostatní provozní výnosy	20	14 794	810
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	14 794	810
F.	Ostatní provozní náklady	24	11 215	596
F.3.	Daně a poplatky	27	31	33
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		-922
F.5.	Jiné provozní náklady	29	11 184	1 485
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	221	-2 286
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31	97 518	78 890
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	58 833	47 631
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	33	38 685	31 259
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	38 856	58 908
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	13 291	10 143
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	13 287	10 121
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	4	22
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		3 406
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	19 548	17 562
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	16 811	14 764
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	2 737	2 798
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	27 603	7 815
K.	Ostatní finanční náklady	47	21 735	8 132
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	58 273	8 840
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	58 494	6 554
L.	Daň z příjmů	50	1 412	34
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	1 376	
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	36	34
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	57 082	6 520
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	57 082	6 520
*	Čistý obrat za účetní období	56	158 807	103 675


Sestaveno dne:	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:	
22.5.2017		
Forma účetní jednotky:	Předmět podnikání:	
akciová společnost	Realitní činnost, správa a údržba nemovitostí, zprostředkování obchodů a	
<i>Společnost zapsána v obchodním rejstříku Krajského soudu v Ostravě, oddíl B, vložka 1884.</i>		

Přehled o změnách vlastního kapitálu (v celých tisících Kč) k:**31.12.2016**

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

Název položky výkazu	Základní kapitál	Emisní ážio	Rezervní fondy	Oceňovací rozdíly	Zisk nebo ztráta z min. období	Zisk (ztráta)	Celkem
Zůstatek k 1. 1. 2015	40 000	74 720	8 000	1 718 745	27 813	49 378	1 918 656
Oceňovací rozdíly z přecenění dlouhodobého fin. majetku				45 562			45 562
Rozdělení HV roku 2014					49 378	-49 378	0
Výplata dividend akcionářům					-4 000	0	-4 000
Čistý zisk/ztráta za účetní období						6 520	6 520
Zaúčtování odlož. daně rozvahově				-822			-822
Zůstatek k 31.12.2015	40 000	74 720	8 000	1 763 485	73 192	6 520	1 965 917

Zůstatek k 1. 1. 2016	40 000	74 720	8 000	1 763 485	73 192	6 520	1 965 917
Oceňovací rozdíly z přecenění dlouhodobého fin. majetku				118 427			118 427
Rozdělení HV roku 2015					6 520	-6 520	0
Výplata dividend akcionářům					-6 000	0	-6 000
Čistý zisk/ztráta za účetní období						57 082	57 082
Jiný výsledek hospod. min. let				-84 884	84 884		0
Zaúčtování odlož. daně rozvahově				-1 438			-1 438
Zůstatek k 31.12.2016	40 000	74 720	8 000	1 795 590	158 596	57 082	2 133 988

Sestaveno dne:	Schváleno dne:	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky
22.5.2017	22.5.2017	
Právní forma společnosti: akciová společnost	Předmět podnikání: Realitní činnost, správa a údržba nemovitostí, zprostředkování obchodů a služeb	
<i>Společnost zapsána v obchodním rejstříku Krajského soudu v Ostravě, spisová značka B 1884.</i>		

**Přehled o peněžních tocích
(cash-flow), nepřímá metoda**

Obchodní firma
PROSPERITA
holding, a.s.

ke dni **31.12.2016**


(v celých tisících Kč)

ROK	Měsíc		IČ							
2016	1	2	2	5	8	2	0	1	9	2

Sídlo
Nádražní 213/10
Moravská Ostrava
702 00

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku účetního období	01	3 437	3 968
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)				
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	03	58 494	6 554
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace	04	-50 341	-8 029
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování opravné položky k nabytému majetku (+/-)	05	2 063	2 072
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	06	2	2 461
A. 1. 3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	07	286	45 127
A. 1. 4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)	08	-58 949	-65 108
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)	09	6 257	7 419
A. *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	11	8 153	-1 475
A. II.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	12	100 639	-144 510
A. II. 1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	13	155 894	-152 083
A. II. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	14	-70 791	9 920
A. II. 4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů	16	15 536	-2 347
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	17	108 792	-145 985
A. III.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	19	-19 548	-17 562
A. IV.	Přijaté úroky (+)	19	13 291	10 143
A. V.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)	20		
A. VII.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)	22	58 949	65 108
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	23	161 484	-88 296
Peněžní toky investiční činnosti				
B. I.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	25	-38 410	-153 205
B. II.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	26	22 649	13 782
B. III.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	27	-147 347	231 188
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	28	-163 108	91 765
Peněžní toky z finančních činností				
C. I.	Změna stavu dlouhodobých závazků, popř. krátkodobých závazků spadajících do oblasti finančních činností na peněžní prostředky a ekvivalenty	30	7 545	
C. II.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	31	-6 000	-4 000
C. II. 6	Vyplacení podílu na zisku	33	-6 000	-4 000
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	38	1 545	-4 000
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	39	-79	-531
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	40	3 358	3 437

3 358

Sestaveno a schváleno dne:		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky	
22.5.2017	22.5.2017	 Miroslav Kurka, místopředseda představenstva Předmět podnikání: Výroba, obchod a služby, neuvedené v přílohách 1 - 3 živnostenského zákona.	
Právní forma účetní jednotky: akciová společnost			

PROSPERITA holding, a.s.

IČ: 25 82 01 92

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



Příloha účetní závěrky k 31. prosinci 2016

Obsah přílohy:	strana
1. Obecné údaje o společnosti	2
1.1. Popis účetní jednotky	2
1.2. Organizační struktura společnosti	2
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
2. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování	4
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
3. Metody a postupy identifikace klasifikovaných ohrožených aktiv a odpisování aktiv	7
4. Účasti s rozhodujícím a podstatným vlivem	7
4.1. Popis struktury koncernu	7
4.2. Bližší údaje o podílech s rozhodujícím a podstatným vlivem	18
5. Významné položky rozvahy, výkazu zisku a ztráty a přehledu o změnách ve vlastním kapitálu	19
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	20
5.4. Významné údaje, které nejsou samostatně vykazovány v účetních výkazech	21
5.5. Důležité informace o majetku a závazcích	21
6. Významné události, které nastaly mezi rozvahovým dnem a podpisem účetní závěrky	26
7. Vliv oprav zásadních chyb z minulých let na vlastní kapitál	26
8. Informace o zpracování Přílohy účetní závěrky	27

1. Obecné údaje o společnosti

1.1. Popis účetní jednotky

Obchodní firma:	PROSPERITA holding, a.s.
Právní forma:	akciová společnost
Sídlo:	Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00
IČO:	258 20 192
DIČ:	CZ 25820192
Datum vzniku:	3. září 1998
Základní kapitál:	40 000 000,- Kč (byl splacen v plné výši)
Kategorie účetní jednotky:	malá
Rozvahový den:	31. prosinec 2016

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 2016.

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 2016 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 2016 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 2016:

Funkce	Příjmení a jméno	datum narození
předseda představenstva	Ing. Miroslav Kurka	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
předseda dozorčí rady	Ing. Světlana Gemmelová	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 (v celkové částce 118 tis.) a příspěvek na dovolenou (v částce 54 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. 2016 tyto závazky ve lhůtě splatnosti:

- a) vůči členům představenstva: 28 470 tis. Kč
- b) vůči členům dozorčí rady: 1 204 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. 2017, 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.

Sledovaný ukazatel (fin. údaje v tis. Kč)	Zaměstnanci celkem		Z toho řídicí orgány	
	Sledované účetní období	Předchozí účetní období	Sledované účetní období	Předchozí účetní období
Počet zaměstnanců včetně dohod	14	14	4	4
<i>Počet kmenových zaměstnanců</i>	5	5	3	3
Mzdové náklady	1 105	1 059	35	33
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	1 255	1 078	975	790
Odměny členům dozorčích orgánů společnosti	234	234	82	90
Náklady na sociální zabezpečení a soc. náklady	940	840	443	368
Osobní náklady celkem	3 534	3 211	1 535	1 185

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.

Na základě změn účetních předpisů pro rok 2016 společnost sestavila rozvahu a výkaz zisku a ztráty pro rok 2016. Tyto změny byly promítnuty také do účetních výkazů za rok 2015. Účetní závěrka dále obsahuje výkaz změn vlastního kapitálu, přehled o peněžních tocích a přílohu účetní závěrky. Údaje účetní závěrky za rok 2016 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 121 945 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.

P.č.	Skupiny cenných papírů	způsob ocenění	poznámka
1.	Krátkodobé akcie (k obchodování)	reálná hodnota (tržní cena)	změny reálné hodnoty účtovány výsledkově
2.	Krátkodobé podílové listy (k obchodování)	reálná hodnota (tržní cena)	změny reálné hodnoty účtovány výsledkově
3.	Dlouhodobé podílové listy	reálná hodnota (tržní cena)	změny reálné hodnoty účtovány rozvahově
4.	Podíly do 20 % podílu na ZK	pořizovací cena	o zvýšení neučtováno, o snížení účtováno formou opr. položek
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.).

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 2016. 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 záúčtovány podle Českých účetních standardů. K 31. prosinci 2016 společnost vykazovala finanční deriváty s celkovou nominální hodnotou 102 121 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 2016 vykázala společnost výnosy z úvěrů a půjček, poskytnutých jiným právnickým osobám. Výnosové úroky činily celkem 13 291 tis. Kč, přičemž v r. 2015 činily 10 143 tis. Kč. Zvýšení 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 51 598 tis. Kč a podíl na výsledku hospodaření ve společnosti s ručením omezeným (Niťárna, s.r.o., Rezidence Houbalova, s.r.o.) ve výši 7 300 tis. Kč.

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 19 548 tis. Kč a byly zaúčtovány v souladu s platnou účtovou osnovou a vyhláškou č. 500/2002 Sb. V porovnání s rokem 2015 se tyto náklady zvýšily o 1 986 tis. Kč. Zvýšení nákladových úroků souvisí s navýšením cizích zdrojů pro financování dlouhodobých aktiv.

2.7. Postupy vykazování odložené daně z příjmů právnických osob

Celková hodnota odloženého daňového závazku k 31. prosinci 2016 činí celkem 33 776 tis. Kč.

Výpočet hodnoty odložené daně z příjmů právnických osob k 31. 12. 2016 zahrnuje následující budoucí daňové pohledávky a závazky společnosti (v tis. Kč):

Položka	2016		2015		meziročně
	základ	19%	základ	19%	
Z á v a z k y					
Účetní zůstat. ceny > daň. zůstat. ceny:	8 417	1 599	8 255	1 568	31
Celkem výsledkově:		1 599		1 568	31
Oceňovací rozdíly podílové listy a dluhopisy:	169 864	32 274	162 193	30 817	1 438
Oc. rozdíly cenné papíry (do 10 % na ZK):	0	0	0	0	0
Celkem rozvahově:		32 274		30 817	1 438
Celkem závazek:	178 281	33 873	170 449	32 385	1 469

P o h l e d á v k y					
Neuhrazené úroky – fyzická osoba (19%):	313	59	313	60	0
Neuhrazené úroky – fyzická osoba (19%):	0	0	30	6	-6
Oc. rozdíly cenné papíry (do 10 % na ZK):	200	38	103	19	0
Celkem pohledávky (výsledkově):	513	97	446	85	-6

Odložená daň celkem:		-33 776		-32 300	-1 475
-----------------------------	--	----------------	--	----------------	---------------

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. 2016 je v následující tabulce:

Skupina krátkodobých pohledávek	Celková částka	Částka po splatnosti	Opravná položka
Pohledávky za společnostmi v konkursu	7 990 tis. Kč	7 990 tis. Kč	7 990 tis. Kč
Pohledávky z obchodních vztahů:	240 tis. Kč	2 tis. Kč	2 tis. Kč
Krátkodobé pohledávky celkem:	8 230 tis. Kč	7 992 tis. Kč	7 992 tis. Kč

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 nebo přidružených společností a účetních jednotek:

- 29 akciových společností
- 33 společností s ručením omezeným
- 2 otevřených podílových fondů (uvedených u investiční společnosti v odstavci 4.1.34)
- 2 neziskové organizace (uvedené v odstavcích 4.1.29 a 4.1.56).

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

Koncern PROSPERITA tvoří společně s mateřskou společností celkem 63 obchodních společností, dva otevřené podílové fondy (PROSPERITA – OPF globální, PROSPERITA – OPF kvalifikovaných investorů) a dvě neziskové organizace (PEVŠ, n.o., VŠO Praha, o.p.s.). Celkem 61 subjektů sídlí v České republice, 6 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. 2016. Součástí Přílohy účetní závěrky 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., Vysoká škola podnikání a práva, a.s.).

4.1.1. Společnost s obchodní firmou

se sídlem na adrese

právní forma:

IČ:

AKB CZECH s.r.o.

Brno, Heršpická 758/13, PSČ 656 92

společnost s ručením omezeným

60 32 11 64

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. 4.1.22. a 4.1.44.

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

- 4.1.2. Společnost s obchodní firmou** **ALMET, a.s.**
 se sídlem na adrese Ležáky 668 – Hradec Králové
 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, 4.1.18. a 4.1.44.
 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 (100 %) 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 činností v obchodě, službách a výrobě 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. 4.1.18., 4.1.44 a 4.1.47. 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 (79,2 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.9. a 4.1.44. 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. 4.1.18., 4.1.22. Přímý 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. 4.1.47. 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 362/122, Senica 905 01, Slovenská republika
 právní forma: společnost s ručením omezeným
 IČ: 50 350 009
 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. 4.1.47. 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 03 349
 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** **EA alfa, s. r.o.**
 se sídlem na adrese Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61
 právní forma: společnost s ručením omezeným
 IČ: 27 77 36 63
 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.

- 4.1.14. Společnost s obchodní firmou** **EA beta, s. r.o.**
 se sídlem na adrese Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61
 právní forma: společnost s ručením omezeným
 IČ: 27 77 37 61
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 51 417. 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, výroba pilařská a impregnace dřeva. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve společenské smlouvě.
- 4.1.15. Společnost s obchodní firmou** **EA Invest, spol. s r.o.**
 se sídlem na adrese Orlová-Lutyně, U Centrumu 751
 právní forma: společnost s ručením omezeným
 IČ: 25 39 26 97
 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, 4.1.44. a 4.1.54. 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.
- 4.1.16. Společnost s obchodní firmou** **ENERGOAQUA, a.s.**
 se sídlem na adrese Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61, ČR
 právní forma: akciová společnost
 IČ: 15 50 34 61
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 334. Rozhodující vliv v této společnosti (83,73 %) je vykonáván nepřímo, a to jednáním ve shodě, mimo jiné také prostřednictvím společností č. 4.1.8., 4.1.18., 4.1.22., 4.1.44. 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, čištění odpadních vod, výrobou tepla a rozvody elektřiny a plynu. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve stanovách společnosti.
- 4.1.17. Společnost s obchodní firmou** **ENERGZET, a.s.**
 se sídlem na adrese: Jedovnická 4303/2a, Židenice, 628 00 Brno
 IČ: 634 83 823
 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 společností č. 4.1.42. Tato obchodní společnost se zabývá pronájmem nemovitostí, bytů a nebytových prostor.
- 4.1.18. 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. 4.1.44. a 4.1.47. 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.
- 4.1.19. 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. Zprostředkovatelskou činností v obchodě a službách, reklamní a propagační činností, zprostředkováním koupě, prodeje a pronájmu nemovitostí a jiných. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve společenské smlouvě.

4.1.20. Společnost s obchodní firmou

HIKOR Písek, a.s.

se sídlem na adrese

Písek, Lesnická 157, PSČ 397 01

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 společnosti č. 4.1.16. 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.

4.1.21. 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.

4.1.22. 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 (64,63 %) je vykonáván nepřímo, a to jednáním ve shodě, mimo jiné také se společnostmi č. 4.1.18. a 4.1.54. Skutečný přímý vliv představuje 55,16 % na vlastním kapitálu a hlasovacích právech.

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.

4.1.23. 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.

4.1.24. Společnost s obchodní firmou

KDYNIUM a.s.

se sídlem na adrese

Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice

právní forma:

akciová společnost

IČ:

45 35 72 93

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

Rozhodující vliv v této společnosti (95,7%) je vykonáván nepřímo, a to jednáním ve shodě se společnostmi č. 4.1.2. a 4.1.60. 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.

- 4.1.25. Společnost s obchodní firmou** **KDYNIUM service, s.r.o.**
 se sídlem na adrese Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice
 IČ: 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. 4.1.24. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména zahraničním obchodem s vojenským materiálem.
- 4.1.26. Společnost s obchodní firmou** **LEPOT s.r.o.**
 se sídlem na adrese Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82
 právní forma: společnost s ručením omezeným
 IČ: 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 4.1.47. Tato společnost je obchodní společností, předmětem podnikání je koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej.
- 4.1.27. Společnost s obchodní firmou** **LIFT UP, s.r.o.**
 se sídlem na adrese Heršpická 758/13, Štýřice, 619 00 Brno
 právní forma: společnost s ručením omezeným
 IČ: 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. 4.1.22. 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.
- 4.1.28. Společnost s obchodní firmou** **MA Investment s.r.o**
 se sídlem na adrese Kroměříž, 1. máje 532, PSČ 767 01
 právní forma: společnost s ručením omezeným
 IČ: 27 68 89 41
 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. 4.1.47. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména provádění staveb, jejich změn a odstraňování.
- 4.1.29. Společnost s obchodní firmou** **MATE, a.s.**
 se sídlem na adrese Brno, Havránkova 30/11, PSČ 619 62, okres Brno-město
 právní forma: akciová společnost
 IČ: 46 90 03 22
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 829.
 Rozhodující vliv v této společnosti (skupina 90,25 %) je vykonáván nepřímo, a to jednáním ve shodě, mimo jiné také se společnostmi č. 4.1.8., 4.1.18. a 4.1.22.
 Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména výrobou a opravami ostatních motorových prostředků a realitní činností. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve stanovách společnosti.
- 4.1.30. Společnost s obchodní firmou** **MORAVIAKONCERT, s.r.o.**
 se sídlem na adrese Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82
 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. 4.1.47.
 Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména obchodní, agenturní a zprostředkovatelskou činností. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve společenské smlouvě.

- 4.1.31. Společnost s obchodní firmou** **Niřárna 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.
- 4.1.32. Společnost s obchodní firmou** **NOPASS a.s.**
 se sídlem na adrese Orlová, Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 71
 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.
- 4.1.33. Společnost s obchodní firmou** **Paneurópska vysoká škola n.o.**
 se sídlem na adrese Tomašíkova 20, 821 02 Bratislava, Slovenská republika
 právní forma: nezisková organizace
 IČ: 36 07 74 29
 zapsaná rejstříkovým úřadem vedeným Okresním úřadem Bratislava.
 Rozhodující vliv v této společnosti (100 %) je vykonáván nepřímo. Zakladateli této neziskové organizace jsou společnosti č. 4.1.4. a 4.1.19.
- 4.1.34. 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.
- 4.1.35. Společnost s obchodní firmou:** **PRIMONA, a.s., v konkurzu**
 se sídlem na adrese Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125, PSČ 560 81
 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 konkurzu. V současné době společnost nevykonává žádnou činnost.
- 4.1.36. Společnost s obchodní firmou** **PROSPERITA Energy, a.s.**
 se sídlem na adrese Praha 10 - Hostivař, V Chotejně 1307/9, PSČ 102 00
 IČ: 02 38 91 69
 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 194 77.
 Rozhodující vliv v této společnosti (95 %) je vykonáván nepřímo, prostřednictvím společnosti 4.1.47. Předmětem podnikání této společnosti je výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách č. 1 až 3 živnostenského zákona.

- 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. 2016 činil celkem 1 328 850 tis. Kč. Ovládající společnost PROSPERITA holding, a.s. má ve svém majetku podíl, který odpovídá 25,9 % 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. 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.
- PROSPERITA investiční společnost, a.s.**
 Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00
 akciová společnost
 26 85 77 91
- 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. 4.1.44. a 4.1.47.
 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.**
 Zlín, Kvítková 80, PSČ 760 01, okres Zlín
 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. 4.1.44. a 4.1.47. 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**
 se sídlem na adrese
 právní forma:
 IČ:
 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. 4.1.22. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména povrchovými úpravami a svařováním kovů a zámečnictvím. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve stanovách společnosti.
- PULCO, a. s.**
 Brno, Heršpická 13, PSČ 656 92
 akciová společnost
 26 27 98 43

- 4.1.42. Společnost s obchodní firmou** **ROLLEON, a. s.**
 se sídlem na adrese Pařížská 130/26, Josefov, 110 00 Praha 1
 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. 4.1.47. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá pronájmem nemovitostí, bytů a nebytových prostor.
- 4.1.43. Společnost s obchodní firmou** **Rybářství Přerov, a.s.**
 se sídlem na adrese Přerov, gen.Štefánika 5
 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 zarybňováním. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve stanovách společnosti.
- 4.1.44. Společnost s obchodní firmou** **S.P.M.B. a. s.**
 se sídlem na adrese Brno, Řípská 1142/20, PSČ: 627 00, okres Brno-město
 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. 4.1.47. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména pronájmem nemovitostí a nebytových prostor a prováděním staveb včetně jejich změn, údržovacích prací na nich a jejich odstraňování. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve stanovách společnosti.
- 4.1.45. Společnost s obchodní firmou** **TESLA KARLÍN, a. s.**
 se sídlem na adrese Praha 10, V Chotejně 9/1307, 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 4,3 %. Rozhodující vliv v této společnosti (76,06 %) je vykonáván nepřímo, a to jednáním ve shodě, mimo jiné také se společnostmi č. 4.1.8., 4.1.16, 4.1.18. a fondem obhospodařovaným společností 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.
- 4.1.46. Společnost s obchodní firmou** **TK GALVANOSERVIS s. r. o.**
 se sídlem na adrese Praha 10, V Chotejně 9/1307, 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. 4.1.45. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá galvanizérstvím, polygrafickou výrobou a natěračstvím. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve společenské smlouvě.
- 4.1.47. Společnost s obchodní firmou** **TOMA, a. s.**
 se sídlem na adrese Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ 765 82
 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 (63,57 %) je vykonáván nepřímo, a to jednáním ve shodě, mimo jiné také se společnostmi č. 4.1.15., 4.1.43 a fondem obhospodařovaným společností 4.1.38. Skutečný přímý vliv představuje 38,99 % 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.

- 4.1.48. 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 4.1.47. 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 činností.
- 4.1.49. 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. 4.1.47. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména podnikáním v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady.
- 4.1.50. 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 (55 %) je vykonáván nepřímo, a to prostřednictvím společnosti č. 4.1.47. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá výrobou, obchodem a službami nevedenými v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.
- 4.1.51. Společnost s obchodní firmou** **TOMA rezidenční Kroměříž s.r.o.**
 se sídlem na adrese Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ 765 82
 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. 4.1.47. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá výrobou, obchodem a službami nevedenými v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.
- 4.1.52. 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. 4.1.26., která je ovládaná společností č. 4.1.47. Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá pronájmem nemovitostí, bytů a nebytových prostor.
- 4.1.53. 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. 4.1.47.
 Tato společnost je obchodní společností, která se zabývá zejména obchodní činností a finančními leasingem. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve stanovách společnosti.

- 4.1.54. 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 (59,46 %) 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.
- 4.1.55. Společnost s obchodní firmou** **Vinice Vnorovy, s.r.o.**
 se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666, 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.
- 4.1.56. Společnost s obchodní firmou** **VINIUM a.s.**
 se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666, 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.
- 4.1.57. 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 4.1.56., 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.
- 4.1.58. 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.
- 4.1.59. Společnost s obchodní firmou** **Víno Hodonín, s.r.o.**
 se sídlem na adrese Hodonín, Národní třída 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.

4.1.60. Společnost s obchodní firmou

se sídlem na adrese

právní forma:

IČ:

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Čes. Budějovicích, oddíl B, vložka 494.

Rozhodující vliv v této společnosti (70,7 %) je vykonáván nepřímo, a to jednáním ve shodě se společnostmi č. 4.1.15. a 4.1.16. Skutečný přímý vliv činí 3,3 % podílu na vlastním kapitálu i na hlasovacích právech.

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

VOS a.s.

Písek, Nádražní 732, PSČ 397 01

akciová společnost

46 67 80 34

4.1.61. Obecně prospěšná společnost

se sídlem na adrese:

IČ:

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.

Vysoká škola obchodní v Praze, o.p.s.

Praha 1 - Nové Město, Spálená 76/14, PSČ 11000

264 41 021

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	14 971	225 386
ANDRATA, s.r.o.	80.00%	288	288	269
ASTRA 99, s.r.o.	100.0%	179	-55	-134
CONCENTRA, a.s.	100.0%	47 000	27 691	396 583
České vinařské závody, a.s.	47.82%	321 673	11 645	309 018
GLOBAL Plus, s.r.o.	61.00%	17 938	3 257	-8 858
HSP CZ, s.r.o.	100.0%	61 600	1 355	63 731
KAROSERIA, a.s.	55.16%	187 159	24 405	615 056
KDYNIIUM a.s.	46.03%	52 369	-653	278 521
Niřárna Česká Třebová, s.r.o.	100.0%	15 020	1 366	41 221
NOPASS, a.s.	100.0%	2 000	60	15 466
PROSPERITA finance, s.r.o.	90.00%	1 000	226	709
PROSPERITA invest. spol. a.s.	100.0%	6 000	9 536	17 008
TOMA, a.s.	39.44%	1 477 266	40 542	1 732 098
TZP, a.s.	34.95%	62 600	-42	61 995
CELKEM	---	2 315 211	134 592	3 748 069

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. 2016 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. 2016 **celková netto aktiva ve výši 2 745 814 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 2 342 246 tis. Kč a tvoří 85,30 % celkových aktiv společnosti.

Oběžná aktiva zahrnují hlavně pohledávky a krátkodobý finanční majetek a tvoří 12,07 % celkových aktiv. Nejvýznamnější položkou jsou pohledávky vůči podnikům skupiny PROSPERITA, z nichž dlouhodobé činí celkem 152 766 tis. Kč a jedná se o pohledávky vůči společnosti GLOBAL PLUS, s.r.o. Krátkodobá pohledávka ve výši 50 000 tis. Kč je vůči společnosti TOMA, a.s. V průběhu roku 2016 byla prodána celá dlouhodobá pohledávka vůči společnosti VINIUM, a.s. Výše uvedené pohledávky přinesly společnosti výnosové úroky v celkové částce 13 287 tis. Kč.

Součástí oběžných aktiv je krátkodobý finanční majetek ve výši 121 945 tis. Kč tvoří 4,44 %. Podrobný přehled dlouhodobého a krátkodobého finančního majetku je popsán v kapitole 5.5.2.

Další významnou položkou majetku je dlouhodobý hmotný majetek (především budovy, stavby a pozemky, které tvoří 2,63 % aktiv). Během roku 2016 nebyly pořízeny žádné nové nemovitosti. V porovnání s rokem 2015 se hodnota dlouhodobého hmotného majetku snížila především o odpisy.

Celková pasiva společnosti k 31. 12. 2016 činí **2 745 814 tis. Kč**, z čehož cizí zdroje tvoří 22,27 % a vlastní kapitál 77,72 %. Hodnota **cizích zdrojů** se během roku 2016 **snížila o 30 801 tis. Kč** a v porovnání s rokem 2015 se cizí zdroje snížily o 4,79 %. Podrobné členění všech závazků je uvedeno v rozvaze a v kapitole 5.5.5.

Hodnota **vlastního kapitálu** společnosti se během roku 2016 zvýšila o 168 071 tis. Kč, což představuje ve srovnání s rokem 2015 **zvýšení o 8,55 %**. K růstu vlastního kapitálu přispělo zejména zvýšení tržní hodnoty dlouhodobého finančního majetku a také **zisk ve výši 57 082 tis. Kč**. Nejvýznamnější položkou vlastního kapitálu jsou oceňovací rozdíly z cenných papírů (1 795 590 tis. Kč), zejména majetkových podílů s rozhodujícím a podstatným vlivem.

Výsledek hospodaření minulých let se zvýšil o 84 884 tis. Kč a představuje zisk z krátkodobého finančního majetku, vytvořený v minulých účetních obdobích. Tato 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).

P.č.	Významné položky výkazu zisku a ztráty	rok 2016	rok 2015
1.	Provozní výnosy celkem:	20 395	6 827
2.	Provozní náklady celkem:	20 174	10 025
3.	Změna stavu opravných položek:	0	-945
4.	Provozní výsledek hospodaření (1-2-3):	221	-2 286
5.	Finanční výnosy celkem:	138 412	96 848
6.	Finanční náklady celkem:	80 139	88 008
7.	Finanční výsledek hospodaření (5-6):	58 273	8 840
8.	Hospodářský výsledek před zdaněním (4+7):	58 494	6 554
9.	Daň z příjmů včetně odložené daně:	1 412	34
10.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění (8-9):	57 082	6 520

Za účetní období roku 2016 vykázala společnost tržby z prodeje výrobků a služeb ve výši 5 601 tis. Kč a ostatní provozní výnosy ve výši 14 794 tis. Kč (výnos z postoupení pohledávky). Pořizovací cena postoupené pohledávky činila 10 563 tis. Kč (pohledávka vůči VINIUM, a.s.). Po odečtení všech provozních nákladů (osobní náklady, odpisy) získáme kladný provozní hospodářský výsledek ve výši 221 tis. Kč.

Ve finanční oblasti vykazuje společnost výnosy z dividend a podílů na zisku dceřiných společností ve výši 58 898 tis. Kč, výnosy z prodeje cenných papírů ve výši 38 570 tis. Kč, výnosy z přecenění majetkových cenných papírů ve výši 25 030 tis. Kč a výnosové úroky 13 291 tis. Kč.

Nejvýznamnějším finančním nákladem je zůstatková cena prodaných cenných papírů (38 856 tis. Kč), náklady na přecenění majetkových cenných papírů ve výši 19 185 tis. Kč a nákladové úroky v celkové hodnotě 13 548 tis. Kč. Finančním výsledkem hospodaření je zisk ve výši **58 273 tis. Kč**. V porovnání s minulým rokem se zisk z finančních operací výrazně zvýšil, protože společnost vykázala zisk z prodeje krátkodobého finančního majetku.

Společnost vykazuje za účetní období roku 2016 zisk před zdaněním 58 494 tis. Kč. Po odečtení splatné daně ve výši 1 376 tis. Kč a změny odloženého daňového závazku v částce 36 tis. Kč získáme čistý výsledek hospodaření za rok 2016 ve výši **57 082 tis. Kč**. V porovnání s minulým rokem se zisk zvýšil o 50 562 tis. Kč. Můžeme konstatovat, že rok 2016 byl pro společnost velmi úspěšným obdobím.

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 1 795 590 tis. Kč (popsáno v odstavci 5.5.2), které za rok 2016 vzrostly celkem o 32 105 tis. Kč. Výsledek hospodaření minulých let se zvýšil o 84 884 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.

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. 2016 zůstala nezměněna.

Hodnota **vlastního kapitálu** společnosti se během roku 2016 zvýšila o 168 071 tis. Kč, což představuje ve srovnání s rokem 2015 **zvýšení o 8,55 %**. K růstu vlastního kapitálu přispělo zejména zvýšení tržní hodnoty dlouhodobého finančního majetku a také **zisk ve výši 57 082 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 min. 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
Celkem	210	210	210	210	0	0	0	0

5.5.1.2. Přehled o změnách dlouhodobého hmotného majetku

Majetek, který je zatížen 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 zatížen zástavním právem nebo věcným břemenem.

Během roku 2016 společnost nenakoupila žádné nové nemovitosti, avšak bylo provedeno zhodnocení majetku z důvodu nutných stavebních úprav. Pořizovací cena samostatných movitých věcí se nezměnila.

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena		Běžné období	
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Přírůstky	Úbytky včetně odpisů
Pozemky	3 189	3 190	0	0	3 189	3 190	0	0
Umělecká díla	50	50	0	0	50	50	0	0
Budovy a stavby	92 926	92 768	24 396	22 457	68 530	70 311	157	1 939
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	1 777	1 777	1 416	1 307	361	470	0	109
Drobný dlouhodobý majetek	642	664	625	664	17	0	31	14
Nedokončený drobný DHM	0	6	6	0	0	6	0	6
Opravná položka k nabytému majetku	5 003	5 003	5 003	5 003	0	0	0	0
Celkem	103 587	103 458	31 440	29 431	72 147	74 027	188	2 068

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 40 772 tis. Kč.

Emitent	Podíl	Celkem pořizovací cena	Celkem reálná cena	Změna ocenění k 31. 12. 2016	Druh ocenění
ENERGOAQUA, a.s.	0,15 %	1 548 tis. Kč	2 709 tis. Kč	1 161 tis. Kč	RM-System
TESLA KARLÍN, a.s.	4,29 %	8 787 tis. Kč	12 645 tis. Kč	3 858 tis. Kč	RM-System
PROSPERITA – OPF globální	---	30 437 tis. Kč	106 590 tis. Kč	76 153 tis. Kč	VK 12/2016
Krátkodobé cenné papíry celkem:		40 772 tis. Kč	121 944 tis. Kč	81 172 tis. Kč	---

Tržní cena všech krátkodobých cenných papírů činila k 31. 12. 2016 celkem 121 944 tis. Kč, čímž vznikl zisk z přecenění ve výši 81 172 tis. Kč. Většina zisku byla vytvořena v minulých obdobích (viz kapitola 5.1., přesun krátkodobého fin. majetku). Během účetního období byly prodány podílové listy v celkové částce 17 559 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	145 595 tis. Kč	144 723 tis. Kč	reálná cena
TOMA GERMANY, a.s.	16,60 %	332 tis. Kč	332 tis. Kč	0 tis. Kč	reálná cena
VOS, a.s.	3,33 %	1 957 tis. Kč	1 757 tis. Kč	- 200 tis. Kč	reálná cena
Mezisoučet účet 063 – a.s.		3 161 tis. Kč	147 684 tis. Kč	144 523 tis. Kč	---
ORMEA FCT, s.r.o., v likvidaci	14,31 %	3 406 tis. Kč	0 tis. Kč	*)	likvidace
PRIMONA, a. s. v konkursu	9,78 %	1 049 tis. Kč	0 tis. Kč	**)	konkurs
Spol. v konkursu a likvidaci		4 455 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	---
PROSPERITA – OPF globální	---	67 850 tis. Kč	237 614 tis. Kč	169 764 tis. Kč	VK 12/2016
JET I, investiční fond, a.s.	---	22 107 tis. Kč	27 057 tis. Kč	4 949 tis. Kč	VK 12/2016
Dluhopisy CPI I 4,75 / 2042	---	10 119 tis. Kč	10 269 tis. Kč	150 tis. Kč	reálná cena
Celkem - fondy KI a dluhopisy:		100 076 tis. Kč	274 940 tis. Kč	174 864 tis. Kč	---
Celkem účty 063:		107 693 tis. Kč	422 624 tis. Kč	319 387 tis. Kč	---

*) Společnost ORMEA FCT, s.r.o. vstoupila během r. 2016 do likvidace, vytvořena opravná položka ve výši pořizovací ceny. Likvidace ještě nebyla ukončena.

***) 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 319 387 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
Majetkové účasti s podstatným vlivem 20% - 40%				
Rezidence Houbalova, s.r.o.	25,00 %	25 tis. Kč	3 024 tis. Kč	2 999 tis. Kč
ALMET, a. s.	25,18 %	5 924 tis. Kč	56 751 tis. Kč	50 827 tis. Kč
TZP, a.s.	34,95 %	3 983 tis. Kč	21 669 tis. Kč	17 686 tis. Kč
TOMA, a.s.	39,44 %	53 848 tis. Kč	683 216 tis. Kč	629 368 tis. Kč
Celkem podstatný vliv:		63 780 tis. Kč	764 660 tis. Kč	700 880 tis. Kč

Emitent	Podíl	Celkem pořizovací cena	Ekvivalence celkem *)	Oceňovací rozdíly
Majetkové účasti s rozhodujícím vlivem 41%- 100%				
KDYNIUM a.s. Kdyně	46,03 %	64 664 tis. Kč	128 211 tis. Kč	63 547 tis. Kč
České vinařské závody, a.s.	47,82 %	34 207 tis. Kč	147 757 tis. Kč	113 550 tis. Kč
VŠPP, a.s.	50,00 %	40 000 tis. Kč	4 859 tis. Kč	-35 141 tis. Kč
KAROSERIA a.s.	55,16 %	14 154 tis. Kč	339 292 tis. Kč	325 138 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	215 tis. Kč	-83 809 tis. Kč
PROSPERITA Finance, s.r.o.	90,00 %	900 tis. Kč	638 tis. Kč	-262 tis. Kč
NOPASS, a.s.	100,00 %	6 977 tis. Kč	15 446 tis. Kč	8 469 tis. Kč
PROSPERITA inv. spol., a.s.	100,00 %	6 000 tis. Kč	17 008 tis. Kč	11 008 tis. Kč
CONCENTRA, a.s.	100,00 %	14 185 tis. Kč	396 583 tis. Kč	382 398 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	63 731 tis. Kč	2 083 tis. Kč
Niřárna Česká Třebová, s.r.o.	100,00 %	3 560 tis. Kč	41 221 tis. Kč	37 661 tis. Kč
Celkem rozhodující vliv:		347 352 tis. Kč	1 154 962 tis. Kč	807 610 tis. Kč
Majetkové účasti - celkem:		411 132 tis. Kč	1 919 622 tis. Kč	1 508 490 tis. Kč

*) 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 411 132 tis. Kč. Po ocenění ekvivalencí dosahuje účetní hodnota těchto účastí částky 1 919 622 tis. Kč.

V průběhu roku 2016 prodej části obchodního podílu ve společnosti ANDRATA, s.r.o. (20 %) a ve společnosti Vysoká škola podnikání a práva, a.s. byla dokoupena majetková účast ve výši 15 %. Ve společnosti Rezidence Houbalova, s.r.o. došlo během roku 2016 ke snížení vlastního kapitálu.

Během roku 2016 nakoupila společnost na kapitálových trzích určité množství akcií společností TOMA, a.s. (0,45 %), KAROSERIA, a.s. (0,08) a KDYNIUM, a.s. (0,02 %).

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. 2016 s minulým účetním obdobím (ocenění ke konci r. 2015).

Skupina cenných papírů a majetkových účastí	Běžné období rok 2016	Minulé období rok 2015
Krátkodobé cenné papíry	15 354 tis. Kč	13 328 tis. Kč
Realizovatelné dluhopisy	10 269 tis. Kč	0 tis. Kč
Akcie fondů kolektivního investování	27 057 tis. Kč	14 378 tis. Kč
Podílové listy krátkodobé	106 590 tis. Kč	0 tis. Kč
Podílové listy dlouhodobé	237 614 tis. Kč	350 437 tis. Kč
Ostatní podíly v akciových společnostech	147 684 tis. Kč	108 735 tis. Kč
Majetkové účasti s podstatným vlivem	764 660 tis. Kč	760 773 tis. Kč
Majetkové účasti s rozhodujícím vlivem	1 154 962 tis. Kč	1 113 834 tis. Kč
Cenné papíry a majetkové účasti celkem:	2 464 190 tis. Kč	2 361 485 tis. Kč

Celková hodnota cenných papírů a majetkových účastí společnosti činí k datu účetní závěrky (k 31. 12. 2016) celkem **2 464 190 tis. Kč** a v porovnání s minulým účetním obdobím se zvýšila o **102 705 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 2016 byly nakoupené realizovatelné dluhopisy v celkové nominální hodnotě 10 000 tis. Kč, které byly k datu účetní závěrky oceněny tržní cenou 10 269 tis. Kč.

5.5.3. Dlouhodobé a krátkodobé pohledávky

Ve sledovaném účetním období vykazuje společnost tyto pohledávky:

- Dlouhodobá pohledávka vůči společnosti v odst. 4.1.19 je evidována ve dvou měnách:
 - ve měně EUR v celkové výši **122 260 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.
- Krátkodobá pohledávka vůči podniku v odst. 4.1.47 ve výši **50 000 tis. Kč**. Tato pohledávka byla k datu zpracování této přílohy již uhrazena.
- Úroky k pohledávkám vůči podnikům ve skupině, uvedených v bodu a) a b) činí celkem **2 619 tis. Kč** a byly uhrazeny v měsíci lednu 2017.
- Krátkodobé pohledávky v celkové brutto hodnotě **8 688 tis. Kč** (přičemž netto hodnota činí **1 149 tis. Kč**) je možno rozdělit takto:
 - částku **6 110 tis. Kč** dluží společnost v konkurzu (odst. 4.1.35), tato pohledávka je zajištěna zástavním právem k nemovitostem,
 - částku **1 882 tis. Kč** dluží také společnost v konkurzu (odst. 4.1.35), přičemž na obě tyto pohledávky byly vytvořeny opravné položky ve výši 100 %,

- krátkodobé poskytnuté zálohy ve výši **384 tis. Kč** – jedná se o zálohové platby, poskytnuté dodavatelům,
- zaplacená kauce obchodníkovi s cennými papíry činí **167 tis. Kč**,
- zbývající částku **145 tis. Kč** tvoří běžné pohledávky z obchodních vztahů.

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. TOMA, a.s.	50 315 tis. Kč (krátkodobá půjčka)
2. GLOBAL Plus, s.r.o.	155 070 tis. Kč (dlouhodobý úvěr a úroky)
Pohledávky do splatnosti celkem:	205 385 tis. Kč

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

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

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. 2016 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.	67 700 tis. Kč (dlouhodobý)
2. CONCENTRA, a.s.	35 200 tis. Kč (dlouhodobý)
3. Vysoká škola obchodní, o.p.s.	60 000 tis. Kč (dlouhodobý)
4. Akcionář společnosti	20 000 tis. Kč (dlouhodobý)

Dlouhodobé závazky celkem: 182 900 tis. Kč

1. EA Invest, spol. s r.o.	113 500 tis. Kč (krátkodobý)
2. S.P.M.B., a.s.	24 000 tis. Kč (krátkodobý)
3. KDYNIUM, a.s.	14 500 tis. Kč (krátkodobý)
4. HSP CZ, s.r.o.	14 000 tis. Kč (krátkodobý)
5. NOPASS, a.s.	14 500 tis. Kč (krátkodobý)
6. PROSPERITA inv. spol., a.s.	15 000 tis. Kč (krátkodobý)
7. Vysoká škola podnikání a práva, a.s.	9 000 tis. Kč (krátkodobý)
8. Akcionář společnosti	5 500 tis. Kč (krátkodobý)
9. neuhrazené úroky k 31.12.2016:	1 847 tis. Kč (ve splatnosti)

Krátkodobé závazky celkem: 211 847 tis. Kč

Na dlouhodobé závazky, uvedené v bodu 1. 2. a 3. poskytla společnost věřitelům zajištění vlastními směnkami. Věřiteli č. 3. bylo navíc poskytnuto ručení pohledávkou. Věřiteli č. 4 společnost neposkytla žádné ručení.

Na krátkodobé závazky vůči věřitelům č. 1, 3, 4 a 7 poskytla společnost věřitelům zajištění vlastními směnkami. Věřiteli č. 2. bylo poskytnuto zástavní právo k cenným papírům (akcie společnosti KDY-NIUM, a.s. na závazek ve výši 14 500 tis. Kč) a také ručení vlastní smenkou (závazek ve výši 10 000 tis. Kč). 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 **394 747 tis. Kč** (položky v rozvaze, cizí zdroje, C.I.6. a D.I.6.).

Jako **jiné 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:	9 546 tis. Kč
3. Závazky z přecenění derivátů	32 tis. Kč
<hr/>	
Jiné krátkodobé závazky celkem:	22 078 tis. Kč

Krátkodobé závazky k fyzickým osobám ve výši 6 545 tis. Kč jsou zajištěny směnkami. Ostatní jiné krátkodobé závazky nejsou zajištěny žádnou zástavou.

Celková částka **odloženého daňového závazku** činí **33 776 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 (repo operace a revolvingový úvěr):

1. MONETA Money Bank, a.s.	35 000 tis. Kč (krátkodobý)
2. Československá obchodní banka, a.s.:	19 620 tis. Kč (krátkodobý)
<hr/>	
Závazky vůči bankám celkem:	54 620 tis. Kč

Celková hodnota závazků vůči bankám se v porovnání s rokem 2015 snížila o 63 774 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 ručení poskytnuté právnickým osobám ve skupině a to v celkové výši 8 000 tis. Kč (vůči společnosti v odst. 4.1.60.).

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 2016.

7. 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.

8. Informace o zpracování Přílohy účetní závěrky

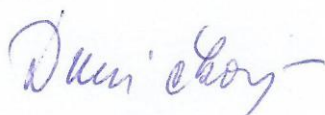
Příloha účetní závěrky byla zpracována podle příslušných ustanovení Vyhlášky č. 500/2002 Sb. v platném znění. Součástí účetní závěrky je také přehled o peněžních tocích.

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

V Ostravě, dne 22. května 2017



Ing. Miroslav Kurka
předseda představenstva



Přílohu zpracovali:

Ing. Kateřina Duničková
hlavní účetní



Ing. Miroslav Kučera
finanční ředitel a člen představenstva

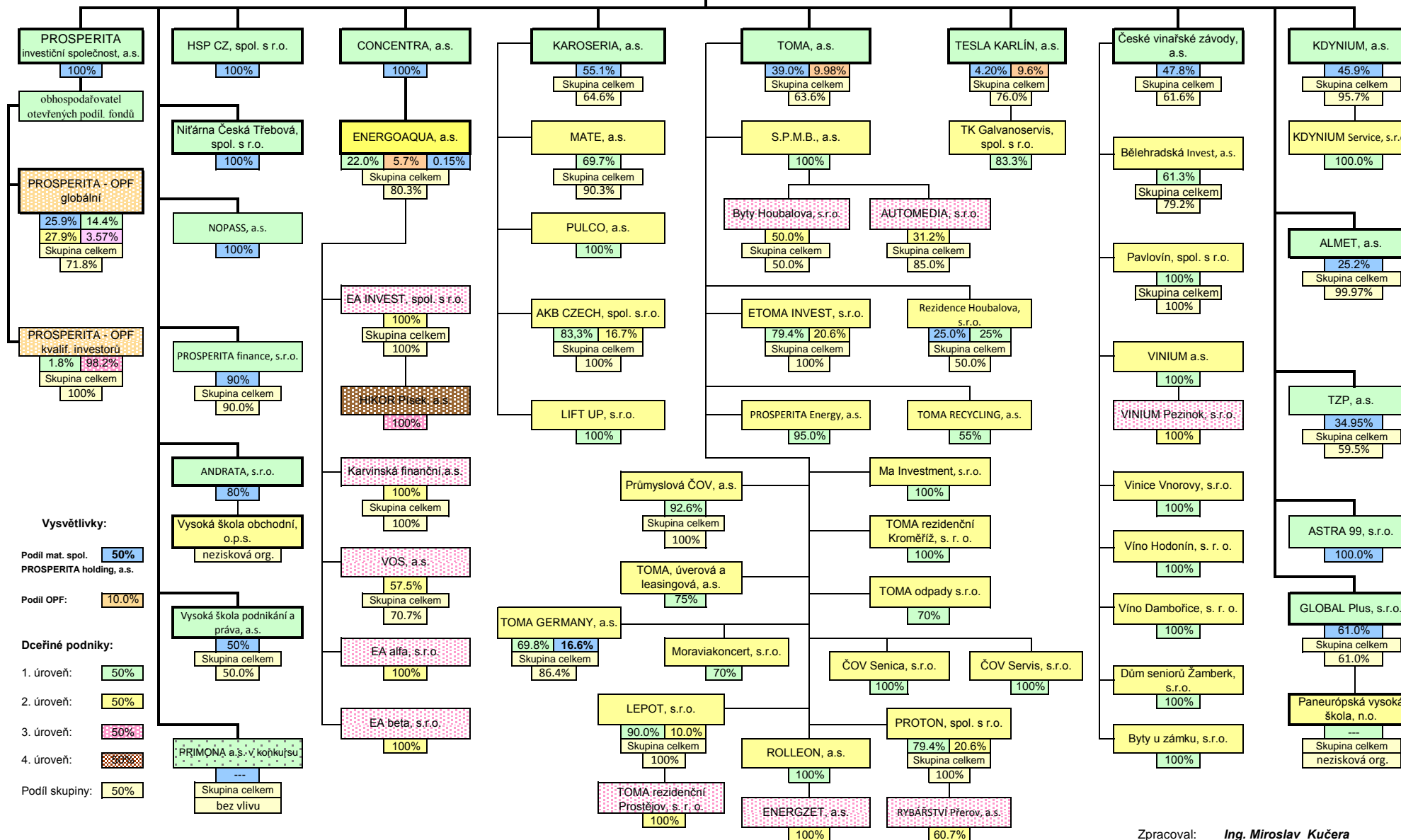
Přehled podniků skupiny PROSPERITA

Stav k 31. prosinci 2016

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 2016

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 2016 do 31. prosince 2016 (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,
společnost ovládána od: 26. 05. 2016
(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: 049 26 366
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 **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. 3.18.").
- 3.19.** 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. 3.19.").

- 3.20.** Společnost s obchodní firmou **GLOBAL plus, s.r.o.**
se sídlem: Tematínska 10, Bratislava 851 05, Slovenská republika
IČ: 357 56 195
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okr. soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 18168/B
(dále jen "Propojená osoba č. 3.20.").
- 3.21.** 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. 3.21.").
- 3.22.** 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. 3.22.").
- 3.23.** 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. 3.23.").
- 3.24.** 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. 3.24.").
- 3.25.** Společnost s obchodní firmou **KDYNIUM a. s.**
se sídlem: Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice
IČ: 453 57 293
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl B, vložka 220
(dále jen "Propojená osoba č. 3.25.").
- 3.26.** Společnost s obchodní firmou **KDYNIUM Service, s.r.o.**
se sídlem: Nádražní 723, 345 06 Kdyně
IČ: 291 21 361
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl C, vložka 26597
(dále jen "Propojená osoba č. 3.26.").
- 3.27.** 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. 3.27.").
- 3.28.** 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. 3.28.").

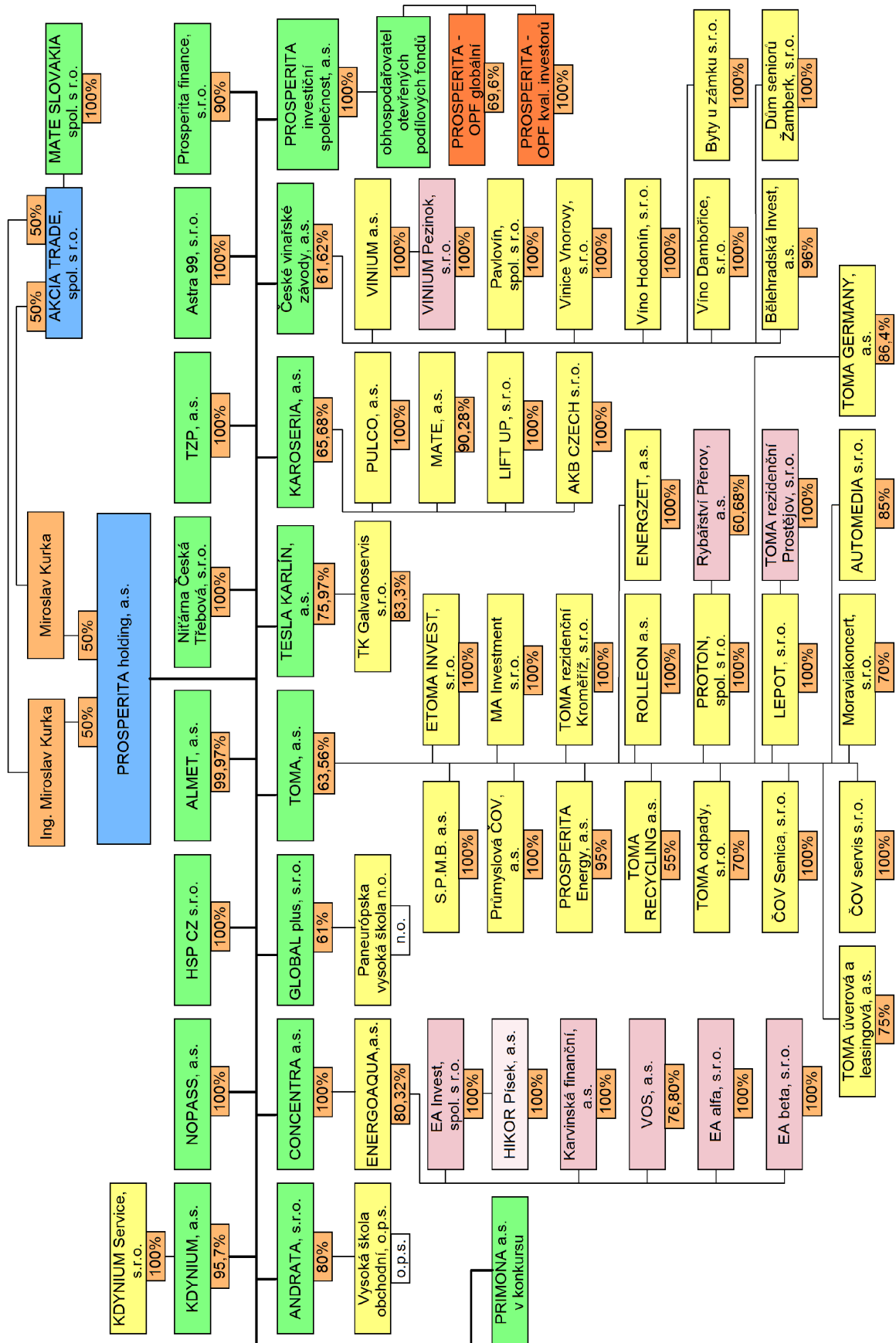
- 3.29.** Společnost s obchodní firmou **MA Investment s.r.o.**
se sídlem: Otrokovice, tř. Tomáše Bati 332, PSČ 76502
IČ: 276 88 941
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 52039
(dále jen "Propojená osoba č. 3.29.")
- 3.30.** Společnost s obchodní firmou **MATE, 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. 3.30.")
- 3.31.** 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. 3.31.")
- 3.32.** 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. 3.32.")
- 3.33.** 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. 3.33.")
- 3.34.** 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. 3.34.")
- 3.35.** 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. 3.35.")
- 3.36.** 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. 3.36.")
- 3.37.** 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. 3.37.")

- 3.38.** Společnost s obchodní firmou **PROSPERITA Energy, a.s.**
se sídlem: V Chotejně 1307/9, Hostivař, 102 00 Praha 10
IČ: 023 89 169
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 19477
(dále jen "Propojená osoba č. 3.38.")
- 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: Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00
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, Objízdná 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 **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. 3.45.")
- 3.46.** 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. 3.46.")

- 3.47.** 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. 3.47.").
- 3.48.** 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. 3.48.").
- 3.49.** 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. 3.49.").
- 3.50.** 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. 3.50.").
- 3.51.** 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. 3.51.").
- 3.52.** 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. 3.52.").
- 3.53.** 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. 3.53.").
- 3.54.** 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. 3.54.").

- 3.55.** 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. 3.55.")
- 3.56.** 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. 3.56.")
- 3.57.** 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. 3.57.")
- 3.58.** 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. 3.58.")
- 3.59.** 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. 3.59.")
- 3.60.** 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. 3.60.")
- 3.61.** 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. 3.61.")
- 3.62.** 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. 3.62.")
- 3.63.** 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. 3.63.")

4. Grafické schéma ovládaných a propojených osob a podíly skupiny PROSPERITA na hlasovacích právech k 31. 12. 2016



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 3.31.

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 3.31., protože nejsou ovládané společnostmi 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 řídicích 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 20. června 2016, 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.3.9, 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.3.33, byl Ovládané osobě vyplacen podíl na zisku z majetku Propojené osoby č. 3.33. ve výši, stanovené valnou hromadou.

6.3.5. 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 5. 8. 2009 ve znění všech dodatků,
 - 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.

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. 3.19.:

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.19. probíhalo plnění ze Smlouvy o nájmu nebytových prostor ze dne 4. září 2000. Ovládaná osoba je pronajímatelem nebytových prostor, Propojená osoba č. 3.19. je nájemcem.

7.6. Smlouva mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.20.:

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.20. probíhalo plnění ze smlouvy o dlouhodobém úvěru. Ovládaná osoba je věřitelem, Propojená osoba č. 3.20. je dlužníkem. Úvěr je zajištěn zástavou nemovitostí, jejímž vlastníkem je dlužník.

7.7. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.22.:

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.22. 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. 3.22 je Věřitelem.

7.8. Smlouva mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.24.:

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.24. probíhalo plnění ze Smlouvy o nájmu nebytových prostor ze dne 1. dubna 2008. Ovládaná osoba je pronajímatelem nebytových prostor, Propojená osoba č. 3.24. je nájemcem.

7.9. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.25.:

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.25. 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. 3.25. je Věřitelem.

7.10. Smlouva mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.31.:

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.31. probíhalo plnění dle Smlouvy o úvěru ze dne 15. 7. 2004 ve znění všech dodatků. Ovládaná osoba je dlužníkem, Propojená osoba č. 3.31. je věřitelem.

7.11. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.34.:

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.34. 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. Ovládaná osoba je dlužníkem.

7.12. 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.

7.13. 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.

7.14. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.46.:

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.46. 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.

7.15. Smlouva mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.49.:

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.49. probíhalo plnění dle Smlouvy o zápůjčce ze dne 21. 7. 2016. Ovládaná osoba je zapůjčitel, Propojená osoba č. 3.49. je vydlužitel.

7.16. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.58.:

Propojená osoba č. 3.58. hradila Ovládané osobě úroky z nakoupené pohledávky dle smlouvy ze dne 20. dubna 2007. Pohledávka byla v průběhu roku 2017 postoupena Propojené osobě č. 3.10. (smlouva ze dne 26. října 2016).

8. Posouzení vzniku újmy ovládané osobě a její vyrovnání

Zjednání 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.

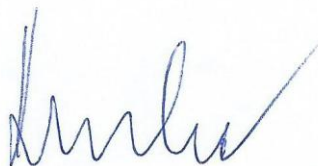
Dále jsou důvěrné veškeré informace z obchodního styku, které by mohly být samy o sobě nebo v souvislosti s jinými informacemi nebo skutečnostmi k újmě kterékoliv z uvedených osob.

11. Závěr

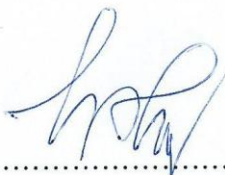
- 11.1. Představenstvo společnosti PROSPERITA holding, a.s. konstatuje, že vynaložilo péči řádného hospodáře ke zjištění okruhu propojených osob pro účely této zprávy, a to zejména tím, že se dotázalo ovládající osoby na okruh osob, které jsou touto osobou ovládány.
- 11.2. Představenstvo společnosti 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 30. března 2017.

Podpisy členů statutárního orgánu společnosti:

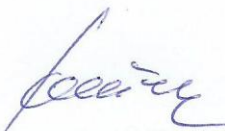
Ing. Miroslav Kurka
předseda představenstva



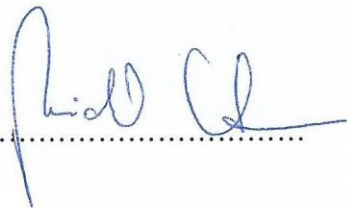
Miroslav Kurka
místopředseda představenstva



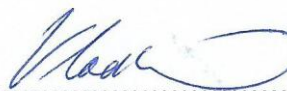
Ing. Miroslav Kučera
člen představenstva



Ing. Michal Kurka, LL.M.
člen představenstva



Bc. 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 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2016, přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31.12.2016, přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2016 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 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2016 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 obdržенých 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 vzniknout 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 2017

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
jednatel společnosti



33/2017