



## *Výroční zpráva za rok 2013*



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

**Obsah:**

1. Textová část výroční zprávy
2. Účetní závěrka společnosti k 31. prosinci 2013, ověřena auditorem, obsahující:
  - a) Účetní výkazy investiční společnosti k 31. 12. 2013
  - b) Příloha účetní závěrky investiční společnosti
3. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2013
4. Zpráva auditora o ověření výroční zprávy

## 1. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku investiční společnosti v roce 2013 a o záměrech pro rok 2014

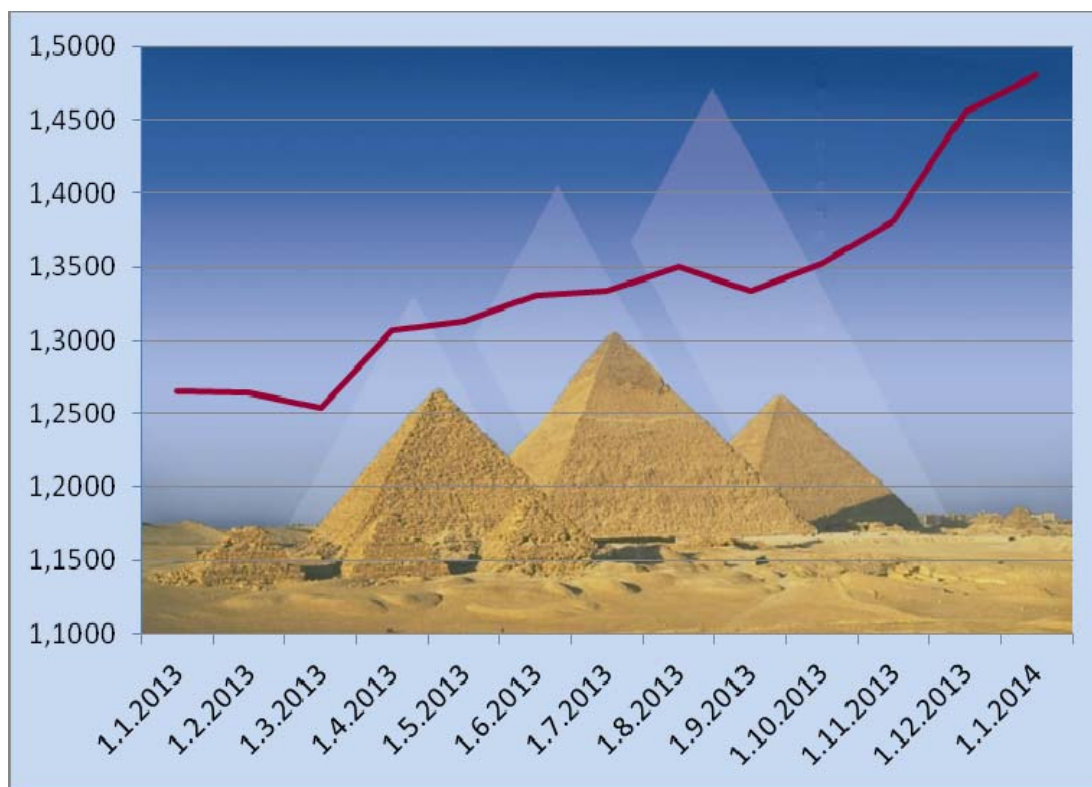
Vážení akcionáři a vážení obchodní přátelé,

chci Vás touto cestou informovat o podnikatelské činnosti společnosti **PROSPERITA investiční společnost, a.s.** v roce 2013, o stavu majetku **dvou obhospodařovaných otevřených podílových fondů (OPF)**, a také o záměrech představenstva a vedení investiční společnosti pro další období.

Naše investiční společnost, která vznikla v r. 2005 a již devátý rok obhospodařuje fond **PROSPERITA – OPF globální**, založila v minulém roce nový fond kvalifikovaných investorů (KI). Jedná se o fond **PROSPERITA – speciální OPF kvalifikovaných investorů**. I když v prosinci vykazoval fond KI aktiva v objemu necelých 1 000 tis. Kč, je obhospodařování nového fondu pro naši investiční společnost velmi významnou událostí. Očekáváme, že majetek tohoto fondu bude dlouhodobě růst a přinese výnosy pro všechny budoucí kvalifikované investory.

Pokud se ohlédneme na minulý rok, můžeme konstatovat, že se nám při správě fondu **PROSPERITA – OPF globální** podařilo **zvýšit tržní hodnotu podílových listů o 17 %**. Vlastní kapitál fondu se v roce 2013 zvýšil o 136 223 tis. Kč a činí celkem 1 050 558 tis. Kč. Jedná se o třetí největší roční přírůstek majetku za celou dobu trvání fondu. Vyššího zhodnocení bylo dosaženo pouze v r. 2003 (21,0 %) a v r. 2005 (29,37 %). Pro porovnání je možno uvést, že v r. 2012 se tržní cena podílových listů zvýšila pouze o 6,58 %. Vývoj hodnoty podílového listu je zobrazen na následujícím grafu.

Graf vývoje hodnoty podílového listu v období roku 2013



V minulém roce se snížil počet titulů tuzemských společností v portfoliu fondu PROSPERITA – OPF globální. Byly prodány akcie společností České vinařské závody, a. s. a také akcie společnosti KAROSERIA, a.s. Získané volné finanční prostředky byly investovány do zahraničních akcií.

Členové představenstva investiční společnosti a investičního výboru se na svých zasedáních v minulém roce podrobně zabývali zvýšením výkonu. Došli k závěru, že **hlavním cílem obhospodařovatele není dosažení krátkodobých zisků, ale dlouhodobá investice do perspektivních, podhodnocených a kapitálově silných akcií velkých společností, které vykazují stabilní růst tržeb, peněžních toků a také zisku.**

Výsledkem této strategie bylo rozhodnutí radikální změny portfolia zahraničních akcií. Do roku 2014 vstoupil fond s portfoliem dvaceti hodnotných zahraničních titulů, které splňují námi stanovená fundamentální kritéria, a která jsou prověřena nejúspěšnějšími světovými investory v čele s Benjaminem Grahamem, Peterem Lynchem a Warrenem Buffettem. Zvolené tituly reprezentují následující odvětví – sektor těžby ropy a plynu, služby pro energetiku, polovodiče, internet a technologie. Z dalších sektorů můžeme zmínit zdravotnictví, chemický průmysl, biotechnologie a maloobchod nebo restaurace. Jsme přesvědčeni, že tato dlouhodobá strategie bude úspěšná.

Obhospodařování fondu **PROSPERITA – speciální OPF kvalifikovaných investorů** je založeno na jiných principech. Tento nový fond se zaměří především na nemovitostní projekty a na strategické investice do společností, které mají potenciál růstu tržeb a budou přinášet investorům pravidelné výnosy. Během měsíce ledna se podařilo získat druhého velkého investora a je možno konstatovat, že majetek fondu překračuje minimálně požadovanou hodnotu vlastního kapitálu 50 000 tis. Kč.

Pokud budeme hodnotit vlastní hospodaření obhospodařovatele, pak za účetní období roku 2013 vytvořila společnost **PROSPERITA investiční společnost, a.s.** zisk po zdanění ve výši 5 113 tis. Kč. V porovnání s rokem 2012 se zisk společnosti výrazně zvýšil. Zvýšení zisku ovlivnily příjmy z obhospodařování obou fondů a výrazně nižší ostatní provozní náklady.

Během roku 2013 došlo také ke zvýšení hodnoty vlastního kapitálu společnosti. V porovnání s rokem 2012 se vlastní kapitál zvýšil o 2 113 tis. Kč a k 31. 12. 2013 dosahuje částky 13 242 tis. Kč. Tato skutečnost umožňuje, aby mateřské společnosti byly vyplaceny dividendy ve výši 6 000 tis. Kč.

Management společnosti **PROSPERITA – investiční společnost, a.s.** předpokládá, že v roce 2014 a v dalších letech bude hospodaření investiční společnosti ziskové, podobně jako ve sledovaném účetním období. Naším společným cílem je především růst majetku obou obhospodařovaných fondů a jsme si vědomi, že to bude vyžadovat vysoké pracovní úsilí všech zaměstnanců společnosti.

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



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

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

K žádným významným skutečnostem po konci rozvahového dne nedošlo. Všechny důležité skutečnosti jsou popsány v příloze účetní závěrky za rok 2013.

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

Pro účetní období roku 2014 společnost předpokládá vysoce ziskové hospodaření společnosti, založené zejména na činnosti obhospodařování obou otevřených podílových fondů.

Předpokládané náklady:	13 500 tis. Kč
Předpokládané výnosy:	19 600 tis. Kč
Předpokládaný hospodářský výsledek:	6 100 tis. Kč

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

V příštích letech bude společnost pokračovat v činnosti kolektivního investování. Společnost vzhledem ke svému předmětu podnikání neřeší problémy ochrany životního prostředí. Investiční společnost zaměstnává v roce 2014 celkem 17 pracovníků. V oblasti pracovněprávních vztahů se nevyskytují žádné problémy.

#### **4. Informace o výdajích na činnost v oblasti výzkumu a vývoje:**

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

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

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

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

#### **6. Další informace, týkající se výroční zprávy za rok 2013**

Veškeré další důležité informace (zejména dle zákona č. 240/2013 Sb.), které uceleně, vyváženě a komplexně informují o hospodářském výsledku společnosti a stavu jejího majetku, jsou uvedeny v účetních výkazech a v **Příloze účetní závěrky**, která je nedílnou součástí této Výroční zprávy za rok 2013.

*V Ostravě, dne 3. března 2014*



**Ing. Zdeněk Raška**  
místopředseda představenstva



**Ing. Miroslav Kučera**  
finanční manažer

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

Ministerstvo financí  
České republiky

Vyhláška č. 501/2002 Sb.

Výkaz: OFZ (ČNB) 15-02

Soubor: ROFOS 15

**Obchodní firma:**

**Sídlo:**

**Identifikační číslo:**

**Předmět podnikání:**

**Právní forma:**

**Účetní závěrka k:**

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

Nádražní 213/10, 702 00 Ostrava, Moravská Ostrava

26857791

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

akciová společnost

31. prosinec 2013

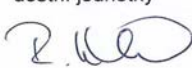

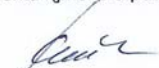
## R O Z V A H A

(v tis. Kč)

A K T I V A		Poslední den rozhodného období 2013	Minulý rok 2012
Název položky výkazu	Číslo řádku	1	2
<b>Aktiva celkem:</b>	1	<b>14 146</b>	<b>14 987</b>
Pokladní hotovost	2	116	152
Pohledávky za bankami	3	604	554
Pohledávky za bankami splatné na požádání	4	604	554
Pohledávky za nebankovními subjekty	6	10 500	11 000
Pohledávky za neb. subjekty jiné než splatné na požádání	8	10 500	11 000
Dlouhodobý nehmotný majetek	17	42	51
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	20	42	51
Dlouhodobý hmotný majetek	21	218	361
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	23	218	361
Ostatní aktiva	24	2 626	2 780
Pohledávky vůči obchodním partnerům	24a	2 626	2 464
Pohledávky vůči státu	24b	0	316
Náklady a příjmy příštích období	26	40	89

P A S I V A		Poslední den rozhodného období 2013	Minulý rok 2012
Název položky výkazu	Číslo řádku	1	2
<b>Pasiva celkem:</b>	1	<b>14 146</b>	<b>14 987</b>
Ostatní pasiva	8	904	3 858
Závazky vůči obchodním partnerům	8a	262	227
Závazky vůči státu a soc. zabezpečení	8b	285	268
Odložená daň	8c	2	15
Závazky vůči zaměstnancům	8d	355	347
Ostatní závazky	8e	0	3 001
Základní kapitál	15	6 000	6 000
Splacený základní kapitál	16	6 000	6 000
Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	19	1 200	1 200
Povinné rezervní fondy a rizikové fondy	20	1 200	1 200
Nerozdělený zisk nebo neuhráz. ztráta z předchozích období	30	929	2 512
Zisk nebo ztráta za účetní období	31	5 113	1 417
Vlastní kapitál celkem (součet 15-31)	31a	13 242	11 129

Specifikace podrozvahových aktiv a pasiv	č.ř.	1	2
Hodnoty převzaté k obhospodařování	15	1 051 509	914 335

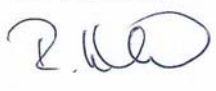
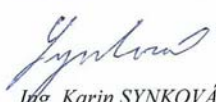

Zpracováno dne: 6.2.2014	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky  Bc. Rostislav ŠINDLÁŘ	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis)  Ing. Karin SYNKOVÁ	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis)  Ing. Miroslav KUČERA
-----------------------------	--	---	---

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

**Obchodní firma:** PROSPERITA investiční společnost, a.s.  
**Sídlo:** Nádražní 213/10, 702 00 Ostrava, Moravská Ostrava  
**Identifikační číslo:** 26857791  
**Předmět podnikání:** Činnost dle ust. § 14 odst. 1 písmeno a) zákona o kolektivním investování vykonávaná na základě rozhodnutí Komise pro cenné papíry ze dne 17. 6. 2005  
**Právní forma:** akciová společnost  
**Účetní závěrka k:** 31. prosinec 2013

### VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY (v tis. Kč)

Název položky výkazu	Číslo řádku	Období 01 - 12 / 2013	Minulý rok - 12 / 2012
A	B	1	2
Výnosy z úroků a podobné výnosy	1	462	581
Výnosy z úroků z ostatních aktiv	3	462	581
Výnosy z poplatků a provizí	8	0	1
Náklady na poplatky a provize	9	29	22
Ostatní provozní výnosy	11	19 310	18 595
Výnosy z obhospodařování fondu	11a	19 310	18 592
Ostatní provozní výnosy	11b	0	0
Výnosy z prodeje majetku	11c	0	3
Ostatní provozní náklady	12	59	3 059
Správní náklady	13	13 052	13 209
Náklady na pracovníky	14	8 231	8 177
Mzdy a platy pracovníků	15	4 908	4 902
Sociální a zdravotní pojištění pracovníků	16	1 931	1 933
Ostatní sociální náklady	17	624	574
Odměny statutárních orgánů	17a	768	768
Ostatní správní náklady	18	4 821	5 032
z toho: Spotřeba materiálu a energie	18a	582	543
Náklady na nájemné a provoz	18b	2 918	3 073
Náklady na reklamu	18c	1 321	1 416
Odpisy, tvorba a použití rezerv a OP k dlouhod. hmot. a nehm. maj.	20	248	371
Odpisy dlouhodobého hmotného majetku	21	212	354
Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku	21a	36	17
Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním	29	6 384	2 516
Daň z příjmů	33	1 271	1 099
daň z příjmů splatná:	33a	1 284	1 092
daň z příjmů odložená:	33b	-13	7
Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	34	5 113	1 417

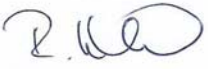

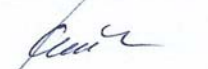
Zpracováno dne:  6.2.2014	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky   Bc. Rostislav ŠINDLÁŘ	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis)   Ing. Karin SYNKOVÁ	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis)   Ing. Miroslav KUČERA
---------------------------------	--	--	---

**Přehled o změnách vlastního kapitálu (v tisících Kč) k:****31.12.2013**

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

Název položky	Základní kapitál	Emisní ážio	Rezervní fondy	Oceňovací rozdíly	Zisk nebo ztráta z min. období	Zisk (ztráta)	Celkem
<b>Stav k: 1. 1. 2012</b>	6 000	0	1 200	0	7 312	0	14 512
Čistý zisk/ztráta za účetní období						1 417	1 417
Dividendy					-4 800		-4 800
<b>Zůstatek k: 31. prosinec 2012</b>	6 000	0	1 200	0	2 512	1 417	<b>11 129</b>

<b>Stav k: 1. 1. 2013</b>	6 000	0	1 200	0	3 929	0	11 129
Čistý zisk/ztráta za účetní období						5 113	5 113
Dividendy					-3 000		-3 000
<b>Zůstatek k: 31. prosinec 2013</b>	6 000	0	1 200	0	929	5 113	<b>13 242</b>

Zpracováno dne:  6.2.2014	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky   Bc. Rostislav ŠINDLÁŘ	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis)   Ing. Karin SYNKOVÁ	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis)   Ing. Miroslav KUČERA
---------------------------------	--	--	---

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

---

IČ: 26857791



---

***Příloha účetní závěrky k 31. prosinci 2013***

---



**Obsah přílohy:**

strana

1. Obecné údaje o společnosti .....	2
1.1. Popis účetní jednotky	
1.2. Organizační struktura společnosti	
1.3. Členové představenstva a dozorčí rady společnosti	
1.4. Informace o osobních nákladech zaměstnanců a odměnách	
1.5. Údaje o obhospodařovaném fondu kolektivního investování	
1.6. Údaje o osobách s kvalifikovanou účastí	
2. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování .....	7
2.1. Účetní metody používané v r. 2013	
2.2. Způsoby oceňování majetku	
2.3. Přepočet cizích měn na českou měnu	
2.4. Okamžik uskutečnění účetního případu	
2.5. Postupy odpisování hmotného a nehmotného majetku	
2.6. Postupy účtování odložené daně z příjmů právnických osob	
2.7. Postupy účtování úrokových výnosů a nákladů	
2.8. Metody a postupy identifikace klasifikovaných ohrožených aktiv	
3. Používané finanční nástroje .....	9
4. Postavení společnosti v koncernu PROSPERITA .....	9
4.1. Údaje o osobě, která vykonává rozhodující vliv ve společnosti	
4.2. Údaje o obchodních vztazích k osobám se zvláštním vztahem ke společnosti	
5. Obory činnosti a zeměpisné oblasti, ve kterých účetní jednotka provozuje svou činnost .....	10
6. Významné položky v účetních výkazech a přehledu o změnách ve vlastním kapitálu .....	10
6.1. Významné položky rozvahy a podrozvahy	
6.2. Významné položky výkazu zisku a ztráty	
6.3. Významné položky přehledu o změnách ve vlastním kapitálu	
6.4. Opravné položky k majetku	
6.5. Doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období	
6.6. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely	
6.7. Rozpis odloženého daňového závazku	
6.8. Dlouhodobý majetek	
6.9. Informace o dlouhodobých úvěrech, pohledávkách, závazcích a majetku	
6.10. Informace o půjčkách, opčních a termínovaných obchodech	
7. Vztahy se spřízněnými stranami .....	13
7.1. Vztahy s obhospodařovaným fondem	
7.2. Údaje o kvalifikované účasti na jiných osobách	
7.3. Údaje o osobách personálně propojených s investiční společností	
7.4. Údaje o osobách, které jednaly s investiční společností ve shodě	
8. Informace o depozitáři a obchodnících s cennými papíry .....	16
9. Významné události, které nastaly před podpisem účetní závěrky .....	17
10. Vliv oprav zásadních chyb z minulých let na vlastní kapitál .....	17
11. Přehled o změnách ve vlastním kapitálu .....	17
12. Informace o zpracování Přílohy účetní závěrky .....	18

## 1. Obecné údaje o společnosti

### 1.1. Popis účetní jednotky

**Obchodní firma:** PROSPERITA investiční společnost, a.s.  
**Právní forma:** akciová společnost  
**Sídlo:** Nádražní 213/10, 702 00, Ostrava, Moravská Ostrava  
**IČ / DIČ:** 26 85 77 91 / CZ 26 85 77 91  
**Základní kapitál:** 6 000 000,- Kč (byl splacen v plné výši)  
**Rozvahový den:** 31. prosinec 2013  
**Okamžik sestavení:** 6. únor 2014

#### **Předmět podnikání:**

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

#### **Zápis v obchodním rejstříku:**

Společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 2879. Společnost vznikla dne 30. března 2005. Během účetního období nebyly v obchodním rejstříku zapsány žádné změny.

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

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

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

### 1.2. Organizační struktura společnosti

Akciová společnost PROSPERITA investiční společnost, a. s. zaměstnávala během účetního období celkem 17 pracovníků (z toho 4 řídící). Někteří zaměstnanci mají kumulované funkce a pracují ve dvou divizích nebo odděleních. Tyto údaje se týkají fyzického stavu pracovníků k rozvahovému dni.

Společnost si vytvořila tuto organizační strukturu:

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

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

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

#### **Ekonomická divize**

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

#### **Provozní divize**

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

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

### 1.3. Členové představenstva a dozorčí rady společnosti

Během sledovaného období nedošlo k personální změně ve složení představenstva. Obsazení členů dozorčí rady investiční společnosti se také nezměnilo. V níže uvedené tabulce jsou uvedeny údaje o délce vykonávání funkce u každého člena.

Funkce	Příjmení a jméno	Datum narození	Ve funkci od:
předseda představenstva	Bc. Rostislav Šindlář	25. října 1967	30. března 2005
místopředseda představenstva	Ing. Zdeněk Raška, MBA	18. října 1963	11. ledna 2011
člen představenstva	Ing. Jiří Němec	27. března 1959	30. března 2005
předseda dozorčí rady	Ing. Světlana Gemmelová	28. listopadu 1964	30. března 2005
místopředseda dozorčí rady	Ing. Petr Šimice	16. září 1948	30. března 2005
člen dozorčí rady	Lenka Řežábková	4. července 1969	15. června 2007

Výše uvedení členové představenstva a dozorčí rady byli odměňováni podle rozhodnutí valné hromady (celkem 768 tis. Kč za období roku 2013). Přesné údaje o vzniku členství a opětovném zvolení jsou uvedeny v úplném výpisu z obchodního rejstříku.

### 1.2.4. Údaje o zkušenostech a kvalifikaci členů představenstva

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

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

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

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

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

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

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

### 1.2.6. Údaje o zkušenostech a kvalifikaci vedoucích osob a portfolio manažerů

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

Od roku 1992 byl spoluzakladatelem, jednatelem a ředitelem společnosti TRADEINVEST investiční společnost spol. s r. o. v Orlové - Lutyni, která byla zakladatelem a obhospodařovatelem investičního fondu PROSPERITA, a. s., (nyní otevřený podílový fond PROSPERITA – OPF globální). V roce 1995 úspěšně složil makléřskou zkoušku. V roce 1998 se TRADEINVEST investiční společnost, spol. s r. o. transformovala na TRADEINVEST investiční společnost, a.s., nyní PROSPERITA holding, a.s. V této společnosti zastával funkci předsedy představenstva a zároveň pozici generálního ředitele společnosti. Pan Ing. Miroslav Kurka je generálním ředitelem společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. od 1. července 2005, kdy se společnost stala obhospodařovatelem fondu PROSPERITA – OPF globální.

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

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

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

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

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

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

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

Sledovaný ukazatel	Zaměstnanci celkem		Z toho řídicí orgány	
	Sledované účetní období	Předchozí účetní období	Sledované účetní období	Předchozí účetní období
<i>Průměrný přepočtený počet zaměstnanců</i>	13	13	3	3
Mzdové náklady	4 908	4 902	2 370	2 355
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	496	496	0	0
Odměny členům dozorčích orgánů společnosti	272	272	0	0
Náklady na soc. zabezpečení a ostatní soc. nákl.	2 555	2 507	940	939
Penzijní závazky	0	0	0	0
<b>Osobní náklady celkem</b>	<b>8 231</b>	<b>8 177</b>	<b>3 310</b>	<b>3 294</b>

Ve sledovaném účetním období společnost hradila svým zaměstnancům penzijní připojištění (v celkové částce 117 tis. Kč) a životní pojištění (v celkové částce 112 tis. Kč). Vyplacené částky splňují podmínky pro daňově uznatelné náklady.

V následující tabulce je uveden přehled peněžitých a nepeněžitých plnění vybraných osob od investiční společnosti v roce 2013 (v tis. Kč) a vlastnictví podílových listů, které jsou v majetku těchto osob (v tis. Kč nominální hodnoty):

Přehled peněžitých a nepeněžitých plnění od investiční společnosti v r. 2013	Peněžité plnění	Nepeněžité plnění	Vlastnictví podíl. listů	Ostatní (služ. vozidlo)
Členové představenstva	496	0	289	ne (0)
Členové dozorčí rady	272	15	110	ne (0)
Řídicí orgány celkem	2 505	70	57 500	ano (1)
Portfolio manažeři celkem	522	30	16	ano (1)
<b>Vybrané osoby celkem</b>	<b>3 795</b>	<b>115</b>	<b>57 915</b>	<b>2 vozidla</b>

Mezi peněžité příjmy byla zařazena tato plnění: penzijní připojištění placené zaměstnavatelem, životní pojištění placené zaměstnavatelem a stravenky. Mezi nepeněžité příjmy byl zařazen příspěvek na rekreaci. Ve sloupci „Vlastnictví podílových listů“ jsou uvedeny počty podílových listů (v tis. Kč nom. hodnoty), které vlastnily vybrané osoby k 31. prosinci 2013. Podílové listy nejsou předmětem žádných práv (opce).

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

Během celého účetního období roku 2013 byla investiční společnost obhospodařovatelem fondu:

<b>Název:</b>	PROSPERITA investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond globální
<b>Zkrácený název:</b>	PROSPERITA – OPF globální
<b>IČO přidělené SCP:</b>	90 03 81 84
<b>ISIN podílového listu:</b>	CZ0008471695
<b>Nominální hodnota:</b>	1,-- Kč za jeden podílový list (PL)
<b>Vlastní kapitál k 31. 12. 2013:</b>	1 050 558 tis. Kč

V období od 16. července 2013 byla investiční společnost obhospodařovatelem fondu:

<b>Název:</b>	PROSPERITA investiční společnost, a.s., speciální otevřený podílový fond kvalifikovaných investorů
<b>Zkrácený název:</b>	PROSPERITA – SOPF kvalifikovaných investorů
<b>IČO přidělené CDCP:</b>	88 80 32 17 66
<b>DIČ:</b>	CZ683340826
<b>ISIN:</b>	CZ0008474061
<b>Nom. hodnota PL:</b>	100 000,- Kč
<b>Vlastní kapitál k 31. 12. 2013:</b>	951 tis. Kč

Obhospodařování obou výše uvedených fondů trvá také v roce 2014.

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

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

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

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

### **2.1. Účetní metody používané v r. 2013**

Předkládaná účetní závěrka společnosti za rok 2013 byla zpracována v souladu s ustanoveními těchto právních předpisů:

- a) Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví,
- b) Zákon č. 240/2013 Sb. o investičních společnostech a investičních fondech
- c) Vyhláška Ministerstva financí ČR 501/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou bankami a jinými finančními institucemi.
- d) Vyhláška ČNB č. 249/2013 Sb. o oznamování údajů obhospodařovatelem a administrátorem investičního fondu a zahraničního investičního fondu České národní bance.
- e) České účetní standardy.

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

Od 16. července 2013 je investiční společnost obhospodařovatelem speciálního otevřeného podílového fondu s názvem „**PROSPERITA investiční společnost, a.s., speciální otevřený podílový fond kvalifikovaných investorů.**“ Tento obhospodařovaný fond má vedeno samostatné účetnictví.

Účetní závěrka obsahuje rozvahu, podrozvahu, výkaz zisku a ztráty a přílohu účetní závěrky včetně výkazu změn vlastního kapitálu. Předkládaná účetní závěrka je nekonsolidovaná.

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

## **2.2. Způsoby oceňování majetku**

### **2.2.1. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmot. majetku vytvořeného vlastní činností**

- společnost nevytvořila vlastní činností žádný majetek.

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

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

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

- společnost ve sledovaném účetním období neúčtovala v cizích měnách.

## **2.4. Okamžik uskutečnění účetního případu**

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

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

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

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

Hmotný a nehmotný majetek je rozčleněn takto:

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

## **2.6. Postupy účtování odložené daně z příjmů právnických osob**

Během účetního období roku 2013 se ve společnosti nevyskytly žádné účetní případy, které by ovlivnily odloženou daň z příjmů právnických osob, kromě rozdílu mezi účetní zůstatkovou cenou a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku. Výpočet je uveden v kapitole 6.7.

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

V účetním období roku 2013 vykázala společnost výnosy z úvěru, poskytnutého jiné právnické osobě a výnosy z úročeného vkladu na běžném účtu. Výnosové úroky činily celkem 462 tis. Kč a byly zaúčtovány v souladu s platnou právní úpravou.

## **2.8. Metody a postupy identifikace klasifikovaných ohrožených aktiv**

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

## **3. Používané finanční nástroje**

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

Při obhospodařování otevřených podílových fondů se společnost řídí omezením a rozložením rizika vlastněných cenných papírů, uvedených v příslušných ustanoveních těchto předpisů:

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

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

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

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

Podle ustanovení § 66a zákona 513/91 Sb., obchodní zákoník v platném znění je společnost PROSPERITA investiční společnost, a.s. ovládaná společností PROSPERITA holding, a.s. (IČ 25820192), se sídlem Nádražní 213/10, Ostrava, Moravská Ostrava, PSČ 702 00. Výše uvedená společnost vykonává přímo rozhodující vliv, protože vlastní 100 % podílu na vlastním kapitálu i na hlasovacích právech společnosti.

Společnost PROSPERITA holding, a.s. je zároveň mateřskou společností holdingu (celkem 51 ovládaných společností), které společně s ovládající společností tvoří koncern. Bližší údaje o jednotlivých společnostech jsou uvedeny v kapitole 7.3. a ve „Zprávě o vztazích mezi propojenými osobami“, která je součástí „Výroční zprávy za rok 2013.“

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

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



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

V následující tabulce je uveden přehled obchodních vztahů k osobám se zvláštním vztahem ke společnosti. Veškeré údaje jsou uvedeny dle stavu k 31. 12. 2013.

Druh aktiva nebo pasiva	Změny během účetního období	Ovládající společnost s rozhod. vlivem	Členové správních orgánů	Ostatní osoby
<b>Pohledávky vůči osobám se zvláštním vztahem</b>	počáteční stav	11 000 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
	přírůstky	4 250 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
	úbytky	4 750 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
	konečný stav	10 500 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč

Mateřské společnosti byl v souladu s rozhodnutím jediného akcionáře poskytnut úvěr za obvyklých obchodních podmínek (4,2 % p. a.) a má konečnou splatnost do 9. listopadu 2015. Na počátku účetního období činila hodnota úvěru 11 000 tis. Kč, na konci účetního období činila hodnota poskytnutého úvěru celkem 10 500 tis. Kč. Na požádání je celý úvěr splatný ve lhůtě sedmi kalendářních dnů.

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

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

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

#### 6.1. Významné položky rozvahy a podrozvahy

Celková aktiva společnosti k 31. 12. 2013 činí 14 146 tis. Kč. Mezi největší položku majetku patří pohledávka z poskytnutého úvěru ve výši 10 500 tis. Kč poskytnutý společnosti PROSPERITA holding (viz kapitola 4.2).

Další významnou položkou jsou pohledávky vůči obchodním partnerům v celkové hodnotě 2 626 tis. Kč, jedná se o pohledávky vůči obhospodařovaným fondům.

Mezi další podstatné položky aktiv patří pohledávky za bankami v hodnotě 604 tis. Kč a pokladní hotovost v celkové částce 116 tis. Kč, v níž jsou zahrnuté i stravenky (63 tis. Kč). Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek společnosti činí 260 tis. Kč.

Společnost vykazuje k 31. 12. 2013 celková pasiva ve výši 14 146 Kč. Nejvýznamnější položkou pasiv je vlastní kapitál v hodnotě 13 242 tis. Kč, skládající se ze základního kapitálu (6 000 tis. Kč), povinného rezervního fondu (1 200 tis. Kč), zisku za rok 2013 (5 113 tis. Kč) a nerozděleného zisku z minulých let (929 tis. Kč). Vlastní kapitál tvoří 93,61 % majetku společnosti.

Cizí zdroje (zahrnuté do položky ostatních pasiv) činí celkem 904 tis. Kč. Závazky vůči obchodním partnerům činí 262 tis. Kč, závazky vůči státu a sociálnímu zabezpečení činí 285 tis. Kč a závazky vůči zaměstnancům 355 tis. Kč. Všechny závazky společnosti jsou do lhůty splatnosti. Cizí zdroje představují celkem 6,39 % majetku společnosti. Společnost neeviduje žádná podřízená aktiva ani žádné podřízené závazky.

Během účetního období roku 2013 vykazovala účetní jednotka v podrozvaze pouze údaje o vlastním kapitálu obhospodařovaného fondu (položka „Hodnoty převzaté k obhospodařování“). K datu účetní závěrky byl obhospodařován majetek fondů s vlastním kapitálem v celkové hodnotě 1 051 509 tis. Kč. Z toho vlastní kapitál fondu PROSPERITA - OPF globální tvořil 1 050 558 tis. Kč a vlastní kapitál fondu PROSPERITA - SOPF KI tvořil 951 tis. Kč.

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

Za účetní období roku 2013 vytvořila společnost zisk před zdaněním v hodnotě 6 384 tis. Kč, po zdanění činí zisk společnosti 5 113 tis. Kč. V porovnání s rokem 2012 se zisk společnosti zvýšil o 3 696 tis. Kč, což znamená, že oproti roku 2012 se zisk zvýšil o 260,8 %. Hlavním důvodem tohoto výrazného rozdílu ve výsledku hospodaření oproti minulému roku byly vysoké finanční náklady v r. 2012. Dalším faktorem je zvýšení výnosů z obhospodařování fondů v důsledku růstu průměrné hodnoty vlastního kapitálu obhospodařovaného fondu PROSPERITA – OPF globální o 710 tis. Kč (tj. o 3,82 %).

Celkové náklady společnosti před zdaněním činily celkem 14 660 tis. Kč. Největší nákladovou položkou jsou náklady na pracovníky, které činí 8 231 tis. Kč a tvoří 56,15 % celkových nákladů společnosti. Ostatní správní náklady v hodnotě 4 821 tis. Kč tvoří 32,89 % celkových nákladů. Ostatní správní náklady zahrnují tyto položky: spotřeba materiálu a energie (582 tis. Kč), náklady na nájemné a provoz (2 918 tis. Kč) a náklady na reklamu (1 321 tis. Kč).

Celkové výnosy společnosti činily 19 772 tis. Kč. Hlavním zdrojem příjmů investiční společnosti jsou výnosy z obhospodařování fondu (19 310 tis. Kč) a pak výnosové úroky (462 tis. Kč).

Splatná daň z příjmů právnických osob za rok 2013 činí 1 284 tis. Kč, odložená daň tvoří pohledávka ve výši 13 tis. Kč.

## **6.3. Významné položky v přehledu o změnách ve vlastním kapitálu**

Podrobný přehled o změnách ve vlastním kapitálu je uveden v kapitole 11. Během sledovaného období se vlastní kapitál zvýšil z 11 129 tis. Kč na 13 242 tis. Kč. Hodnotu vlastního kapitálu ovlivnil vyšší hospodářský výsledek oproti roku 2012 a výplata dividend mateřské společnosti ve výši 3 000 tis. Kč, které byly vyplaceny částečně ze zisku z roku 2012 a částečně z nerozděleného zisku minulých let.

Vzhledem ke skutečnosti, že již není nutné doplňovat rezervní fond, je možno očekávat, že představenstvo společnosti navrhne valné hromadě toto rozdělení zisku za rok 2013:

- výplata dividend v částce 6 000 tis. Kč, (což činí 1 000 tis. Kč na jednu akcii), přičemž na výplatu dividend bude použit nerozdělený zisk minulých let ve výši 887 tis. Kč.

## **6.4. Opravné položky k majetku**

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

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

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

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

Ve sledovaném období účetní jednotka neobdržela žádné dotace.

## 6.7. Rozpis odloženého daňového závazku Částky uvedeny v tis. Kč.

Položka	období	
	běžné	minulé
Účetní ZC>Daňové ZC	-12	-79
Neuhrazený úrok z prodlení – pohledávka	0	0
Celkem zdanitelné	-12	-79
Odložený DZ (2013 = 19 %; 2012 = 19%)	0	0
Odložená DP (2013 = 19 %; 2012 = 19%)	-2	-15
Odložená daň celkem (+pohl./-záv.)	-2	-15
<b>Změna odložené daně v účetním období</b>	<b>13</b>	<b>-8</b>

## 6.8. Dlouhodobý majetek

Přehled pořizovacích cen dlouhodobého majetku, oprávek a zůstatkových cen je uveden v následující tabulce.

Skupina majetku	Pořiz. cena		Oprávy		Zůstatková cena		Běžné období	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	pří-růstky	úbytky
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	1 953	1 884	1 734	1 523	219	361	69	211
Drobný dlouhodobý majetek	462	484	462	484	0	0	22	22
Dlouhodobý hmotný majetek	2 415	2 368	2 196	2 007	219	361	91	233
Software	300	318	258	267	42	51	26	35
Dlouhodobý nehmot. majetek	300	318	258	267	42	51	26	35

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

Ve sledovaném období účetní jednotka nečerpala žádné dlouhodobé úvěry.

### Údaje o pohledávkách:

- K rozvahovému dni nejsou evidovány žádné pohledávky po lhůtě splatnosti.
- Společnost eviduje pohledávky za spřízněnými osobami ve výši 10 500 tis. Kč z poskytnutého úvěru.
- Společnost eviduje pohledávky k obhospodařovanému fondu PROSPERITA OPF ve výši 2 582 tis. Kč, které byly splaceny v lednu 2014 a k obhospodařovanému fondu PROSPERITA SOPF KI ve výši 2 tis. Kč, které byly rovněž splaceny v lednu 2014.
- Společnost neeviduje žádné pohledávky za zaměstnanci.
- K rozvahovému dni nejsou evidovány pohledávky zatížené zástavním právem.
- V účetní jednotce nejsou k rozvahovému dni evidovány pohledávky určené k obchodování, které jsou oceňovány reálnou hodnotou.
- K rozvahovému dni neeviduje účetní jednotka pohledávky se splatností více jak 5 let.

#### Údaje o závazcích:

- K rozvahovému dni nejsou evidovány žádné závazky po lhůtě splatnosti.
- K rozvahovému dni nejsou evidovány závazky zatížené zástavním právem.
- K rozvahovému dni nejsou evidovány splatné závazky vůči správci daně, správě sociálního zabezpečení a zdravotním pojišťovnám. Veškeré závazky vyplývající z mezd za prosinec 2013 byly účetní jednotkou uhrazeny 3. 1. 2014.
- K rozvahovému dni nejsou známy potenciální ztráty, na které by se měly v účetnictví tvořit rezervy.

#### Bližší údaje o majetku:

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

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

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

K datu účetní závěrky byly pro obhospodařovaný otevřený podílový fond PROSPERITA – OPF globální uzavřeny forwardové obchody k zajištění měn USD se splatností v roce 2014 v celkové nominální hodnotě 452 611 tis. Kč, což tvoří 42,71 % hodnoty aktiv fondu.

Obhospodařovaný majetek otevřených podílových fondů není zatížen žádným zástavním právem. Otevřené podílové fondy nepřijaly ani neposkytly žádný úvěr ani půjčku.

## 7. Vztahy se spřízněnými stranami

### 7.1. Vztahy s obhospodařovanými fondy

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

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

Výpočet poplatku za obhospodařování	rok 2013	rok 2012
Průměrná hodnota vlastního kapitálu:	965 091	929 673
2 % průměrné hodnoty vlastního kapitálu:	19 302	18 592
<b>Vyplaceno celkem:</b>	<b>19 302</b>	<b>18 592</b>

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

Výpočet poplatku za obhospodařování	rok 2013	rok 2012
Průměrná hodnota vlastního kapitálu:	977	0
2 % průměrné hodnoty vlastního kapitálu:	8	0
<b>Vyplaceno celkem:</b>	<b>8</b>	<b>0</b>

## 7.2. Údaje o kvalifikované účasti na jiných osobách

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

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

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

Mezi společnostmi, které jsou propojené s investiční společností v rámci holdingu PROSPERITA, patří následující právnické osoby (stav k 31. 12. 2013):

P.č.	Obchodní firma	IČ:	Sídlo:	PSČ
1.	<b>PROSPERITA holding, a.s.</b>	<b>25820192</b>	Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10	702 00
2.	AKB CZECH s.r.o.	60321164	Brno, Heršpická 758/13	656 92
3.	ALMET, a.s.	46505156	Hradec Králové, Ležáky 668	501 25
4.	Bělehradská Invest, a.s.	27193331	Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13	140 16
5.	Byty Horníkova, s.r.o.	29183201	Brno - Černá Pole, tř. Kpt. Jaroše 1844/28	602 00
6.	Byty Houbalova, s.r.o.	29301980	Brno - Černá Pole, tř. Kpt. Jaroše 1844/28	602 00
7.	CONCENTRA a.s.	60711302	Orlová-Lutyně, U Centrumu 751	735 14
8.	České vinařské závody a.s.	60193182	Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13	140 16
9.	ČOV Senica, s.r.o.	46196200	Železničná 362/122, Senica, SR	905 01
10.	EA alfa, s.r.o.	27773663	Rožnov p. Radhoštěm, 1. máje 823	756 61
11.	EA beta, s.r.o.	27773761	Rožnov p. Radhoštěm, 1. máje 823	756 61
12.	EA Invest, spol. s r.o.	25392697	Orlová-Lutyně, U Centrumu 751	735 14
13.	ENERGOAQUA, a.s.	15503461	Rožnov p. Radhoštěm, 1. máje 823	756 61
14.	ETOMA INVEST spol. s r.o.	63469138	Orlová-Lutyně, U Centrumu 751	735 14
15.	HIKOR Písek, a.s.	46678336	Písek, Lesnická 157	397 01
16.	HSP CZ s.r.o.	26821826	Orlová-Lutyně, U Centrumu 751	735 14
17.	KAROSERIA a.s.	46347453	Brno, Heršpická 758/13	656 92
18.	Karvinská finanční, a.s.	45192146	Orlová, Lutyně, U Centrumu 751	735 14
19.	KDYNIUM a.s.	45357293	Kdyně, Nádražní 104	345 06
20.	KDYNIUM Service, s.r.o.	29121361	Kdyně, Nádražní 723	345 06
21.	LEPOT s.r.o.	60696958	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 82
22.	MA Investment s.r.o.	27688941	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 82
23.	MATE, a.s.	46900322	Brno, Havránková 30/11	619 62
24.	MORAVIAKONCERT, s.r.o.	25570838	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 82
25.	Nit'árna Česká Třebová s.r.o.	64824136	Česká Třebová, Dr. E. Beneše 116	560 02

P.č.	Obchodní firma	IČ:	Sídlo:	PSČ
26.	NOPASS a.s.	63217171	Nová Paka, Heřmanice 117	509 01
27.	OTAVAN Třeboň a.s.	13503031	Třeboň, Nádražní 641	379 20
28.	OTAVAN BG, OOD	119645610	Sliven, ul. Sergej Rumjancev 4, BG	---
29.	Pavlovín, spol. s r.o.	63484633	Velké Pavlovice, Hlavní 666/2	691 06
30.	PRIMONA, a.s. v konkurzu	00174181	Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125	560 81
31.	PROSPERITA Energy, a.s.	02389169	Praha 10, Hostivař, V Chotejně 1307/9	102 00
32.	PROSPERITA investiční společnost, a.s.	26857791	Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10	702 00
33.	PROSPERITA finance, s.r.o.	29388163	Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10	702 00
34.	PROTON, spol. s r.o.	63488388	Zlín, Kvítková 80	760 01
35.	PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.	25342665	Otrokovice, Objízdna 1576	765 02
36.	PULCO, a.s.	26279843	Brno, Heršpická 13	656 92
37.	Rybářství Přerov, a.s.	47675756	Přerov, gen. Štefánika 5	750 02
38.	S.P.M.B. a.s.	46347178	Brno, Řípská 1142 / 20	627 00
39.	TESLA KARLÍN, a.s.	45273758	Praha 10, V Chotejně 9/1307	102 00
40.	TK GALVANOSERVIS s.r.o.	25608738	Praha 10, V Chotejně 9/1307	102 00
41.	TOMA, a.s.	18152813	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 82
42.	TOMA odpady, s.r.o.	28306376	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 02
43.	TOMA úverová a leasingová, a.s.	36664090	Májová 1319, Čadca, SR	022 01
44.	TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.	28333012	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 82
45.	TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o.	27728269	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 82
46.	TOMA, a.s.	18152813	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 82
47.	TZP, a.s.	48171581	Hlinsko, Třebízského 92	539 01
48.	Vinice Vnorovy, s.r.o.	29291151	Velké Pavlovice, Hlavní 666	691 06
49.	VINIUM a.s.	46900195	Velké Pavlovice, Hlavní 666	691 06
50.	VINIUM Pezinok, s.r.o.	35868317	Bratislava, Zámocká 30, SR	811 01
51.	Víno Hodonín, s.r.o.	26768828	Hodonín, Národní třída 16	695 01
52.	VOS a.s.	46678034	Písek, Nádražní 732	397 01

Generální ředitel a obchodní ředitel investiční společnosti jsou zároveň vlastníky („ovládající osoby“) mateřské společnosti PROSPERITA holding, a.s., která je vlastníkem společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. ve výši 100 % podílu na základním kapitálu a na hlasovacích právech. Propojení s ostatními výše uvedenými právními osobami vyplývá ze skutečnosti, že společnost PROSPERITA holding, a.s. je mateřskou a ovládající společností všech výše uvedených společností v rámci skupiny PROSPERITA.

Další údaje, týkající se vztahů se společnostmi, ve kterých uplatňuje mateřská společnost, uvedená v kapitole 1.1, rozhodující nebo podstatný vliv, jsou uvedeny v samostatné „Zprávě o vztazích mezi ovládající osobou, ovládanou osobou a propojenými osobami“ za účetní období roku 2013, která je součástí „Výroční zprávy za rok 2013“. V uvedené zprávě jsou vyjmenovány také některé další společnosti, které společně ovládají „ovládající osoby“ – vlastníci mateřské společnosti PROSPERITA holding, a.s.

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

Během účetního období vykonávala investiční společnost hlasovací práva ve společnostech, uvedených v kapitole 1.6. Kromě právnických osob č. 1, 7, 12, 13, 14, 16, 17, 37 a 38, uvedených v kapitole 7.3, jednaly s investiční společností ve shodě ještě tyto fyzické a právnické osoby:

p.č.	Obchodní firma/ příjmení a jméno	IČ/dat. nar.	sídlo/bydliště	PSČ
1.	AKCIA TRADE, spol. s r.o.	63321351	Orlová-Lutyně, U Centrumu 751	735 14
2.	VIRIBUS UNITIS – i.p., s. r.o.	49689665	Praha 1, Spálená 51	110 00
3.	Ing. Janečková Eva	23.07.1976	Havířov – Šumbark, Petřvaldská 93	736 01
4.	Ing. Kurka Michal	19.02.1983	Havířov – Šumbark, Lomená 15/229	736 01
5.	Bc. Kurka Vladimír	30.12.1984	Havířov-Suchá, Životická 1417/41	735 64

Výše uvedené právnické i fyzické osoby jednaly s investiční společností ve shodě během celého účetního období roku 2013.

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

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

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

Obchodní jméno společnosti: Československá obchodní banka, a.s.

Sídlo depozitáře: Radlická 333 / 150, Praha 5, 150 57

### **8.2. Údaje o obchodnících s cennými papíry**

Během účetního období roku 2013 vykonávaly pro obhospodařovaný otevřený podílový fond PROSPERITA – OPF globální činnost obchodníka s cennými papíry tyto společnosti:

1. Česká spořitelna a.s., se sídlem Praha 4, Olbrachtova 1929/62, PSČ 140 00, IČ 45244782.
2. Patria Finance, a.s., se sídlem Praha 1, Jungmannova 745/24, PSČ 110 00, IČ 60197226.
3. Wood & Company Financial Services a. s., se sídlem v Praze 1, Náměstí Republiky 1079/1a, PSČ 110 00, IČ 26503808.
4. J&T BANKA, a.s., se sídlem Praha 8, Pobřežní 297/14, PSČ 186 00, IČ 471 15 378.

Všechny společnosti vykonávaly činnost obchodníka s cennými papíry po celý rok 2013.

### **8.3. Údaje o odměnách za audit, daňové a právní poradenství**

Celková odměna statutárnímu auditorovi za audit roku 2013 činí 98 tis. Kč bez DPH. Jedná se o částku dle uzavřené smlouvy.

## 9. Významné události, které nastaly před podpisem účetní závěrky

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

V průběhu měsíce ledna 2014 vložil na účet fondu PROSPERITA – SOPF kvalifikovaných investorů druhý kvalifikovaný investor částku ve výši 50 000 tis. Kč. V průběhu měsíce ledna 2014 tak byla v řádném termínu splněna podmínka minimální výše vlastního kapitálu fondu stanovená zákonem č. 240/2013 Sb.

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

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

## 11. Přehled o změnách ve vlastním kapitálu

V následující tabulce je uveden přehled o změnách ve vlastním kapitálu za účetní období roku 2012 a 2013. Komentář k této tabulce je uveden v kapitole 6.3.

Položky vlastního kapitálu	Základní kapitál	Emisní ážio	Rezervní fondy	Oceňovací rozdíly	Zisk nebo ztráta z min. období	Zisk (ztráta)	Celkem
<b>Zůstatek k 01. 01. 2012</b>	6 000	0	1 200	0	7 312	0	14 512
Čistý zisk/ztráta za účetní období						1 417	1 417
Výplata dividend					-4 800		-4 800
<b>Zůstatek k 31. 12. 2012</b>	6 000	0	1 200	0	2 512	1 417	11 129

Položky vlastního kapitálu	Základní kapitál	Emisní ážio	Rezervní fondy	Oceňovací rozdíly	Zisk nebo ztráta z min. období	Zisk (ztráta)	Celkem
<b>Zůstatek k 01. 01. 2013</b>	6 000	0	1 200	0	3 929	0	11 129
Čistý zisk/ztráta za účetní období						5 113	5 113
Výplata dividend					-3 000		-3 000
<b>Zůstatek k 31. 12. 2013</b>	6 000	0	1 200	0	929	5 113	13 242



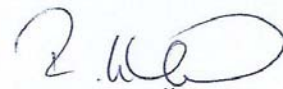
## 12. Informace o zpracování Přílohy účetní závěrky

Příloha účetní závěrky byla zpracována podle příslušných ustanovení vyhlášky č. 244/2013 Sb. o bližší úpravě některých pravidel zákona o investičních společnostech a investičních fondech a v souladu s Vyhláškou č. 501 Ministerstva financí ze dne 6. listopadu 2002 (hlava IV až V), v platném znění, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou bankami a jinými finančními institucemi.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2013 byla zpracována za předpokladu, že účetní jednotka bude nadále působit s neomezenou dobou trvání. Součástí účetní závěrky není přehled o peněžních tocích.

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

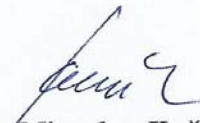
V Ostravě, 6. února 2014



**Bc. Rostislav Šindlář**  
předseda představenstva



Zpracovali: **Ing. Karin Synková**  
účetní



**Ing. Miroslav Kučera**  
finanční manažer

# **Z p r á v a**

## **o vztazích mezi ovládající osobou a ovládanou osobou a o vztazích mezi ostatními propojenými osobami**

podle § 66a) Obchodního zákoníku

dále v textu jen „Zpráva“



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

**Období: rok 2013**

# Obsah

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

## „Zpráva" ovládané osoby

Představenstvo společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. se sídlem Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00, IČ 26 85 77 91, jako statutární orgán ovládané osoby, vypracovalo podle § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb. následující zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a společností PROSPERITA investiční společnost, a.s. jako ovládanou osobou a propojenými osobami, za účetní období roku 2013.

### 1. Ovládaná osoba

Společnost s obchodní firmou: PROSPERITA investiční společnost, a.s.  
se sídlem na adrese Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00  
IČ: 26 85 77 91  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, spisová značka B 2879  
**(dále jen "ovládaná osoba").**

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

### 2. Ovládající osoba

**Ing. Miroslav Kurka**, bytem Praha 4 – Nusle, Bělehradská 7/13  
a  
**pan Miroslav Kurka**, bytem Havířov-Město, Karvinská 61  
jednající ve shodě dle § 66b zákona č. 513/1991 Sb.  
**(dále "ovládající osoba").**

#### 2.1. Způsob ovládnutí:

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

### 3. Propojené osoby

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

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

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

**3.4.** Společnost s obchodní firmou Bělehradská Invest, a.s.  
se sídlem na adrese Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16  
IČ: 27 19 33 31  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 9647  
**(dále "propojená osoba č. 3.4.").**

- 3.5. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 63877  
Byty Horníkova, s.r.o.  
Brno-Černá Pole, tř. Kpt. Jaroše 1844/28, PSČ 602 00  
29 18 32 01  
**(dále "propojená osoba č. 3.5.")**
- 3.6. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 72610  
Byty Houbalova, s.r.o.  
Brno-Černá Pole, tř. Kpt. Jaroše 1844/28, PSČ 602 00  
29 30 19 80  
**(dále "propojená osoba č. 3.6.")**
- 3.7. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 1796  
CONCENTRA, a.s.  
Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14  
60 71 13 02  
**(dále "propojená osoba č. 3.7.")**
- 3.8. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2357  
České vinařské závody a.s.  
Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16  
60 19 31 82  
**(dále "propojená osoba č. 3.8.")**
- 3.9. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Trnavě, oddíl Sro, vložka 28219/T  
ČOV Senica, s.r.o.  
Železničná 362/122, Senica, PSČ 905 01, Slovenská republika  
46 19 62 00  
**(dále "propojená osoba č. 3.9.")**
- 3.10. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 29334  
EA alfa, s.r.o.  
Rožnov pod Radhoštěm, 1. Máje 823, PSČ 756 61  
27 77 36 63  
**(dále "propojená osoba č. 3.10.")**
- 3.11. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 51417  
EA beta, s.r.o.  
Rožnov pod Radhoštěm, 1. Máje 823, PSČ 756 61  
27 77 37 61  
**(dále "propojená osoba č. 3.11.")**
- 3.12. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16970  
EA Invest, spol. s r.o.  
Orlová-Lutyně, U Centrumu 751  
25 39 26 97  
**(dále "propojená osoba č. 3.12.")**
- 3.13. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 334  
ENERGOAQUA, a.s.  
Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61  
15 50 34 61  
**(dále "propojená osoba č. 3.13.")**
- 3.14. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16196  
ETOMA INVEST spol. s r.o.  
Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14  
63 46 91 38  
**(dále "propojená osoba č. 3.14.")**

- 3.15. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 507  
HIKOR Písek, a.s.  
Písek, Lesnická 157, PSČ 397 01  
46 67 83 36  
**(dále "propojená osoba č. 3.15.")**
- 3.16. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 26727  
HSP CZ s.r.o.  
Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14  
26 82 18 26  
**(dále "propojená osoba č. 3.16.")**
- 3.17. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 776  
KAROSERIA a.s.  
Brno, Heršpická 758/13  
46 34 74 53  
**(dále "propojená osoba č. 3.17.")**
- 3.18. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 374  
Karvinská finanční, a.s.  
Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14  
45 19 21 46  
**(dále "propojená osoba č. 3.18.")**
- 3.19. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl B, vložka 220  
KDYNIMUM a.s.  
Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice  
45 35 72 93  
**(dále "propojená osoba č. 3.19.")**
- 3.20. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl C, vložka 26597  
KDYNIMUM service, s.r.o.  
Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice  
29 12 13 61  
**(dále "propojená osoba č. 3.20.")**
- 3.21. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 14286  
LEPOT s.r.o.  
Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82  
60 69 69 58  
**(dále "propojená osoba č. 3.21.")**
- 3.22. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 52039  
MA Investment s.r.o.  
Kroměříž, 1. máje 532, PSČ 767 01  
27 68 89 41  
**(dále "propojená osoba č. 3.22.")**
- 3.23. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 829  
MATE, a.s.  
Brno, Havránkova 30/11, PSČ 619 62  
46 90 03 22  
**(dále "propojená osoba č. 3.23.")**
- 3.24. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě 1, oddíl Sro, vložka 14818/B  
MATE SLOVAKIA spol. s r.o.  
Záruby 6, Bratislava 831 01, Slovenská republika  
31 44 86 82  
**(dále "propojená osoba č. 3.24.")**

- 3.25. Společnost s obchodní firmou MORAVIAKONCERT, s.r.o.  
se sídlem na adrese Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82  
IČ: 25 57 08 38  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 34212  
**(dále "propojená osoba č. 3.25.")**
- 3.26. Společnost s obchodní firmou Niřárna Česká Třebová s.r.o.  
se sídlem na adrese Česká Třebová, Dr. E. Beneše 116, PSČ 560 02  
IČ: 64 82 41 36  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C, vložka 8648  
**(dále "propojená osoba č. 3.26.")**
- 3.27. Společnost s obchodní firmou NOPASS a.s.  
se sídlem na adrese Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14  
IČ: 63 21 71 71  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 1253  
**(dále "propojená osoba č. 3.27.")**
- 3.28. Společnost s obchodní firmou OTAVAN Třeboň a.s.  
se sídlem na adrese Třeboň, Nádražní 641, PSČ 379 20  
IČ: 13 50 30 31  
zapsaná v obch. rejstříku, vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 88  
**(dále "propojená osoba č. 3.28.")**
- 3.29. Společnost s obchodní firmou OTAVAN BG OOD  
se sídlem na adrese Sliven, ul. Sergej Rumjancev č. 4, Bulharská republika  
statistické. IČ: 119 645 610  
**(dále "propojená osoba č. 3.29.")**
- 3.30. Společnost s obchodní firmou Pavlovín, spol. s r.o.  
se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666/2, PSČ 691 06  
IČ: 63 48 46 33  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 21226  
**(dále "propojená osoba č. 3.29.")**
- 3.31. Společnost s obchodní firmou PRIMONA, a.s.  
se sídlem na adrese Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125, PSČ 560 81  
IČ: 00 17 41 81  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 82  
**(dále "propojená osoba č. 3.31.")**
- 3.32. Společnost s obchodní firmou PROSPERITA finance, s.r.o.  
se sídlem na adrese Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00  
IČ: 29 38 81 63  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 38208  
**(dále "propojená osoba č. 3.32.")**
- 3.33. Společnost s obchodní firmou: PROSPERITA investiční společnost, a.s.  
se sídlem na adrese 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 "propojená osoba č. 3.33.")**
- 3.34. Společnost s obchodní firmou PROTON, spol. s r. o.  
se sídlem na adrese Zlín, Kvítková 80, PSČ 760 01  
IČ: 63 48 83 88  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 21562  
**(dále "propojená osoba č. 3.34.")**

- 3.35. Společnost s obchodní firmou PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.  
se sídlem na adrese Otrokovice, Objízdná 1576, PSČ 765 02  
IČ: 25 34 26 65  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 2371  
**(dále "propojená osoba č. 3.35.")**
- 3.36. Společnost s obchodní firmou PULCO,a.s.  
se sídlem na adrese Brno, Heršpická 13, PSČ 656 92  
IČ: 26 27 98 43  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 3701  
**(dále "propojená osoba č. 3.36.")**
- 3.37. Společnost s obchodní firmou Rybářství Přerov, a.s.  
se sídlem na adrese Přerov, gen. Štefánika 5  
IČ: 47 67 57 56  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 751  
**(dále "propojená osoba č. 3.37.")**
- 3.38. Společnost s obchodní firmou S.P.M.B. a.s.  
se sídlem na adrese Brno, Řípská 1142/20, PSČ 627 00  
IČ: 46 34 71 78  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 768  
**(dále "propojená osoba č. 3.38.")**
- 3.39. Společnost s obchodní firmou TESLA KARLÍN, a. s.  
se sídlem na adrese Praha 10, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00  
IČ: 45 27 37 58  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 1520  
**(dále "propojená osoba č. 3.39.")**
- 3.40. Společnost s obchodní firmou TK GALVANOSERVIS s.r.o.  
se sídlem na adrese Praha 10, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00  
IČ: 25 60 87 38  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 54468  
**(dále "propojená osoba č. 3.40.")**
- 3.41. Společnost s obchodní firmou TOMA, a. s.  
se sídlem na adrese Otrokovice, tř.T. Bati 1566, PSČ 765 82  
IČ: 18 15 28 13  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 464  
**(dále "propojená osoba č. 3.41.")**
- 3.42. Společnost s obchodní firmou TOMA odpady, s.r.o.  
se sídlem na adrese Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 02  
IČ: 28 30 63 76  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 60075  
Propojenou osobou od 7. října 2008.  
**(dále "propojená osoba č. 3.42.")**
- 3.43. Společnost s obchodní firmou TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.  
se sídlem na adrese Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ: 765 82  
IČ: 28 33 30 12  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 61910  
**(dále "propojená osoba č. 3.43.")**



- 3.44. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku  
TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o.  
Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ: 765 82  
27 72 82 69  
vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 55 083  
**(dále "propojená osoba č. 3.44.")**
- 3.45. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku  
TOMA úverová a leasingová, a.s.  
Májová 1319, Čadca 022 01, Slovenská republika  
36 66 40 90  
vedeném Okresním soudem v Žilině, oddíl Sa, vložka 10541/L  
**(dále "propojená osoba č. 3.45.")**
- 3.46. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku  
TZP, a. s.  
Hlinsko, Třebízského 92, PSČ 539 01  
48 17 15 81  
vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 958  
**(dále "propojená osoba č. 3.46.")**
- 3.47. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku  
Vinice Vnorovy, s.r.o.  
Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 691 06  
29 29 11 51  
vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 71612  
**(dále "propojená osoba č. 3.47.")**
- 3.48. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku  
VINIUM a.s.  
Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 691 06  
46 90 01 95  
vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 823  
**(dále "propojená osoba č. 3.48.")**
- 3.49. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku  
VINIUM Pezinok, s.r.o.  
Bratislava, Zámocká 30, PSČ 811 01, Slovenská republika  
35 86 83 17  
vedeném Okresním soudem v Bratislavě 1, oddíl Sro, vložka 29918/B.  
**(dále "propojená osoba č. 3.49.")**
- 3.50. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku  
Vino Hodonín s.r.o.  
Hodonín, Národní třída 16, PSČ 695 01  
267 68 828  
vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 47 589  
**(dále "propojená osoba 3.50")**
- 3.51. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku  
VOS a. s.  
Písek, Nádražní 732, PSČ 397 01  
46 67 80 34  
vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 494  
**(dále "propojená osoba č. 3.51.")**
- 3.52. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku  
PROSPERITA Energy, a.s.  
Praha 10 - Hostivař, V Chotejně 1307/9, PSČ 102 00  
02 38 91 69  
vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 194 77  
**(dále "propojená osoba č. 3.52.")**

#### 4. Rozhodné období

Tato "Zpráva" je zpracována za účetní období roku 2013, tj. za období od 1. ledna 2013 do 31. prosince 2013.

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

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

- a) Mezi "ovládanou osobou" a "ovládající osobou" byly uzavřeny tyto smlouvy:  
- dvě pracovní smlouvy.
- b) Plnění a protiplnění u všech smluv bylo poskytnuto za ceny a za obvyklých podmínek.
- c) "Ovládanou osobou" nebyly "ovládající osobě" poskytnuty žádné výhody ani nevýhody.
- d) "Ovládané osobě" nebyla z titulu uzavření výše uvedených smluv a poskytnutých plnění a protiplnění vyplývajících z těchto smluv způsobena žádná újma.

##### 5.2. Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "propojenou osobou č. 3.32":

- a) Mezi „ovládanou osobou“ a „propojenou osobou č. 3.32.“ byla uzavřena smlouva o nájmu dlouhodobého hmotného majetku.
- b) Plnění a protiplnění bylo poskytnuto za ceny a za podmínek obvyklých v obchodním styku.
- c) „Ovládanou osobou“ nebyly „propojené osobě č. 3.32.“ poskytnuty žádné výhody ani nevýhody.
- d) „Ovládané osobě“ nebyla z titulu uzavření výše uvedených smluv a poskytnutých plnění a protiplnění vyplývajících z těchto smluv způsobena žádná újma.

##### 5.3. Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "propojenou osobou č. 3.33":

- a) Mezi „ovládanou osobou“ a „propojenou osobou č. 3.33.“ byly uzavřeny nebo bylo poskytnuto plnění z těchto smluv:
  1. Smlouva o nájmu nebytových prostor (dvě smlouvy).
  2. Smlouva o nájmu dlouhodobého hmotného majetku.
  3. Smlouva o úvěru.
- b) Plnění a protiplnění bylo poskytnuto za ceny a za podmínek obvyklých v obchodním styku.
- c) „Ovládanou osobou“ nebyly „propojené osobě č. 3.33.“ poskytnuty žádné výhody ani nevýhody.
- d) „Ovládané osobě“ nebyla z titulu uzavření výše uvedených smluv a poskytnutých plnění a protiplnění vyplývajících z těchto smluv způsobena žádná újma.

##### 5.4. Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "propojenou osobou č. 3.48":

- a) Mezi „ovládanou osobou“ a „propojenou osobou č. 3.48.“ bylo poskytnuto plnění z obchodní smlouvy (nákup zboží, celkem tři nákupy).
- b) Plnění a protiplnění bylo poskytnuto za ceny a za podmínek obvyklých v obchodním styku.
- c) „Ovládanou osobou“ nebyly „propojené osobě č. 3.48.“ poskytnuty žádné výhody ani nevýhody.
- d) „Ovládané osobě“ nebyla z titulu uzavření výše uvedené smlouvy a poskytnutých plnění a protiplnění vyplývajících z těchto smluv způsobena žádná újma.

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

**6.1. Výplata dividendy „propojené osobě č. 3.33“:**

„Propojené osobě č. 3.33“ byly v roce 2013 vyplaceny „ovládanou osobou“ dividendy ve výši, schválené valnou hromadou.

**6.2. Smlouva o poskytování cashpoolingu s refundací**

„Ovládaná osoba“ byla společně s „propojenou osobou 3.3.“, s „propojenou osobou 3.4.“, s „propojenou osobou 3.7.“, s „propojenou osobou 3.8.“, s „propojenou osobou 3.13.“, s „propojenou osobou 3.19.“, s „propojenou osobou 3.23.“, s „propojenou osobou 3.26.“, s „propojenou osobou 3.33.“, s „propojenou osobou 3.38.“, s „propojenou osobou 3.41.“ a s „propojenou osobou 3.51.“ smluvní stranou Smlouvy o poskytování domácího fiktivního cashpoolingu s refundací, uzavřené s finanční institucí (ČSOB, a.s.) Z výše uzavřené smlouvy nevznikla „ovládané osobě“ žádná újma.

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

V rozhodném období od 1.1.2013 do 31.12.2013 nebyla v zájmu nebo na popud "ovládající osoby", případně v zájmu nebo na popud "propojených osob" uvedených v článku 3. této "Zprávy" přijata ani uskutečněna "ovládanou osobou" žádná další opatření podléhající uveřejnění podle § 66a odst. 9 Zákona č. 513/1991 Sb.

8. Důvěrnost informací

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

9. Závěr

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

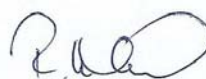
**9.2.** Představenstvo společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. se domnívá, že peněžitá plnění, resp. protiplnění, která byla poskytnuta na základě výše popsanych vztahů mezi propojenými osobami, byla v obvyklé výši.

9.3. Tato „Zpráva“ byla zpracována statutárním orgánem „ovládané osoby“, společností PROSPERITA investiční společnost, a.s. dne 26. února 2014.

9.4. Schváleno na zasedání představenstva společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. dne 28. února 2014.

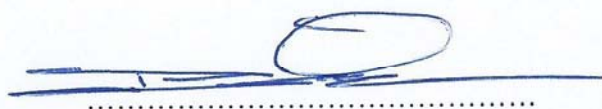
Podpisy členů statutárního orgánu společnosti:

Bc. Rostislav Šindlář  
předseda představenstva



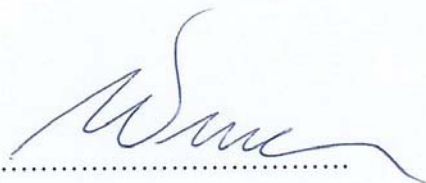
.....

Ing. Zdeněk Raška  
místopředseda představenstva



.....

Ing. Jiří Němec  
člen představenstva



.....

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

### Zpráva o účetní závěrce

Na základě provedeného auditu jsme dne 7. února 2014 vydali k účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy, zprávu následujícího znění:

*Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti PROSPERITA investiční společnost, a. s., která se skládá z rozvahy k 31.12.2013, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2013, přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31.12.2013 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti PROSPERITA investiční společnost, a. s. jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.*

### Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

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

### Odpovědnost auditora

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

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

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

## **Výrok auditora**

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti PROSPERITA investiční společnost, a. s. k 31.12.2013 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2013 v souladu s českými účetními předpisy.

## **Zpráva o výroční zprávě**

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy společnosti PROSPERITA investiční společnost, a. s. k 31.12.2013 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti PROSPERITA investiční společnost, a. s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

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

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti PROSPERITA investiční společnost, a. s. k 31.12.2013 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

## **Zpráva o zprávě o vztazích mezi propojenými osobami**

Proověřili jsme též věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti PROSPERITA investiční společnost, a. s. za rok končící 31.12.2013. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti PROSPERITA investiční společnost, a. s. Naším úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Prověrku jsme provedli v souladu s auditorským standardem č. 56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abychom plánovali a provedli prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné věcné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami společnosti PROSPERITA investiční společnost, a. s. za rok končící 31.12.2013 obsahuje významné věcné nesprávnosti.

V Ostravě dne 4. března 2014

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

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

**Ing. Jana Krkošková**, auditorka  
oprávnění KA ČR č. 1293  
a jednatelka společnosti

