



se sídlem v Brně, Heršpická 758/13

***VÝROČNÍ ZPRÁVA
EMITENTA
KÓTOVANÉHO CENNÉHO PAPÍRU***

rok 2010

OBSAH:

I.	ÚVOD	3
II.	KONSOLIDOVANÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA:	4
-	ROZVAHA	5-6
-	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT	7-8
-	CASH FLOW	9
-	VLASTNÍ KAPITÁL	10
-	PŘÍLOHA KE KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE	11-24
III.	ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	25-27
IV.	ÚČETNÍ ZÁVĚRKA DLE IFRS:	28
-	ROZVAHA	29-30
-	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT	31-32
-	CASH FLOW	33
-	VLASTNÍ KAPITÁL	34
-	PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE	35-47
V.	ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY SPOLEČNOSTI	48-50
VI.	ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU, OVLÁDANOU OSOBOU A PROPOJENÝMI OSOBAMI	51-59
VII.	ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ ZPRÁVY O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI	60
VIII.	ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A O STAVU JEJÍHO MAJETKU	61-62
IX.	TEXTOVÁ ČÁST VÝROČNÍ ZPRÁVY EMITENTA KÓTOVANÉHO CENNÉHO PAPÍRU	63-86
X.	KODEX ŘÍZENÍ	84
XI.	ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY	86

I. ÚVOD

Historie společnosti se datuje od roku 1948, kdy znárodněním soukromých firem Karoseria a Plachý vznikl v Brně nový závod podniku Karosa n. p. Vysoké Mýto.

Nová etapa společnosti začíná v roce 1962 delimitací bývalého závodu KAROSA a budováním nového výrobního areálu na ulici Heršpické. Areál byl původně postaven z důvodu provádění generálních oprav automobilů PRAGA.

V 70. letech začíná závod Brno – součást AVIA n. p. – postupně vyvíjet a vyrábět sériové řady zejména skříňových nástaveb na nákladní vozy.

Novodobá historie se počítá od roku 1992, kdy byla společnost privatizována v I. vlně kuponové privatizace. V současné době se zabývá zejména strojírenskou výrobou – lisařskými a zámečnickými pracemi. Velmi významným sektorem výroby se stal sektor stavebnictví z důvodu koupe 100 % akcií společnosti PULCO a. s. v roce 2005, která se zabývá technologií práškového lakování. Významným produktem společnosti je výroba nástaveb na všechny typy nákladních vozidel a výroba polotovarů nástaveb, tzv. „kitů“.

KAROSERIA a. s. je smluvním prodejcem vozů AVIA včetně jejich servisu.

Od roku 2000 dosahuje společnost pravidelně zisk.

V roce 2006 společnost úspěšně obhájila certifikát ISO 9001:2000 i „Velký svářečský průkaz“ získaný dle EN ISO 3834-2, DIN 18800-7 a ČSN 732601-Z2.

Společnost úspěšně provedla dne 19.8.2010 kontrolní audit po druhém prodlužovacím auditu systému managementu kvality podle EN ISO 9001:2008 pro obory platnosti: Vývoj a výroba nástaveb, Servis nákladních automobilů, Nákup a prodej vozů a nástaveb, Tváření plechů, Řezání vodním paprskem se zohledněním vyšších požadavků na kvalitu při svařování podle EN ISO 3834-2.

KAROSERIA a. s. vlastní rozsáhlý areál, z kterého část pronajímá. Jeho stav vyvolává vyšší nároky na opravy a rekonstrukce, které průběžně probíhají od roku 1998.

Společnost má tři dceřiné společnosti – PULCO a. s. , MATE a. s. a AKB CZECH s. r. o.

KAROSERIA a. s. je jedním ze zakládajících členů Sdružení automobilového průmyslu (SAP).

II. KONSOLIDOVANÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2010

ROZVAHA
KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA IFRS
KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT IFRS
CASH FLOW
VLASTNÍ KAPITÁL
PŘÍLOHA KE KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

VÝKAZ FINANČNÍ POZICE	KONSOLIDOVANÁ	
KAROSERIA a.s.	2 010	2 009
AKTIVA	717 567	700 327
Pohledávky za ups.zákl.kapitál	0	0
Dlouhodobá aktiva	634 644	626 668
Pozemky, budovy, zařízení	489 751	480 846
Investice do nemovitostí	0	0
Zařízení ve FP	1 485	3 068
Nehmotná aktiva	342	752
Goodwill do r. 06	2 532	2 287
Goodwill r. 07	0	0
Podíly v ovládaných a řízených osobách (061) 50-100%	0	0
Podíly pod podst.vlivem (062) 20-50%	0	0
Ost.dlouh.c.p. a podíly (063) do 20% a podíl.listy OPF	140 533	139 715
Dlouhodobé pohledávky	0	0
Odložená daňová pohledávka	0	0
Krátkodobá aktiva	82 923	73 659
Zásoby	33 743	22 322
Pohledávky	30 897	33 112
Peníze a peněžní ekvivalenty	15 376	16 714
Aktiva určená k obchodování	0	0
Jiná krátkodobá aktiva	2 907	1 511
Vlastní kapitál, menšinové podíly a závazky	717 567	700 327
Vlastní kapitál	438 247	436 545
Základní kapitál	210 705	210 705
Kapitálové fondy	0	1 416
Kapitálové fondy - z přecenění majetku a záv.	97 857	104 306
Fondy ze zisku - zák.rezer.fond	16 207	18 003
Fondy ze zisku - statutární a ost.fondy	185	-1 269
HV minulých let	101 927	95 241
HV běžného účetního období	11 366	8 144
Menšinové podíly	28 042	27 921
Menšinový základní kapitál	37 658	39 906
Ostatní složky menšinového vlastního kapitálu	-10 756	-12 755
Menšinový HV běžného účetního období	1 140	770
Dlouhodobé závazky	171 452	176 443
Dlouhodobé závazky	992	1 666
Dlouh.závazky - zaměstnanci ze soc.fondů	0	0
Dl.závazky k org.soc. a zdrav.poj.	0	0
Dlouhodobé úvěry a půjčky	161 615	165 666
Dlouhodobé rezervy	0	0
Odložený daňový závazek	8 845	9 111
Krátkodobé závazky	79 826	59 418
Závazky	37 235	20 178
Kr.závazky z rezerv	0	0
Úvěry a půjčky	40 780	38 075
Jiná krátkodobá pasiva	1 811	1 165

KAROSERIA a.s. Výkaz finanční pozice Konsolidovaný	Segment										Průběžné lakování					Ubytovací služby			Ostatní	
	Nákladní auta		Zámečnický		Prodej a správa areálů		Manipulační technika		2010		2010		2010		2010		2010		2010	
	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009
AKTIVA	10 976	10 051	52 079	34 436	331 787	433 713	11 702	11 702	30974	30974	12611	13832	52 040	166 397	0	0	0	0	0	0
Pohledávky za ups. zákl. kapitál	2 303	2 149	33 024	22 635	327 502	422 670	3088	3088	15941	15941	12391	13717	147 891	146 393	0	0	0	0	0	0
Dlouhodobá aktiva	2 085	2 124	33 016	22 627	423 247	422 420	3845	2662	11833	15691	12391	13583	3 334	3 409	0	0	0	0	0	0
Pozemky, budovy, zařízení	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investice do nemovitostí	184	0	0	0	0	0	0	426	0	0	0	134	1 301	588	0	0	0	0	0	0
Zařízení PP	34	25	8	8	0	0	0	0	109	250	0	0	191	469	0	0	0	0	0	0
Nehmotná aktiva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 532	2 287	0	0	0	0	0	0
Goodwill r. 07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podíl v ovládaných a řízených osobách (061) 50-100%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podíl pod podst. vlivem (062) 20-50%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ost. dlouh. c.p. a podíl (063) do 20% a podíl listy OPP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlouhodobé pohledávky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140 533	139 082	0	0	0	0	0	0
Odloužená daňová pohledávka	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Krátkodobá aktiva	8 673	7 902	19 055	11 801	9 084	11 043	12001	8614	12576	15033	220	115	21 314	20 004	0	0	0	0	0	0
Zásoby	6 461	5 736	15 937	7 747	3	0	9666	7895	781	550	106	100	789	294	0	0	0	0	0	0
Pohledávky	2 144	2 113	2 032	4 054	8 750	10 805	2335	719	5993	10003	114	15	9 529	6 623	0	0	0	0	0	0
Peníze a peněžní ekvivalenty	0	0	0	0	0	0	0	0	5506	4048	0	0	9 870	12 300	0	0	0	0	0	0
Aktiva určená k obchodování	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jiná krátkodobá aktiva	68	53	1 086	0	331	238	0	0	296	432	0	0	1 126	787	0	0	0	0	0	0
Vlastní kapitál, menšinové podíly a závazky	2 186	7 198	17 986	-3 866	165 113	38 102	3662	3662	18938	18938	-2721	-2490	521 198	632 625	0	0	0	0	0	0
Vlastní kapitál	-2 467	5 065	-10 180	-6 106	31 302	35 040	818	72	-1054	10254	-2721	-2613	422 549	414 312	0	0	0	0	0	0
Základní kapitál	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10000	0	0	210 705	240 009	0	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 276	0	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy - z přecenění majetku a záv.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	97 857	104 306	0	0	0	0	0	0
Fondy ze zisku - zák. rezerv. fond	0	0	0	0	0	0	0	0	0	461	0	0	16 207	17 516	0	0	0	0	0	0
Fondy ze zisku - statutární a ost. fondy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	185	-1 269	0	0	0	0	0	0
HV minulých let	0	0	0	0	0	0	0	0	0	260	0	0	101 927	81 398	0	0	0	0	0	0
HV běžného účetního období	-2 467	5 065	-10 180	-6 106	31 302	34 994	818	72	-1054	6687	-2721	-2613	-4 332	-28 924	0	0	0	0	0	0
Menšinové podíly	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28 042	0	0	0	0	0	0	0
Menšinový základní kapitál	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37 658	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní složky menšinového vlastního kapitálu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-10 756	0	0	0	0	0	0	0
Menšinový HV běžného účetního období	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 140	0	0	0	0	0	0	0
Dlouhodobé závazky	123	183	20 952	0	127 415	0	0	0	3142	3142	0	0	22 182	174 877	0	0	0	0	0	0
Dlouhodobé závazky	123	183	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	869	1 483	0	0	0	0	0	0
Dlouh. závazky - zaměstnanci ze soc. fondů	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlouh. závazky k org. soc. a zdravotn. poj.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlouhodobé úvěry a půjčky	0	0	20 952	0	127 415	0	0	0	0	1091	0	0	13 248	164 575	0	0	0	0	0	0
Dlouhodobé rezervy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Odloužený daňový závazek	0	0	0	0	0	0	0	0	780	2051	0	0	8 065	7 060	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé závazky	4 530	1 950	7 214	2 240	6 396	3 062	8271	3590	5542	5542	0	123	48 425	43 436	0	0	0	0	0	0
Závazky	4 527	1 950	7 214	2 240	5 596	2 453	8259	3590	3899	3906	0	123	7 740	5 616	0	0	0	0	0	0
Kr. závazky z rezerv	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úvěry a půjčky	0	0	0	0	0	0	0	0	1091	1636	0	0	39 689	36 439	0	0	0	0	0	0
Jiná krátkodobá pasiva	3	0	0	0	800	609	12	0	0	0	0	0	996	556	0	0	0	0	0	0

Výkaz o úplném výsledku	KONSOLIDOVANÝ	
KAROSERIA a.s.	2010	2009
<i>Tržby za prodej zboží</i>	87 352	81882
<i>Náklady na prodej zboží</i>	85 216	80934
<i>Tržby za prodej vl.výrobků a služeb</i>	169 440	188953
<i>Změna stavu zásob vl.činnosti</i>	0	0
<i>Aktivace</i>	0	0
<i>Výkonová spotřeba</i>	67 546	83880
<i>Přidaná hodnota</i>	104 031	106021
<i>Osobní náklady</i>	60 152	61671
<i>Daně a poplatky</i>	1 186	729
<i>Odpisy</i>	25 771	26356
<i>Tržby z prodeje dl.majetku a mat.</i>	2 127	2172
<i>ZC prodaného dl.majetku a mat.</i>	1 007	1385
<i>Změna stavu rezerv a opr.položek v prov.oblasti</i>	57	-414
<i>Ost.provozní výnosy</i>	1 167	1232
<i>Ost.provozní náklady</i>	3 037	3243
Provozní HV	16 115	16455
<i>Finanční výnosy</i>	9 137	5211
<i>Výnosové úroky</i>	34	31
<i>Finanční náklady</i>	1 434	2371
<i>Nákladové úroky</i>	11 076	10553
Finanční HV	-3 340	-7682
<i>Mimořádné výnosy</i>	0	0
<i>Mimořádné náklady</i>	0	0
Mimořádný HV	0	0
Daň z příjmu celkem	270	-140
Daň z příjmu - splatná	477	380
Daň z příjmu - odložená	-207	-520
VH za účetní období	12 506	8913
VH před zdaněním	12 776	8773
<i>Ostatní úplný výsledek</i>		
<i>Přecenění CP</i>	851	4993
Úplný výsledek celkem	13357	13906

Cash Flow		
Konsolidovaná Karoseria a.s.		
	Běžné období	Minulé období
Datum	31.12.2010	31.12.2009
Peněžní toky z hlavní (provozní) činnosti	22 564	21 150
Zisk před zdaněním (EBT)	12 776	8 773
Odpisy	25 771	26 356
Příjem z investic	-8 526	-4 476
Nákladové úroky	11 076	10 553
Snížení (zvýšení) čistého pracovního kapitálu	-10 552	-12 743
Placené úroky	-9 786	-10 356
Placená daň ze zisku	0	-86
Ostatní provozní položky	1 805	3 129
Peněžní toky z investiční činnosti	-36 853	-25 808
Výdaj za nákup pozemků, budov a zařízení netto	-45 495	-30 740
Přijatý úrok, přijaté dividendy a ostatní investiční činnost netto	8 642	4 932
Peněžní toky z financování	12 951	5 707
Příjem z vydání základního kapitálu	0	0
Příjem z (vydání) dlouhodobého dluhu netto	-1 636	-9 829
Zaplacené dividendy	0	0
Ostatní aktivity financování	14 587	15 536
Netto přírůstek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-1 338	1 049
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty k počátku období	16 714	15 665
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období	15 376	16 714

Příloha ke konsolidované účetní závěrce

Konsolidovaný celek

Skupinu tvoří mateřská společnost KAROSERIA a. s. a společnosti, v nichž má mateřská společnost majetkovou účast s rozhodujícím vlivem prostřednictvím přímého či nepřímého vlastnictví většinového podílu na hlasovacích právech.

SKUPINA:

Mateřská společnost:

KAROSERIA a. s.

Heršpická 758/13, 656 92 Brno, IČ: 46347453

Předmět podnikání: výroba, prodej a oprava motorových vozidel, ekonomický pronájem

Dceřiné společnosti

Název	Majetková účast v % Rok 2009	Majetková účast v % Rok 2010	Počet
AKB CZECH s. r. o. Heršpická 758/13, 656 92 Brno, IČ 60321164 Předmět podnikání: zprostředkování prodeje a prodej Investice pořízena v srpnu 2001	83	83	–
MATE, a. s. Havránkova 11, 619 62 Brno, IČ 46900322 Předmět podnikání: výroba motor. vozidel, opravy silničních vozidel, opravy ostatních dopravních prostředků. Investice pořízena v září 2003 V roce 2010 bylo vykoupěno 2240 akcií.	66, 68	68,56	81 900
PULCO a. s. Heršpická 13, 656 92 Brno Předmět podnikání: povrchové úpravy a svařování kov Investice pořízena v květnu 2005	100	100	100

Společnosti, ve kterých nemá mateřská společnost majetkovou účast s rozhodujícím vlivem a které byly pořízeny pro účely následného prodeje v budoucnu, jsou vyloučeny z konsolidace a vykazují se jako realizovatelná finanční aktiva. Jsou oceněna reálnou hodnotou.

Dceřiné společnosti nezahrnuté do konsolidace

Společnost	Podíl na hlasovacích právech		Počet
	2009	2010	2010
České vinařské závody a. s. Bělehradská 7/13, Praha IČ:60193182	4, 55	4, 55	14 652
ENERGOAQUA, a. s. 1. máje 823, Rožnov IČ:15503461	12, 29	12, 29	86 423
PROSPERITA investiční společnost a. s. Otevřený podílový fond globální IČ: 26857791	3, 16	3, 16	443 875

Během roku 2010 nedošlo ke změně.

2. Důležitá účetní pravidla

IAS 1

Účetní závěrka společnosti je zpracována v souladu s mezinárodními standardy účetního výkaznictví (International Financial Reporting Standards – IFRS) na základě předpokladu trvalé činnosti. Je sestavena na bázi historických cen, výjimku představují realizovatelná finanční aktiva, která se oceňují v reálnou hodnotou. Údaje v účetních výkazech jsou uvedeny v tisících českých korun. Společnost poprvé uplatnila IFRS v roce 2005.

IAS 2

Zásoby jsou oceněny pořizovací cenou nebo realizovatelnou hodnotou, je-li nižší.
Nakoupené zásoby – pořizovací cena, metoda váženého průměru
Výrobky a nedokončená výroba – přímé materiálové a mzdové náklady a část výrobních režijních nákladů
Realizovatelná hodnota odpovídá odhadované prodejní ceně.

IFRS 3, IAS 27

Společnost sestavuje konsolidovanou účetní závěrku, která obsahuje účetní závěrku společnosti a účetní závěrky dceřiných společností, ve kterých má moc ovládat jejich finanční a provozní politiky.
Pro všechny podniky ve skupině platí stejná účetní pravidla, vnitroskupinové transakce, zůstatky, výnosy a náklady jsou při konsolidaci vyloučeny.
Akvizice dceřiných podniků se účtuje metodou koupě. Goodwill, který vzniká při akvizici jako přebytek pořizovacího nákladu nad podílem na reálné hodnotě identifikovatelných aktiv a závazků, je vykázán v rozvaze jako aktivum. V případě, že podíl na reálné hodnotě aktiv a závazků převyšuje pořizovací náklad podnikové kombinace, je rozdíl vykázán ve výsledovce.

IAS 12

Daň z příjmu zahrnuje splatnou a odloženou daň. Splatná daň je vypočítána na základě zdanitelného zisku za dané období. Odložená daň je vykázána na základě rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a závazků. Odložené daňové pohledávky a závazky se oceňují pomocí daňové sazby, která bude platit v období, ve kterém budou realizovány nebo splatné.
Splatná a odložená daň se vykazuje jako náklad nebo výnos a zahrnuje se do zisku nebo ztráty, mimo případů souvisejících s položkami, které se vykazují přímo do vlastního kapitálu, potom se i daň vykazuje do vlastního kapitálu.

IAS 24

Společnost zveřejňuje vztahy mezi spřízněnými stranami včetně uvedení transakcí, ke kterým došlo během účetního období.
Společnost je součástí koncernu PROSPERITA holding, a. s., který zpracovává konsolidovanou účetní závěrku podle IAS/IFRS.

IFRS 8

Segmenty

Primárním hlediskem pro vykazování segmentů je druh činnosti přinášející výnosy a tvořící náklady při podnikatelské činnosti

IAS 21

Cizí měny – účetní závěrka je předkládána v českých korunách. Transakce v cizí měně se přepočítávají na české koruny kurzem České národní banky platným k datu uskutečnění transakce. Kurzové zisky a ztráty vznikající z úhrady těchto transakcí a z ocenění peněžních aktiv a pasiv v cizích měnách k rozvahovému dni jsou uvedeny ve výkazu zisku a ztráty.

IAS 23

Výpůjční náklady, které jsou účelově vztaženy k pořízení aktiva, se přičítají k pořizovací ceně až do okamžiku, kdy je aktivum připravené pro použití nebo prodej. Všechny ostatní výpůjční náklady se vykazují ve výsledovce v období, ve kterém vznikly.

IAS 16

Pozemky, budovy a zařízení

Hmotná aktiva držena pro použití ve výrobě, nebo pro dodání zboží nebo služeb, jejichž doba použitelnosti je delší než jedno účetní období, jsou vykázána v rozvaze v historických pořizovacích cenách snížených o opravy.
Na základě hlediska významnosti nejsou hmotná aktiva dělena na komponenty.

Odpisy jsou vypočteny rovnoměrnou metodou a účtují se do výsledovky. Odepisování aktiva začíná okamžikem, kdy je aktivum připraveno pro používání a končí v okamžiku vyřazení nebo prodeje. Předpokládaná doba použitelnosti, zbytkové hodnoty a metoda odpisování se prověřují vždy na konci účetního období.

Pozemky se neodepisují, nelze stanovit jejich dobu použitelnosti a jejich zbytková hodnota je nižší nebo stejná jako reálná hodnota. Aktiva pořízená formou finančního leasingu se odepisují po dobu předpokládané doby použitelnosti, stejně jako vlastní aktiva.

Zisk nebo ztráta z prodeje nebo vyřazení aktiva se určí jako rozdíl mezi výnosy z prodeje a účetní hodnotou daného aktiva a vykáže se ve výsledovce.

Výdaje na opravy, které nezvyšují ekonomické užítky z daného aktiva se účtují jako náklad v období, ve kterém byly vynaloženy.

Předpokládaná doba použitelnosti

Budovy, stavby	30 – 40 let
<i>Stroje a zařízení</i>	5 – 15 let
<i>Dopravní prostředky</i>	3 – 10 let
<i>Inventář</i>	2 – 10 let

IAS 38

Nehmotná aktiva samostatně pořízená se vykazují v rozvaze v pořizovacích cenách snížených o opravy.

Nehmotná aktiva společnosti tvoří:

- software, náklady na software jsou odepisovány po dobu očekávané využitelnosti, tzn. 2–3 roky.

Tyto náklady zahrnují licenční poplatky a náklady na služby spojené s implementací softwaru.

Nákladyna poradenské služby, které vznikají po zařazení do užívání, se účtují do nákladů v okamžiku vzniku.

- výdaje na vývoj, které byly vynaloženy v souvislosti s konkrétním projektem a aktivovány, se odepisují po dobu, po kterou společnost inkasuje tržby v souvislosti s daným projektem. Vývojové náklady se obvykle účtují do nákladů v období, ve kterém byly vynaloženy, protože jejich případná kapitalizace není významná.

IFRS 7, IAS 32/39

Finanční aktiva realizovatelná

Finanční aktiva společnosti tvoří pohledávky z obchodního styku, které jsou vykázány v původní částce účtované na faktuře snížené o případné opravné položky k pochybným pohledávkám. Tyto opravné položky se tvoří v případě, že inkaso pohledávky v plné výši není pravděpodobné.

Finanční aktiva společnosti dále představují bankovní účty, peníze v hotovosti a poskytnuté úvěry.

Finanční závazky

Finanční závazky tvoří bankovní úvěry, závazky z obchodního styku, závazky z leasingu a ostatní závazky.

IAS 17

Leasing

Hmotný majetek pořízený formou finančního leasingu je aktivován a oceněn současnou hodnotou leasingových splátek. Odpovídající leasingové splátky se rozvrhnou mezi finanční náklady a snížení leasingového závazku tak, aby byla u zbývajících závazku dosažena konstantní úroková míra. Finanční náklady se účtují přímo do nákladů.

IAS 18

Výnosy

O výnosech se účtuje v rozsahu, v jakém je pravděpodobné, že společnosti poplyne z transakce budoucí ekonomický přínos a náklady spojené s transakcí lze spolehlivě ocenit.

IAS 19

Zaměstnanecké požitky

Společnost neposkytuje svým zaměstnancům žádné požitky po skončení pracovního poměru.

IAS 38

Podmíněné závazky jsou pravděpodobné závazky, které vznikly na základě minulé události a jejichž existence bude potvrzena pouze tím, že v budoucnu nastanou nejisté události, které nejsou úplně pod kontrolou společnosti nebo existující závazky, které jsou důsledkem minulé události a není pravděpodobné, že budou uhrazeny nebo nelze určit spolehlivě jejich výši.

3. Komentář k účetním výkazům

IAS 14 – Segmenty

Skupina vykazuje následující oborové segmenty:

- nákladní auta
- manipulační technika – výroba, prodej a servis
- správa a pronájem areálu
- zámečnické (včetně lisařské práce)
- práškové lakování
- ubytovací služby (provoz hotelu).

Objem dalších činností je pro samotné vykazování nevýznamný a je souhrnně vykazován jako ostatní segment, je tvořen především správním střediskem, střediskem dopravy a cestovní kanceláří.

Pohledávky a zálohy v tis. Kč

	2009	2010
Pohledávky z obchodního styku	33 112	30 897
Opravné položky k pochybným pohledávkám	-22 108	-23 255
Poskytnuté zálohy	872	872
Ostatní pohledávky	5 132	5 132
Z toho:		
- pohledávky za škody hrazené pojišťovnou	0	0
- neuhrazené penal. faktury	0	0
- neuhrazené smlouvy	0	0
Pohledávka – škoda z defraudace	4 743	5 443
Opravná položka k ní	0	-1 000
Daňové pohledávky	1 349	1 023
Z toho:		
- nadměrný odpočet DPH	0	0
- daň z příjmů	1 349	1 023
- zálohová daň – zaměstnanci	0	0
- silniční daň přeplatek	0	0
Časové rozlišení – náklady a příjmy příštích období– předplatné odborných časopisů, softwarové služby, DPH leasingu, předpis tržeb za energie, kompl. nákl. příštích období	604	3 331 Z toho KNPO 1 086

Pohledávka ve výši 5 443 tis. Kč představuje škodu, která vznikla v minulých obdobích zcizením prostředků při investiční činnosti. Opravnou položkou byla zajištěna částka předpokládaného závazku vůči FÚ. Vlastní pohledávka byla do 20.4.2011 zajištěna majetkem viníka škody a nyní již nastává výkon rozhodnutí o majetku viníka ve prospěch společnosti KAROSERIA a.s. Tento majetek by měl škoda pokrýt. Daňová pohledávka je tvořena přeplatkem na daní z příjmu v předchozích obdobích. Komplexní náklady na vývoj v oblasti nástaveb ve výši 1 086 tis. Kč byly ve prospěch nákladů příštích období a budou zúčtovány do nákladů během čtyř let.

Pohledávky po lhůtě splatnosti v tis. Kč

	2009	2010
Do 30 dnů	6 311	5 272
30 – 90	2 571	822
90 – 180	3 256	1 432
180 – 360	1 134	4 475
Nad 360	0	0

Skupina eviduje pohledávky v cizí měně po splatnosti do 30-ti dnů ve výši 830 tis. Kč.

Pohledávky po splatnosti nad 180 dnů jsou řešeny platebním rozkazem popř. soudní cestou.

Pohledávky po splatnosti nad 360 dnů vykazované v období 2010 byly uhrazeny, na zbývajících pohledávkách po lhůtě splatnosti nad 360 dnů je tvořena opravná položka v plné výši.

Zásoby v tis. Kč

	2009	2010
Materiálové zásoby	12 294	23 206
Výrobky	3 895	1 720
Nedokončená výroba a polotovary	1 325	3 725
Zboží	4 808	5 092
Celkem	22 322	33 743

Nedokončená výroba je vyčíslena jen do výše materiálových nákladů.

Navýšení stavu zásob je tvořeno především zásobami nerezového plechu, který si dodala společnost Sistemi Industriali, který však společnost KAROSERIA a.s. nakoupí, spotřebuje a částka ceny materiálu se pak započte s fakturovanou cenou. Objem činil cca 11 mil. Kč.

Pomaluobrátkové materiálové zásoby jsou přeceněny na reálnou hodnotu. V ostatních položkách zásob skupina neeviduje pomaluobrátkové ani neprodejné zásoby.

Realizovatelná finanční aktiva (IAS 39)

Finanční aktiva	Pořizovací cena	Reálná hodnota k 1. 1. 2010	2010 změna reálné hodnoty	K 31. 12. 2010 reálná hodnota	Podíl v %
Kreditní banka Plzeň a. s. v likvidaci	135 000	0	0	0	
České vinařské závody a. s. Bělehradská 7/13, Praha IČ:60193182	12 276 000	5 126 735	-13 132	5 113 603	4, 55
ENERGOAQUA, a. s. 1. máje 823, Rožnov IČ: 15503461	22 365 392	133 955 650	864 230	134 819 880	12, 29
PROSPERITA investiční společnost, a. s. otevřený podílový fond globální IČ: 26857791	492 612	550 138	82 694	632 832	3, 16

Společnost KAROSERIA a. s. obdržela dividendy z finanční investice ve společnosti ENERGOAQUA, a. s. ve výši 8 642 tis. Kč.

	Budovy, stavby, haly	Stroje, zařízení a dopravní prostředky	Sbírky, starožitnosti	Nehmotný majetek	Pozemky	Drobný majetek	Majetek celkem
Účetní hodnota k 31. 12. 2009	324 375	57 836	258	752	106 885	2 710	486 671
Přírůstky	4 207	18 089	0	84	0	326	22 706
Odpis 2010 + zůstatková cena vyřazeného majetku	12 717	11 372	0	494	0	1 188	25 771
Účetní hodnota k 31. 12. 2010	315 865	64 553	258	342	106 885	1 848	489 751

V účetní hodnotě budov a staveb jsou zahrnuty nedokončené investice ve výši 18 439 tis. Kč, které jsou především investičním nákladem společnosti MATE, a. s. v provozu Rosice u Brna. Z KAROSERIE a.s. pak jde o 5 904 tis. Kč na nedokončených stavebních investicích, kde rozhodující je investice do budování multifunkčního kanálu pro rozvod energií po areálu, a projekty investičních akcí.

Pořizovací cena + oprávky

	Budovy, stavby, haly	Stroje, zařízení a dopravní prostředky	Sbírky, starožitnosti	Nehmotný majetek	Pozemky	Drobný majetek	Majetek celkem
Pořizovací cena K 31. 12. 2009	454237	156292	258	7 644	106 885	17 020	742 336
Oprávk K 31. 12. 2010	138372	91 739	0	7 302	0	15 172	252 585

Nedokončený dlouhodobý majetek ve výši 18 439 tis. Kč tvoří především výstavba provozních hal v Rosicích ve výši 14 725 tis. Kč, nedokončená výstavba ubytovny ve výši 2600 tis. Kč, parkovací plocha ve výši 700 tis. Kč. V KAROSERII a.s. pak multifunkční kanál v hodnotě necelé 3mil.Kč

KAROSERIA a. s. má zřízeno k parcele č. 1738, 1739, 1733/8 kat. území Štýřice, smluvní zástavní právo ve prospěch banky GE Money Bank, a. s. na základě Smluv o zřízení zástavního práva ke krytí případných budoucích pohledávek.

Ve prospěch České spořitelny, a. s. je zřízeno zástavní právo k parcelám 1729/1, 1729/2, 1729/3, 1730/2, 1799/1, 1799/2, 1800, 1801, 1802, 1803, 1804, 1805, 1806a 1809/2, vše v katastrálním území Štýřice.

Na nemovitostech – administrativní budově a výrobních halách – je uplatněno zástavní právo ve prospěch GE Money Bank, a. s. ke krytí úvěru. Na pozemcích podél oplocení je ve prospěch Brněnských vodáren a kanalizací, a. s. zřízeno věcné břemeno spočívající v právu strpět uložení vodovodního řádu, vstup a ujezd do ochranného pásma vodovodního řádu. Ostatní pozemky jsou prostě jakéhokoliv zatížení.

MATE, a. s. :

Zastavěná plocha parc. č. 1719 a 1723 a průmyslové objekty na parcele jsou zastaveny ve prospěch banky ČSOB a. s.

Obchodní a jiné závazky v tis. Kč

	2009	2010
Závazky z obchodního styku	11 890	37 235
Přijaté zálohy	158	208
Ostatní závazky z toho:	6 900	6 900
Závazky vůči zaměstnancům	4 940	3 519
Závazky ze sociál. a zdrav. pojištění	1 411	1 709
Závazek z pojištění majetku	0	0
Ostatní závazky		
Závazky z finančního leasingu	2 477	1 485
– se splatností do jednoho roku	856	531
– se splatností nad rok	1 621	954
Daňové závazky	907	823
Odložené daňové závazky	9 111	8 845
Časové rozlišení z toho:	1 050	1 811
– spotřeba plynu a vody za prosinec	609	1 370
– dohadná položka na nevyčerpanou dovolenou	243	0
– dohadná položka na odměny ředitelů	0	0
– ostatní	0	0
– na energie	115	0

Skupina neevduje k 31. 1. 2011 žádné závazky po splatnosti vůči státu.

Závazky z obchodního styku v cizí měně ve splatnosti činí 12 126 tis. Kč, převážná část je vůči společnosti Sistemi Industriali (11 164tis.Kč) za nerezové plechy – závazky byly do konce března 2011 vyrovnány.

Reálná hodnota závazků z finančního leasingu se přibližně shoduje s účetní hodnotou.

Závazky z obchodního styku po lhůtě splatnosti v tis. Kč

	2009	2010
Do 30 dnů	935	4 019
30 – 90	383	9 560
90 – 180	1 787	155
180– 360	1 260	190
Nad 360	2 968	2 825

Závazky nad 360 dnů jsou postupně spláceny dle splátkového kalendáře – jde o splácení úroků z půjček.

Finanční závazky v tis. Kč

Finanční závazky	Splatnost	2009	2010	Úrok % k 31. 12. 2010
Úvěry:				
Česká spořitelna	2017	22 980	19 676	4, 30
Revolvingový úvěr od GE Money Bank a. s. na provozní činnost, možnost čerpání do 15 000 tis. Kč	neurčeno	5 000	2 000	4, 06
Střednědobý úvěr od GE Money Bank a. s. na nákup čerpací stanice a rekonstrukci nemovitostí	2012	5 290	2 848	5, 66
Střednědobý úvěr od GE Money Bank a. s. na investice a opravy nemovitostí	2014	6 044	4 725	4, 21
Revolvingový úvěr od GE Money Bank a. s. oběžné prostředky – přeúčtováno na spol. PULCO a. s.	neurčeno	8 000	8 000	4, 06
Střednědobý úvěr od ČSOB a. s. na rekonstrukci nemovitostí	2013	1 804	1 276	4, 36
Dlouhodobý úvěr od GE Money Bank a. s. na výstavbu výrobní haly	2027	115 709	111 842	5, 50
Půjčka od spol. Mate Slovakia a.s. na nákup strojů	2009	0	8 700	6,8
Závazky z finančního pronájmu:				
Osobní automobil ŠKODA OCTAVIA 1, 9 Pronajímatel ČSOB Leasing, a. s.	2011	250	118	4, 46
Osobní automobil VW Passat Pronajímatel UniCredit Leasing CZ a. s.	2013	436	305	4, 32
Nákladní automobil VW Caddy Pronajímatel ČSOB Leasing, a. s.	2013	137	100	4, 32
Nákladní automobil AVIA D75 Pronajímatel ČSOB Leasing, a. s.	2014	584	458	4, 30
Společnost MATE, a. s. : Střednědobý úvěr od ČSOB a. s. na pohledávky	2016	8 449	11 167	5,09
Dlouhodobý úvěr od ČSOB a. s. na investice	2012	3 749	281	5, 56
Půjčka od S. P. M. B. a. s. na provoz	2012	6 100	5 700	5, 50

Půjčka od ETOMA invest s. r. o. na provoz	2012	1 390	890	7, 00
Půjčka od MATE Slovakia na decentralizaci plynových kotlen	2012	11 000	14 000	7, 00
Řempe Vega s. r. o. na dostavbu provozních hal	2012	9 500	8 400	8, 00
Společnost PULCO a. s. Střednědobý úvěr od GE Money Bank a. s. na investice	2011	1 636	1 091	6,02
Závazky z finančního pronájmu	Splatnost	2009	2010	Úrok % p. a. K 31. 12. 2010
PULCO a. s. Osobní automobil Octavia Combi Pronajímatel UniCredit	2014	728	609	8,2

Splatná daň v tis. Kč

Základ pro výpočet daně z příjmu	12 776
Výdaje neuznané daňově	+ 4 465
Příjmy, které nejsou předmětem daně z příjmu	-14 165
Základ daně z příjmu snížený o daň.ztrátu -3 076(Mate, a.s.)	0
Daň z příjmu 19%	0
Sleva na dani	49
Daň z příjmu splatná	0

Výdaje neuznané daňově – nejvýznamnější tvoří odměny statutárních orgánů 3 577 tis. Kč. Příjmy, které nejsou předmětem daně z příjmu – rozdíl účetních a daňových odpisů 5 505 tis. Kč a přijaté dividendy ve výši 8 642 tis. Kč.

Odložená daň v tis. Kč

Položka	Účetní hodnota	Daňová hodnota	Rozdíl x sazba daně 19%
ZC majetku k 31. 12. 2010	380 418	311 171	13 157
ZC přeceněných zásob k 31. 12. 2010	564	7	106
Opravné položky k pohledávkám	23 255	0	-4 418
Stav odložené daně k 31. 12. 2010			8 845
Počáteční stav odložené daně k 1. 1. 2010			9111
Rozdíl k zúčtování			-266
Zúčtováno do nákladů období			0
Zúčtováno rozvahově			-266

Rezervy

Skupina netvoří rezervy na nevyčerpanou dovolenou–nepřevádí žádnou dovolenou do dalšího období, na záruční opravy není tvořena rezerva, protože záruku na vozidla a manipulační techniku poskytuje dodavatel, pro ostatní tvorbu rezerv není důvod.

Podmíněné závazky

KAROSERIA a. s.

CA–Leasing EURO, s. r. o. Praha, Hybernská 1009/24, IČ 496 17 044 – žaloba o zaplacení 4. 500. 000, – Kč s příslušenstvím jako bezdůvodného obohacení za prodej pozemků v roce 1995, které byly „historickým majetkem“ města Brna, avšak společnost je nabyta v rámci privatizace při svém vzniku

Soudní jednání probíhá, byla uplatněna námitka promlčení, soud rozhodl ve prospěch žalobce. Obě strany podaly odvolání ke Krajskému soudu v Brně, který je uznal jako důvodná a vrátil věc k první instanci soudu k novému projednání.

Žalobce byl soudem požádán o doložení svého nároku, zejména zda se jedná skutečně o „historický majetek“. Soud si vyžádal závazné stanovisko Katastrálního úřadu v Brně k tomu, zda bylo v době prodeje možno skutečnost, že se v případě prodáváných nemovitostí o „historický majetek“, zjistit obvyklým způsobem. Stanovisko Katastrálního úřadu osvědčuje, že společnosti nemohla být skutečnost, že s jedná o „historický majetek“ známa ani při vynaložení veškeré péče. Soudní jednání probíhá.

Výnosy v tis. Kč

	2009	2010
Tržby za zboží	81 882	87 352
Ostatní provozní výnosy, z toho nejvýznamnější:	1 232	1 288
- Přijaté náhrady za pojistné události	568	113
- Úroky z prodlení	0	0
- Zúčtování závazků do výnosů		
Vlastní výkony a aktivace, z toho:	188 953	169 347
- Vlastní výrobky	66 913	47 388
- Ekonomický pronájem a služby s ním spojené	55 309	68 388
- Služby výrobní povahy	56 559	37 417
- Servis vozidel	10 773	12 610
- Zprostředkování leasingů vozidel	3 293	2 172
- Výnosy hotelu	1 336	1 372
- Výnosy cestovní kanceláře	264	0
Výnosy z prodeje majetku	262	57
Výnosy z prodeje materiálů	1 697	2 127
Přijaté úroky z bankovních vkladů	24	24
Přijaté dividendy, viz finanční aktiva	4 321	8 642
Ostatní finanční výnosy – kurzové zisky	818	420
Výnosy celkem	289 556	269 257
z toho zahraničí:	27 387	20 966

Náklady v tis. Kč

	2009	2010
Ostatní náklady, z toho nejvýznamnější:		
- Opravy	4 045	2 803
- Náklady na reklamu	615	651
- Externí kooperační práce	4 412	3 657
- Provizie za zprostředkování zakázky	511	241
- Náklady na pojistné události	358	240
- Opravné položky k pohledávkám	140	143
- Rozpouštění opravných položek k zásobám	0	0
- Odpis nedobytných pohledávek	499	498
Ostatní finanční náklady, z toho:		
- Kurzové ztráty	900	889
- Pojištění majetku	1 869	1 885
- Bankovní poplatky	319	299
Ostatní poplatky, z toho:		
- Náklady na soudní spory	Nevýznamné	Nevýznamné
- Daň z nemovitostí	475	937
- Silniční daň a dálniční poplatky	140	157
úroky z bank. úvěrů	8 774	8 445
úroky z finančního leasingu	103	120
úroky z půjček od podniků ve skupině	1 471	3 041

Opravné položky k pohledávkám – viz str. 14

Nejvýznamnější opravy:

Opravy byly prováděny především na strojích – zde největší částka 90 238,- Kč na opravu stroje TruPunch a do drobných oprav budov a zpevněných ploch – zde nejvyšší částka 86 625,- Kč výpravy komunikací.

Dále byly prováděny rozsáhlé rekonstrukce fasád budovy G, zde však šlo o technické zhodnocení – rozsah tohoto TZ činilo 2 478 tis. Kč.

Ostatní tvoří drobné opravy a údržba areálů.

Externí kooperační náklady tvoří nakupované práce do zakázek pro zákazníky. .

Úroky úvěrů poskytnutých na pořízení dlouhodobého aktiva uhrazené před aktivací jsou připočteny k pořizovací ceně konkrétního aktiva.

Osobní náklady v tis. Kč

	2009	2010
Mzdové náklady z toho řídící pracovníci	41 846 8 207	40 047 7 294
Náklady na sociální zabezpečení z toho řídící pracovníci	13 678 2 735	13 920 2 480
Sociální náklady z toho řídící pracovníci	2 697 444	2 127 376
Osobní náklady zaměstnanců celkem z toho řídící pracovníci	58 221 11 386	56 094 10 150
Odměny členům statutárních orgánů	3 450	4 037
Osobní náklady celkem	61 671	60 131
Počet zaměstnanců z toho řídící pracovníci	173 19	153 18

Zaměstnancům jsou poskytovány příspěvky na penzijní pojištění a kapitálové životní pojištění a na stravování, v roce 2010 dosáhla výše příspěvku :

– penzijní pojištění	775 tis. Kč
– kapitálové životní pojištění	472 tis. Kč
– stravování	810 tis. Kč

Ve skupině byly v roce 2010 poskytnuty návratné půjčky zaměstnancům ve výši:
130 tis. Kč

Půjčky zaměstnancům jsou úročeny, od března 2011 však došlo ke změně a nové půjčky budou bezúročné.

Zisk na akcii (IAS 33)

Základní zisk na akcii je shodný se zředěným ziskem na akcii, protože skupina nemá žádné potenciální kmenové akcie

Rok	Čistý zisk skupiny	Počet akcií	Zisk na akcii (Kč)
2008	7 253 000	250 609	28, 94
2009	8 913 000	250 609	35, 56
2010	12 506 000	250 609	49,90

Spřízněné strany (IAS 24)

- AKCIA TRADE, spol. s r. o. , se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751
- ALMET, a. s. , se sídlem Ležáky 668 – Hradec Králové
- BENAR a. s. , se sídlem Benešov nad Ploučnicí, Českolipská 282, PSČ 407 22
- Bělehradská Invest, a. s. se sídlem v Praze 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16
- BROUK s. r. o. , se sídlem Ústí nad Labem, Bratislavská 22
- CONCENTRA a. s. , se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
- České vinařské závody a. s. , se sídlem Praha 4 – Nusle, Bělehradská 13, PSČ 140 16
- Dřevokombinát Vrbno, a. s. , se sídlem Vrbno pod Pradědem, Jesenická 152, PSČ 793 26 , okres Bruntál
- DYAS Uherský Ostroh a. s. , se sídlem Uherský Ostroh, Veselská 384
- EA alfa, s. r. o. se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61
- EA beta, s. r. o. se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61
- EA Invest, spol. s r. o. , se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751
- ENERGOAQUA, a. s. , se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, ČR
- ETOMA INVEST spol. s r. o. , se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
- HIKOR Písek, a. s. , se sídlem Písek, Lesnická 157
- HIKOR Týn, a. s. , se sídlem Týn nad Vltavou, Vojnova 281, PSČ 375 01, okres České Budějovice
- HSP CZ s. r. o. , se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
- JESDREV Jeseník, a. s. , se sídlem Jeseník, Lipovská 10
- KAROSERIA a. s. , se sídlem Brno, Heršpická 758/13
- Karvinská stavební, a. s. , se sídlem Karviná 8 – Hranice, Rudé armády 1868
- KDYNÍUM a. s. , se sídlem Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice
- KORNOLITH HLIVO s. r. o. , se sídlem na adrese Prostějov – Držovice, ul. SNP č. p. 9, PSČ 796 07
- LEPOT s. r. o. se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566
- MATE SLOVAKIA SPOL. s r. o. , se sídlem Bratislava, Záruby 6, PSČ 831 01
- MORAVIAKONCERT, s. r. o. se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566
- Nitárna Česká Třebová s. r. o. , Česká Třebová, Dr. Beneše 125, PSČ 560 81 , okres Ústí n. Orlicí
- NOPASS a. s. , se sídlem Nová Paka, Partyzánská 78, PSČ 509 01
- OTAVAN Třeboň a. s. , se sídlem Třeboň, Nádražní 641
- OTAVAN BG, s. r. o. se sídlem Sliven, ul. Sergej Rumjancev č. 4
- OTAVAN-SLOVAKIA s. r. o. se sídlem Trenčín, Zlatovská 35
- OTA – CLUB s. r. o. , se sídlem Třeboň, Nádražní 641, PSČ 379 20, okres Jindřichův Hradec
- PRIMONA, a. s. se sídlem Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125, 560 81
- PRIMONA Letohrad CZ, S. R. O. , se sídlem Letohrad – Orlice 105, PSČ 56 151
- PROSPERITA holding, a. s. , se sídlem Ostrava- Mor. Ostrava, Nádražní 213/10 PSČ 702 00
- PROSPERITA investiční společnost, a. s. , Ostrava- Mor. Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00
- PROTON, spol. s r. o. se sídlem Zlín, Kvítková 80, PSČ 760 01
- PRŮMYSLOVÁ ČOV, a. s. , se sídlem Otrokovice, Objízdna 1576, PSČ 765 02, okres Zlín
- Rybářství Přerov, a. s. , se sídlem v Přerově, gen Štefánika 5
- ŘEMPO CB, a. s. , se sídlem České Budějovice, Nemanická 5
- ŘEMPO VEGA a. s. , se sídlem Kroměříž, Skopalíkova 2354/47, 767 01
- S. P. M. B. a. s. se sídlem Brno, Řípská 1142/20, okres Brno-město
- TESLA KARLÍN, a. s. , se sídlem Praha 10, V Chotejně 9
- TEXHEM, a. s. v likvidaci, se sídlem na adrese Brno, Mlýnská 44/42
- TK GALVANOSERVIS s. r. o. se sídlem v Praze, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00
- TOMA, a. s. , se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82, okres Zlín
- TOMA úverová a leasingová, a. s. s sídlem Čadca, Májová 1319, PSČ 022 01
- TRADETEX – ing. Miroslav Kurka, se sídlem Orlová-Lutyně, u Centrumu 749, PSČ 735 14
- TZP, a. s. , se sídlem Hlinsko, Třebízského 92, PSČ 539 01
- Vinařství VR Rakvice s. r. o. se sídlem Rakvice, Horní 391, PSČ 691 03
- VINIUM a. s. , se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 691 06
- VINIUM Slovakia, s. r. o. , se sídlem na adrese Bratislava, Zámocká 30, PSČ 811 01, Slovenská republika
- VOS a. s. , se sídlem Písek, Nádražní 732

Mateřskou společností skupiny je KAROSERIA a. s. , se sídlem Brno, Heršpická 758/13 a konečnou ovládající stranou je Ing. Miroslav Kurka, bytem Praha 4 – Lhotka, Mírotická 11 a pan Miroslav Kurka, bytem Havířov-Město, Karvinská 61 jednající ve shodě dle § 66b zákona č. 513/1991 Sb.

Transakce mateřské společnosti s dceřinými podniky, které jsou jejími spřízněnými stranami, byly při konsolidaci eliminovány a nejsou zde uváděny.

Transakce skupiny s ostatními spřízněnými stranami

název společnosti, IČO	Z/O*	popis transakce	počet transakcí	objem transakcí bez DPH	výše neuhrazených záv./pohl. k 31.12.10	poznámka
ALMET, a.s. 46505156	O	Kupní smlouva	2	27 392,00		
		Kupní smlouva				
				27 392,00		
BROUK s.r.o. 46713387	Z	smlouva o poskyt. služby- rekreace	10	774 934,00	68 000,00	uhrazeno 14.1.2011
		Celkem		774 934,00		
CONCENTRA, a.s. 60711302	Z	smlouva o poskyt. služby- ekon. poradenství	12	156 000,00	25 210,80	uhrazeno do 8.2.2011
	Z	smlouva o poskyt. služby- školení	3	30 297,00	0,00	
	Z	Cestovné	8	35 844,00		
		celkem		222 141,00		
České vinař. závody a.s. 60193182	O	Pronájem	2	5 600,00	0,00	
	O	Kupní smlouva	2	423 800,00		
		Celkem		429 400,00		
ENERGOAQUA, a.s. 15503461	Z	výplata dividend	1	8 642 300,00	0,00	
Kdynium, a.s. 4537293	O	Smlouva o pronájmu	2	2 800,00	0,00	
	O	Kupní smlouva na ND	1	2 400,00		
		Celkem		5 200,00		
Mate Slovakia spol.s r.o. 31448682	O	Kupní smlouva výrobky	21	298 989,00		
	O	Kupní smlouva zboží	27	721 139,00	30 340,00	uhrazeno 19.2.2011
	Z	Úroky z půjčky	8	367 889,00	50 245,00	uhrazeno 31.1.2011
	Z	Krátkodobá půjčka	1	13 700 000,00	8 700 000,00	splatná v roce 2012
ŘEMPO VEGA, s.r.o. 25384686	Z	kupní smlouva- ochr. prostř., materiál	160	1 207 495,00	18 997,00	uhrazeno do 20.1.2011
	Z	kupní smlouva- kancel. materiál	6	63 813,00	0,00	
	O	kupní smlouva	9	26 886,00	0,00	
		celkem		1 298 194,00		
S.P.M.B., a.s. 46347178	O	smlouva o dílo-servis vozidel	5	68 273,58	43 588,00	uhrazeno 25.1.2011
Tesla Karlín a.s. 45273758	O	Smlouva o pronájmu	2	5 600,00		
TK Galvanoservis a.s. 25608738	O	Smlouva o pronájmu	1	7 710,00		
VINIUM a.s. 46900195	Z	kupní smlouva -potraviny	3	62 548,00	3 168,00	uhrazeno 20.4.2011
	O	Kupní smlouva - majetek	1	121 700,00		
		Celkem		184 248,00		
OTAVAN Třeboň a.s. 13503031	O	Smlouva o pronájmu	6	11 700,00	1 920,00	
Z/O*} – Z – zhotovitel, O - objednatel						

Při výše uvedených transakcích nevznikla žádná strana újma

Významné události po rozvahovém dni

K datu 1. 2. 2011 byl z funkce výrobního ředitele KAROSERIA a. s. odvolán pan Pavel Franz, MBA.

ZRACOVATEL ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Ing. Lubomír Pokorný

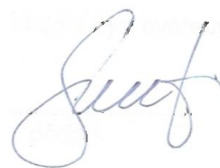
vedoucí ekonomického střediska, hlavní účetní společnosti KAROSERIA a. s. , Heršpická 758/13, 656 91 Brno.



ČESTNÉ PROHLÁŠENÍ OSOBY ZODPOVĚDNÉ ZA VYPRACOVÁNÍ PŘÍLOHY KE KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2010

Já, níže podepsaný JUDr. Martin Knoz, generální ředitel společnosti KAROSERIA a. s., Heršpická 758/13, 656 92 Brno, IČ 46347453 prohlašuji, že účetní závěrka za rok 2010 byla vypracována v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví (IFRS) ve znění přijatém EU a veškeré údaje uvedené v příloze k výroční zprávě odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení emitenta a jím vydaných cenných papírů, nebyly vynechány.

V Brně dne 15. 4. 2011



**III. ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE
A O JINÝCH POŽADAVCÍCH STANOVENÝCH ZÁKONEM**

Zpráva nezávislého auditora

o konsolidované účetní závěrce

společnosti

KAROSERIA a. s.

k 31.12. 2010

Příjemce zprávy : akcionáři společnosti KAROSERIA a.s.

Účetní jednotka : KAROSERIA a.s.
Heršpická 758/13
656 92 Brno
(dále jen společnost)

Právní forma: akciová společnost

IČO : 463 47 453

Předmět podnikání
a zahájení činnosti :

- hostinská činnost
- opravy silničních vozidel
- opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů
- klempířství a oprava karoserií
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3
živnostenského zákona
- zámečnictví, nástrojařství

Společnost vznikla dne 30. dubna 1992 zápisem do OR, vedeného Krajským soudem v Brně.

Ostatní skutečnosti :

Založení společnosti : Akciová společnost byla založena podle § 172 Obchodního zákoníku. Jediným zakladatelem společnosti je Fond národního majetku ČR se sídlem v Praze 1, Gorkého náměstí 32, na který přešel majetek státního podniku AVIA ve smyslu § 11 odst. 3, zák. č. 92/1991 Sb., o podmínkách převodu majetku státu na jiné osoby.

V zakladatelské listině, učiněné ve formě notářského zápisu ze dne 29. dubna 1992 bylo rozhodnuto o schválení jejich stanov a jmenování členů představenstva a dozorčí rady.

Změna stanov čl.4 valnou hromadou 31.5.1996.

- 1 -

Ověřované období kon-
solidované účetní závěrky : 1.1. 2010 – 31.12. 2010

Odpovědný auditor : Ing. Ivana Jobánková, Jasanová 18, 637 00 Brno,
číslo oprávnění 1640

Zpráva o konsolidované účetní závěrce

Ověřila jsem přiloženou konsolidovanou účetní závěrku společnosti KAROSERIA a.s., tj. rozvahu k 31.12. 2010, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a přehled o peněžních tocích za období od 1.1. 2010 do 31.12.2010 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti KAROSERIA a.s. jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za konsolidovanou účetní závěrku

Za sestavení a věrné zobrazení konsolidované účetní závěrky v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém EU odpovídá statutární orgán společnosti KAROSERIA a.s.. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

Mojí úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsem provedla v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinna dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abych získala přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech, uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domnívám se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření výroku auditora.

Výrok auditora

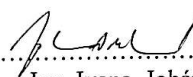
Podle mého názoru konsolidovaná účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti KAROSERIA a.s. k 31.12. 2010 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2010 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém EU.

Datum vyhotovení zprávy

V Brně dne : 22. 4. 2011



Auditor :


Ing. Ivana Jobánková
Jasanová 18, 637 00 BRNO
číslo oprávnění 1640

**IV. INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2010
DLE IFRS**

ROZVAHA

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT

CASH FLOW

VLASTNÍ KAPITÁL

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

VÝKAZ FINANČNÍ POZICE (v celých tisících Kč) ke dni 31.12.2010		KAROSERIA a.s. Heršpická 758/ 13 656 92 Brno IČ: 46347453
	2010	2009
AKTIVA	612 224	578292
Pohledávky za ups.zákl.kapitál	0	
Dlouhodobá aktiva	548 868	538115
Pozemky, budovy, zařízení	354 472	345835
Investice do nemovitostí	0	
Zařízení ve FP	1 485	1920
Nehmotná aktiva	233	214
Goodwill do r. 06	0	
Goodwill r. 07		
Podíly v ovládaných a řízených osobách (061) 50-100%	40 618	38938
Podíly pod podst.vlivem (062) 20-50%	0	
Ost.dlouh.c.p. a podíly (063) do 20% a podíl.listy OPF	139 933	139082
Dlouhodobé pohledávky	12 126	12126
Odložená daňová pohledávka	0	0
Krátkodobá aktiva	63 356	40177
Zásoby	36 255	13777
Pohledávky	17 308	14646
Peníze a peněžní ekvivalenty	8 142	11150
Aktiva určená k obchodování	0	
Jiná krátkodobá aktiva	1 651	604
Vlastní kapitál, menšinové podíly a závazky	612 224	578292
Vlastní kapitál	411 543	404347
Základní kapitál	210 705	210705
Kapitálové fondy	0	
Kapitálové fondy - z přecenění majetku a záv.	105 157	104306
Fondy ze zisku - zák.rezer.fond	16 207	15837
Fondy ze zisku - statutární a ost.fondy	185	229
HV minulých let	72 399	65392
HV běžného účetního období	6 890	7878
Menšinové podíly	0	
Menšinový základní kapitál		
Ostatní složky menšinového vlastního kapitálu		
Menšinový HV běžného účetního období		
Dlouhodobé závazky	154 604	165647
Dlouhodobé závazky	992	1481
Dlouh.závazky - zaměstnanci ze soc.fondů	0	
Dl.závazky k org.soc. a zdrav.poj.	0	
Dlouhodobé úvěry a půjčky	148 367	159826
Dlouhodobé rezervy	0	
Odložený daňový závazek	5 245	4340
Krátkodobé závazky	46 077	8298
Závazky	34 562	7689
Kr.závazky z rezerv	0	
Úvěry a půjčky	10 700	
Jiná krátkodobá pasiva	815	609

Rozvaha		Nákladní auta		Manipulační technika		Segment		Pronájem a správa areálu		Ostatní	
IAS/IFRS		2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009
KAROSERIA a.s.											
AKTIVA		10 976	10 051	15 705		53 171	34 436	319 176	323 516	213 196	210 289
Pohledávky za ups.zákł.kapitál		0	0								
Dlouhodobá aktiva		2 303	2 149	1 122		33 024	22 635	315 111	319 799	197 308	193 532
Pozemky, budovy, zařízení		2 085	2 124	1 122		33 016	22 627	315 111	319 799	3 139	1 285
Investice do nemovitostí		0	0							0	
Zařízení ve PP		184								1 301	1 920
Nehmotná aktiva		34	25			8	8			191	181
Goodwill do r. 06		0								0	
Goodwill r. 07		0								0	
Podíly v ovládaných a řízených osobách (061) 50-100%		0								40 618	38 938
Podíly pod podst.úřvem (062) 20-50%		0								0	
Ost.dlouh.c.p. a podíly (063) do 20% a podíl.listy OPF		0								139 933	139 082
Dlouhodobé pohledávky		0								12 126	12 126
Odložená daňová pohledávka		0								0	
Krátkodobá aktiva		8 673	7 902	14 583		20 147	11 801	4 065	3 717	15 888	16 757
Zásoby		6 461	5 736	13 073		15 937	7 747	3		781	294
Pohledávky		2 144	2 113	1 510		3 124	4 054	3 731	3 479	6 799	5 000
Peníze a peněžní ekvivalenty										8 142	11 150
Aktiva určená k obchodování		0		0		0		0		0	
Jiná krátkodobá aktiva		68	53	0		1 086		331	238	166	313
Vlastní kapitál, menšinové podíly a závazky		2 186	7 175	8 342		25 778	2 625	145 452	20 427	430 466	548 065
Vlastní kapitál		-2 467	5 042	71		-10 180	385	12 810	18 534	411 309	380 386
Základní kapitál				0		0		0		210 705	210 705
Kapitálové fondy				0		0		0		0	0
Kapitálové fondy - z přecenění majetku a záv.				0		0		0		105 157	104 306
Fondy ze zisku - zák.rezerv.fond				0		0		0		16 207	15 837
Fondy ze zisku - statutární a ost.fondy				0		0				185	229
HV minulých let				0		0		0		72 399	65 392
HV běžného účetního období		-2 467	2 480	71		-10 180	-7 364	12 810	19 198	6 656	-6 435
Menšinové podíly		0	0	0		0	0	0	0	0	0
Menštnový základní kapitál											
Ostatní složky menštnového vlastního kapitálu											
Menštnový HV běžného účetního období											
Dlouhodobé závazky		123	183	0		20 952	0	127 415	0	6 114	165 464
Dlouhodobé závazky		123	183							869	1 298
Dlouh.závazky - zaměstnanci ze soc.fondů											
Dl.závazky k org.soc. a zdrav.poj.											
Dlouhodobé úvěry a půjčky						20 952		127 415			159 826
Dlouhodobé rezervy											
Odložený daňový závazek										5 245	4 340
Krátkodobé závazky		4 530	1 950	8 271		15 006	2 240	5 227	1 893	13 043	2 215
Závazky		4 527	1 950	8 259		15 006	2 240	4 427	1 284	2 343	2 215
Krátkodobé závazky z rezerv		0	0	0				0	0	0	0
Úvěry a půjčky		0		0				0		10 700	
Jiná krátkodobá pasiva		3		12				800	609		

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY IAS/IFRS (v celých tisících Kč) ke dni 31.12.2010		KAROSERIA a.s. Heršpická 758/13 656 92 Brno IČ: 46347453
	2 010	2009
Tržby za prodej zboží	86 587	78324
Náklady na prodej zboží	84 636	78101
Tržby za prodej vl.výrobků a služeb	104 139	119348
Změna stavu zásob vl.činnosti	0	
Aktivace	0	
Výkonová spotřeba	46 961	62244
Přidaná hodnota	59 130	57327
Osobní náklady	36 731	29134
Daně a poplatky	545	332
Odpisy	14 050	14623
Tržby z prodeje dl.majetku a mat.	1 345	335
ZC prodaného dl.majetku a mat.	448	187
Změna stavu rezerv a opr.položek v prov.oblasti	57	377
Ost.provozní výnosy	165	80
Ost.provozní náklady	1 289	445
Provozní HV	7 520	12644
Finanční výnosy	9 063	5139
Výnosové úroky	545	611
Finanční náklady	1 113	2105
Nákladové úroky	8 220	8663
Finanční HV	274	-5018
Mimořádné výnosy	0	0
Mimořádné náklady	0	0
Mimořádný HV	0	0
Daň z příjmu celkem	905	-252
Daň z příjmu - splatná		377
Daň z příjmu - odložená	905	-629
VH za účetní období	6 890	7878
VH před zdaněním	7 795	7626
Výkaz o úplném výsledku	2 010	2009
Výnosy	201 845	203837
Finanční náklady	9 333	10768
Daňové náklady	184 717	184814
Výsledek	7 795	8255
Menšinové podíly	0	0
Přecenění CP	851	4993

Výkaz zisku a ztráty		Od 1.7.2010				Segment					
		Nákladní auta		Manipulační technika		Zámečnický		Správa a pronájem areálů		Ostatní	
IAS/IFRS		2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009
KAROŠERIA a.s.		2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009
Tržby za prodej zboží		71 894	68 345	2 829		0	0	0	0	11 864	9 978
Náklady na prodej zboží		71 540	68 944	2 186		0	0	0	0	10 910	9 157
Tržby za prodej výtrobků a služeb		22 892	36 703	3 932		35 712	40 192	40 257	41 678	1 346	775
Změna stavu zásob v činnosti		0	0	0		0	0	0	0	0	0
Aktivace		0	0	0		0	0	0	0	0	0
Výkonová spotřeba		15 399	25 161	2 776		20 814	22 993	2 797	9 782	5 175	4 307
Přidaná hodnota		7 848	10 943	1 800		14 898	17 198	37 460	31 897	-2 875	-2 712
Osobní náklady		5 834	5 342	1 513		16 185	12 657	3 912	3 223	9 287	7 911
Daně a poplatky		23	45	8		20	14	428	216	66	57
Odpisy		391	438	8		3 238	3 747	9 058	9 159	1 355	1 278
Tržby z prodeje dl.majetku a mat.		0	109	503		827	133	0	43	16	51
ZC prodaného dl.majetku a mat.		68	0	355		24	39	0	0	0	148
Změna stavu rezerv a opr.položek v prov.oblasti		0	22	0		-1 086	537	0	-23	1 143	-159
Ost.provozní výnosy		0	1	0		39	11	10	13	117	56
Ost.provozní náklady		36	30	12		43	50	704	19	495	345
Provozní HV		1 496	5 176	407		-2 661	297	23 368	19 358	-15 089	-12 185
Finanční výnosy		1	0	2		364	378	0	0	8 696	4 761
Výnosové úroky		0	0	0		0	0	0	0	545	611
Finanční náklady		30	98	6		645	287	213	824	219	895
Nákladové úroky		7	35	0		944	3	6 661	0	608	8 624
Finanční HV		-36	-133	-4		-1 225	88	-6 874	-824	8 414	-4 147
Mimořádné výnosy		0	0	0		0	0	0	0	0	0
Mimořádné náklady		0	0	0		0	0	0	0	0	0
Mimořádný HV		0	0	0		0	0	0	0	0	0
Daň z příjmu celkem		0	0	0		0	0	0	0	905	-251
Daň z příjmu - splatná		0	0	0		0	0	0	0	0	378
Daň z příjmu - odložená		0	0	0		0	0	0	0	905	-629
HV z vnitropodnikových vztahů		-3 928	-2 562	-332		-6 294	-7 748	-3 683	664	14 237	9 646
HV za účetní období		-2 468	2 480	71		-10 180	-7 364	12 810	19 198	6 657	-6 435

Cash Flow		
KAROSERIA a.s.		
<i>IAS/IFRS</i>	Běžné období	Minulé období
Datum	31.12.2010	31.12.2009
Peněžní toky z hlavní (provozní) činnosti	12 959	15 243
Zisk před zdaněním (EBT)	7 795	7 627
Odpisy	14 050	14 622
Příjem z investic	-8 585	-4 321
Nákladové úroky	8 220	8 663
Snížení (zvýšení) čistého pracovního kapitálu	1 596	-6 237
Placené úroky	-8 170	-8 552
Placená daň ze zisku	0	-86
Ostatní provozní položky	-1 947	3 527
Peněžní toky z investiční činnosti	-14 287	-2 061
Výdaj za nákup pozemků, budov a zařízení netto	-22 929	-6 993
Přijatý úrok, přijaté dividendy a ostatní investiční činnost netto	8 642	4 932
Peněžní toky z financování	-1 680	-8 831
Příjem z vydání základního kapitálu		
Příjem z (vydání) dlouhodobého dluhu netto		-8 100
Zaplacené dividendy		-840
Ostatní aktivity financování	-1 680	109
Netto přírůstek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-3 008	-8 831
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty k počátku období	11 150	6 799
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období	8 142	11 150

Vlastní kapitál							
			rok 2010				
KAROSERIA a.s. IAS/IFRS	Základní kapitál	Ostatní fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění	Nerozdělený zisk	CELKEM (přiraditelné věštinovjm vlastníkům)	MENŠINOVÝ PODÍL	CELKEM
POČÁTEČNÍ ZÚSTATEK	210 705	16 067	104 306	73 269			404 347
Změna v účetních pravidlech							0
Přepočtený zůstatek							0
Přebytek z přecenění majetku			851				851
Deficit z přecenění majetku							0
Zajištění peněžních toků							0
Čistý zisk / ztráta nevykázaná ve výledovce							0
Čistý zisk / ztráta za účetní období ve výledovce				6 890			6 890
Celkové uznané zisky a ztráty za účetní období							0
Upsaný základní kapitál							0
Dividendy							0
Převody do fondů, použití fondů		325		-870			-545
Vydané opce na akcie							0
Vlastní akcie							0
Ostatní změny							0
KONEČNÝ ZÚSTATEK	210 705	16 392	105 157	79 289	0	0	411 543

Příloha k individuální účetní závěrce

1. Základní informace o společnosti

Název účetní jednotky:

Sídlo:

IČ:

Právní forma:

Den zápisu do obchodního rejstříku :

KAROSERIA a. s.

Heršpická 758/13, 656 92 Brno

46347453

akciová společnost

30. dubna 1992

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

Jméno, bydliště	Rok 2008 v %	Rok 2009 v %	Rok 2010 v %
PROSPERITA holding a. s. Nádražní 213/10, Ostrava, Mor. Ostrava IČ:25820192	45, 56	45, 56	45, 56

Organizační struktura společnosti

Nejvyšším orgánem společnosti je valná hromada. Statutárním orgánem společnosti je představenstvo. Na výkon působnosti představenstva dohlíží dozorčí rada. Dále je organizační struktura členěna na úseky, které jsou dále členěny podle činností na jednotlivá střediska.

Úsek generálního ředitele:

- ekonomické středisko
- správa areálu
- kontrolor kvality
- představitel managementu pro systém kvality

Úsek výrobního ředitele:

- středisko výroba
- evidence zakázek a technická příprava výroby

Úsek obchodního ředitele:

- středisko prodeje vozů a nástaveb
- středisko prodej manipulační techniky
- středisko servis nákladních vozů
- středisko servis manipulační techniky
- středisko doprava
- středisko servis manipulační techniky

Členové orgánů společnosti

Představenstvo:

Předseda představenstva:
místopředseda představenstva:
člen představenstva:

Ing. Miroslav Kurka
Ing. Zdeněk Raška
Ing. Dušan Nevrtal

Dozorčí rada:

Předseda:
člen:
člen volený zaměstnanci:

Karel Kratochvíl
Ing. Vladimír Hladiš
Eva Strouhalová

Podnikatelská činnost členů představenstva a dozorčí rady

Ing. Miroslav Kurka, předseda představenstva, podniká jako fyzická osoba na základě živnostenského oprávnění v textilním oboru. Z titulu své funkce prezidenta koncernu je členem statutárních orgánů několika společností.

Ostatní členové orgánů nepodnikají.

Nikdo z členů orgánů společnosti nebyl odsouzen pro trestný čin majetkové povahy.

Představenstvo schvaluje generálního, výrobního a obchodního ředitele:

Generální ředitel:

JUDr. Martin Knoz, absolvent Právnické fakulty Masarykovy univerzity v Brně, nebyl odsouzen pro trestný čin majetkové povahy, nemá žádnou podnikatelskou činnost.

Od 1. 10. 2009 je ve funkci generálního ředitele JUDr. Martin Knoz, absolvent Právnické fakulty Masarykovy univerzity v Brně, nebyl odsouzen pro trestný čin majetkové povahy, nemá žádnou podnikatelskou činnost.

Výrobní ředitel:

Pavel Franz, MBA, absolvent Nottingham Trent University, nebyl odsouzen pro trestný čin majetkové povahy, nemá žádnou podnikatelskou činnost. Pracovní poměr ve společnosti ukončil k 31. 1. 2011

Obchodní ředitel:

Ing. Miroslav Chocholáč, absolvent VUT FAST, nebyl odsouzen pro trestný čin majetkové povahy, nemá žádnou podnikatelskou činnost.

2.Důležitá účetní pravidla

Viz Příloha ke konsolidované účetní závěrce – strana 12

Společnost prohlašuje, že nenastaly žádné změny v účetních pravidlech a postupech proti roku 2009

Konečné stavy roku 2009 navazují na počáteční stavy roku 2010.

3.Komentář k účetním výkazům

Z důvodu věrnějšího zobrazení finanční pozice a finančních výkonů vykazuje společnost následující oborové segmenty:

- nákladní auta (prodej nákladních aut, nástavby na automobily a jejich servis)
- manipulační technika (od 1.7.2010)
- správa a pronájem areálu
- zámečnické (lisařské práce a zámečnictví)
- ostatní (správní činnosti společnosti a vnitrodoprava)

Objem dalších činností společnosti je pro samostatné vykazování nevýznamný a je souhrnně vykazován jako ostatní segment, tento tvoří především úsek generálního ředitele a středisko dopravy.

4.Důležitá organizační opatření

K 1. červenci 2010 KAROSERIA a.s. převzala od dceřiné společnosti Mate, a.s. výrobní, opravárenské i obchodní činnosti týkající se manipulační techniky. K tomu účelu odkoupila zásoby náhradních dílů i výrobních materiálových zásob a zboží. Splatnost faktur za takto úplatně převedené zásoby je konec roku 2012.

Dále od Mate, a.s. odkoupila k těmto činnostem nezbytné dopravní prostředky. Jejich cena byla stanovena znaleckým posudkem a splatnost faktur je konec roku 2011.

Pohledávky a zálohy v tis. Kč

	31. 12. 2009	31. 12. 2010
<i>Pohledávky z obchodního styku</i>	14 738	15 337
<i>Opravné položky k pochybným pohledávkám</i>	-5 634	-5 777
<i>Poskytnuté zálohy</i>	822	766
<i>Ostatní pohledávky</i>		
- pohledávky za škody hrazené pojišťovnou	0	0
- pohledávky za předpokládanou škodou	4 743	5 443
- opravná položka ke škodě	0	-1 000
<i>Daňové pohledávky</i>		
- daň z příjmů	1 349	1 580
- zálohová daň-zaměstnanci	-	3
- silniční daň přeplatek	-	-
<i>Časové rozlišení –náklady a příjmy příštích období- předplatné odborných časopisů, softwarové služby, DPH leasingu, předpis tržeb za energie, komplex. nákl. příštích období</i>	604	1 672 z toho KNPO 1 086
<i>Půjčky podnikům ve skupině</i>	12 126	12 126
Celkem	28 748	30 150

Nejvýznamnější zvýšení pohledávek je dáno položkou 5 443 tis. Kč, což je předpokládaná výše škody, vzniklá společnosti KAROSERIA a. s. , způsobená zcizením prostředků v minulých letech v oblasti investic (částka byla oproti minulému roku zvýšena nově dohledanými položkami). V časovém rozlišení je nejvyšší vyúčtování komplexních nákladů na vývoj v nástavbářském oboru- k zúčtování dojde během příštích čtyř let.

Pohledávky po lhůtě splatnosti v tis. Kč

	2009	2010
<i>Do 30 dnů</i>	2 762	3 456
<i>30 – 90</i>	385	252
<i>90 – 180</i>	301	393
<i>180 – 360</i>	0	488
<i>Nad 360</i>	0	0

Pohledávky po splatnosti do 90 dnů byly uhrazeny během měsíce ledna a února 2011, pohledávky do splatnosti činily 14 884 tis. Kč. Nárůst pohledávek byl způsoben horší platební morálkou odběratelů – společnost zavedla elektronické upomínání nejpozději do 4 dní po projití splatnosti.

Na pohledávky po splatnosti nad 360 dní je vytvořena opravná položka v plné výši.

Zásoby v tis. Kč

	2009	2010
<i>Materiálové zásoby</i>	8 411	21 952
<i>Výrobky</i>	1 280	1 983
<i>Nedokončená výroba</i>	1 305	7 228
<i>Zboží</i>	2 781	5 092
Celkem	13 777	36 255

Pomaluobrátkové Materiálové zásoby jsou přeceněny na reálnou hodnotu. V ostatních položkách zásob společnost nemá pomaluobrátkové ani neprodejné zásoby. K navýšení materiálových zásob a zásob výrobků i zboží došlo díky převzetí činnosti Manipulační techniky z dceřiné společnosti Mate, a.s.

Finanční investice

Společnost má majetkovou účast s rozhodujícím vlivem prostřednictvím většinového podílu na hlasovacích právech v níže uvedených dceřiných společnostech a sestavuje konsolidovanou účetní závěrku (IFRS 3, IAS 27)

Dceřiná společnost	Pořizovací cena	Majetková účast v % k 31. 12. 2009	Majetková účast v % k 31. 12. 2010
AKB CZECH s. r. o. Heršpická 758/13, Brno IČ: 60321164	500 000	83	83
MATE, a. s. Havránkova 11, Brno IČ:46900322	31 950 274	66, 68	68, 56
PULCO a. s. Heršpická 758/13, Brno IČ:26279843	8 167 470	100	100

Realizovatelná finanční aktiva (IAS 39)

Finanční aktiva	Pořizovací cena	Reálná hodnota k 1.1.2010	2010 změna reálné hodnoty	K 31. 12. 2010 reálná hodnota	Podíl v %
Kreditní banka Plzeň a. s. v likvidaci	135 000	0	0	0	
České vinařské závody a. s. Bělehradská 7/13, Praha IČ:60193182	12 276 000	5 126 735	-13 132	5 113 603	4, 55
ENERGOAQUA, a. s. 1. máje 823, Rožnov IČ: 15503461	22 365 392	133 955 650	864 230	134 819 880	12, 29

Společnost obdržela dividendy z finanční investice ve společnosti ENERGOAQUA, a. s. ve výši 8 642 tis. Kč. Společnost neeviduje žádné náklady spojené s držením cenných papírů výše uvedených společností.

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek v tis. Kč, včetně nedokončených investic

	Budovy, stavby, haly	Starožitnosti, sbírky sbírky	Stroje, zařízení a dopravní prostředky	Nehmotný majetek	Pozemky	Drobný majetek	Majetek celkem
Účetní hodnota k 1. 1. 2010	215 145	258	33 452	214	98 330	570	347 969
Přírůstky	5 371	0	16 551	83	0	267	22 272
Odpis 2010	8 618	0	5 170	64	0	198	14 050
Účetní hodnota k 31. 12. 2010	211 898	258	44 833	233	98 330	639	356 191

Pořizovací cena + oprávk

	Budovy, stavby, haly	Starožitnosti, sbírkysbírky	Stroje, zařízení a dopravní prostředky	Nehmotný majetek	Pozemky	Drobný majetek	Majetek celkem
Pořizovací cena K 31. 12. 2010	299 043	258	73 611	3 604	98 330	7 873	482 719
Oprávk K 31. 12. 2010	87 145	0	28 777	3 371	0	7 234	126 527

Prírústky dlouhodobého majetku v roce 2010 činí 22 929 tis. Kč, z toho nejvýznamnější:

- vysekávací stroj TruPunch 5000 11 350 tis. Kč
- ohýbačka SCHECHTEL Max 310 278 tis. Kč
- vozidla servisu manipulační techniky 1 481 tis. Kč

K parcele č. 1738, 1739, 1733/8 kat. území Štýřice, je zřízeno smluvní zástavní právo ve prospěch banky GE Money Bank, a. s. na základě Smluv o zřízení zástavního práva ke krytí případných budoucích pohledávek.

Ve prospěch České spořitelny, a. s. je zřízeno zástavní právo k parcelám 1729/1, 1729/2, 1729/3, 1730/2, 1799/1, 1799/2, 1800, 1801, 1802, 1803, 1804, 1805, 1806a 1809/2, vše v katastrálním území Štýřice.

Na nemovitostech – administrativní budově a výrobních halách – je uplatněno zástavní právo ve prospěch GE Money Bank, a. s. ke krytí úvěru. Na pozemcích podél oplocení je ve prospěch Brněnských vodáren a kanalizací, a. s. zřízeno věčné břemeno spočívající v právu strpět uložení vodovodního řádu, vstup a ujezd do ochranného pásma vodovodního řádu. Ostatní pozemky jsou prostě jakéhokoliv zatížení.

Obchodní a jiné závazky v tis. Kč

	31. 12. 2009	31. 12. 2010
		30 703
Závazky z obchodního styku	3 613	V tom: Sistemi Industriali 10 893 Mate, a.s. 7 447 ČSOB Leasing 5 604
Přijaté zálohy	156	204
Ostatní závazky z toho:	9 932	
Závazky vůči zaměstnancům	3 139	3 494
Závazky ze sociál. a zdrav. pojištění	793	1 294
Povinný podíl ZPS	0	0
Závazek z pojištění majetku	0	0
Závazky z finančního leasingu – se splatností do jednoho roku – se splatností nad jeden rok	1 481	992
Daňové závazky	408	325
Odložené daňové závazky	4 340	5 245
Časové rozlišení z toho:	609	815
- spotřeba plynu a vody za prosinec	609	789
- dohadná položka na ostat. náklady	0	26
Celkem	16 298	43 072

Výrazné zvýšení závazků k 31.12.2010 bylo způsobeno především závazkem za nerezový plech od Sistemi Industriali, který se vyrovnává zápočtem až při splnění dodávky, dále pak dočasně zvýšeným závazkem vůči ČSOB Leasing, a.s.- obojí bylo během prvního čtvrtletí 2011 vyrovnáno. Závazky vůči Mate, a.s. jsou splatné až koncem roku 2012 (souvisí s převzetím činnosti Manipulační technika).

Ostatní závazky vůči zaměstnancům ve výši 3. 494 tis. Kč (z toho: mzdy – 2 050 tis. Kč, příspěvek na rekreace – 1. 444 tis. Kč). Částka použitelná na rekreace pro zaměstnance v následujících letech.

Společnost neeviduje ke dni 31. 12. 2009 žádné závazky po splatnosti vůči státu.

Společnost neeviduje k 31. 12. 2010 závazky v cizí měně.

Závazky po lhůtě splatnosti v tis. Kč

	2009	2010
Do 30 dnů	96	3 813
30 – 90	0	9 486
90 – 180	1 190	0
180 – 360	0	0
Nad 360	0	0

Závazky po lhůtě splatnosti byly vyrovnány vůči ČSOB Leasingu do konce února 2011 a vůči Sistemi Industriali do konce března 2011.

Finanční závazky v tis. Kč

Finanční závazky	Splatnost	2009	2010	Úrok % k 31. 12. 2010
Úvěry:				
Česká spořitelna	2017	22 980	19 676	4, 30
Revolvingový úvěr od GE Money Bank a. s. na provozní činnost, možnost čerpání do 15 000 tis. Kč	neurčeno	5 000	2 000	4, 06
Střednědobý úvěr od GE Money Bank a. s. na nákup čerpací stanice a rekonstrukci nemovitostí	2012	5 290	2 848	5, 66
Střednědobý úvěr od GE Money Bank a. s. na investice a opravy nemovitostí	2014	6 044	4 725	4, 21
Revolvingový úvěr od GE Money Bank a. s. oběžné prostředky – přeúčtováno na spol. PULCO a. s.	neurčeno	8 000	8 000	4, 06
Střednědobý úvěr od ČSOB a. s. na rekonstrukci nemovitostí	2013	1 804	1 276	4, 36
Dlouhodobý úvěr od GE Money Bank a. s. na výstavbu výrobní haly	2027	115 709	111 842	5, 50
Půjčka od spol. Mate Slovakia a.s. na nákup strojů	2009	0	8 700	6,8
Závazky z finančního pronájmu:				
Osobní automobil ŠKODA OCTAVIA 1, 9 Pronajímatel ČSOB Leasing, a. s.	2011	250	118	4, 46
Osobní automobil VW Passat Pronajímatel UniCredit Leasing CZ a. s.	2013	436	305	4, 32
Nákladní automobil VW Caddy Pronajímatel ČSOB Leasing, a. s.	2013	137	100	4, 32
Nákladní automobil AVIA D75 Pronajímatel ČSOB Leasing, a. s.	2014	584	458	4, 30

K parcele č. 1738, 1739, 1733/8 kat. území Štýřice, je zřízeno smluvní zástavní právo ve prospěch banky GE Money Bank, a. s. na základě Smluv o zřízení zástavního práva ke krytí případných budoucích pohledávek.

Bankovní společnosti pro poskytnutí úvěrů jsou vybírány na základě výběrového řízení.
Reálná hodnota závazků z finančního leasingu se přibližně shoduje s účetní hodnotou.

Podmíněné závazky

CA-Leasing EURO, s. r. o. Praha, Hybernská 1009/24, IČ 496 17 044 – žaloba o zaplacení 4. 500. 000, – Kč s příslušenstvím jako bezdůvodného obohacení za prodej pozemků v roce 1995, které byly „historickým majetkem“ města Brna, avšak společnost je nabyla v rámci privatizace při svém vzniku.

Soudní jednání probíhá, byla uplatněna námitka promlčení, soud rozhodl ve prospěch žalobce. Obě strany podaly odvolání ke Krajskému soudu v Brně, který je uznal jako důvodná a vrátil věc k prvoinstančnímu soudu k novému projednání.

Žalobce byl soudem požádán o doložení svého nároku, zejména zda se jedná skutečně o „historický majetek“. Soud si vyžádal závazné stanovisko Katastrálního úřadu v Brně k tomu, zda bylo v době prodeje možno skutečnost, že se v případě prodávaných nemovitostí o „historický majetek“, zjistit obvyklým způsobem. Stanovisko Katastrálního úřadu osvědčuje, že společnosti nemohla být skutečnost, že se jedná o „historický majetek“ známa ani při vynaložení veškeré péče. Soudní jednání probíhá.

Rezervy

Společnost nemá důvod pro tvorbu rezerv.

Společnost nepočítá s žádnými náhradami za reklamace vzhledem k výsledkům minulých období.

Splatná daň

Základ pro výpočet daně z příjmu	8 259 001
Výdaje neuznané daňově	2 995 112
Příjmy, které nejsou předmětem daně z příjmu	13 247 492
Základ daně z příjmu	-1 993 379
Daň z příjmu 19 %	0
Sleva na dani	- 57 060
Daň z příjmu splatná	0

Výdaje neuznané daňově – nejvýznamnější tvoří odměny statutárních orgánů 2 536 tis. Kč

Odložená daň (v Kč)

Položka	Účetní hodnota	Daňová hodnota	Rozdíl x sazba daně 19%
ZC majetku k 31. 12. 2010	239 155 689	208 530 039	5 818 873
ZC přeceněných zásob k 31. 12. 2010	563 811	6 964	105 800
Opravné položky k pohledávkám	3 576 591	0	- 679 552
Stav odložené daně k 31. 12. 2010			5 245 121
Počáteční stav odložené daně k 1. 1. 2010			4 340 057
Rozdíl k zúčtování			905 064
Zúčtováno do nákladů období			905 064
Zúčtováno rozvahově			905 064

Podrobný přehled výnosů		
<i>Položky výnosů</i>	<i>2 009</i>	<i>2 010</i>
601100 tržby za vl.výrobky	59 325	43 437
602100 tržby z prodeje služeb-servis	10 340	12 514
602110 tržby z prodeje služeb-servis-AVIA Praha	433	96
602200 tržby lakovny	809	1 710
602210 tržby za služby-paprsek	494	721
602220 tržby za služby-lisovna	584	630
602230 Tržby zámečnická Mate	0	242
602300 tržby za služby-doprava ABB	505	561
602400 ekonomický pronájem	34 210	32 936
602500 pronájem aut	280	528
602600 tržby z prodeje služeb-ostatní	7 992	8 037
602610 tržby z energií	13 389	13 549
602620 služby pneuservis	109	69
602700 zprostředkování leasingu	3 293	2 172
602710 Tržby za zprostř.leas.-os.vozy bazar	841	356
602800 Tržby za služby-stravování	133	130
604100 tržby za zboží-náhr.díly	0	3 064
604200 tržby za zboží a nákl.vozy bazaru	49 670	66 171
604300 tržby za zboží-servis	889	671
604400 tržby za zboží-nafta	9 978	11 864
604600 Tržby za zboží-osobní vozy bazar	17 787	4 817
612100 Změna stavu polotovarů	0	-1
613100 Změna stavu výrobků	582	468
622100 aktivace materiálu	100	131
641100 tržby z prodeje DHM	160	57
641200 tržby z prodeje DDHM	43	0
642200 Tržby z prodeje materiálu	133	1 288
644100 náhrada škod za pokuty	0	26
644900 smluvní pokuty a penále	19	0
648100 ost.provozní výnosy	22	25
648200 přijaté náhrady za škody	39	113
648900 hal.vyrovnání	1	0
662100 přijaté bankovní úroky	3	3
662110 přijaté úroky-Pulco,a.s.	604	531
662200 přijaté úroky z term.vkladů	2	9
662300 Přijaté úroky z poskytnutých půjček	1	3
663100 kurzové zisky	746	420
665000 výnosy z finanč.majetku	4 321	8 642
668000 ost.finanční výnosy	71	0
Celkem výnosy	217 907	215 992
Společnost přijala vyplacené dividendy od Energoaqua a.s. ve výši 8 642tis.Kč		
V roce 2010 se ve výrobních i obchodních činnostech společnosti plně projevil dopad finanční krize, kdy došlo ke snížení poptávky u dopravců po nových vozech a obnově skříňových nástaveb nákladních automobilů.		

Podrobný přehled nákladů					
tis.Kč					
Položky nákladů	2009	2 010	%		
501100 spotřeba zákl.mat.a surovin	20 407	27 318	518920 provize za zprostředkování	511	241
501110 spotř.zákl.mat.-Avia Praha	295	50	518990 služby-nedaňové	110	73
501120 změna stavu NV	2 765	-5 922	521010 Přímé mzdy	0	490
501160 aktivace DHM	-203	-234	521020 mzdové náklady	20 095	23 642
501161 aktivace DDHM	0	-55	521030 Náhrada mzdy za nemoc	54	98
501180 spotřeba materiálu -pneuservis	91	56	523000 odměny čl.stat.orgánů	994	2 536
501200 spotř.nápojů zaměstnancům	111	111	524100 zákonné SP	4 803	6 099
501300 provize k odebr.podvozkům	2	2	524110 zákonné ZP	1 973	2 434
501400 Spotřeba nakoup.polotovarů	17 304	5 625	527000 zákonné sociální nákl.	544	619
501500 spotř.rež.mat.na zakázky	981	1 062	527010 Soci.náklady-stravenky-zam.	132	154
501510 spotř.mat.na údržbu-doprava	63	62	527100 penzijní připojištění	462	556
501511 spotř.mat.doprava-ABB	248	311	527110 kapitálové životní poj.	77	103
501520 spotřeba mat.na opravy areálu	317	350	531100 daň silniční -osobní vozy	15	72
501540 spotř.ochranných pomůcek	132	298	531200 daň silniční - nákl.vozy	50	0
501550 spotř.DDHM do 3000 tis.Kč	34	17	532000 daň z nemovitostí	215	423
501560 spotřeba kanc.potřeb	261	341	538000 ostatní poplatky	53	50
501580 propagační materiál	4	28	541100 zůst.cena prodaného DM	148	0
501620 spotř.rež.mat.-ostatní	1 079	1 123	542200 prodaný materiál	39	448
501630 spotř.rež.mat.-koncern	2	59	545930 poplatky z prodlení za pozd.úhr.	7	0
501800 spotř.paliv a plynů v lah.	33	39	546100 odpis pohledávek-nedaňové	144	0
501810 spotřeba pohonných hmot	61	144	546200 odpis pohledávek - daňové	5	0
501820 spotř.naftu-firma	530	660	548100 ost.provozní náklady	1	180
501900 spotř.DDHM (od 3 do 40tis.)	178	318	548200 škody hrazené pojišťovnou	103	133
501990 spotř.mat-nedaňové	8	0	548300 Pojistné-provoz	0	778
502100 spotř.el.energie	9 751	8 675	548900 hał.vyrovnání	1	5
502110 spotřeba vody	329	339	548950 úhrada při prac.úrazech	159	173
502120 spotřeba plynu	5 171	5 650	548990 ost.provozní nákl.-nedaňové	17	0
504100 prodané zboží-man.technika	0	2 185	549100 manka a škody	9	19
504200 prodané zboží a nákl.vozy baz.	50 382	66 272	551920 odpis DM	14 622	14 021
504300 prodané zboží-servis	776	457	551990 Odpis ZC vyřazeného majetku	0	29
504400 prodané zboží-nafta	9 157	10 910	555010 Vyúčtování KNPO	0	-1 086
504600 Prod.zboží-osobní vozy bazar	17 786	4 812	558000 opravné položky- daňové	446	0
511100 opravy a údržba DHM	3 481	1 867	559000 opravné položky-účetní	-68	1 143
511120 opravy-koncern	103	20	562120 úroky z bank.úvěrů	8 109	7 777
511130 opravy a údržba DDHM	42	35	562130 úroky z finanč.výpomocí	470	368
512100 cestovní náhrady-tuzemsko	91	147	562700 *** úroky-leasing	84	75
512110 cestovní náhrady-zahraníčí	15	18	563100 kurzové ztráty	826	711
513910 náklady na reprezentaci	192	257	568100 bankovní poplatky	176	157
518100 JCD,dovoz,vývoz	0	1	568110 pojistné	1 095	238
518200 náklady na reklamace	13	3	568910 ost.fin.náklady	8	6
518300 inzerce,reklama	347	403	591000 daň z příjmů	378	0
518400 náklady na telef.hovory	502	462	592000 daň z příjmů z běž.činn.odl.	-629	905
518410 poštovné	59	62	Celkem náklady	210 030	209 102
518420 popl.rozhlas a televize	19	19			
518440 ostatní poplatky	21	37	Oproti roku 2009 jsou vyúčtovány náklady na vývoj v oboru nástaveb na nákladní automobily ve výši 1 086tis.Kč, které snižují v roce 2010 náklady a v následujících čtyřech letech budou zúčtovány do nákladů společnosti.		
518450 náhrada za opotř.nářadí	22	0	V roce 2010 došlo ke změně účtování pojištění majetku a odpov. nyní jsou účtovány v provozní oblasti.		
518460 stočné	867	784	Zvýšení mzdových nákladů bylo způsobeno zvýšení počtu zaměstnanců-převážně na výrobním úseku. Šlo o potřebné technické profese a dělníky provozu zpracování plechů.		
518480 Nájemné nebytových prostor	0	735	V ostatních službách došlo ke zvýšení o cca 700tis.Kč díky převzetí výrobních a opravárenských činností v polovině roku 2010 a dále díky potřebě právních služeb v případě zpron.		
518490 kurzy,školení	243	240	bývalé hlavní účetní.		
518500 strážní služba	1 779	1 623	K pohledávce za zpronevěru byla vytvořena opravná položka ve výši 1 mil.Kč na předpokládaný závazek vůči FÚ.		
518510 úklidová služba	476	420			
518530 odvoz odpadů	238	131			
518560 externí kooperace	0	412			
518580 ostatní služby-koncern	1 223	1 533			
518590 ostatní služby	2 008	2 738			
518600 služby ekonom.rázu	110	142			
518610 služby-revize,posudky,..	489	343			
518700 služby na zakázky	3 371	1 899			
518710 služby-doprava ABB	27	38			
%					

Hospodářská a finanční situace v roce 2010

Výnosy	203 837
Přidaná hodnota	59 130
Hospodářský výsledek	6 890

Osobní náklady v tis. Kč

	31. 12. 2009	31. 12. 2010
Mzdové náklady z toho řídící pracovníci	20 149 3 663	24 230 3 872
Náklady na sociální zabezpečení z toho řídící pracovníci	6 776 1 246	8 533 1 317
Sociální náklady z toho řídící pracovníci	1 215 203	1 432 184
Osobní náklady zaměstnanců celkem z toho řídící pracovníci	28 140 5 112	34 195 5 373
Odměny členům statutárních orgánů	994	2 536
Osobní náklady celkem	29 134	36 731
Počet zaměstnanců z toho řídící pracovníci	88 12	93 12

Společnost poskytuje zaměstnancům příspěvek na penzijní pojištění, kapitálové životní pojištění a na stravování, v roce 2010 dosáhla výše příspěvku :

- penzijní pojištění 556 tis. Kč
- kapitálové životní pojištění 103 tis. Kč
- stravování 773 tis. Kč

Společnost v roce 2009 a 2010 neposkytla žádné půjčky členům statutárních orgánů nebo vedení. Společnost poskytuje generálnímu řediteli, výrobnímu řediteli, obchodnímu řediteli, vedoucímu střediska správa areálu, vedoucímu střediska prodej vozů a nástaveb a vedoucímu střediska servis automobily ke služebním i soukromým účelům.

Vlastní kapitál – položky v tis. Kč

	31. 12. 2009	31. 12. 2010
Základní kapitál	210 705	210 705
Rozdíly z přecenění	104 306	105 157
Zákonný rezervní fond	15 837	16 207
Ostatní fondy-půjčky zaměstnancům	228	185
Nerozdělený zisk z minulých let	65 392	72 399
Hospodářský výsledek běžného roku	7 878	6 890

Společnost nevyplácela žádnou dividendu.

Základní kapitál společnosti tvoří akcie na majitele o jmenovité hodnotě 1 000, – Kč, společnost nemá žádné nesplacené kmenové akcie.

Z fondu společnosti byly zaměstnancům poskytnut návratné půjčky v celkové výši 130 tis. Kč. Tyto půjčky byly poskytnuty pěti zaměstnancům.

Zisk na akcii (IAS 33)

Základní zisk na akcii je shodný se zředěným ziskem na akcii, protože společnost nemá žádné potenciální kmenové akcie

Rok	Čistý zisk	Počet akcií	Zisk na akcii
2009	7 878 000	210 705	37,39
2010	6 890 000	210 705	32,69

Významné události po rozvahovém dni

Dnem 1.1.2011 došlo k převedení činnosti tváření a prostřihování plechů na dceřinou společnost PULCO a.s..

Potřebný dlouhodobý hmotný majetek byl společností PULCO a.s. pronajat na základě smlouvy a zaměstnanci na základě dohody ukončili pracovní poměr v KAROSERIA a.s. a byli přijati do zaměstnaneckého poměru společností PULCO a.s..

Dnem 31.1.2011 byl představenstvem společnosti z funkce výrobního ředitele odvolán Pavel Franz, MBA.

Během I. čtvrtletí byla zbourána budova H a zahájena tak výstavba nové výrobní haly pro umístění provozu tváření a prostřihování kovových plechů.

Návrh na rozdělení zisku za rok 2010 v Kč

Zisk	7 401 472, 09
Rezervní fond	370 073, 09
Příspěvek na rekreaci zaměstnancům	500 000, 00
Nerozdělený zisk	6 531 399, 00

Spřízněné strany (IAS 24)

- 1) AKB CZECH s. r. o. , se sídlem Brno, Heršpická 758/13
- 2) AKCIA TRADE, spol. s r. o. , se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751
- 3) ALMET, a. s. , se sídlem Ležáky 668 – Hradec Králové
- 4) BENAR a. s. , se sídlem Benešov nad Ploučnicí, Českolipská 282, PSČ 407 22
- 5) Bělehradská Invest, a. s. se sídlem v Praze 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16
- 6) BROUK s. r. o. , se sídlem Ústí nad Labem, Bratislavská 22
- 7) CONCENTRA a. s. , se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
- 8) České vinařské závody a. s. , se sídlem Praha 4 – Nusle, Bělehradská 13, PSČ 140 16
- 9) Dřevokombinát Vrbno, a. s. , se sídlem Vrbno pod Pradědem, Jesenická 152, PSČ 793 26 , okres Bruntál
- 10) DYAS Uherský Ostroh a. s. , se sídlem Uherský Ostroh, Veselská 384
- 11) EA alfa, s. r. o. se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61
- 12) EA beta, s. r. o. se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61
- 13) EA Invest, spol. s r. o. , se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751
- 14) ENERGOAQUA, a. s. , se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, ČR
- 15) ETOMA INVEST spol. s r. o. , se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
- 16) HIKOR Písek, a. s. , se sídlem Písek, Lesnická 157
- 17) HIKOR Týn, a. s. , se sídlem Týn nad Vltavou, Vojnova 281, PSČ 375 01, okres České Budějovice
- 18) HSP CZ s. r. o. , se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
- 19) JESDREV Jeseník, a. s. , se sídlem Jeseník, Lipovská 10
- 20) KAROSERIA a. s. , se sídlem Brno, Heršpická 758/13
- 21) Karvinská stavební, a. s. , se sídlem Karviná 8 – Hranice, Rudé armády 1868
- 22) KDYNUM a. s. , se sídlem Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice
- 23) KORNOLITH HLIVO s. r. o. , se sídlem na adrese Prostějov – Držovice, ul. SNP č. p. 9, PSČ 796 07
- 24) LEPOT s. r. o. se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566
- 25) MATE, a. s. , se sídlem Brno, Havránkova 11
- 26) MATE SLOVAKIA SPOL. s r. o. , se sídlem Bratislava, Záruby 6, PSČ 831 01
- 27) MORAVIAKONCERT, s. r. o. se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566
- 28) Nitárna Česká Třebová s. r. o. , Česká Třebová, Dr. Beneše 125, PSČ 560 81 , okres Ústí n. Orlicí
- 29) NOPASS a. s. , se sídlem Nová Paka, Partyzánská 78, PSČ 509 01
- 30) OTAVAN Třeboň a. s. , se sídlem Třeboň, Nádražní 641
- 31) OTAVAN BG, s. r. o. se sídlem Sliven, ul. Sergej Rumjancev č. 4
- 32) OTAVAN-SLOVAKIA s. r. o. se sídlem Trenčín, Zlatovská 35
- 33) OTA – CLUB s. r. o. , se sídlem Třeboň, Nádražní 641, PSČ 379 20, okres Jindřichův Hradec
- 34) PRIMONA, a. s. se sídlem Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125, 560 81
- 35) PRIMONA Letohrad CZ, S. R. O. , se sídlem Letohrad – Orlice 105, PSČ 56 151
- 36) PROSPERITA holding, a. s. , se sídlem Ostrava- Mor. Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00
- 37) PROSPERITA investiční společnost, a. s. , se sídlem Ostrava-Mor. Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00
- 38) PROTON, spol. s r. o. se sídlem Zlín, Kvítková 80, PSČ 760 01
- 39) PRŮMYSLOVÁ ČOV, a. s. , se sídlem Otrokovice, Objízdna 1576, PSČ 765 02, okres Zlín
- 40) PULCO, a. s. , se sídlem v Brně, Heršpická 13, PSČ 656 92
- 41) Rybářství Přerov, a. s. , se sídlem v Přerově, gen. Štefánika 5
- 42) ŘEMPO CB, a. s. , se sídlem České Budějovice, Nemanická 5
- 43) ŘEMPO VEGA a. s. , se sídlem Kroměříž, Skopalíkova 2354/47, 767 01
- 44) S. P. M. B. a. s. se sídlem Brno, Řípská 1142/20, okres Brno-město
- 45) TESLA KARLÍN, a. s. , se sídlem Praha 10, V Chotejně 9
- 46) TEXHEM, a. s. v likvidaci, se sídlem na adrese Brno, Mlýnská 44/42
- 47) TK GALVANOSERVIS s. r. o. se sídlem v Praze, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00
- 48) TOMA, a. s. , se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82, okres Zlín
- 49) TOMA úverová a leasingová, a. s. s sídlem Čadca, Májová 1319, PSČ 022 01
- 50) TRADETEX – ing. Miroslav Kurka, se sídlem Orlová-Lutyně, u Centrumu 749, PSČ 735 14
- 51) TZP, a. s. , se sídlem Hlinsko, Třebízského 92, PSČ 539 01
- 52) Vinařství VR Rakvice s. r. o. se sídlem Rakvice, Horní 391, PSČ 691 03
- 53) VINIUM a. s. , se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 691 06
- 54) VINIUM Slovakia, s. r. o. , se sídlem na adrese Bratislava, Zámocká 30, PSČ 811 01, Slovenská republika
- 55) VOS a. s. , se sídlem Písek, Nádražní 732

Transakce společností se spřízněnými stranami

Při výše uvedených transakcích nevznikla žádná strana újma.

K 31.1.2011 ukončil pracovní poměr v KAROSERIA a.s. výrobní ředitel Pavel Franz, MBA.

ZPRACOVATEL ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

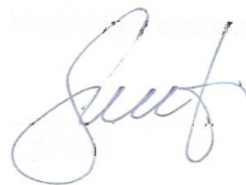
*Ing. Lubomír Pokorný
vedoucí ekonomického střediska, hlavní účetní společnosti KAROSERIA a. s. , Heršpická 758/13, 656 91 Brno.*



ČESTNÉ PROHLÁŠENÍ OSOBY ZODPOVĚDNÉ ZA VYPRACOVÁNÍ PŘÍLOHY KE KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2010

Já, níže podepsaný JUDr. Martin Knoz, generální ředitel společnosti KAROSERIA a. s. , Heršpická 758/13, 656 92 Brno, IČ 46347453 prohlašuji, že účetní závěrka za rok 2010 byla vypracována v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví (IFRS) ve znění přijatém EU a veškeré údaje uvedené příloze k výroční zprávě odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení emitenta a jím vydaných cenných papírů, nebyly vynechány.

V Brně dne 15. 4. 2011



Zpráva nezávislého auditora

o účetní závěrce

společnosti

KAROSERIA a. s.

k 31.12. 2010

Příjemce zprávy : akcionáři společnosti KAROSERIA a.s.

Účetní jednotka : KAROSERIA a.s.
Heršpická 758/13
656 92 Brno
(dále jen společnost)

Právní forma: akciová společnost

IČO : 463 47 453

Předmět podnikání
a zahájení činnosti :

- hostinská činnost
- opravy silničních vozidel
- opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů
- klempířství a oprava karoserií
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- zámečnictví, nástrojařství

Společnost vznikla dne 30. dubna 1992 zápisem do OR, vedeného Krajským soudem v Brně.

Ostatní skutečnosti :

Založení společnosti : Akciová společnost byla založena podle § 172 Obchodního zákoníku. Jediným zakladatelem společnosti je Fond národního majetku ČR se sídlem v Praze 1, Gorkého náměstí 32, na který přešel majetek státního podniku AVIA ve smyslu § 11 odst. 3, zák. č. 92/1991 Sb., o podmínkách převodu majetku státu na jiné osoby.

V zakladatelské listině, učiněné ve formě notářského zápisu ze dne 29. dubna 1992 bylo rozhodnuto o schválení jejich stanov a jmenování členů představenstva a dozorčí rady.

Změna stanov čl.4 valnou hromadou 31.5.1996.

- 1 -

Ověřované období

účetní závěrky :

1.1. 2010 – 31.12. 2010

Odpovědný auditor :

Ing. Ivana Jobánková, Jasanová 18, 637 00 Brno,
číslo oprávnění 1640

Zpráva o účetní závěrce

Ověřila jsem příloženou účetní závěrku společnosti KAROSERIA a.s., tj. rozvahu k 31.12. 2010, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a přehled o peněžních tocích za období od 1.1. 2010 do 31.12.2010 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti KAROSERIA a.s. jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém EU odpovídá statutární orgán společnosti KAROSERIA a.s. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

Mojí úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsem provedla v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinna dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abych získala přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech, uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domnívám se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření výroku auditora.

Výrok auditora

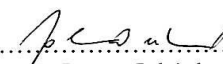
Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti KAROSERIA a.s. k 31.12. 2010 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2010 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém EU.

Datum vyhotovení zprávy

V Brně dne : 22. 4. 2011



Auditor :


Ing. Ivana Jobánková
Jasanová 18, 637 00 BRNO
číslo oprávnění 1640

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU, OVLÁDANOU OSOBOU A PROPOJENÝMI OSOBAMI ZA ROK 2010

*podle § 66a), zákona č. 513/1991 Sb.
předkládaná představenstvem společnosti*

Představenstvo společnosti KAROSERIA a.s. , se sídlem Brno, Heršpická 768/13 PSČ 656 92, IČ 46347453, jako statutární orgán ovládané osoby, vypracovalo podle § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb. následující zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a společností KAROSERIA a.s. jako ovládanou osobou a „propojenými osobami“ (osobami ovládanými stejnou ovládající osobou) za účetní období roku 2010.

1. Ovládaná osoba

Společnost s obchodní firmou **KAROSERIA a.s.**
se sídlem na adrese Brno, Heršpická 758/13, PSČ 656 92
IČ: 46 34 74 53
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 776
(dále "ovládaná osoba").

2. Ovládající osoba

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

3. "Propojené osoby" - osoby ovládané stejnou ovládající osobou

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

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

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

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

(dále "propojená osoba č. 3.4.").

3.5. Společnost s obchodní firmou **Bělehradská Invest, a.s.**
se sídlem na adrese Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16
IČ: 27 19 33 31

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 9647

(dále "propojená osoba č. 3.5.").

3.6. Společnost s obchodní firmou

CONCENTRA a.s.

se sídlem na adrese

Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 12

IČ:

60 71 13 02

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostraně, odd. B, vl. 1796

(dále "propojená osoba č. 3.5.").

3.7. Společnost s obchodní firmou

České vinařské závody a.s.

se sídlem na adrese

Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16

IČ:

60 19 31 82

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2357

(dále "propojená osoba č. 3.7.").

3.8. Společnost s obchodní firmou

DYAS Uherský Ostroh a.s. v likvidaci

se sídlem na adrese

Uherský Ostroh, Veselská 384

IČ:

46 34 74 11

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 774

(dále "propojená osoba č. 3.8.").

3.9. Společnost s obchodní firmou

EA alfa, s.r.o.

se sídlem na adrese

Rožnov pod Radhoštěm, 1. Máje 823, PSČ 756 61

IČ:

27 77 36 63

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 29344

(dále "propojená osoba č. 3.9.").

3.10.

Společnost s obchodní firmou

EA beta, s.r.o.

se sídlem na adrese

Rožnov pod Radhoštěm, 1. Máje 823, PSČ 756 61

IČ:

27 77 37 61

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 51417

(dále "propojená osoba č. 3.10.").

3.11. Společnost s obchodní firmou

EA Invest, spol. s r.o.

se sídlem na adrese

Orlová - Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14

IČ:

25 39 26 97

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16970

(dále "propojená osoba č. 3.11.").

3.12. Společnost s obchodní firmou

ENERGOAQUA, a.s.

se sídlem na adrese

Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61

IČ:

15 50 34 61

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 334

(dále "propojená osoba č. 3.12.").

3.13. Společnost s obchodní firmou

ETOMA INVEST spol. s r.o.

se sídlem na adrese

Orlová - Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14

IČ:

63 46 91 38

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16196

(dále "propojená osoba č. 3.13.").

3.14. Společnost s obchodní firmou

HIKOR Písek, a.s.

se sídlem na adrese Písek, Lesnická 157, PSČ 397 01
IČ: 46 67 83 36
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 507
(dále "propojená osoba č. 3.14.")

3.15. Společnost s obchodní firmou **HIKOR Týn, a.s.**
Orlová, Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
26 02 40 39
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 4080
(dále "propojená osoba č. 3.15.")

3.16. Společnost s obchodní firmou **HSP CZ s.r.o.**
se sídlem na adrese Orlová, Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
IČ: 26 82 18 26
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 26727
(dále "propojená osoba č. 3.16.")

3.17. Společnost s obchodní firmou **Karvinská finanční, a.s.**
se sídlem na adrese Orlová, Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
IČ: 45 19 21 46
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 374
(dále "propojená osoba č. 3.17.")

3.18. Společnost s obchodní firmou **KDYNÍUM a. s.**
se sídlem na adrese Kdyně, Nádražní 104 okres Domažlice
IČ: 45 35 72 93
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl B, vložka 220
(dále "propojená osoba č. 3.18.")

3.19. Společnost s obchodní firmou **LEPOT s.r.o.**
se sídlem na adrese Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82
IČ: 60 69 69 58
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 14286
(dále "propojená osoba č. 3.19.")

3.20. Společnost s obchodní firmou **MA Investment s.r.o.**
se sídlem na adrese Kroměříž, 1. máje 532, PSČ 767 01
IČ: 27 68 89 41
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 52039
(dále "propojená osoba č. 3.20.")

3.21. Společnost s obchodní firmou **MATE, a.s.**
se sídlem na adrese Brno, Havránkova 30/11, PSČ 619 62
IČ: 46 90 03 22
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 829
(dále "propojená osoba č. 3.21.")

- 3.22.** Společnost s obchodní firmou **MATE SLOVAKIA spol. s r.o.**
se sídlem na adrese Bratislava, Záruby 6, PSČ 831 01, Slovenská republika
IČ: 31 44 86 82
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 14818/B
(dále "propojená osoba č. 3.22.")
- 3.23.** 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. 3.23.")
- 3.24.** Společnost s obchodní firmou **Nitárna 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. 3.24.")
- 3.25.** 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 Ostravě, oddíl B, vložka 4059
(dále "propojená osoba č. 3.25.")
- 3.26.** 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. 3.26.")
- 3.27.** Společnost s obchodní firmou **OTAVAN BG OOD**
se sídlem na adrese Sliven, ul. Sergej Rumjancev č. 4, Bulharská republika
statist. IČ: 119 645 610
(dále "propojená osoba č. 3.27.")
- 3.28.** 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. 3.28.")
- 3.29.** 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, oddíl B, vložka 1884
(dále "propojená osoba č. 3.29.")

3.30.Společnost s obchodní firmou **PROSPERITA investiční společnost, a.s.**
se sídlem na adrese Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10 C, 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. 3.30.").

3.31.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. 3.31.").

3.32.Společnost s obchodní firmou **PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.**
se sídlem na adrese Otrokovice, Objízdna 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. 3.32.").

3.33.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. 3.33.").

3.34.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. 3.34.").

3.35.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. 3.35.").

3.36.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. 3.36.").

3.37.Společnost s obchodní firmou **TEXHEM, a.s. v likvidaci**
se sídlem na adrese Brno, Mlýnská 44/42
IČ: 60 73 41 75
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 1491
(dále "propojená osoba č. 3.37.").

- 3.38.** 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. 3.38.").
- 3.39.** 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. 3.39.").
- 3.40.** 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
(dále "propojená osoba č. 3.40.").
- 3.41.** Společnost s obchodní firmou **TOMA úverová a leasingová, a.s.**
se sídlem na adrese Čadca, Májová 1319, PSČ 022 01, Slovenská republika
IČ: 36 66 40 90
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Žilině, oddíl Sa, vložka 10541/L
(dále "propojená osoba č. 3.41.").
- 3.42.** Společnost s obchodní firmou **TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o..**
se sídlem na adrese Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ 765 02
IČ: 27 72 82 69
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 55083
(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 **TZP, a.s.**
se sídlem na adrese Hlinsko, Třebízského 92, PSČ 539 01
IČ: 48 17 15 81
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 958
(dále "propojená osoba č. 3.44.").
- 3.45.** Společnost s obchodní firmou **Vinařství VR Rakvice s.r.o. v likvidaci**
se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666/2, PSČ 691 06
IČ: 26 31 15 93
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 43182
(dále "propojená osoba č. 3.45.").
- 3.46.** Společnost s obchodní firmou **VINIUM a.s.**

se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 691 06
IČ: 46 90 01 95
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 823
(dále "propojená osoba č. 3.46.").

3.47. Společnost s obchodní firmou **VINIUM Slovakia, s.r.o.**
se sídlem na adrese Bratislava, Zámocká 30, PSČ 811 01, Slovenská republika
IČ: 35 86 83 17
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 29918/B
(dále "propojená osoba č. 3.47.").

3.48. Společnost s obchodní firmou **Víno Hodonín, s.r.o.**
se sídlem na adrese Hodonín, Národní třída 16, PSČ 965 01
IČ: 26 76 88 28
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 47589
(dále "propojená osoba č. 3.48.").

3.49. Společnost s obchodní firmou **VOS a.s.**
se sídlem na adrese Písek, Nádražní 732, PSČ 397 01
IČ: 46 67 80 34
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 494
(dále "propojená osoba č. 3.49.").

4. Rozhodné období

Tato Zpráva je zpracována za poslední účetní období tj. za období od 1. ledna 2010 do 31. prosince 2010.

5. Smlouvy mezi "ovládanou osobou", "ovládající osobou" a "propojenými osobami" uvedenými v článku 3. této Zprávy, které byly uzavřeny v rozhodném období.

5.1. Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "ovládající osobou":

Mezi „ovládanou osobou“ a „ovládající osobou“ nebyly uzavřeny žádné smlouvy.

5.2 Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "propojenými osobami":

Přehled smluvních vztahů je uveden v příloze. Z uzavřených smluv nevznikla ovládané osobě újma.

Transakce se spřízněnými stranami v roce 2010						
název společnosti,IČO	Z/O*	popis transakce	počet transakcí	objem transakcí bez DPH	výše neuhrazených záv./pohl. k 31.12.10	poznámka
AKB CZECH s.r.o. 60321164	O					
	Z	smlouva o poskytnutí služby	4	40 000,00		
		Celkem		40 000,00		
ALMET, a.s. 46505156	O	Kupní smlouva	2	27 392,00		
		Kupní smlouva				
				27 392,00		
BROUK s.r.o. 46713387	Z	smlouva o poskytnutí služby-rekreace	10	774 934,00	68 000,00	uhrazeno 14.1.2011
		Celkem		774 934,00		
CONCENTRA, a.s. 60711302	Z	smlouva o poskytnutí služby-ekonom. poradenství	12	156 000,00	25 210,80	uhrazeno do 8.2.2011
	Z	smlouva o poskytnutí služby-školení	3	30 297,00	0,00	
	Z	Cestovné	8	35 844,00		
		celkem		222 141,00		
České vlnář. závody a.s. 60193182	O	Pronájem	2	5 600,00	0,00	
	O	Kupní smlouva	2	423 800,00		
		Celkem		429 400,00		
ENERGOAQUA, a.s. 15503461	Z	výplata dividend	1	8 642 300,00	0,00	
Kdynium, a.s. 4537293	O	Smlouva o pronájmu	2	2 800,00	0,00	
	O	Kupní smlouva na ND	1	2 400,00		
		Celkem		5 200,00		
Mate Slovakia spol.s r.o. 31448682	O	Kupní smlouva výrobky	21	298 989,00		
	O	Kupní smlouva zboží	27	721 139,00	30 340,00	uhrazeno 19.2.2011
	Z	Úroky z půjčky	8	367 889,00	50 245,00	uhrazeno 31.1.2011
	Z	Krátkodobá půjčka	1	13 700 000,00	8 700 000,00	splatná v roce 2012
Mate, a.s. 46900322	Z	Smlouva o provedení díla	33	303 999,00	0,00	
	Z	Smlouva o poskytnutí služby	6	28 486,00	34 413,00	uhrazeno 14.1.2011
	Z	Smlouva o nájmu	11	735 233,51	21 003,00	uhrazeno do 14.1.2011
	Z	Kupní smlouva	18	8 001 293,00	7 447 567,00	Splatnost 30.6..2012
	Z	Kupní smlouva prodej DHM	7	1 481 000,00	240 000,00	uhrazeno 20.4.2011
	O	Smlouva o nájmu neb.prostor	8	43 233,00		
	O	Smlouva o provedení díla	17	122 644,00	49 958,00	uhrazeno 25.1.2011
		celkem		10 715 888,51		
PULCO, a.s. 26279843	O	kupní sml.-prod.nafty a mat.	46	248 964,14	6 523,00	uhrazeno 19.1.2011
	O	smlouva o poskytnutí služeb-servis	3	2 815,00	0,00	
	O	smlouva o nájmu nebyt.prostor-energie	5	3 496 816,64	921 949,00	uhrazeno 30.1.2011
	O	smlouva o nájmu nebyt.prostor	13	2 961 720,00		
	O	kupní sml.- výroba	10	262 838,00	19 825,00	uhrazeno do 19.1.2011
	O	smlouva o úvěru-úroky	12	530 927,00	44 267,00	uhrazeno do 19.1.2011
	O	smlouva o pronájmu služby	24	2 400,00		
	O	smlouva o úvěru	1	12 125 999,50		
	O	výplata dividend		0,00	0,00	
	Z	smlouva na kooperační práce	501	1 131 083,60	0,00	
	Z	kupní smlouva -prodej materiálu	27	20 696,00		
		celkem		20 784 259,88		
ŘEMPO VEGA, s.r.o. 25384686	Z	kupní smlouva- ochr.prostř.,materiál	160	1 207 495,00	18 997,00	uhrazeno do 20.1.2011
	Z	kupní smlouva-kancel.materiál	6	63 813,00	0,00	
	O	kupní smlouva	9	26 886,00	0,00	
		celkem		1 298 194,00		
S.P.M.B., a.s. 46347178	O	smlouva o dílo-servis vozidel	5	68 273,58	43 588,00	uhrazeno 25.1.2011
Tesla Karlín a.s. 45273758	O	Smlouva o pronájmu	2	5 600,00		
TK Galvanoservis a.s. 25608738	O	Smlouva o pronájmu	1	7 710,00		
VINIUM a.s. 46900195	Z	kupní smlouva -potraviny	3	62 548,00	3 168,00	uhrazeno 20.4.2011
	O	Kupní smlouva - majetek	1	121 700,00		
		Celkem		184 248,00		
OTAVAN Třeboň a.s. 13503031	O	Smlouva o pronájmu	6	11 700,00	1 920,00	
Z/O*) – Z – zhotovitel, O - objednatel						

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

V rozhodném období od 1. 1. 2010 do 31. 12. 2010 nebyly v zájmu "ovládající osoby", případně v zájmu "propojených osob" uvedených v článku 3. této Zprávy učiněny "ovládanou osobou" žádné jiné právní úkony podléhající uveřejnění podle § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb.

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. 2010 do 31. 12. 2010 nebyla v zájmu nebo na popud "ovládající osoby", případně v zájmu nebo na popud "propojených osob" uvedených v článku 3. této Zprávy přijata ani uskutečněna "ovládanou osobou" žádná opatření podléhající uveřejnění podle § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb.

8. Důvěrnost informací

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

9. Závěr

- 9.1. Představenstvo společnosti KAROSERIA a.s. konstatuje, že vynaložilo péči řádného hospodáře ke zjištění okruhu propojených osob pro účely této Zprávy, a to zejména tím, že se dotázalo osoby ovládající společnost KAROSERIA a.s. na okruh osob, které jsou touto osobou ovládány.
- 9.2. Představenstvo společnosti KAROSERIA a.s. se domnívá, že peněžitá plnění, resp. protiplnění, která byla poskytnuta na základě výše popsaných vztahů mezi propojenými osobami, byla v obvyklé výši.
- 9.3. Tato Zpráva byla zpracována statutárním orgánem "ovládané osoby", společnosti KAROSERIA a.s., dne 1.. března 2011.
- 9.4. Schváleno na zasedání představenstva společnosti KAROSERIA a.s. dne 8. března 2011.

Podpisy všech členů statutárního orgánu ovládané osoby:

Jméno, příjmením, funkce



Ing. Miroslav Kurka
předseda představenstva

Jméno, příjmením, funkce



Ing. Zdeněk Raška
místopředseda představenstva

Jméno, příjmením, funkce



Ing. Dušan Nevrtal
člen představenstva

VII. ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA KE ZPRÁVĚ O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Zpráva nezávislého auditora

o prověrce zprávy o vztazích mezi propojenými osobami

společnosti

KAROSERIA a. s.

k 31.12. 2010

Příjemce zprávy : akcionáři společnosti KAROSERIA a.s.

Prověřila jsem věcnou správnost údajů, uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami, společností KAROSERIA a.s. k 31.12. 2010. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti KAROSERIA a.s. Mým úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Prověrku jsme provedla v souladu s Mezinárodním standardem pro prověrky a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, abych plánovala a provedla prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsem neprováděla, a proto nevyjadřuji výrok auditora.

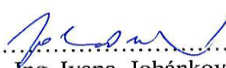
Na základě mojí prověrky jsem nezjistila žádné významné věcné nesprávnosti údajů, uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti KAROSERIA a.s. k 31.12. 2010.

Datum vyhotovení zprávy

V Brně dne : 22. 4. 2011



Auditor :


Ing. Ivana Jobánková
Jasanová 18, 637 00 BRNO
číslo oprávnění 1640

VIII. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI AKCIOVÉ SPOLEČNOSTI V ROCE 2010 A O STAVU JEJÍHO MAJETKU

HODNOCENÍ PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI

Vedení společnosti byly uloženy představenstvem pro rok 2010 následující úkoly:

- 1. Zajistit dosažení zisku v minimální výši 8 100 tis. Kč po zdanění**
Úkol byl splněn. Byl dosažen zisk ve výši 8 391 tis. Kč.
- 2. V případě výhodné nabídky, odprodat část areálu stávajících zahrádek.**
Pozemky o výměře 3. 968 m² byly pronajaty.
- 3. V případě zájmu nájemce a zajištění vhodného financování, zajistit výstavbu výrobního objektu II v areálu Heršpická.**
V současné hospodářské situaci nebyl nalezen vhodný nájemce.
- 4. Udržet stabilní finanční situaci společnosti**
Stabilní finanční situace se podařila udržet.
- 5. Realizovat finanční investice do cenných papírů společností MATE, a. s. a ENERGOAQUA, a. s. s cílem posílit pozice v těchto společnostech**
V roce 2010 byly realizovány finanční investice do cenných papírů MATE a.s. 1 600 000,-Kč (1,88%)
- 6. Případné volné finanční prostředky investovat s vyšší ziskovostí než je úrok z úvěrů.**
Volné prostředky společnosti nebyly investovány.
- 7. Zajistit vypracování změn v systému ISO 9001:2009**
V roce 2010 proběhne dozorčí audit dle dokumentace ISO 9001:2009. Společnost pracuje na optimalizaci ISO ve spolupráci s MATE, a. s. a PULCO, a. s.

Zhodnocení, dosažení či nedosažení cílů, včetně uvedení rozhodujících příčin případných úspěchů či neúspěchů:

V roce 2010 se podařilo splnit plánované cíle

- zisk
- opravy a investice

Obchodní a výrobní činnost zaznamenala menší pokles v zakázkách obchodních. Ve výrobních zakázkách byl pokles vyšší z důvodů kursu měny Euro a ceně vstupů materiálů.

Společnost pracuje na zajištění zakázek, zejména pro lisovnu a svařovnu.

STAV MAJEKU SPOLEČNOSTI

Společnost v roce 2010 vytvořila zisk po zdanění ve výši 11 366 tis. Kč.
Základní kapitál společnosti nebyl v roce 2010 změněn a činí 210 705 tis. Kč.
Vlastní kapitál činí k 31.12.2010 438 247 tis. Kč, tj. nárůst oproti roku 2009 o 0,39 %.

Ve vlastnictví společnosti je areál Heršpická 758/13 v k. ú. Štýřice, Brno, a to včetně pozemků a budov na nich se nacházejících.

Případné rizikové faktory, které stav majetku ohrožovaly či mohou ohrožovat, záměry představenstva

Představenstvu nejsou známy žádné rizikové faktory, které by ohrožovaly stav majetku společnosti

V roce 2010 se sešlo představenstvo celkem na 8 jednáních, na kterých řešilo mimo jiné zejména investice do nemovitého majetku společnosti ve vazbě na ekonomické výsledky. Dále rozhodlo o reorganizaci výrobních činností a rozšíření o prodej a servis manipulační techniky.

PODNIKATELSKÝ ZÁMĚR NA ROK 2011

Vedení společnosti byly uloženy představenstvem pro rok 2010 následující úkoly:

1. Zajistit dosažení zisku v minimální výši 12 000 tis. Kč.
2. Výstavba průmyslové haly 750 m²
3. Udržet stabilní platební situaci společnosti
4. Zajištění realizace synergických efektů ze vzájemné spolupráce se společnostmi PULCO a. s. a MATE, a. s.
5. Případné volné finanční prostředky investovat s vyšší ziskovostí než je úrok z úvěrů.
6. Obhájit certifikaci ISO 9001:2009

Popis negativních dopadů finanční krize na emitenta a případná opatření na minimalizaci ztrát.

Finanční krize se projevila ve II. pololetí roku 2010 zejména v úbytku výrobních a obchodních zakázek v oblasti nástaveb na užitková vozidla a prodeji podvozků. V zámečnické činnosti a lisování a prostřihování materiálu činila cca 60% své běžné roční produkce. Přes výše popsany dopad byl plán společnosti splněn.

Nový management společnosti přijal souhrnné opatření, kdy měl pro rok 2011 zajistit dostatek zakázek a plnění plánu společnosti. Představenstvo a vedení společnosti přijalo opatření, jehož výsledkem je restrukturalizace výrobních činností. Důležitou cestou je pořízení nového prostřihovacího stroje TRUMPF 5000 s flexibilní maticí pro zajištění vyšší produktivity práce a její kvality pro spolupráci se skupinou ABB s. r. o.

Představenstvo společnosti vidí možnosti navýšení obrátu společnosti pro rok 2010 rovněž v posílení obchodní činnosti a to v propojení této činnosti a jejich komodit s dceřinou společností MATE, a. s. .

IX. TEXTOVÁ ČÁST VÝROČNÍ ZPRÁVY

ÚDAJE O EMITENTOVĚ

Obchodní firma:	KAROSERIA a. s.
Sídlo společnosti:	Heršpická 758/13, Brno, 656 92
Telefon:	543528111
Den vzniku:	30. 4. 1992
IČ:	46347453
Právní předpis pro založení:	společnost byla založena dle práva České republiky – zákon č. 513/1991 Sb.
Právní forma emitenta:	akciová společnost
Právní předpisy, kterými se emitent řídí:	právní předpisy České republiky, zejména: - zákon č. 513/1991 Sb. obchodní zákoník ve znění pozdějších předpisů ve znění pozdějších předpisů - zákon č. 256/2004 Sb. o podnikání na kapitálovém trhu ve znění pozdějších předpisů - zákon č. 563/1991 Sb. o účetnictví ve znění pozdějších předpisů
Společnost je zapsána:	v Obchodním rejstříku u Krajského soudu Brno v odd. B, vložka 776
Druh, forma a podoba cenného papíru:	zaknihovaná kmenová na majitele
Základní kapitál:	210 705 000, – Kč od založení společnosti nedošlo ke změně základního kapitálu
Společnost vydala:	210 705 ks akcií na majitele o jmenovité hodnotě 1 000,- Kč
ISIN:	CS 0005032150
Počet emitovaných, upsaných a dosud nesplacených akcií:	žádné
Částka všech převoditelných cenných papírů, vyměnitelných cenných papírů nebo cenných papírů s opčními listy, s uvedením podmínek:	0
Obchodování s akciemi společnosti:	byla vydána jediná emise akcií, která se obchoduje na – RM – Systém. Neobchoduje se na zahraničních trzích.
Dluhopisy:	společnost neemitovala dluhopisy

INFORMACE DLE NOVELY ZÁKONA Č. 256/2004 Sb. O PODNIKÁNÍ NA KAPITÁLOVÉM TRHU , VE ZNĚNÍ POZDĚJŠÍCH PŘEDPISŮ

Informace dle novely zákona č. 256/2004 Sb. o podnikání na kapitálovém trhu , ve znění pozdějších předpisů

Informace požadované ke zveřejnění dle § 118, odst. 4, písm. g) až i) a k) jsou obsaženy v textové části výroční zprávy a individuální účetní závěrce.

Emitent nemá informace ke zveřejnění, týkající se:

vlastníků cenných papírů se zvláštními právy, včetně popisu těchto práv

smluv mezi akcionáři, které mohou mít za následek ztížení převoditelnosti akcií nebo hlasovacích práv

zvláštních pravidel určujících volbu a odvolání členů představenstva a změnu stanov společnosti

zvláštních pravomocí členů představenstva, zejména o pověření podle § 161a 210 OZ

významných smluv, ve kterých je emitent smluvní stranou a které nabudou účinnosti, změní se nebo zaniknou v případě změny ovládnutí emitenta v důsledku nabídky převzetí, a účincích z nich vyplývajících, s výjimkou takových smluv, jejichž uveřejnění by bylo pro emitenta vážně poškozující

smluv mezi emitentem a členy jeho představenstva nebo zaměstnanci, kterými je emitent zavázán k plnění pro případ skončení jejich funkce nebo zaměstnání v souvislosti s nabídkou převzetí

případných programů, na jejichž základě je zaměstnancům a členům představenstva společnosti umožněno nabývat účastnické cenné papíry společnosti, opce na tyto cenné papíry či jiná práva k nim za zvýhodněných podmínek, a o tom, jakým způsobem jsou práva z těchto cenných papírů vykonávána.

PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ

- a) *hostinská činnost*
- b) *opravy silničních vozidel*
- c) *opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů*
- d) *klempířství a oprava karoserií*
- e) *výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona*
- f) *zámečnictví, nástrojařství*

Hlavní trhu

Společnosti podnikají převážně v České republice.

Společnost KAROSERIA a. s. 12 % objemu výroby vyváží do zemí Evropské unie.

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA

Popis skupiny a postavení emitenta ve skupině

Společnost je ve smyslu § 66a obch. zák. společností s většinovým společníkem a je osobou ovládanou.

Společnost s ostatními propojenými osobami tvoří koncern PROSPERITA holding, a. s. , který zpracovává konsolidovanou účetní závěrku podle IAS/IFRS

Mezi osobou ovládající a osobami ovládanými není uzavřena tzv. ovládací smlouva.

Ovládající osoba :

Ing. Miroslav Kurka, bytem Praha 4 – Lhotka, Mirotická 11a

pan Miroslav Kurka, bytem Havířov-Město, Karvinská 61

jednající ve shodě dle § 66b zákona č. 513/1991 Sb.

Ovládané osoby:

- 1) AKB CZECH s. r. o. , se sídlem Brno, Heršpická 758/13
- 2) AKCIA TRADE, spol. s r. o. , se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751
- 3) ALMET, a. s. , se sídlem Ležáky 668 – Hradec Králové
- 4) BENAR a. s. , se sídlem Benešov nad Ploučnicí, Českolipská 282, PSČ 407 22
- 5) Bělehradská Invest, a. s. se sídlem v Praze 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16
- 6) CONCENTRA a. s. , se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
- 7) České vinařské závody a. s. , se sídlem Praha 4 – Nusle, Bělehradská 13, PSČ 140 16
- 8) DYAS Uherský Ostroh a. s. , se sídlem Uherský Ostroh, Veselská 384
- 9) EA alfa, s. r. o. se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61
- 10) EA beta, s. r. o. se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61
- 11) EA Invest, spol. s r. o. , se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751
- 12) ENERGOAQUA, a. s. , se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, ČR
- 13) ETOMA INVEST spol. s r. o. , se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
- 14) HIKOR Písek, a. s. , se sídlem Písek, Lesnická 157
- 15) HIKOR Týn, a. s. , se sídlem Týn nad Vltavou, Vojnova 281, PSČ 375 01, okres České Budějovice
- 16) HSP CZ s. r. o. , se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
- 17) KAROSERIA a. s. , se sídlem Brno, Heršpická 758/13
- 18) Karvinská finanční, a. s. , se sídlem Orlová – Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
- 19) KDYNÍUM a. s. , se sídlem Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice
- 20) LEPOT s. r. o. se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566
- 21) MA Investment s. r. o. se sídlem Kroměříž, 1. máje 532, PSČ 767 01
- 22) MATE, a. s. , se sídlem Brno, Havránkova 11
- 23) MATE SLOVAKIA SPOL. s r. o. , se sídlem Bratislava, Záruby 6, PSČ 831 01
- 24) MORAVIAKONCERT, s. r. o. se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566
- 25) Nižárna Česká Třebová s. r. o. , Česká Třebová, Dr. Beneše 125, PSČ 560 81 , okres Ústí n. Orlicí
- 26) NOPASS a. s. , se sídlem Nová Paka, Partyzánská 78, PSČ 509 01
- 27) OTAVAN Třeboň a. s. , se sídlem Třeboň, Nádražní 641
- 28) OTAVAN BG OOD se sídlem Sliven, ul. Sergej Rumjancev č. 4
- 29) PRIMONA, a. s. se sídlem Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125, 560 81
- 30) PROSPERITA holding, a. s. , se sídlem Ostrava - Mor. Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00
- 31) PROSPERITA investiční společnost, a. s. , se sídlem Ostarva- Mor. Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00
- 32) PROTON, spol. s r. o. se sídlem Zlín, Kvítková 80, PSČ 760 01
- 33) PRŮMYSLOVÁ ČOV, a. s. , se sídlem Otrokovice, Objízdna 1576, PSČ 765 02, okres Zlín
- 34) PULCO, a. s. , se sídlem v Brně, Heršpická 13, PSČ 656 92
- 35) Rybářství Přerov, a. s. , se sídlem v Přerově, gen. Štefánika 5
- 36) S. P. M. B. a. s. se sídlem Brno, Řípská 1142/20, okres Brno-město
- 37) TESLA KARLÍN, a. s. , se sídlem Praha 10, V Chotejně 9
- 38) TEXHEM, a. s. v likvidaci, se sídlem na adrese Brno, Mlýnská 44/42
- 39) TK GALVANOSERVIS s. r. o. se sídlem v Praze, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00
- 40) TOMA, a. s. , se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82, okres Zlín
- 41) TOMA Odpady, s. r. o. , se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82, okres Zlín
- 42) TOMA úvěrová a leasingová, a. s. se sídlem Čadca, Májová 1319, PSČ 022 01
- 43) TOMA rezidentní Prostějov, s. r. o. se sídlem Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ : 765 82
- 44) TOMA rezidentní Kroměříž, s. r. o. se sídlem Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ : 765 82
- 45) TZP, a. s. , se sídlem Hlinsko, Třebízského 92, PSČ 539 01
- 46) Vinařství VR Rakvice s. r. o. se sídlem Rakvice, Horní 391, PSČ 691 03
- 47) VINIUM a. s. , se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 691 06
- 48) VINIUM Slovakia, s. r. o. , se sídlem na adrese Bratislava, Zámocká 30, PSČ 811 01, Slovenská republika
- 49) VOS a. s. , se sídlem Písek, Nádražní 732
- 50) Víno Hodonín s. r. o. se sídlem Hodonín, Národní třída 16, PSČ 695 01

Společnost KAROSERIA a. s. má majetkovou účast s rozhodujícím vlivem prostřednictvím většinového podílu na hlasovacích právech v následujících společnostech a zpracovává konsolidovanou účetní závěrku. Majetková účast se rovná podílu na hlasovacích právech.

Společnost	Majetková účast v %	
	Rok 2009	Rok 2010
AKB CZECH s. r. o. Heršpická 758/13, 656 92 Brno, IČ 60321164 Předmět podnikání: zprostředkování prodeje a prodej	83	83
MATE, a. s. Havránkova 11, 619 62 Brno, IČ 46900322 Předmět podnikání: výroba motor. vozidel, opravy silničních vozidel, opravy ostatních dopravních prostředků.	66, 68	68,56
PULCO a. s. Heršpická 13, 656 92 Brno Předmět podnikání: povrchové úpravy a svařování kovů	100	100

PŘEHLED PODNIKÁNÍ

Hlavní činnosti

KAROSERIA a. s. je výrobní a obchodní společností, která je významným subjektem regionálního trhu Jihomoravského kraje v prodeji nákladních vozidel, jejich servisu a výroby nástaveb na nákladní vozy.

Od roku 2003 postupně narůstá objem lisařských svářečských prací na základě získaných svářečských oprávnění.

PULCO a. s. se zabývá povrchovou úpravou (práškovým lakováním).

MATE, a. s. je strojírenská společnost s hlavní činností v oblasti výroby a opravy manipulační a zemědělské techniky.

Nové významné produkty a služby

Společnost KAROSERIA a. s. se, vzhledem ke koupi 100 % akcií společnosti PULCO a. s., která se zabývá práškovým lakováním, se aktivně zabývá výrobou systémů obvodových plášťů stavebních objektů. Nemá s výjimkou výroby nástaveb na nákladní vozidla významné vlastní výrobky, vyrábí a poskytuje služby na základě objednávek jednotlivých zákazníků.

Společnost nechala v roce 2008 vypracovat generel možného zastavění areálu Heršpická 758/13, Brno s ohledem na koupi pozemků od Statutárního města Brna. V roce 2008 společnost zahájila projekční práce na výstavbu výrobní haly II. Během roku 2010 pokračovaly práce na projektové přípravě.

Společnost MATE a. s.

Ve výrobní činnosti pro rok 2010 společnost nadále spolupracovala se společností KAROSERIA a. s. Skupina nemovitého majetku bude rozšířena nově o dokončované skladové haly v Rosicích u Brna, které budou následně pronajaty. V opravárenské činnosti bude společnost pokračovat v opravách vysokozdvizných vozíků italské výroby OM. K 1.7.2010 došlo k převodu části podnikatelské činnosti spočívající v servisu vysokozdvizných vozíků pod společnost KAROSERIA a. s. Tato činnost je provozována nadále v areálu společnosti MATE, a. s. jako samostatná provozovna.

Společnost PULCO, a. s. poskytuje služby v oblasti povrchových úprav práškovou barvou včetně chemické předúpravy. Zpracovává hlavně polotovary a výrobky z neželezných a železných kovů pro stavební, elektrotechnický a automobilový průmysl. V rámci zkvalitňování služeb je firma certifikována dle systému ČSN EN ISO 9001:2001, GSB – Approved Coated Aluminium a dále je držitelem certifikátů pro garantovanou aplikaci práškových barev od firem TIGERWERK a AKZO NOBEL. V roce 2010 usiluje o získání certifikace QUALICOUT.

Koncem roku 2011 byla pod společnost PULCO, a. s. převedena část výrobní činnosti společnosti KAROSERIA a. s. spočívající v lisařských pracích.

AKB CZECH s. r. o. prakticky v současné době nevykazuje činnost a je připravena pro budoucí aktivity KAROSERIA a. s.

NEMOVITOSTI, STROJE A ZAŘÍZENÍ

Investice

Hlavní investice probíhající a ukončené v roce 2010

Název investice	Pořizovací cena v tis. Kč	Umístění	Skupina Způsob financování v tis. Kč	Mateřská společnost Způsob financování v tis. Kč
<i>Stroje a zařízení, dopravní prostředky</i>	18 089	<i>Tuzemsko</i>	<i>Vl. zdroje 7 857 Půjčka 11 700</i>	<i>Vl. zdroje 2 488 Půjčka 8 700</i>
<i>z toho mateřská společnost</i>	16 557			
<i>Budovy, haly, stavby (rekonstrukce, obnova)</i>	4 207	<i>Tuzemsko</i>	<i>Vlastní zdroje 1 207 Půjčka 3 000</i>	<i>Vlastní zdroje 1 207</i>
<i>z toho mateřská společnost</i>	1 207			
<i>Drobný dlouhodobý majetek</i>	326	<i>Tuzemsko</i>	<i>Vlastní zdroje</i>	<i>Vlastní zdroje</i>
<i>z toho mateřská společnost</i>	267			

Údaje o hlavních budoucích investicích, ke kterým se řídicí orgány již pevně zavázaly

<i>Investice</i>	<i>Společnost KAROSERIA a. s. Plánovaná výše investice v roce</i>	
	<i>2011</i>	
	<i>mil. Kč</i>	<i>Očekávané zdroje financování</i>
<i>Stavební v mil. Kč</i>	17	<i>vl. zdroje – 2 mil. úvěr – 15 mil.</i>
<i>Strojní v mil. Kč</i>	200	

Společnost KAROSERIA a. s. vlastní pozemky v katastrálním území Štýřice, obec Brno o celkové rozloze 120 792 m² z toho více jak 26 590 m² je zastavěno objekty průmyslové výroby a administrativní budovou. Pozemky jsou převážnou měrou vedeny jako ostatní plocha.

Část nezastavěných pozemků, které byly vedeny jako zemědělská půda, byla vyňata ze zemědělského půdního fondu a jsou určeny pro objekty lehké průmyslové výroby, obchodu a služeb.

Nejvýznamnější strojní vybavení potřebné pro výrobní činnost, doba jeho životnosti, event. nutnost jeho modernizace či nákupu nového zařízení:

KAROSERIA a. s. :

Mezi důležité strojní vybavení patří:

- ohraňovací lis TRUMA BEND pro zpracování plechů do délek 3 a 4 metry
- nůžky TRUMPF pro dělení plechů do délek 3 a 4 metry,
- vysokotlaký vodní paprsek pro dělení materiálů tloušťky až 160 mm
- TruPunch 3000 vysekávací stroj na plechy
- TruPunch 5000 vysekávací stroj na plechy

MATE a. s. :

- 1) NC horizontální vyvrtávačka o průměru 80 cm po běžné opravě, životnost min. dalších 5 let
- 2) NC fréza univerzální, životnost min. dalších 5 let
- 3) souřadnicový ohraňovací lis ESPE

PULCO, a. s.

nevlastní žádný nemovitý majetek, ve vlastnictví je technologická linka pro povrchovou úpravu práškovými barvami , včetně chemické předúpravy, která je zastavena ve prospěch KAROSERIA a. s. .

Životnost technologické linky je 10 let, její modernizace (z důvodu rozvoje v oboru) se průběžně provádí

KAROSERIA a. s.

Na nemovitostech – administrativní budově a výrobních halách – je uplatněno zástavní právo ve prospěch GE Money Bank, a. s. ke krytí úvěru. Na pozemcích podél oplocení je ve prospěch Brněnských vodáren a kanalizací, a. s. zřízeno věčné břemeno spočívající v právu strpět uložení vodovodního řádu, vstup a vjezd do ochranného pásma vodovodního řádu. Ostatní pozemky jsou prostě jakéhokoli zatížení.

O pozemcích, které leží mimo areál pod křižovatkou komunikací Jihlavská–Heršpická, bylo jednáno se Správou a údržbou silnic, a je sjednán jejich odprodej. Vzhledem k předpokládané výstavbě velkého městského okruhu nelze zatím stanovit termín prodeje , případně směny.

Společnost MATE a. s. má v současné době zastaveny nemovitosti – zastavěná plocha a nádvoří + průmyslový objekt ve prospěch ČSOB, a. s.

Společnost AKB CZECH nevlastní žádný nemovitý majetek.

Plánovaná významná hmotná dlouhodobá aktiva**Společnost KAROSERIA a. s. :**

- 1) Výrobní hala II o ploše cca 750 m². V roce 2011 bylo získáno stavební povolení. Výstavba je zahájena dle potřeb konkrétního nájemce ABB Elsyn.

Společnost MATE a. s. :

- neplánuje pořízení významných hmotných dlouhodobých aktiv.

Společnost PULCO a. s. :

Neplánuje pořízení významných hmotných dlouhodobých aktiv.

PROVOZNÍ A FINANČNÍ PŘEHLED

Finanční majetek společnosti představují bankovní účty, peníze v hotovosti, finanční investice, poskytnuté půjčky, pohledávky z obchodního styku a ostatní pohledávky.

Finančními závazky jsou bankovní úvěry, závazky z obchodního styku, závazky z leasingu a ostatní závazky.

Finanční situace společnosti je stabilizovaná, nevykazovala v průběhu roku podstatné problémy s likviditou nebo solventností.

Konkrétní údaje jsou uvedené v příloze k účetní závěrce.

Faktory, které významně ovlivnily provozní zisk emitenta spolu s uvedením rozsahu v jakém byl zisk ovlivněn

Skupina je vystavena řadě finančních rizik, mimo jiné změnám ve směnných kurzech či úrokových sazbách.

Výsledek hospodaření a peněžní toky z provozní činnosti jsou na změnách tržních úrokových sazeb do značné míry nezávislé. Jsou úročeny většinou pohyblivými úrokovými sazbami.

Skupina hradí své závazky v termínech splatností. Rizikový faktor ve finančním řízení - zvyšování objemu exportu, zejména do zemí EU – byl částečně omezen; byly ukončeny málo efektivní spolupráce a v rámci České republiky zakázky pro sektor stavebnictví. dosud nedosahují objemů obvyklých v letech před nástupem finanční krize.

Hospodářská a finanční situace skupiny v roce 2010

Výnosy	269 257
Přidaná hodnota	104 031
Hospodářský výsledek	12 506

Popis za dané účetní období a její vývoj

Všechny konsolidované společnosti jsou v dobré finanční situaci, hradí svoje závazky ve lhůtách splatnosti nebo jen s malým časovým prodloužením.

Provozní výsledky

Konsolidovaný provozní zisk skupiny klesl za rok 2010 oproti roku 2009 o 853 tis. Kč. Provozní výsledky konsolidované skupiny jsou horší oproti roku 2009 z důvodu plného dopadu krizových jevů ve stavebnictví a nákladní dopravě – v obojích se silně snížila poptávka a oživení vnímáme až nyní, v dubnu 2011.

ZDROJE KAPITÁLU

Zdroje kapitálu

Jsou uvedeny v příloze ke konsolidované účetní závěrce

Struktura financování emitenta

Je uvedena v příloze ke konsolidované účetní závěrce.

VÝZKUM A VÝVOJ, PATENTY A LICENCE

V roce 2010 byly vynaloženy náklady na vývoj dveřních systémů nástaveb a nový typ prodejního přívěsu v celkové výši 1 086 tis. Kč a vývoj by měl pokračovat v roce 2011 druhou etapou.

Společnost MATE a. s. je držitelem tří osvědčení o průmyslových vzorech zapsaných u Úřadu průmyslového vlastnictví.

SPRÁVNÍ, ŘÍDÍCÍ A DOZORČÍ ORGÁNY A VRCHOLOVÉ VEDENÍ

Statutární a dozorčí orgán mateřské společnosti :

Představenstvo:

Členové statutárního orgánu – představenstva – jsou voleni na dobu 5 let, den vzniku funkce 18. 5. 2006.

Předseda představenstva:

Ing. Miroslav Kurka, nar. 16. 2. 1961

bytem Praha 4, Mirotická 956/11

dosažené vzdělání: VŠE fakulta řízení

Hlavní vykonávaná činnost: podnikání v textil. průmyslu jako fyzická osoba.

Člen statutárních orgánů společnosti, společník:

- ALMET, a. s. , IČ 46505156 – předseda dozorčí rady
- KAROSERIA a. s. , IČ 46347453 – předseda představenstva
- ŘEMPO VEGA, s. r. o. , IČ 25384686 – společník
- MATE, a. s. , IČ 46900322 – předseda představenstva
- S. P. M. B. a. s. , IČ 46347178 – předseda představenstva
- TOMA, a. s. , IČ 18152813 – místopředseda představenstva
- BROUK s. r. o. , IČ 46713387 – společník
- KDYNÍUM a. s. , IČ 45357293 – předseda představenstva
- ŘEMPO LYRA, s. r. o. , IČ 25384660 – společník
- České vinařské závody a. s. , IČ 60193182 – předseda představenstva
- PROSPERITA holding, a. s. , IČ 25820192 – předseda představenstva
- AKCIA TRADE, spol. s r. o. , IČ 63321351 – společník
- ETOMA INVEST spol. s r. o. , IČ 63469138 – jednatel
- TESLA KARLÍN, a. s. , IČ 45273758 – předseda představenstva
- Ing. – Miroslav Kurka – TRADETEX, se sídlem U Centrumu 749, 735 134 Orlová-Lutyně, IČ 10609032

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

- nebyl

Výše uvedený Ing. Miroslav Kurka v průběhu předešlých 5 let:

- nebyl odsouzen za podvodné trestné činy
- jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními, správou a likvidací
- nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů.

Prohlašujeme, že Ing. Miroslav Kurka má s emitentem KAROSERIA a. s. a jeho dceřinou společností MATE a. s. uzavřenu smlouvu o podmínkách výkonu funkce člena statutárního orgánu a neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a možné střety zájmů.

Další jiné takové smlouvy neexistují.

Místopředseda představenstva:

Ing. Zdeněk Raška, nar. 18. 10. 1963

bytem Horní Bludovice 529, okres Frýdek-Místek

dosažené vzdělání: Vysoká škola báňská, fakulta ekonomická

Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec PROSPERITA, investiční společnost a. s. jako portfoliomanazer.

Člen statutárních orgánů společnosti:

- KAROSERIA a. s. , IČ 46347453 – místopředseda představenstva
- PRŮMYSLOVÁ ČOV, a. s. , IČ 25342665 – člen dozorčí rady
- TOMA, a. s. , IČ 18152813 – člen představenstva
- S. P. M. B. a. s. , IČ 46347178 – člen představenstva
- AKCIA TRADE, spol. s r. o. , IČ 63321351 – jednatel
- ETOMA INVEST spol. s r. o. , IČ 63469138 – jednatel
- ENERGOAQUA, a. s. , IČ 15503461 – člen dozorčí rady

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

- MATE a.s., člen představenstva, do 21.5.2009

Výše uvedený Ing. Zdeněk Raška v průběhu předešlých 5 let:

- nebyl odsouzen za podvodné trestné činy
- jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními, správou a likvidací
- nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů

Prohlašujeme, že Ing. Zdeněk Raška má s emitentem KAROSERIA a. s.

uzavřenu smlouvu o podmínkách výkonu funkce člena statutárního orgánu a neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a možné střety zájmů.

Další pracovní nebo jiné smlouvy s emitentem nebo jeho dceřinými společnostmi neexistují.

Člen představenstva:

Ing. Dušan Nevrtal, nar. 29. 10. 1957

bytem Brno, Ve Vilkách 103/12,

dosažené vzdělání: VUT Brno, FAST

Hlavní vykonávaná činnost: ředitel S. P. M. B. a. s.

Člen statutárních orgánů společnosti:

- KAROSERIA a. s. , IČ 46347453 – člen představenstva
- Bělehradská Invest, a. s. , IČ 27193331 – předseda představenstva
- České vinařské závody a. s, IČ 60193182 – prokura
- VINIUM a. a. , IČ 46 90 01 95 – předseda představenstva

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

- CONCENTRA a. s – člen dozorčí rady, do 3. 3. 2008

Výše uvedený Ing. Dušan Nevrtal v průběhu předešlých 5 let:

- nebyl odsouzen za podvodné trestné činy
- jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací
- nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů

Prohlašujeme, že Ing. Dušan Nevrtal má s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenou smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu, nemá uzavřenou další jinou smlouvu a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

S dceřinými společnostmi emitenta pracovní nebo jiné smlouvy uzavřené nemá.

Dozorčí rada:

Členové statutárního orgánu – dozorčí rady – jsou voleni na dobu 5 let. Dnem vzniku funkce předsedy dozorčí rady a jednoho člena dozorčí rady je den 5. 6. 2007 a dnem vzniku funkce člena dozorčí rady voleného zaměstnanci je den 1. 4. 2009.

Předseda dozorčí rady:

Karel Kratochvíl, nar. 10. 4. 1972

bytem Havířov, U Stavu 314/28

absolvent gymnázia

Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec společnosti Ing. Miroslav Kurka – TRADETEX jako ředitel pro strategii skupiny.

Člen statutárních orgánů společnosti:

- Řempo CB, a. s, IČ 25354523 – předseda představenstva
- Řempo LYRA, s. r. o. , IČ 25384660 – jednatel
- BROUK s. r. o. , IČ 46713387 – jednatel
- KAROSERIA a. s. , IČ 46347453 – předseda dozorčí rady
- ŘEMPO VEGA, s. r. o. , IČ 28384686 – jednatel
- Měšťanský pivovar Olomouc, a. s. , IČ 27801802 – místopředseda představenstva
- S. P. M. B. a. s. , IČ 46347178 – člen dozorčí rady o
- MATE, a. s. , IČ 46900322 – člen představenstva

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím

- nebyl

Výše uvedený p. Karel Kratochvíl v průběhu předešlých 5 let:

- nebyl odsouzen za podvodné trestné činy
- jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací
- nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů

Prohlašujeme, že p. Karel Kratochvíl má s emitentem KAROSERIA a. s. a s jeho dceřinou společností MATE, a.s. uzavřeny smlouvy o výkonu funkce člena statutárního orgánu., nemá uzavřenou další jinou smlouvu, tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Člen dozorčí rady:

Ing. Vladimír Hladiš, nar. 30.3.1953

Bytem Dolní Benešov, Opavská 498

Člen statutárních orgánů společnosti :

MATE a.s. – člen dozorčí rady

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím

- nebyl

Výše uvedený Ing. Vladimír Hladiš v průběhu předešlých 5 let:

- nebyl odsouzen za podvodné trestné činy
- jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací
- nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů

Prohlašujeme, že Ing. Vladimír Hladiš má s emitentem KAROSERIA a. s. a jeho dceřinou společností MATE, a.s. uzavřeny smlouvy o výkonu funkce člena statutárního orgánu, nemá uzavřenou další jinou smlouvu a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Člen dozorčí rady volený zaměstnanci:

Eva Strouhalová, nar. 22. 9. 1965
bytem Křepice 317
absolventka SEŠ
Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec KAROSERIA a. s.

Člen statutárních orgánů společnosti:
KAROSERIA a. s, IČ 46347453 . – člen dozorčí rady volený zaměstnanci

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
- nebyl

Výše uvedená Eva Strouhalová po dobu předešlých 5 let:

- nebyla odsouzena za podvodné trestné činy
- její osoba není spojována s konkurzními řízeními, správou a likvidací
- nebylo proti ní vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů.

Prohlašujeme, že Eva Strouhalová měla s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenou pracovní smlouvu a smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu. Další jiné smlouvy uzavřené neměla a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Vedení akciové společnosti KAROSERIA a. s. :

Generální ředitel:

JUDr. Martin Knoz, nar. 17. 5. 1962
bytem Brno, Obřanská 124
dosažené vzdělání: Právnická fakulta Masarykovy univerzity v Brně

Člen statutárních orgánů ve společnosti:
– KAROSERIA a. s. , 46347453 – předseda dozorčí rady do 21. 9. 2009, člen dozorčí rady do 30. 9. 2009
– S. P. M. B a. s. , IČ 46347178 – prokura
– MATE, a. s. IČ 46900322 – místopředseda představenstva
– PULCO, a. s. , IČ 26279843 – předseda představenstva
– AKB CZECH s. r. o. , IČ 60321164 – jednatel

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
KAROSERIA a.s., IČ: 46347453- předseda dozorčí rady do 21.9.2009, člen dozorčí rady do 30.9.2009
CONCENTRA, a. s. IČ 60711302 – člen představenstva, členství ukončeno 31. 5. 2009,
Silniční technika, a. s. , IČ 45534390 – člen představenstva, členství ukončeno 22. 9. 2006.

Výše uvedený JUDr. Martin Knoz po dobu předešlých 5 let:

- nebyl odsouzen za podvodné trestné činy
- jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními, správou a likvidací
- nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů.

Prohlašujeme, že JUDr. Martin Knoz má s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenu pracovní smlouvu. S dceřinými společnostmi MATE a. s, PULCO, a. s. a AKB CZECH s. r. o. má uzavřeny smlouvy o výkonu funkce člena statutárního orgánu, další jinou smlouvu uzavřenou neměl a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Výrobní ředitel:

Pavel Franz, MBA, nar. 19. 10. 1967
bytem Rosice, Na Štěpnici 1255
vzdělání vysokoškolské

Člen statutárních orgánů společnosti:
- PULCO, a. s., IČ 26279843 – člen představenstva
- MATE, a.s., IČ 46900322 – člen představenstva

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
- nebyl

Výše uvedený p. Pavel Franz, MBA po dobu předešlých 5 let:

- nebyl odsouzen za podvodné trestné činy
- jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními, správou a likvidací
- nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů.

Prohlašujeme, že p. Pavel Franz, MBA neměl s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenou žádnou smlouvu. S PULCO, a. s. má uzavřenou manažerskou, resp. pracovní smlouvu a smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu. Rovněž má uzavřenou smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu se společností MATE, a.s. Další jiné smlouvy uzavřené nemá a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Obchodní ředitel:

Ing. Miroslav Chocholáč, nar. 2. 9. 1959
Bytem Brno, Havlíčkova 70
Absolvent VUT, fakulta strojní
Člen statutárních orgánů společnosti:
– PULCO, a. s. , IČ: 26279843– člen představenstva

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
– PULCO, a. s. , IČ: 26279843– člen představenstva do 27. 3. 2006

Výše uvedený Ing. Miroslav Chocholáč po dobu předešlých 5 let:

- nebyl odsouzen za podvodné trestné činy
- jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací
- nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulačních orgánů.

Prohlašujeme, že Ing. Miroslav Chocholáč má s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenou pracovní smlouvu. S dceřinou společností PULCO, a.s. má uzavřenou smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu. Další jinou smlouvu uzavřenou neměl a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Statutární a dozorčí orgány dceřiných společností:

AKB CZECH s. r. o.
Heršpická 758/13, Brno
IČ 60321164

Jednatel:

JUDr. Martin Knoz, nar. 17. 5. 1962 (od 22. 10. 2009)
bytem Brno, Obřanská 124

MATE a. s.
Havránkova 30/11, Brno
IČ 46900322

Představenstvo:**Předseda představenstva:**

Ing. Miroslav Kurka, nar. 16. 2. 1961
bytem Praha 4, Mirotická 956/11

Místopředseda představenstva:

JUDr. Martin Knoz, nar. 17. 5. 1962
bytem Brno, Obřanská 120

Člen představenstva:

Karel Kratochvíl, nar. 10. 4. 1972
bytem Havířov, U Stavu 314/28

Dozorčí rada:**Předseda dozorčí rady:**

Ing. Petr Chrápek, nar. 25. 11. 1957
bytem Ostrava – Výškovice, Břustkova 27
dosažené vzdělání: Vysoká škola báňská
Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec společnosti Ing. Miroslav Kurka – TRADETEX jako obchodní ředitel.

Člen statutárních orgánů společnosti:

- TESLA KARLÍN, a. s. , IČ 45273758 – předseda dozorčí rady
- MATE, a. s. , IČ 46900322 – předseda dozorčí rady
- ŘEMPO CB, a. s. , IČ 25354523 – člen představenstva

Člen statutárních orgánů, případně společník v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

- EZOP pool, s. r. o. , IČ 25398211 – jednatel, členství vymazáno 3. 1. 2005
- CZ Pool s. r. o. , IČ 25872486 – společník, jednatel – den zániku funkce: 16. prosince 2004, vymazáno 19. 1. 2005

Výše uvedený Ing. Petr Chrápek po dobu předešlých 5 let:

- nebyl odsouzen za podvodné trestné činy
- jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací
- nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulačních orgánů.

Prohlašujeme, že Ing. Petr Chrápek nemá s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenou žádnou smlouvu. Se společností MATE a. s. má uzavřenou smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu. Další jiné smlouvy uzavřené nemá a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Člen dozorčí rady:

Ing. Vladimír Hladiš, nar. 30.3.1953
Bytem Dolní Benešov, Opavská 498

Člen statutárních orgánů společností :

MATE a.s. – člen dozorčí rady

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím

- nebyl

Výše uvedený Ing. Vladimír Hladiš v průběhu předešlých 5 let:

- nebyl odsouzen za podvodné trestné činy
- jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací
- nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů

Prohlašujeme, že Ing. Vladimír Hladiš má s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřeny smlouvy o výkonu funkce člena statutárního orgánu, nemá uzavřenou další jinou smlouvu a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Člen volený zaměstnanci:

Zdeněk Habrovec, , nar. 26. 6. 1967 (členem do 31.7.2010)

bytem Brno, Bednářova 8

Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec MATE, a. s.

Člen statutárních orgánů společností:

- MATE, a. s. , IČ 46900322 – člen dozorčí rady volený zaměstnanci

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

- Nebyl

Výše uvedený p. Zdeněk Habrovec po dobu předešlých 5 let:

- nebyl odsouzen za podvodné trestné činy
- jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací
- nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů.

Prohlašujeme, že p. Zdeněk Habrovec nemá s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenou žádnou smlouvu. S MATE a. s. má uzavřenou pracovní smlouvu a smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu. Další jiné smlouvy uzavřené nemá a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Vedení společnosti:

Ředitel:

JUDr. Martin Knoz, nar. 17. 5. 1962

bytem Brno, Obránská 120

PULCO, a. s. , Heršpická 13, Brno

IČ 26279843

Představenstvo:

Předseda představenstva: (od 6. 11. 2009)

JUDr. Martin Knoz, nar. 17. 5. 1962

bytem Brno, Obránská 124

Člen představenstva:

Pavel Franz, MBA, nar. 19. 10. 1967

bytem Rosice, Na Štěpnici 1255

vzdělání vysokoškolské

Člen statutárních orgánů společností:

- PULCO, a. s, IČ 26279843 – člen představenstva

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

- nebyl

Výše uvedený p. Pavel Franz, MBA po dobu předešlých 5 let:

- nebyl odsouzen za podvodné trestné činy
- jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací
- nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů.

Prohlašujeme, že p. Pavel Franz, MBA neměl s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenou žádnou smlouvu. S PULCO, a. s. má uzavřenou manažerskou, resp. pracovní smlouvu a smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu. Další jiné smlouvy uzavřené nemá a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Člen představenstva:

JUDr. Hana Trísková, nar. 28. 6. 1955

bytem Brno, J. Uhra 166/8

dosažené vzdělání: Právnická fakulta MU v Brně

Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec KAROSERIA a. s. , jako právník společnosti.

Člen statutárních orgánů společností

- PULCO, a. s. , IČ 26279843 – člen představenstva

Členem statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

- nebyla

Výše uvedená JUDr. Hana Trísková po dobu předešlých 5 let:

- nebyla odsouzen za podvodné trestné činy
- její osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací
- nebylo proti ní vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů.

Prohlašujeme, že JUDr. Hana Trísková má s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenou pracovní smlouvu a s PULCO, a. s. smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu. Další jiné smlouvy uzavřené nemá a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Dozorčí rada:**Předseda dozorčí rady:**

Ing. Miroslav Kučera, nar. 25. 3. 1962

bytem Dětmárovice č. 809

dosažené vzdělání: Vysoká škola báňská, fakulta hutnická

Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec PROSPERITA inv. spol. a. s. jako finanční manager.

Člen statutárních orgánů společností:

- CONCENTRA a. s. , IČ 60711302 – předseda dozorčí rady
- KDYNÍUM a. s. , IČ 45357293 – místopředseda představenstva
- PULCO, a. s. , IČ 26279843 – předseda dozorčí rady
- PROSPERITA holding, a. s. IČ 25820192 – člen představenstva
- Měšťanský pivovar Olomouc, a. s. , IČ 27801802– předseda představenstva

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

- TZP, a. s. , IČ 48171581 – člen dozorčí rady do 18. 6. 2009
- TyfloCentrum ČR, o. p. s. , IČ 25902148 – předseda správní rady, zánik členství 25. 9. 2006

Výše uvedený Ing. Miroslav Kučera po dobu předešlých 5 let:

- nebyl odsouzen za podvodné trestné činy
- jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací
- nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů.

Prohlašujeme, že Ing. Miroslav Kučera nemá s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenou pracovní smlouvu. S PULCO a. s. má uzavřenou smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu společnosti. Další jiné smlouvy uzavřené nemá a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Člen dozorčí rady:

Ing. Lubomír Pokorný, nar. 18. 6. 1954 (ve funkci od 22. 10. 2009)

bytem, Vysoké Popovice 255

absolvent SZ, PEF

Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec MATE, a. s. jako hlavní účetní

Člen statutárních orgánů společností:

- PULCO, a. s. , IČ 26279843 – člen dozorčí rady

Členem statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

- nebyla

Výše uvedený Ing. Lubomír Pokorný po dobu předešlých 5 let:

- nebyl odsouzen za podvodné trestné činy
- jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací
- nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů.

Prohlašujeme, že Ing. Lubomír Pokorný má uzavřenou pracovní smlouvu s dceřinou společností MATE, a. s. , s PULCO, a. s. má uzavřenou smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu. Další jiné smlouvy uzavřené nemá a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Ing. Miroslav Chocholáč, nar. 2. 9. 1959

Bytem Brno, Havlíčkova 70

Absolvent VUT, fakulta strojní

Člen statutárních orgánů společností:

- nebyl

Členem statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

Výše uvedený Ing. Miroslav Chocholáč po dobu předešlých 5 let:

- nebyl odsouzen za podvodné trestné činy
- jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními, správou a likvidací
- nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů.

Prohlašujeme, že Ing. Miroslav Chocholáč má s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenou pracovní smlouvu. Další jinou smlouvu uzavřenou neměl a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Vedení společnosti:

Ředitel:

Pavel Franz, MBA nar. 19. 10. 1967
bytem Rosice, Na Štěpnici 1255
vzdělání středoškolské, MBA

ODMĚNY A VÝHODY

Plnění poskytnuté statutárním orgánům nebo jejich členům a členům dozor. orgánů emitenta v roce 2010 (v tis. Kč)

	Počet	Za výkon funkce	Za zaměstnanecký poměr k emitentovi	Tantiémy	Naturální požitky
KAROSERIA a. s. :					
Představenstvo	3	1 998		0	
Dozorčí rada	3	537	257	0	
Generální ředitel	1		421		
MATE a. s. :					
Představenstvo	3	1 394	–	0	–
Dozorčí rada	3	447	159	0	–
Ředitel	1	428	678	0	61
AKB CZECH s. r. o.					
jednatel	1	12			
PULCO a. s. :					
Představenstvo	3	329			
Dozorčí rada	3	130			
Ředitel	1	102	649		

Kritéria pro přiznání roční odměny generálnímu řediteli, výrobnímu a obchodnímu řediteli stanoví představenstvo společnosti.

Tato se týkají:

- dosažení plánovaného hospodářského výsledku společnosti
- dosažení vyššího, eventuální nesplnění hospodářského výsledku společnosti
- stavu pohledávek, kdy nezaplacené do I. Q následujícího roku se odečítají od základu hospodářského výsledku
- dosažení úspor při realizaci investičních akcí v případě GR
- dosažení, eventuálně překročení celkové stanovené přidané hodnoty příslušných středisek u výrobního a obchodního ředitele.

Stav plnění výše uvedených kritérií přezkoumává z podkladů zpracovaných hlavním účetním představenstvo společnosti.

Vyplácení mimořádných odměn pro výrobního a obchodního ředitele se děje na základě představenstvem schválené pravomoci, která je udělována GR pro příslušný rok.

Celková roční výše těchto odměn nepřesahuje částku 200 tis. Kč.

Mimořádnou odměnu uděluje generální ředitel v závislosti na plnění úkolů, vyplývajících z běžného chodu společnosti.

Počet účastnických cenných papírů emitenta, které jsou drženy členy statutárního orgánu a členy dozorčího orgánu a vedoucími zaměstnanci emitenta souhrnně za orgán:

Představenstvo	1, 98 % akcií
Dozorčí rada	0
Vedoucí zaměstnanci	0
Osoby blízké výše uvedeným	0

Členům představenstva ani dozorčí rady neposkytla společnost žádné úvěry nebo půjčky, nepřevzala žádné záruky ani jistění za úvěry.

Členům vedení společnosti byly poskytovány ve smyslu § 6 zák. č. 586/92 Sb. naturální požitky v podobě svěřeni osobního automobilu do užívání pro služební i soukromé účely, a to ve společnosti:

KAROSERIA a. s. :

Generálnímu řediteli, obchodnímu řediteli, vedoucímu střediska správa areálu, vedoucímu střediska prodej vozů a nástaveb, vedoucímu střediska servis a vedoucímu výroby , a to na základě uzavřených Smluv o svěřeni motorového vozidla do používání pro služební i soukromé účely

MATE a. s. :

- vedoucí středisek služeb
- hlavnímu účetnímu

PULCO, a. s.

- řediteli společnosti
- vedoucí výroby

V souladu s ustanovením zákona o dani z příjmu hradí tito zaměstnanci daň formou zvýšení základu o 1 % pořizovací ceny. Z tohoto navýšení odvádí zákonný příspěvek na zdravotní a sociální pojištění. Současně vedou záznamy o provozu vozidla pro soukromé účely a hradí soukromě spotřebované pohonné hmoty.

Principy odměňování

Emitent nemá ustaven kontrolní výbor a výbor pro odměny. Orgánem odpovědným za výši odměny členů představenstva a dozorčí rady je valná hromada, v případě odměňování členů vedení společnosti je to představenstvo společnosti.

Podmínky odměňování členů představenstva

upravuje „Smlouva o výkonu funkce člena představenstva“ uzavřená mezi společností a členem představenstva.

Na základě této smlouvy jsou členům představenstva poskytována tato plnění:

- pevná měsíční odměna, jejíž konkrétní výše je stanovena na základě rozhodnutí valné hromady
- tantiéma – je poskytována členům představenstva na základě rozhodnutí valné hromady
- cestovní náhrady – jsou poskytovány v sazbách stanovených obecně závazným právním předpisem

Principy odměňování členů vedení společnosti

Podmínky odměňování jednotlivých členů výkonného vedení společnosti jsou upraveny v manažerské, resp. pracovní smlouvě, uzavřené mezi společností a příslušným vedoucím zaměstnancem na dobu neurčitou.

O uzavření smlouvy rozhoduje představenstvo společnosti.

V této smlouvě jsou upraveny podmínky pro poskytování:

- smluvní mzdy vyplácené pravidelně za každý kalendářní měsíc, za skutečně odpracovanou dobu, a v níž je přihlédnuto k případné práci přesčas;
- osobního automobilu – na jeho poskytnutí má vedoucí zaměstnanec právo pro služební i soukromé použití, podmínky jsou upraveny ve zvláštní smlouvě. Používání tohoto vozidla podléhá zdanění, spotřeba pohonných hmot pro soukromé využití je hrazena vedoucím zaměstnancem
- cestovních náhrad – jsou poskytovány v sazbách stanovených obecně závazným právním předpisem
- roční prémie na základě stanovených úkolů a jejich vyhodnocení představenstvem společnosti.

Výrobnímu a obchodnímu řediteli KAROSERIA a. s. může být za plnění úkolů a povinností přiznána generálním ředitelem měsíční odměna ve výši stanovené pro kalendářní rok představenstvem společnosti.

Principy odměňování členů dozorčí rady

Podmínky odměňování členů dozorčí rady upravuje „Smlouva o výkonu funkce člena dozorčí rady“ uzavřená mezi společností a členem dozorčí rady. Na základě této smlouvy jsou členům dozorčí rady poskytována tato plnění:

- pevná měsíční odměna – vyplácí se pravidelně po uplynutí kalendářního měsíce. Konkrétní výše této odměny pro jednotlivé členy dozorčí rady je stanovena na základě rozhodnutí valné hromady.
- cestovní náhrady – jsou poskytovány v sazbách stanovených obecně závazným právním předpisem
- tantiéma – je poskytována členům dozorčí rady na základě rozhodnutí valné hromady.

Za účetní závěrku roku 2010 je smluvena odměna za služby auditora ve výši 110 tis. Kč následovně:

- audit individuální účetní závěrky 80tis. Kč
- audit konsolidované účetní závěrky 30tis. Kč
-

ZAMĚSTNANCI

Údaje o průměrném počtu zaměstnanců s rozdělením podle jednotlivých druhů podnikatelské činnosti emitenta a změny počtu zaměstnanců v předcházejících dvou účetních obdobích:

Podnikatelská činnost	2009	2010
Výrobní činnost	87	93
z toho mateřská společnost	40	71
Obchodní činnost	21	5
z toho mateřská společnost	20	5
Správa a pronájem areálu	43	18
z toho mateřská společnost	11	8
Ostatní	22	33
z toho mateřská společnost	17	9
Celkem	173	149
z toho mateřská společnost	88	93

Popis všech ujednání o účasti zaměstnanců na kapitálu

Ve skupině nejsou vydány zaměstnanecké akcie a není uzavřeno žádné ujednání o účasti zaměstnanců na kapitálu.

HLAVNÍ AKCIONÁŘI

Společnost KAROSERIA a. s. je ve smyslu § 66 a obch. zák. společností s většinovým společníkem a je osobou ovládanou. Ovládajícími osobami jsou potom osoby jednající ve shodě.

Osoby jednající ve shodě vlastní podíl hlasovacích práv přesahující 50 % základního kapitálu:

ETOMA INVEST, spol. s r. o.
U Centrumu 751, Orlová – Lutyně
IČ: 63 46 91 38

PROSPERITA holding, a. s.
Nádražní 213/10, Ostrava- Mor. Ostrava
IČ: 25 82 01 92

PROSPERITA investiční společnost, a. s.
Nádražní 213/10, Ostrava- Mor. Ostrava
IČ: 26 85 77 91

AKCIA TRADE, spol. s r. o.
U Centrumu 751, Orlová – Lutyně
IČ: 63 3213 51

TZP, a. s.
Třebízského 92, Hlinsko
IČ: 48 17 15 81

Ing. Miroslav Kurka, 16. 02. 1961
Mírotická 11, Praha 4

Výše podílu, který opravňuje k hlasování na valné hromadě emitenta je 69, 58 %.

Seznam akcionářů vlastnících více než 5 % akcií společnosti KAROSERIA a. s. :

PROSPERITA investiční společnost, a. s.
Nádražní 213/10, Ostrava- Mor. Ostrava, IČ: 26 85 77 91 – 9, 76 %

PROSPERITA holding a. s.
Nádražní 213/10, Ostrava- Mor. Ostrava, IČ: 25 82 01 92 – 45, 56 %

TZP, a. s.
Třebízského 92, Hlinsko, IČ: 48171581 – 6, 07 %

KAROSERIA a. s. je součástí koncernu, popis jeho struktury a vzájemných smluvních vztahů je uveden ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami, která je součástí této výroční zprávy.
Mezi osobou ovládající a osobami ovládanými není uzavřena tzv. ovládací smlouva.

Ovládající osoba :

Ing. Miroslav Kurka, bytem Praha 4 – Lhotka, Mírotická 11
a
pan Miroslav Kurka, bytem Havířov–Město, Karvinská 61
jednající ve shodě dle § 66b zákona č. 513/1991 Sb.

Popis povahy kontroly a popis přijatých opatření, která mají zajistit, aby této kontroly nebylo zneužito:

Koncern nemá uzavřenou ovládací smlouvu, veškerá rozhodnutí představenstva jsou kontrolována dozorčí radou společnosti, ve které je i zvolený zástupce zaměstnanců společnosti.

FINANČNÍ ÚDAJE

Finanční majetek skupiny představují bankovní účty, peníze v hotovosti, finanční investice, poskytnuté půjčky, pohledávky z obchodního styku a ostatní pohledávky.

Finančními závazky jsou bankovní úvěry, závazky z obchodního styku, závazky z leasingu a ostatní závazky.
Finanční situace společnosti je stabilizovaná, nevykazovala v průběhu roku podstatné problémy s likviditou nebo solventností.

Konkrétní údaje jsou uvedené v příloze ke konsolidované účetní závěrce.

Popis dividendové politiky

Dle čl. 29 Stanov:

1. Akcionář má právo na podíl ze zisku společnosti (dividendu), který valná hromada, za podmínek uvedených v ustanovení § 65a a § 178 obchodního zákoníku, podle výsledku hospodaření schválila k rozdělení. Tento podíl se určuje poměrem jmenovité hodnoty jeho akcií k jmenovité hodnotě akcií všech akcionářů.
2. Nárok na dividendu vzniká akcionářům vlastníci akcií k rozhodnému dni dle usnesení valné hromady, který nesmí předcházet dni konání valné hromady a nesmí následovat po dni splatnosti dividendy.
3. Nestanoví-li usnesení valné hromady anebo dohoda s akcionářem jinak, je dividendy společnost vyplácena na náklady a nebezpečí akcionáře přednostně na jím určený účet u banky, jinak na jeho adresu, vedené v evidenci zaknihovaných cenných papírů ve Středisku cenných papírů.

Výše dividendy na akcii za poslední tři účetní období

Rok	2008	2009	2010
Výše dividendy	0	0	0

ÚDAJE O VŠECH SPRÁVNÍCH, SOUDNÍCH NEBO ROZHODČÍCH ŘÍZENÍCH

I. KAROSERIA a. s.

SOUDNÍ ŘÍZENÍ – aktivní spory

ACUS Trade a.s., IČ 27750913, se sídlem v Brně, Martínkova 253/7.

Dlužná částka za neuhrazené nájemné ve výši celkem 12.945,- Kč. I přes několik upomínek (telefonických i písemných) nebylo uhrazeno. Podán Návrh na vydání PR, vydán 22.7.2010. Vzhledem k tomu, že nedošlo k doručení žalovanému, není dosud pravomocný.

Halouzka Petr, IČ 75755009, se sídlem v Brně, Kotlářská 667/2

Dlužná částka 30.064,- Kč za servisní práce. Byl upomínán, podán Návrh na vydání platebního rozkazu, vydán 25.1.2011

GRADIOR STEEL, spol. s r.o., IČ 255 62 797, se sídlem 660 90 Brno, Křižíkova 68, IČ 255 62 797 - fa 5010083 na 840,- Kč spl. 21..2010 a 50100582 na 60.624,- Kč spl. 21.5.2010, částečně uhrazeno zápočtem 3.364,- Kč, celková dlužná částka je 58.100,- Kč. Podán Návrh na vydání Platebního rozkazu, ten byl dne 27.12.2010 Městským soudem v Brně vydán.. Uhrazeno dne 14.7.2010 a 12.1.2011.

EXEKUCE

Ladislav Buchlovský, Nový Jičín-Loučka, Lipová 297, IČ 189 78 533 – dlužná částka 148.245,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené faktury na servisní práce v roce 2003, 23.2.2004 podán ke Krajskému soudu v Ostravě Návrh na vydání platebního rozkazu, 22.9.2004 vydán Platební rozkaz, 8.10.2004 podán odpor proti PR, 28.7.2005 vydán Rozsudek, právní moci nabyl 22.9.2005, povinný se odvolal proti exekučnímu řízení. OS mu nevyhověl a dne 29.8.2009 nabylo právní moci usnesení Okresního soudu z roku 2005 a nabyl právní moci exekuční příkaz. Exekuční řízení probíhá.

OKR v.o.s., Mičurínova 789, Miroslav, IČ 469 62 671 o částku 12.614,- s příslušenstvím za neuhrazené faktury za provedené práce v roce 2007, 21.9.2007 podán Návrh na vydání platebního rozkazu k Okresnímu soudu ve Znojmě, 28.11.2007 Platební rozkaz vydán, žalovaný zmařil doručení, platební rozkaz zrušen, bude nařízeno jednání. OS ve Znojmě vydal dne 4.6.2008 rozsudek v náš prospěch, neuhrazeno, podán návrh na výkon rozhodnutí exekucí, dne 4.9.2008 vydal OS Usnesení o nařízení exekuce, exekuční řízení probíhá. Dosud bylo vymoženo 15.000,- Kč.

HPconsulting, s.r.o., Spolková, 298/10, 602 00 Brno, IČ 277 20 063- 11.510,- Kč

Dlužná částka 16.510,- s příslušenstvím – neuhrazené faktury za naftu, částečná úhrada 5.000,- Kč, zůstatek neuhrazen, Podán návrh na Platební rozkaz, ten byl dne 17.4.2008 vydán, dlužník maří doručení, proto PR zrušen, 20.10.2009 nařízeno jednání. Vydán rozsudek ve prospěch společnosti KAROSERIA a.s., nebyl právní moci 5.12.2009. Společnost byla vyzvána k úhradě s tím, že nebude-li uhrazeno budeme postupovat cestou výkonu rozhodnutí. Podán návrh na výkon rozhodnutí exekucí. Exekuce probíhá.

BRESS INDUSTRY, s.r.o., IČ 645 09 877, se sídlem 602 00 Brno, Mlýnská 326/13

Dne 30.6.2009 byla na provedené zámečnické práce vystavena faktura č. 50090631 na částku 142.288,- Kč včetně DPH splatná dne 30.7.2009

Jelikož úhrada faktury bankovním převodem nebyla uskutečněna, byl žalovaný několikrát telefonicky vyzván k úhradě. S ohledem na skutečnost, že úhrada nebyla provedena ani poté, byl vyzván písemně dopisem ze dne 8. října 2009, tuto písemnost převzal dne 12.10.2009.

Vzhledem k tomu, že úhrada nebyla ani po upomínání provedena, byl dne 22.10.2009 podán ke Krajskému soudu v Brně návrh na vydání platebního rozkazu. Platební rozkaz vydán dne 18.12.2009, nabyl právní moci. Bude podán návrh na exekuci.

KONKURZNÍ ŘÍZENÍ

E.W.C. Brno, Bratislavská 2939, Břeclav, IČ 607 06 597 – dlužná částka 38.734,- Kč s příslušenstvím za provedené zámečnické práce v roce 2005, 18.1.2006 podán Návrh na vydání Platebního rozkazu k Městskému soudu v Brně, 23.1.2006 vydán Platební rozkaz, právní moci nabyl 17.2.2006, 5.10.2006 podán návrh na Exekuci, 13.3.2007 Usnesení OS Břeclav o nařízení exekuce. S ohledem na zahájené konkurzní řízení byla exekuce vzata zpět a dne 17.3.2008 podána Přihláška do konkurzního řízení a to na částku včetně příslušenství (úroků a nákladů řízení) ve výši 56.025,92 Kč, pohledávka byla plně uznána. Konkurzní řízení není dosud z důvodu dalších soudních jednání ukončeno, byla prodloužena lhůta k podání konečné zprávy.

MEDAG spol. s r.o., Brno, Marešova 14, IČ 46903097 o 490.824,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené nájemné v roce 2006, 25.6.2007 podán Návrh na vydání platebního rozsudku ke KS v Brně, 23.8.2007 Platební rozkaz vydán, žalovaný podal odpor, který však i přes výzvu soudu neupřesnil, Krajský soud v Brně vydal dne 8.1.2008 rozsudek pro uznání, nabyl právní moci 19.2.2008, je připravován Návrh na nařízení exekuce, 4.3. 2008 podán návrh na nařízení exekuce, Dne 28.9.2008 vstoupila společnost Medag spol. s r.o. do insolventního řízení, dne 27.11.2008 podána přihláška pohledávky včetně příslušenství a to v celkové výši 627.344,68 Kč. Dne 15.5.2009 byl prohlášen konkurz, přihlášená pohledávka byla zcela uznána. Konkurzní řízení zatím neukončeno.

PRŮMSTAV BRNO, a.s., Mlýnská 68, Brno, IČ 255 32 863 o částku 52.720,- Kč za neuhrazené faktury za servisní práce v roce 2006, 14.9.2006 podán Návrh na vydání platebního rozkazu, PR vydán, 19.12.2006 na základě návrhu vydán Exekuční příkaz, 26.2.2007 vyhlásil Krajský soud v Brně konkurz, 19.3.2007 vzata exekuce zpět, 19.3.2007 podána přihláška do konkurzního řízení, pohledávka ve výši s příslušenstvím 58.682,- Kč uznána co do důvodu i výše, konkurzní řízení probíhá, vypracován návrh konečné zprávy, Došlo k poměrnému uspokojení ve výši 8.074,- Kč.

INSOLVENČNÍ ŘÍZENÍ

GASMETER WATER s.r.o., IČ 255 87 650, se sídlem 664 42 Brno, Brněnská 404, pohledávka ve výši 72.044,- Kč + úrok 1.326,15 Kč tj. celkem 73.370,15 Kč uznána v insolvenčním řízení dne 12. 1. 2011.

STAVREO s.r.o.Brno, Měřčikova 87, Brno, IČ 253 41 031 – dlužná částka 90.591,- Kč za neuhrazenou opravu vozidla v roce 2003,5.8.2004 podán Návrh na vydání platebního rozkazu u Krajského soudu v Brně, 31.5.2005 vydán Platební rozkaz, podán odpor, nařizeno jednání
26.10.2007 vydán Rozsudek, dne 20.2.2008 podáno odvolání žalovaného,soudní řízení probíhá.Dne 9.6.2008 vydal Vrchní soud v Olomouci Usnesení, že bude rozhodovat bez nařízení jednání a to z důvodu, že se jedná o právní posouzení věci. Soud rozhodl ve prospěch společnosti. Dlužník je však ve finanční tísní, pokoušel o insolvenční řízení, které soud zamítl.

AUTOMOTIF s.r.o., , Skuteč, Palackého náměstí 313, IČ 252 66 942, 1.944.641,20 + úroky z prodlení 26.146,96, celkem 1.970.788,16 – závazky z Rámcové smlouvy o kompletaci nástaveb. Společnost Automotif s.r.o. je od 3.12.2008 v insolvenčním řízení. Dne 30.12.2008 byla u Krajského soudu v Hradci Králové, pobočka Pardubice uplatněna Přihláška pohledávky včetně příslušenství. Řízení byla Usnesením KS ze dne 22.5.2009 zastaveno. Navrhovatelé podali odvolání k Vrchnímu soudu v Praze, který 22.12.2009 Usnesením Krajského soudu zrušil vrátil věc soudu prvního stupně k dalšímu řízení. Dne 29.9.2010 prohlášen konkurz. Dne 14.1.2011 uznáno co do důvodu a výše i s úroky.

EUROBOX Sp. z o.o., Wynalazek 3, Warszawa , Polská republika –
Odkoupené pohledávky ve výši 48.660 € a 62.018 € - na základě důvodného podezření o neexistenci pohledávek bylo dne 23.2.2009 podáno na Obvodní oddělení Policie České republiky v Brně, Běhounská ul., trestní oznámení ve věci podezření spáchání trestného činu podvodu ve smyslu § 250 trestního zákona na Ing. Libora Houhu, jednatele společnosti AUTOMOTIF, s.r.o., IČ 252 66 942, který pohledávky společnosti KAROSERIA a.s. prodal, přestože mu muselo být známo, že neexistují. S ohledem na skutečnost, že výsledkem šetření Policie ČR je konstatování, že pohledávky nejsou fiktivní, byla doplněna Přihláška v insolvenčním řízení se společností AUTOMOTIF, s.r.o. Dne 14.1.2011 uznáno co do důvodu a výše i s úroky. Celková uznaná částka pohledávky za AUTOMOTIF, s.r.o. činí 5.484.325,06 Kč.

BEST ALIANCE s.r.o., Olomouc, Horní Lán 445/1, 7790 00, IČ 253 59 83, původní dlužná částka činila 167.290,- Kč. Vzhledem k nekvalitně odvedené práci probíhala dlouhá reklamační řízení zakončená Dohodou o narovnání, kdy bylo ujednáno, že bude uhrazeno pouze 92.290,- Kč. I přes sjednanou dohodu, nebyla dohodnutá částka uhrazena. Proběhlo několik urgencí, při nichž bylo vždy přislíbeno, že dojde k úhradě. Dne 12.8.2009 vyhlásil Krajský soud v Ostravě insolvenční řízení, a dne 27.10.2009 prohlásil úpadek. Pohledávka byla řádně přihlášena a uznána.

GHE HAPPICH CZ s.r.o., se sídlem v Plzni, Domažlická 176, IČ 45355312, dlužná částka 951.024,- Kč za provedené práce a zakoupený materiál. I přes několik urgencí a písemné uznání závazku co do důvodu a výše ze dne 21.1.2009 nebyl dluh uhrazen. Dne 17.8.2009 vyhlásil Krajský soud v Plzni insolvenční řízení. Současně probíhá insolvenční řízení mateřské společnosti se sídlem v Německu. Pohledávka byla řádně přihlášena. Řízení komplikují kompetenční spory o příslušnost k soudu v ČR nebo v Německu. Proto byla pohledávka uplatněna i u německého soudu.
Dne 8.12.2009 bylo Usnesením KS v Plzni vyhlášen úpadek a prohlášen konkurz. 18.2.2010 proběhlo první přezkumné jednání. Pohledávka uznána částečně ve výši 402.562,05 Kč včetně úroků. Zůstatek byl popřen z důvodu nedoložení podkladů osvědčujících pohledávku (objednaný materiál bez písemné objednávky).

TRESTNÍ ŘÍZENÍ

Na základě vnitřní kontroly bylo zjištěno, že bývalá hlavní účetní poukazovala finanční prostředky společnosti na své bankovní účty, proto bylo podáno trestní oznámení pro podezření ze spáchání zvláště závažného zločinu podvodu. Proběhlo šetření Policií ČR a následně soudní jednání. Vrchní soud odsoudil bývalou hlavní účetní k trestu odnětí svobody v trvání pěti a půl roku, náhradě způsobené škody ve výši 6.034.539,- Kč s příslušenstvím, dále k trestu zákazu činnosti na dobu 5 roků. V současné době je zajištěn majetek odsouzené (nemovitost- rodinný dům) k náhradě způsobené škody.

SOUDNÍ ŘÍZENÍ – pasívní spory

CA-Leasing EURO, s. r. o. Praha, Hybernská 1009/24, IČ 496 17 044 – žaloba o zaplacení 4. 500. 000, – Kč s příslušenstvím jako bezdůvodného obohacení za prodej pozemků v roce 1995, které byly „historickým majetkem“ města Brna, avšak společnost je nabyta v rámci privatizace při svém vzniku
Soudní jednání probíhá, byla uplatněna námitka promlčení, soud rozhodl ve prospěch žalobce. Obě strany podaly odvolání ke Krajskému soudu v Brně, který je uznal jako důvodná a vrátil věc k prvoinstančnímu soudu k novému projednání.
Žalobce byl soudem požádán o doložení svého nároku, zejména zda se jedná skutečně o „historický majetek“. Soud si vyžádal závazné stanovisko Katastrálního úřadu v Brně k tomu, zda bylo v době prodeje možno skutečnost, že se v případě prodávaných nemovitostí o „historický majetek“, zjistit obvyklým způsobem.. Stanovisko Katastrálního úřadu osvědčuje, že společnosti nemohla být skutečnost, že se jedná o „historický majetek“ známa ani při vynaložení veškeré péče. Soudní jednání probíhá.

SPRÁVNÍ A ROZHODČÍ ŘÍZENÍ

Společnost nevede žádné správní či rozhodčí řízení.

Dceřiné společnosti:

MATE a a.s.

s:

Konkurzní a insolvenční řízení rok 2010

ADAMOVSKE STROJIRNY a.s., Mírová 2, Adamov – dlužná částka 4 901,- Kč za neuhrazení faktury za provedené práce a dodávku manipulační techniky r. 2001
8. 3. 2002 prohlášení konkurzu
15. 3. 2002 podána přihláška do konkurzního řízení - probíhá

AUDO, a.s. Slavkov u Brna, Čs. Armády 347, Slavkov u Brna – dlužná částka 38 800,- Kč za neuhrazení faktur za provedené práce na manipulační technice v r. 1995

31. 3. 1999 prohlášení konkurzu

16. 4. 1999 podána přihláška do konkurzního řízení - probíhá

DUHA-HAS, spol. s r.o., areál Svit, a.s, 21, Zlín – dlužná částka 11 671,- Kč za neuhrazenou fakturu za provedené práce

9. 4. 2002 prohlášení konkurzu

25. 4. 2002 podána přihláška do konkurzního řízení – probíhá

LOKOMOTIVKA, a.s. – v likvidaci, Českomoravská 205, Praha 9 – dlužná částka 28 852,- Kč za částečně neuhrazenou fakturu za dodané zboží

3. 9. 1998 prohlášení konkurzu

16. 9. 1998 podána přihláška do konkurzního řízení – probíhá

Zemědělské družstvo Hvězdlice v likvidaci, Chvalkovice u Bučovic 152, neuhrazená faktura v částce 21 370,- Kč za provedené práce

29. 4. 2002 prohlášení konkurzu

7. 5. 2002 podaná přihláška do konkurzního řízení – probíhá

Zemědělské a obchodní družstvo Šlapanov v likvidaci, Šlapanov 12, neuhrazená faktura v částce 15 105,- Kč za provedené práce

6. 11. 1997 prohlášení konkurzu

13. 11. 1997 podaná přihláška do konkurzního řízení – probíhá

DENIC s.r.o. – v likvidaci, nám. Viléma Mrštíka 62, Ostrovačice, neuhrazené faktury v částce 18 921,- Kč za dodávku zboží

29. 6. 2007 prohlášení konkurzu

16. 7. 2007 podaná přihláška do konkurzního řízení – probíhá

Insolvenční řízení

CSGATE – SILVER FOIL, spol. s r.o. dlužná částka 2 128 004,- Kč za neuhrazené nájemné

18. 2. 2009 zahájení insolvenčního řízení

17.3.2009 podána přihláška do insolvenčního řízení

6. 5. 2009 prohlášen konkurz - probíhá

ADAST a.s., Mírová 2, Adamov dlužná částka 5 513,- Kč za neuhrazenou fakturu za provedené práce

17. 6. 2009 zahájení insolvenčního řízení

26. 6. 2009 podána přihláška do insolvenčního řízení, probíhá

OSZ, s.r.o., Adamov 482 dlužná částka 19 709,- Kč za neuhrazenou fakturu za dodávku zboží

16. 7. 2009 zahájení insolvenčního řízení

1. 9. 2009 podána přihláška do insolvenčního řízení

7. 1. 2010 – prohlášen konkurz

Transcoop servis s.r.o. /Cooptel, doprava s.r.o./, Černovické nábřeží 7, Brno dlužná částka 1 846,- Kč za neuhrazené faktury

9. 9. 2009 usnesení o úpadku

3. 2. 2010 prohlášen konkurz

TOS, a.s., Stankovského 1892, Čelákovice dlužná částka 462,- Kč za neuhrazenou fakturu

6.

PROMI AUTO, s.r.o., Mečířova 8, Brno dlužná částka 30 006,- Kč za neuhrazené nájemné a služby

25. 8. 2010 – zahájení insolvenčního řízení

15. 9. 2010 – přihláška do insolvenčního řízení

22. 9. 2010 – prohlášen konkurz – probíhá

STK KONTROL spol. s r.o., Brněnská 3921, 665 01 Rosice u Brna dlužná částka 5 719,- Kč za neuhrazenou fakturu

22. 9. 2010- prohlášen konkurz

Ukončené konkurzy rok 2010

ELITEX Chrastava, státní podnik v likvidaci, Chrastava – dlužná částka 393 063,- Kč za neuhrazené faktury za opravy manipulační techniky

21. 8. 1997 – prohlášení konkurzu

24. 9. 1997 – podána přihláška do konkurzního řízení

21. 6. 2010 – usnesení o rozvrhu, obdržení částky 18 445,- Kč

3 x P a.s., Zvonařka 16, Brno – dlužná částka 56 261,- Kč za neuhrazené faktury za opravu manipulační techniky

6. 4. 2000 – prohlášen konkurz

3. 5. 2000 – podána přihláška do konkurzního řízení

7. 7. 2010 – usnesení o rozvrhu, na účet zasláno 10,80 Kč

W.H.V. s.r.o., Šumná 137 – dlužná částka 77 607,- Kč za neuhrazení faktury za opravu přepravního manipulátoru
30. 11. 2005 prohlášení konkurzu
20. 12. 2005 podána přihláška do konkurzního řízení
8. 7. 2010 konkurz zrušen po splnění rozvrhového usnesení

Konkurzní a insolvenční řízení rok 2010

PULCO a. s. :

Společnost PULCO, a. s. přihlásila prostřednictvím advokátní kanceláře BAIER BÖHM Rechtsanwälte – Attorneys at Law Kärntner Ring 12, 1010 Vienna, Austria své pohledávky za společností H. Konhausner Fassaden Planung Beratung. GmbH do konkurzního řízení, které bylo na tuto společnost vyhlášeno dne 15. 11. 2006.
Pohledávka je přihlášena s souhrnné výši 28 736, 83 EURO

Dne 15. 5. 2009 byla podána přihlášek pohledávky za dlužníkem – společností NOVAKO JIHLAVA, s. r. o. IČ 65275348, na částku 143. 827, 64 Kč, která vznikla neuhrazením provedeného díla. 20. 5. 2009 vyhlásil Krajský soud v Brně na dlužníka konkurz. Pohledávka byla uznána co do pravosti, důvodu i výše. V současné době probíhá zpeněžování dlužníkovu majetku.

VÝZNAMNÉ SMLOUVY

Společnost neuzavřela žádné smlouvy uzavřené mimo rámec běžného podnikání.

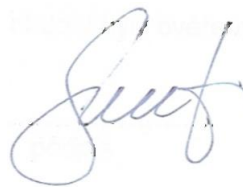
ÚDAJE O MAJETKOVÝCH ÚČASTECH

Údaje o majetkových účastech jsou popsány v příloze ke konsolidované účetní závěrce.

ODPOVĚDNÉ OSOBY

1.1 **KAROSERIA a. s.**
Heršpická 758/13, 656 92 Brno

1.2 Já, níže podepsaný JUDr. Martin Knoz, generální ředitel společnosti KAROSERIA a. s. , Heršpická 758/13, 656 92 Brno, IČ 46347453 jako osoba zodpovědná za vypracování výroční zprávy společnosti za rok 2009 prohlašuji, že při vynaložení veškeré přiměřené péče a podle mého nejlepšího svědomí jsou údaje uvedené ve výroční zprávě v souladu se skutečností a nebyly v ní zamlčeny žádné skutečnosti, které by mohly změnit význam výroční zprávy.
V Brně dne 15. 4. 2010



.....

OPRÁVNĚNÝ AUDITOR

Ing. Ivana Jobánková

číslo osvědčení 1640

DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Všechny akcie jsou přijaty k obchodování na RM – systém, a. s. . K registraci akcií společnosti KAROSERIA a. s. na trhu RM –S došlo v roce 1992.

Veškeré veřejně přístupné informace, materiály a dokumenty týkající se společnosti jsou k nahlédnutí v sídle společnosti a na internetové adrese společnosti.

Internetová adresa: www.karoseria.cz

E-mail: karoseria@karoseria.cz

KODEX ŘÍZENÍ

Společnost nemá zpracovaný kodex řízení a správy společnosti, případně jiný kodex, který by byl pro ni závazný. Představenstvo společnosti KAROSERIA a.s. průběžně dbá na zajištění řádného výkonu správy a řízení ve všech společnostech, které společnost KAROSERIA a.s. ovládá.

Společnost KAROSERIA a.s. se při svém podnikání řídí právními předpisy platnými v České republice, zejména zákonem o účetnictví, obchodním zákoníkem, zákonem o podnikání na kapitálovém trhu, zákony upravujícími postupy v účetnictví, auditu, dále daňovými zákony a zákoníkem práce.

**Výroční zpráva emitenta kótovaného cenného papíru za rok 2010 byla projednána a schválena
představenstvem společnosti dne 15. 4. 2010**

Jméno, příjmením, funkce



Ing. Miroslav Kurka
předseda představenstva

Jméno, příjmením, funkce



Ing. Zdeněk Raška
místopředseda představenstva

Jméno, příjmením, funkce



Ing. Dušan Nevrtal
člen představenstva

Zpráva nezávislého auditora
o ověření výroční zprávy

společnosti

KAROSERIA a. s.

k 31.12. 2010

Příjemce zprávy : akcionáři společnosti KAROSERIA a.s.
Heršpická 758/13, 565 92 Brno

Ověřila jsem soulad výroční zprávy společnosti KAROSERIA a.s. k 31. 12. 2010 s konsolidovanou účetní závěrkou a s individuální účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti KAROSERIA a.s. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu této výroční zprávy s konsolidovanou a individuální účetní závěrkou.

Ověření jsem provedla 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 konsolidované a individuální účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsem přesvědčena, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

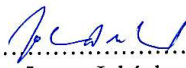
Podle mého názoru jsou informace, uvedené ve výroční zprávě společnosti KAROSERIA a.s. k 31.12. 2010 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou konsolidovanou a individuální účetní závěrkou.

Datum vyhotovení zprávy

V Brně dne : 22. 4. 2011



.....
Auditor :


Ing. Ivana Jobánková
Jasanová 18, 637 00 BRNO
číslo oprávnění 1640