



*se sídlem v Brně, Heršpická 758/13*

***VÝROČNÍ ZPRÁVA  
EMITENTA  
KÓTOVANÉHO CENNÉHO PAPÍRU  
rok 2009***

# **OBSAH:**

|              |                                                                                                |              |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>I.</b>    | <b>ÚVOD</b>                                                                                    | <b>3</b>     |
| <b>II.</b>   | <b>KONSOLIDOVANÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA:</b>                                                           | <b>4</b>     |
| -            | ROZVAHA                                                                                        | 5-6          |
| -            | VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT                                                                            | 7-8          |
| -            | CASH FLOW                                                                                      | 9            |
| -            | VLASTNÍ KAPITÁL                                                                                | 10           |
| -            | PŘÍLOHA KE KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE                                                        | 11-25        |
| <b>III.</b>  | <b>ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY</b>                                  | <b>26-28</b> |
| <b>IV.</b>   | <b>ÚČETNÍ ZÁVĚRKA DLE IFRS:</b>                                                                | <b>29</b>    |
| -            | ROZVAHA                                                                                        | 30-31        |
| -            | VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT                                                                            | 32-33        |
| -            | CASH FLOW                                                                                      | 34           |
| -            | VLASTNÍ KAPITÁL                                                                                | 35           |
| -            | PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE                                                                       | 36-49        |
| <b>V.</b>    | <b>ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY<br/>SPOLEČNOSTI</b>                          | <b>50-52</b> |
| <b>VI.</b>   | <b>ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU, OVLÁDANOU<br/>OSOBOU A PROPOJENÝMI OSOBAMI</b>    | <b>53-59</b> |
| <b>VII.</b>  | <b>ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ ZPRÁVY O VZTAZÍCH<br/>MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI</b>                | <b>60</b>    |
| <b>VIII.</b> | <b>ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI<br/>SPOLEČNOSTI A O STAVU JEJÍHO MAJETKU</b> | <b>61-62</b> |
| <b>IX.</b>   | <b>TEXTOVÁ ČÁST VÝROČNÍ ZPRÁVY EMITENTA KÓTOVANÉHO<br/>CENNÉHO PAPÍRU</b>                      | <b>63-88</b> |
| <b>X.</b>    | <b>ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY</b>                                                | <b>89</b>    |

## 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 koupě 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 20. 8. 2009 druhý prodlužovací audit 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 2009**

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

| <b>KONSOLIDOVANÁ ROVAHA IAS/IFRS</b><br>(v celých tisících Kč)<br><b>ke dni 31.12.2009</b> |                | <b>KAROSERIA a.s.</b><br>Heršpická 758/13<br>656 92 Brno<br><br>IČ: 46347453 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                            | 2009           | 2008                                                                         |
| <b>AKTIVA</b>                                                                              | <b>700 327</b> | <b>690 452</b>                                                               |
| <b>Pohledávky za ups.zákl.kapitál</b>                                                      | <b>0</b>       | <b>0</b>                                                                     |
| <b>Dlouhodobá aktiva</b>                                                                   | <b>626 668</b> | <b>622 493</b>                                                               |
| Pozemky, budovy, zařízení                                                                  | 480 846        | 480 572                                                                      |
| Investice do nemovitostí                                                                   | 0              | 0                                                                            |
| Zařízení ve FP                                                                             | 3 068          | 3 873                                                                        |
| Nehmotná aktiva                                                                            | 752            | 1 122                                                                        |
| Goodwill do r. 06                                                                          | 2 287          | 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                                     | 139 715        | 134 639                                                                      |
| Dlouhodobé pohledávky                                                                      | 0              | 0                                                                            |
| Odložená daňová pohledávka                                                                 | 0              | 0                                                                            |
| <b>Krátkodobá aktiva</b>                                                                   | <b>73 659</b>  | <b>67 959</b>                                                                |
| Zásoby                                                                                     | 22 322         | 28 785                                                                       |
| Pohledávky                                                                                 | 33 112         | 21 751                                                                       |
| Peníze a peněžní ekvivalenty                                                               | 16 714         | 15 665                                                                       |
| Aktiva určená k obchodování                                                                | 0              | 0                                                                            |
| Jiná krátkodobá aktiva                                                                     | 1 511          | 1 758                                                                        |
|                                                                                            | 0              | 0                                                                            |
| <b>Vlastní kapitál, menšinové podíly a závazky</b>                                         | <b>700 327</b> | <b>690 452</b>                                                               |
| <b>Vlastní kapitál</b>                                                                     | <b>436 545</b> | <b>424 177</b>                                                               |
| Základní kapitál                                                                           | 210 705        | 210 705                                                                      |
| Kapitálové fondy                                                                           | 1 416          | 1 333                                                                        |
| Kapitálové fondy - z přecenění majetku a záv.                                              | 104 306        | 99 313                                                                       |
| Fondy ze zisku - zák.rezer.fond                                                            | 18 003         | 17 328                                                                       |
| Fondy ze zisku - statutární a ost.fondy                                                    | -1 269         | -1 221                                                                       |
| HV minulých let                                                                            | 95 241         | 89 035                                                                       |
| HV běžného účetního období                                                                 | 8 144          | 8 684                                                                        |
| <b>Menšinové podíly</b>                                                                    | <b>27 921</b>  | <b>28 147</b>                                                                |
| <b>Menšinový základní kapitál</b>                                                          | <b>39 906</b>  | <b>39 906</b>                                                                |
| <b>Ostatní složky menšinového vlastního kapitálu</b>                                       | <b>-12 755</b> | <b>-10 328</b>                                                               |
| <b>Menšinový HV běžného účetního období</b>                                                | <b>770</b>     | <b>-1 431</b>                                                                |
| <b>Dlouhodobé závazky</b>                                                                  | <b>176 443</b> | <b>169 265</b>                                                               |
| Dlouhodobé závazky                                                                         | 1 666          | 1 920                                                                        |
| Dlouh.závazky - zaměstnanci ze soc.fondů                                                   | 0              | 0                                                                            |
| Dl.závazky k org.soc. a zdrav.poj.                                                         | 0              | 0                                                                            |
| Dlouhodobé úvěry a půjčky                                                                  | 165 666        | 157 653                                                                      |
| Dlouhodobé rezervy                                                                         | 0              | 0                                                                            |
| Odložený daňový závazek                                                                    | 9 111          | 9 692                                                                        |
| <b>Krátkodobé závazky</b>                                                                  | <b>59 418</b>  | <b>68 862</b>                                                                |
| Závazky                                                                                    | 20 178         | 27 229                                                                       |
| Kr.závazky z rezerv                                                                        | 0              | 0                                                                            |
| Úvěry a půjčky                                                                             | 38 075         | 40 012                                                                       |
| Jiná krátkodobá pasiva                                                                     | 1 165          | 1 621                                                                        |

| KAROSERIA a.s.<br>Konsolidovaná<br>Rozvaha            | Segment       |        |        |            |         |        |                          |        |        |                      |         |      |                   |      |      |
|-------------------------------------------------------|---------------|--------|--------|------------|---------|--------|--------------------------|--------|--------|----------------------|---------|------|-------------------|------|------|
|                                                       | Nákladní auta |        |        | Zámečnický |         |        | Proráděm a správa areálu |        |        | Manipulační technika |         |      | Práskové lakování |      |      |
|                                                       | 2009          | 2008   | 2007   | 2009       | 2008    | 2007   | 2009                     | 2008   | 2007   | 2009                 | 2008    | 2007 | 2009              | 2008 | 2007 |
| <b>AKTIVA</b>                                         | 10 051        | 14 063 | 37 796 | 433 713    | 418 040 | 11 702 | 182 632                  | 32 602 | 153 12 | 166 397              | 167 039 | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| Pohledávky za ups.zák.kapitál                         | 2 149         | 2 437  | 27 553 | 422 670    | 410 853 | 3088   | 15941                    | 19391  | 15128  | 146 393              | 154 958 | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| Dlouhodobé aktiva                                     | 2 124         | 2 406  | 27 520 | 422 420    | 410 874 | 2662   | 3430                     | 15691  | 14927  | 3 409                | 4 261   | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| Pozemky, budovy, zařízení                             | 0             | 0      | 0      | 0          | 0       | 0      | 0                        | 0      | 0      | 0                    | 0       | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| Investice do nemovitostí                              | 0             | 0      | 0      | 0          | 0       | 0      | 0                        | 0      | 0      | 0                    | 0       | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| Zařízení ve FP                                        | 25            | 31     | 33     | 8          | 0       | 0      | 0                        | 0      | 0      | 0                    | 0       | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| Nehmotná aktiva                                       | 0             | 0      | 0      | 0          | 0       | 0      | 0                        | 0      | 0      | 0                    | 0       | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| Goodwill do r. 06                                     | 0             | 0      | 0      | 0          | 0       | 0      | 0                        | 0      | 0      | 0                    | 0       | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| Goodwill r. 07                                        | 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    |
| Podíl pod podstativem (062) 20-50%                    | 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 OPF | 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    | 0                 | 0    | 0    |
| Odlážená darovaná pohledávka                          | 0             | 0      | 0      | 0          | 0       | 0      | 0                        | 0      | 0      | 0                    | 0       | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| <b>Krátkodobé aktiva</b>                              | 7 902         | 11 626 | 10 243 | 11 801     | 10 243  | 8614   | 14176                    | 13026  | 115    | 184                  | 12 081  | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| Zásoby                                                | 5 736         | 9 217  | 8 165  | 7 747      | 8 165   | 7895   | 9410                     | 550    | 767    | 184                  | 1 042   | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| Pohledávky                                            | 2 113         | 2 357  | 2 078  | 4 054      | 2 078   | 719    | 4766                     | 10003  | 3889   | 15                   | 2 680   | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| Peníze a peněžní ekvivalenty                          | 0             | 0      | 0      | 0          | 0       | 0      | 0                        | 4048   | 8057   | 12 300               | 7 240   | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| Aktiva určená k obchodování                           | 0             | 0      | 0      | 0          | 0       | 0      | 0                        | 0      | 0      | 0                    | 0       | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| Jiná krátkodobá aktiva                                | 53            | 52     | 274    | 238        | 0       | 0      | 0                        | 432    | 313    | 787                  | 1 119   | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| <b>Vlastní kapitál, menšinové podíly a závazky</b>    | 7 198         | 5 807  | -3 354 | 38 102     | 32 936  | 3662   | 8123                     | 18938  | 20357  | -2490                | 665 669 | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| <b>Vlastní kapitál</b>                                | 5 065         | 2 018  | -6 106 | 35 040     | 29 392  | 72     | 3587                     | 10254  | 10721  | -2613                | 450 866 | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| Základní kapitál                                      | 0             | 0      | 0      | 0          | 0       | 0      | 0                        | 10000  | 10000  | 0                    | 240 009 | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| Kapitálové fondy                                      | 0             | 0      | 0      | 0          | 0       | 0      | 0                        | 0      | 0      | 0                    | 1 276   | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| Kapitálové fondy - z přecenění majetku a záv.         | 0             | 0      | 0      | 0          | 0       | 0      | 0                        | 0      | 0      | 0                    | 104 306 | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| Fondy ze zisku - zák.rezer.fond                       | 0             | 0      | 0      | 0          | 0       | 0      | 0                        | 461    | 461    | 0                    | 17 516  | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| Fondy ze zisku - statutární a ost.fondy               | 0             | 0      | 0      | 0          | 0       | 0      | 0                        | 0      | 0      | 0                    | -1 269  | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| HV minulých let                                       | 0             | 0      | 0      | 0          | 0       | 0      | 0                        | 260    | 288    | 0                    | 82 177  | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| HV běžného účetního období                            | 5 065         | 2 018  | -6 106 | 34 994     | 19 911  | 72     | 3580                     | 6687   | 1600   | -2613                | -28 924 | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| <b>Menšinové podíly</b>                               | 0             | 0      | 0      | 0          | 0       | 0      | 0                        | 0      | 0      | 0                    | 0       | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| <b>Menšinový základní kapitál</b>                     | 0             | 0      | 0      | 0          | 0       | 0      | 0                        | 0      | 0      | 0                    | 0       | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| <b>Ostatní složky menšinového vlastního kapitálu</b>  | 0             | 0      | 0      | 0          | 0       | 0      | 0                        | 0      | 0      | 0                    | 0       | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| <b>Menšinový HV běžného účetního období</b>           | 183           | 205    | 0      | 0          | 0       | 0      | 0                        | 3142   | 4780   | 0                    | 174 877 | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| <b>Dlouhodobé závazky</b>                             | 183           | 205    | 0      | 0          | 0       | 0      | 0                        | 0      | 0      | 0                    | 1 483   | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| Dlouhodobé závazky                                    | 0             | 0      | 0      | 0          | 0       | 0      | 0                        | 0      | 0      | 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    |
| Dl.závazky k org.soc. a zdra.poj.                     | 0             | 0      | 0      | 0          | 0       | 0      | 0                        | 1091   | 2727   | 0                    | 164 575 | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| Dlouhodobé úvěry a půjčky                             | 0             | 0      | 0      | 0          | 0       | 0      | 0                        | 0      | 0      | 0                    | 0       | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| Dlouhodobé rezervy                                    | 0             | 0      | 0      | 0          | 0       | 0      | 0                        | 0      | 0      | 0                    | 0       | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| Odlážená darovaná závazek                             | 0             | 0      | 0      | 0          | 0       | 0      | 0                        | 2051   | 2053   | 0                    | 7 600   | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| <b>Krátkodobé závazky</b>                             | 1 950         | 3 584  | 2 240  | 3 062      | 3 544   | 3590   | 4536                     | 5542   | 4856   | 123                  | 43 436  | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| Závazky                                               | 1 950         | 3 584  | 2 240  | 2 453      | 2 714   | 3590   | 4536                     | 3906   | 3127   | 123                  | 5 616   | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| Kr.závazky z rezervy                                  | 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                        | 1636   | 1729   | 0                    | 36 439  | 0    | 0                 | 0    | 0    |
| Jiná krátkodobá pasiva                                | 0             | 0      | 0      | 609        | 830     | 0      | 0                        | 0      | 0      | 0                    | 556     | 0    | 0                 | 0    | 0    |

| <b>KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY IAS/IFRS</b><br>(v celých tisících Kč)<br><b>ke dni 31.12.2009</b> |              | <b>KAROSERIA a.s.</b><br>Heršpická 758/ 13<br>656 92 Brno<br><br>IČ: 46347453 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                          | 2009         | 2008                                                                          |
| Tržby za prodej zboží                                                                                    | 81882        | 68152                                                                         |
| Náklady na prodej zboží                                                                                  | 80934        | 64023                                                                         |
| Tržby za prodej vl.výrobků a služeb                                                                      | 188953       | 229398                                                                        |
| Změna stavu zásob vl.činnosti                                                                            | 0            | 0                                                                             |
| Aktivace                                                                                                 | 0            | 0                                                                             |
| Výkonová spotřeba                                                                                        | 83880        | 130865                                                                        |
| Přidaná hodnota                                                                                          | 106021       | 102662                                                                        |
| Osobní náklady                                                                                           | 61671        | 68369                                                                         |
| Daně a poplatky                                                                                          | 729          | 871                                                                           |
| Odpisy                                                                                                   | 26356        | 21791                                                                         |
| Tržby z prodeje dl.majetku a mat.                                                                        | 2172         | 4032                                                                          |
| ZC prodaného dl.majetku a mat.                                                                           | 1385         | 4303                                                                          |
| Změna stavu rezerv a opr.položek v prov.oblasti                                                          | -414         | 4214                                                                          |
| Ost.provozní výnosy                                                                                      | 1232         | 4793                                                                          |
| Ost.provozní náklady                                                                                     | 3243         | 4841                                                                          |
| <b>Provozní HV</b>                                                                                       | <b>16455</b> | <b>7098</b>                                                                   |
| Finanční výnosy                                                                                          | 5211         | 9804                                                                          |
| Výnosové úroky                                                                                           | 31           | 35                                                                            |
| Finanční náklady                                                                                         | 2371         | 2569                                                                          |
| Nákladové úroky                                                                                          | 10553        | 5980                                                                          |
| <b>Finanční HV</b>                                                                                       | <b>-7682</b> | <b>1290</b>                                                                   |
| Mimořádné výnosy                                                                                         | 0            | 0                                                                             |
| Mimořádné náklady                                                                                        | 0            | 0                                                                             |
| <b>Mimořádný HV</b>                                                                                      | <b>0</b>     | <b>0</b>                                                                      |
| <b>Daň z příjmu celkem</b>                                                                               | <b>-140</b>  | <b>1135</b>                                                                   |
| <b>Daň z příjmu - splatná</b>                                                                            | <b>380</b>   | <b>95</b>                                                                     |
| <b>Daň z příjmu - odložená</b>                                                                           | <b>-520</b>  | <b>1040</b>                                                                   |
| <b>VH za účetní období</b>                                                                               | <b>8913</b>  | <b>7253</b>                                                                   |
| <b>VH před zdaněním</b>                                                                                  | <b>8773</b>  | <b>8388</b>                                                                   |
| (Mensinový HVBO)                                                                                         | 770          | -1431                                                                         |

| KAROŠERIA a.s.<br>Konsolidovaná<br>Položka Výkazu | Segmenty      |              |               |               |                      |              |                  |               |                   |              |                 |              |               |               |
|---------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------------|--------------|------------------|---------------|-------------------|--------------|-----------------|--------------|---------------|---------------|
|                                                   | Nákladní auta |              | Zámečnický    |               | Manipulační technika |              | Ubytovací služby |               | Práskové lakování |              | Prodejní areálu |              | Ostatní       |               |
|                                                   | 2009          | 2008         | 2009          | 2008          | 2009                 | 2008         | 2009             | 2008          | 2009              | 2008         | 2009            | 2008         | 2009          | 2008          |
| Tržby za prodej zboží                             | 68 346        | 39 160       | 0             | 0             | 3 558                | 10 555       |                  |               | 0                 | 0            | 0               | 0            | 9978          | 10854         |
| Náklady na prodej zboží                           | 68 944        | 38 891       | 0             | 0             | 2 833                | 8 276        |                  |               | 0                 | 0            | 0               | 0            | 9157          | 10200         |
| Tržby za prodej výtrobků a služeb                 | 36 703        | 54 719       | 31 889        | 54 087        | 14 846               | 25 422       | 1 330            | 2 370         | 35 971            | 39 386       | 67 173          | 60 060       | 1041          | 1221          |
| Změna stavu zásob v účinnosti                     | 0             | 0            | 0             | 0             |                      |              |                  |               | 0                 | 0            | 0               | 0            | 0             | 0             |
| Aktivace                                          | 0             | 0            | 0             | 0             |                      |              |                  |               | 0                 | 0            | 0               | 0            | 0             | 0             |
| Výkonová spotřeba                                 | 25 162        | 45 616       | 21 718        | 39 533        | 5 789                | 11 470       | 1 361            | 2 441         | 14 304            | 22 239       | 7749            | 18 732       | 7797          | -5 535        |
| Přidaná hodnota                                   | 10 943        | 9 372        | 10 171        | 14 554        | 9 782                | 16 231       | -31              | -71           | 21 667            | 17 147       | 59424           | 41328        | -5935         | 7410          |
| Osobní náklady                                    | 5 364         | 6 920        | 12 657        | 14 059        | 8 687                | 10 452       | 1 119            | 1 256         | 10 201            | 9 054        | 9305            | 9581         | 14038         | 16335         |
| Daně a poplatky                                   | 45            | 43           | 15            | 6             | 48                   | 52           | 13               | 8             | 7                 | 7            | 515             | 414          | 86            | 341           |
| Odpisy                                            | 438           | 286          | 3 747         | 2 444         | 1 155                | 1 235        | 1 429            | 1 460         | 4 564             | 4 784        | 13398           | 10123        | 1625          | 1436          |
| Tržby z prodeje dlouhodobého a mat.               | 109           | 7            | 133           | 851           | 1 596                | 2 954        |                  | 11            | 214               | 155          | 70              | 0            | 50            | 54            |
| ZC prodaného dl. majetku a mat.                   | 0             | 1            | 39            | 615           | 1 198                | 3 410        |                  |               | 0                 | 0            | 0               | 0            | 148           | 276           |
| Změna stavu rezerv a opr. položek v prov. oblasti | -22           | 16           | 0             | 4 152         | 0                    | 555          |                  |               | -670              | 9            | 23              | 138          | 255           | 446           |
| Ost. provozní výnosy                              | 1             | 248          | 11            | 107           | 247                  | 418          | 17               | 135           | 568               | 280          | 136             | 2180         | 253           | 1424          |
| Ost. provozní náklady                             | 30            | 250          | 51            | 144           | 391                  | 291          | 39               | 2             | 1 405             | 1 015        | 498             | 2561         | 829           | 5047          |
| <b>Provozní HV</b>                                | <b>5 198</b>  | <b>2 111</b> | <b>-6 194</b> | <b>-5 908</b> | <b>146</b>           | <b>3 608</b> | <b>-2 614</b>    | <b>-2 651</b> | <b>6 942</b>      | <b>2 713</b> | <b>35891</b>    | <b>20691</b> | <b>-22613</b> | <b>-14993</b> |
| Finanční výnosy                                   | 0             | 0            | 378           | 527           | 50                   | 422          | 2                | 1             | 20                | 13           | 0               | 0            | 4761          | 10741         |
| Výnosové úroky                                    | 0             | 0            | 0             | 0             | 0                    |              |                  |               | 3                 | 6            | 0               | 0            | 28            | 778           |
| Finanční náklady                                  | 98            | 84           | 287           | 376           | 105                  | 450          | 1                | 15            | 47                | 41           | 838             | 780          | 995           | 820           |
| Nákladové úroky                                   | 35            | 9            | 3             | 4             |                      |              |                  |               | 226               | 421          | 0               | 0            | 10289         | 5546          |
| <b>Finanční HV</b>                                | <b>-133</b>   | <b>-93</b>   | <b>88</b>     | <b>147</b>    | <b>-55</b>           | <b>-28</b>   | <b>1</b>         | <b>-14</b>    | <b>-250</b>       | <b>-443</b>  | <b>-838</b>     | <b>-780</b>  | <b>-6495</b>  | <b>5153</b>   |
| Mimorádné výnosy                                  | 0             | 0            | 0             | 0             | 0                    |              |                  |               | 0                 | 0            | 0               | 0            | 0             | 0             |
| Mimorádné náklady                                 | 0             | 0            | 0             | 0             | 0                    |              |                  |               | 0                 | 0            | 0               | 0            | 0             | 0             |
| <b>Mimorádný HV</b>                               | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>             | <b>0</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Daně z příjmu celkem</b>                       | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>19</b>            | <b>0</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>5</b>          | <b>670</b>   | <b>59</b>       | <b>0</b>     | <b>-184</b>   | <b>456</b>    |
| <b>Daně z příjmu - splatná</b>                    | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>             | <b>0</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>     | <b>419</b>    | <b>86</b>     |
| <b>Daně z příjmu - odložená</b>                   | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>19</b>            | <b>0</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>5</b>          | <b>670</b>   | <b>59</b>       | <b>0</b>     | <b>-603</b>   | <b>370</b>    |
| <b>VH za účetní období</b>                        | <b>5 065</b>  | <b>2 018</b> | <b>-6 106</b> | <b>-5 761</b> | <b>72</b>            | <b>3 580</b> | <b>-2 613</b>    | <b>-2 665</b> | <b>6 687</b>      | <b>1 600</b> | <b>34994</b>    | <b>19911</b> | <b>-28924</b> | <b>-10296</b> |

## Cash Flow

**KAROSERIA a.s.**  
**Konsolidovaná**  
IAS/IFRS

|                                                                           | <b>Běžné období</b> | <b>Minulé období</b> |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|
| <b>Datum</b>                                                              | <b>31.12.2009</b>   | <b>31.12.2008</b>    |
| <b>Peněžní toky z hlavní (provozní) činnosti</b>                          | 21 150              | 21 482               |
| <b>Zisk před zdaněním (EBT)</b>                                           | 8 773               | 8 388                |
| <b>Odpisy</b>                                                             | 26 356              | 21 791               |
| <b>Příjem z investic</b>                                                  | -4 476              | -8 470               |
| <b>Nákladové úroky</b>                                                    | 10 553              | 5 980                |
| <b>Snížení (zvýšení) čistého pracovního kapitálu</b>                      | -12 743             | 3 150                |
| <b>Placené úroky</b>                                                      | -10 356             | -7 223               |
| <b>Placená daň ze zisku</b>                                               | -86                 | -254                 |
| <b>Ostatní provozní položky</b>                                           | 3 129               | -1 880               |
| <b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>                                 | -25 808             | -163 575             |
| <b>Výdaj za nákup pozemků, budov a zařízení netto</b>                     | -30 740             | -171 795             |
| <b>Přijatý úrok, přijaté dividendy a ostatní investiční činnost netto</b> | 4 932               | 8 220                |
| <b>Peněžní toky z financování</b>                                         | 5 707               | 141 477              |
| <b>Příjem z vydání základního kapitálu</b>                                | 0                   | 0                    |
| <b>Příjem z (vydání) dlouhodobého dluhu netto</b>                         | -9 829              | 142 568              |
| <b>Zaplacené dividendy</b>                                                | 0                   | 0                    |
| <b>Ostatní aktivity financování</b>                                       | 15 536              | -1 091               |
| <b>Netto přírůstek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů</b>       | 1 049               | -616                 |
| <b>Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty k počátku období</b>          | 15 665              | 16 281               |
| <b>Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období</b>           | 16 714              | 15 665               |

**Pohyb vlastního kapitálu**

| KAROSERIA a.s.                                            | Konsolidovaná | Základní kapitál | Ostatní fondy | Oceňovací rozdíly z přecenění | Nerozdělený zisk | CELKEM (přiraditelné většinovým vlastníkům) | MENŠINOVÝ PODÍL | CELKEM  |
|-----------------------------------------------------------|---------------|------------------|---------------|-------------------------------|------------------|---------------------------------------------|-----------------|---------|
| <b>POČÁTEČNÍ ZÚSTATEK</b>                                 |               | 210 705          | 16 366        | 99 360                        | 97 739           | 424 169                                     | 28 154          | 452 323 |
| <i>Změna v účetních pravidlech</i>                        |               | 0                | 0             | 0                             | 0                | 0                                           | 0               | 0       |
| <i>Přepočtený zůstatek</i>                                |               | 0                | 0             | 0                             | 0                | 0                                           | 0               | 0       |
| <i>Přebytek z přecenění majetku</i>                       |               | 0                | 0             | 4 946                         | 0                | 4 946                                       | 47              | 4 993   |
| <i>Deficit z přecenění majetku</i>                        |               | 0                | 0             | 0                             | 0                | 0                                           | 0               | 0       |
| <i>Zajištění peněžních toků</i>                           |               | 0                | 0             | 0                             | 0                | 0                                           | 0               | 0       |
| <i>Čistý zisk / ztráta nevykázaná ve výsledovce</i>       |               | 0                | 0             | 0                             | 0                | 0                                           | 0               | 0       |
| <i>Čistý zisk / ztráta za účetní období ve výsledovce</i> |               | 0                | 0             | 0                             | 8 144            | 8 144                                       | 770             | 8 914   |
| <i>Celkové uznané zisky a ztráty za účetní období</i>     |               | 0                | 0             | 0                             | 0                | 0                                           | 0               | 0       |
| <i>Upsaný základní kapitál</i>                            |               | 0                | 0             | 0                             | 0                | 0                                           | 0               | 0       |
| <i>Dividendy</i>                                          |               | 0                | 0             | 0                             | 0                | 0                                           | 0               | 0       |
| <i>Převody do fondů, použití fondů</i>                    |               | 0                | 784           | 0                             | -658             | 126                                         | 0               | 126     |
| <i>Vydané opce na akcie</i>                               |               | 0                | 0             | 0                             | 0                | 0                                           | 0               | 0       |
| <i>Vlastní akcie</i>                                      |               | 0                | 0             | 0                             | 0                | 0                                           | 0               | 0       |
| <i>Ostatní změny</i>                                      |               | 0                | 1 000         | 0                             | -1 840           | -840                                        | -1 050          | -1 890  |
| <b>KONEČNÝ ZÚSTATEK</b>                                   |               | 210 705          | 18 150        | 104 306                       | 103 385          | 436 545                                     | 27 921          | 464 466 |

## 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<br>v %<br>Rok 2008 | Majetková účast<br>v %<br>Rok 2009 | Počet   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------|
| <b>AKB CZECH s. r. o.</b><br>Heršpická 758/13, 656 92 Brno, IČ 60321164<br>Předmět podnikání: zprostředkování prodeje a prodej<br><b>Investice pořízena v srpnu 2001</b>                                                     | 83                                 | 83                                 | –       |
| <b>MATE, a. s.</b><br>Havránkova 11, 619 62 Brno, IČ 46900322<br>Předmět podnikání: výroba motor. vozidel, opravy<br>silničních vozidel, opravy ostatních dopravních<br>prostředků.<br><b>Investice pořízena v září 2003</b> | 66, 68                             | 66, 68                             | 79. 660 |
| <b>PULCO a. s.</b><br>Heršpická 13, 656 92 Brno<br>Předmět podnikání: povrchové úpravy a svařování kov<br><b>Investice pořízena v květnu 2005</b>                                                                            | 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   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------|---------|
|                                                                                           | 2008                         | 2009   | 2009    |
| České vinařské závody a. s.<br>Bělehradská 7/13, Praha<br>IČ:60193182                     | 4, 55                        | 4, 55  | 14 652  |
| ENERGOAQUA, a. s.<br>1. máje 823, Rožnov<br>IČ:15503461                                   | 12, 29                       | 12, 29 | 86 423  |
| PROSPERITA investiční společnost a. s.<br>Otevřený podílový fond globální<br>IČ: 26857791 | 3, 16                        | 3, 16  | 443 875 |

Během roku 2009 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 uvedených 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 vztahovány k pořízení aktiva, se přičítají k pořizovací ceně až do okamžiku, kdy je aktivum připraveno 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 oprávků.

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 odepisování 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 užitky z daného aktiva se účtují jako náklad v období, ve kterém byly vynaloženy.

### **Předpokládaná doba použitelnosti**

|                            |                    |
|----------------------------|--------------------|
| <b>Budovy, stavby</b>      | <b>30 – 40 let</b> |
| <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. Náklady na 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 fakturu 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.

Skupina prohlašuje, že ve vykazování majetkových a výsledkových informací přešla na způsob vykazování Rozvahy (Výkaz o finanční situaci) a Výkazu zisku a ztráty, který je obvyklý v koncernu Prosperita.

### 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 kancelář.

#### Pohledávky a zálohy v tis. Kč

|                                                                                                                                               | 2008       | 2009         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------|
| Pohledávky z obchodního styku                                                                                                                 | 42 310     | 36 754       |
| Opravné položky k pochybným pohledávkám                                                                                                       | -22 401    | -22 108      |
| Poskytnuté zálohy                                                                                                                             | 1 431      | 872          |
| Ostatní pohledávky                                                                                                                            | <b>465</b> | <b>5 132</b> |
| Z toho:                                                                                                                                       |            |              |
| - pohledávky za škody hrazené pojišťovnou                                                                                                     | 50         | 0            |
| - neuhrazené penal. faktury                                                                                                                   | 152        | 0            |
| - neuhrazené smlouvy                                                                                                                          | 242        | 0            |
| Pohledávka – předpokládaná škoda                                                                                                              | 0          | 4 743        |
| Daňové pohledávky                                                                                                                             | <b>361</b> | <b>1 349</b> |
| Z toho:                                                                                                                                       |            |              |
| - nadměrný odpočet DPH                                                                                                                        | -697       | 0            |
| - daň z příjmů                                                                                                                                | 1 349      | 1 349        |
| - zálohová daň – zaměstnanci                                                                                                                  | -304       | 0            |
| - silniční daň přeplatek                                                                                                                      | 13         | 0            |
| Časové rozlišení – náklady a příjmy příštích období– předplatné odborných časopisů, softwarové služby, DPH leasingu, předpis tržeb za energie | 1 440      | 604          |

**Pohledávka ve výši 4 743 tis. Kč představuje předpokládanou škodu, která vznikla v minulých obdobích zcizením prostředků při investiční činnosti.**

#### Pohledávky po lhůtě splatnosti v tis. Kč

|           | 2008  | 2009  |
|-----------|-------|-------|
| Do 30 dnů | 5 879 | 6 311 |
| 30 – 90   | 4 408 | 2 571 |
| 90 – 180  | 1 083 | 3 256 |
| 180 – 360 | 0     | 1 134 |
| Nad 360   | 7     | 0     |

Skupina eviduje pohledávky v cizí měně po splatnosti do 30-ti dnů ve výši 2 613 tis. Kč.

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

Pohledávky po splatnosti nad 360 dnů vykazované v období 2008 byly uhrazeny, na zbývajících pohledávkách po lhůtě splatnosti nad 360 dnů je tvořena opravná položka v plné výši.

**Zásoby v tis. Kč**

|                                 | <b>2008</b>   | <b>2009</b>   |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Materiálové zásoby              | 12 716        | 12 294        |
| Výrobky                         | 4 379         | 3 895         |
| Nedokončená výroba a polotovary | 4 356         | 1 325         |
| Zboží                           | 7 333         | 4 808         |
| <b>Celkem</b>                   | <b>28 784</b> | <b>22 322</b> |

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

**Realizovatelná finanční aktiva (IAS 39)**

| <b>Finanční aktiva</b>                                                               | <b>Pořizovací cena</b> | <b>Reálná hodnota k 1. 1. 2009</b> | <b>2009 změna reálné hodnoty</b> | <b>K 31. 12. 2009 reálná hodnota</b> | <b>Podíl v %</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|------------------|
| 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             | 4 981 680                          | 145 055                          | 5 126 735                            | 4,55             |
| ENERGOAQUA, a. s. 1. máje 823, Rožnov IČ: 15503461                                   | 22 365 392             | 129 107 320                        | 4 848 330                        | 133 955 250                          | 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 4 321 tis. Kč.

|                                                 | <b>Budovy, stavby, haly</b> | <b>Stroje, zařízení a dopravní prostředky</b> | <b>Sbírky, starožitnosti</b> | <b>Nehmotný majetek</b> | <b>Pozemky</b> | <b>Drobný majetek</b> | <b>Majetek celkem</b> |
|-------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|
| Účetní hodnota k 31. 12. 2008                   | 312 237                     | 61 882                                        | 258                          | 1 088                   | 106 885        | 3 121                 | 485 471               |
| Přírůstky                                       | 18 065                      | 7 926                                         | 0                            | 280                     | 0              | 1 035                 | 27 306                |
| Odpis 2009 + zůstatková cena vyřazeného majetku | 12 072                      | 11 972                                        | 0                            | 616                     | 0              | 1 446                 | 26 106                |
| Účetní hodnota k 31. 12. 2009                   | 318 230                     | 57 836                                        | 258                          | 752                     | 106 885        | 2 710                 | 486 671               |

V účetní hodnotě budov a staveb jsou zahrnuty nedokončené investice ve výši 17 520 tis. Kč, které jsou především investičním nákladem společnosti MATE, a. s. v provozu Rosice u Brna.

**Pořizovací cena + oprávky**

|                                   | <b>Budovy,<br/>stavby,<br/>haly</b> | <b>Stroje,<br/>zařízení<br/>a dopravní<br/>prostředky</b> | <b>Sbírky,<br/>starožitnosti</b> | <b>Nehmotný<br/>majetek</b> | <b>Pozemky</b> | <b>Drobný<br/>majetek</b> | <b>Majetek<br/>celkem</b> |
|-----------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|----------------|---------------------------|---------------------------|
| Pořizovací cena<br>K 31. 12. 2009 | 426 947                             | 143 924                                                   | 258                              | 7 561                       | 106 885        | 13 727                    | 699 302                   |
| Oprávky<br>K 31. 12. 2009         | 126 237                             | 86 088                                                    | 0                                | 6 809                       | 0              | 11 017                    | 230 151                   |

Nedokončený dlouhodobý majetek ve výši 17 520 tis. Kč tvoří především výstavba provozních hal v Rosicích ve výši 13 764 tis. Kč, nedokončená výstavba ubytovny ve výši 2600 tis. Kč, parkovací plocha ve výši 700 tis. 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 řadu, vstup a vjezd do ochranného pásma vodovodního řadu. Ostatní pozemky jsou prosté 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**

|                                             | <b>2008</b>   | <b>2009</b>   |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Závazky z obchodního styku                  | <b>18 566</b> | <b>11 890</b> |
| Přijaté zálohy                              | <b>611</b>    | <b>158</b>    |
| Ostatní závazky<br>z toho:                  | <b>7 731</b>  | <b>6 900</b>  |
| Závazky vůči zaměstnancům                   | 5 369         | 4 940         |
| Závazky ze sociál. a zdrav. pojištění       | 1 664         | 1 411         |
| Závazek z pojištění majetku                 | 93            | 0             |
| Ostatní závazky                             | 486           |               |
| Závazky z finančního leasingu               | <b>2 392</b>  | <b>2 477</b>  |
| – se splatností do jednoho roku             | 1 071         | 856           |
| – se splatností nad rok                     | 1 321         | 1 621         |
| Daňové závazky                              | <b>283</b>    | <b>907</b>    |
| Odložené daňové závazky                     | <b>9 693</b>  | <b>9 111</b>  |
| Časové rozlišení<br>z toho:                 | <b>1 187</b>  | <b>1 050</b>  |
| – spotřeba plynu a vody za prosinec         | 927           | 609           |
| – dohadná položka na nevyčerpanou dovolenou | 25            | 243           |
|                                             | 99            | 0             |
| – dohadná položka na odměny ředitelů        | 136           | 0             |
| – ostatní                                   | 0             | 115           |
| – na energie                                |               |               |

Skupina neeviduje k 31. 12. 2009 žádné závazky po splatnosti vůči státu.

Závazky z obchodního styku v cizí měně ve splatnosti činí 185 tis. Kč, závazky po splatnosti nejsou.

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

**Závazky z obchodního styku po lhůtě splatnosti v tis. Kč**

|                  | <b>2008</b> | <b>2009</b> |
|------------------|-------------|-------------|
| <i>Do 30 dnů</i> | 2 709       | 935         |
| <i>30 – 90</i>   | 2 161       | 383         |
| <i>90 – 180</i>  | 615         | 1 787       |
| <i>180– 360</i>  | 0           | 1 260       |
| <i>Nad 360</i>   | 987         | 2 968       |

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

**Finanční závazky v tis. Kč**

| <b>Úvěr</b>                                                                                          | <b>Splatnost</b> | <b>2008</b> | <b>2009</b> | <b>Úrok % p. a k<br/>31. 12. 2008</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|-------------|---------------------------------------|
| <b>Společnost KAROSERIA a. s.</b>                                                                    |                  |             |             |                                       |
| <i>Revolvingový úvěr od GE Money Bank a. s. na provozní činnost(možnost čerpání do 15000tis. Kč)</i> | <i>neurčeno</i>  | 5 000       | 5000        | 4, 06                                 |
| <i>Česká spořitelna a. s.<br/>Refinancování půjčky ze skupiny – nákup strojů</i>                     | 2017             | 0           | 22 980      | 4, 3                                  |
| <i>Střednědobý úvěr od GE Money Bank a. s. na nákup čerpací stanice a rekonstrukci nemovitostí</i>   | 2012             | 7 732       | 5 290       | 5, 66                                 |
| <i>Střednědobý úvěr od GE Money Bank a. s. na investice a opravy nemovitostí</i>                     | 2014             | 7 362       | 6 044       | 4, 21                                 |
| <i>Revolvingový úvěr od GE Money Bank a. s. oběžné prostředky</i>                                    | <i>neurčeno</i>  | 8 000       | 8 000       | 4, 06                                 |
| <i>Střednědobý úvěr od ČSOB a. s. na rekonstrukci nemovitostí</i>                                    | 2013             | 2 332       | 1 804       | 4, 36                                 |
| <i>Dlouhodobý úvěr od GE Money Bank a. s. na výstavbu výrobní haly</i>                               | 2027             | 122 288     | 115 709     | 5, 50                                 |
| <b>Společnost MATE, a. s. :</b>                                                                      |                  |             |             |                                       |
| <i>Krátkodobý úvěr od ČSOB a. s. na pohledávky a zásoby</i>                                          | 2010             | 7 943       | 8 449       | 4, 90                                 |
| <i>Dlouhodobý úvěr od ČSOB a. s. na investice</i>                                                    | 2010             | 2 000       | 1 000       | 5, 10                                 |
| <i>Dlouhodobý úvěr od ČSOB a. s. na investice</i>                                                    | 2012             | 5 000       | 3 749       | 5, 56                                 |
| <i>Půjčka od S. P. M. B. a. s. na provoz</i>                                                         | 2010             | 6 500       | 6 100       | 5, 50                                 |
| <i>Půjčka od ETOMA invest s. r. o. na provoz</i>                                                     | 2010             | 1 840       | 1 390       | 7, 00                                 |
| <i>Půjčka od MATE Slovakia na decentralizaci plynových kotlen</i>                                    | 2010             | 2 000       | 11 000      | 7, 00                                 |
| <i>Řempe Vega s. r. o. na dostavbu provozních hal</i>                                                | 2010             | 0           | 9 500       | 8, 00                                 |
| <b>Společnost PULCO a. s.</b>                                                                        |                  |             |             |                                       |
| <i>Střednědobý úvěr od GE Money Bank a. s. na investice</i>                                          | 2011             | 4 364       | 1 636       | 6, 02                                 |

| <b>Závazky z finančního pronájmu</b>                                                                    | <b>Splatnost</b> | <b>2008</b> | <b>2009</b> | <b>Úrok % p. a.<br/>K 31. 12. 2008</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|-------------|----------------------------------------|
| <b>Společnost KAROSERIA a. s.</b><br>Nákladní automobil OPEL MOVANO<br>Pronajímatel ČSOB Leasing, a. s. | 2010             | 97          | 35          | 4, 46                                  |
| Nákladní automobil OPEL VIVARO<br>Pronajímatel ČSOB Leasing, a. s.                                      | 2010             | 67          | 32          | 4, 46                                  |
| Osobní automobil ŠKODA OCTAVIA 1, 9<br>Pronajímatel ČSOB Leasing, a. s.                                 | 2010             | 382         | 286         | 4, 46                                  |
| Osobní automobil VW Passat<br>Pronajímatel UniCredit Leasing CZ a. s. .                                 | 2013             | 567         | 472         | 4, 32                                  |
| Nákladní automobil VW Caddy<br>Pronajímatel ČSOB Leasing, a. s.                                         | 2013             | 174         | 153         | 4, 32                                  |
| Nákladní automobil Avia D75<br>Pronajímatel ČSOB Leasing, a. s.                                         | 2014             | 0           | 503         | 4, 3                                   |
| <b>MATE a. s.</b><br>Osobní automobil ŠKODA OCTAVIA SCOUT<br>Pronajímatel ČSOB Leasing, a. s.           | 2010             | 348         | 90          | 5, 00                                  |
| <b>PULCO a. s.</b><br>Osobní automobil Octavia Combi<br>Pronajímatel Škofin a. s.                       | 2010             | 471         |             | 6, 25                                  |

#### **Splatná daň v tis. Kč**

|                                              |         |
|----------------------------------------------|---------|
| Základ pro výpočet daně z příjmu             | 10 530  |
| Výdaje neuznané daňově                       | + 4 874 |
| Příjmy, které nejsou předmětem daně z příjmu | -13 180 |
| Základ daně z příjmu                         | 2 137   |
| Daň z příjmu %                               | 427     |
| Sleva na dani                                | 49      |
| Daň z příjmu splatná                         | 378     |

Výdaje neuznané daňově – nejvýznamnější tvoří odměny statutárních orgánů 2 997tis. Kč; Příjmy, které nejsou předmětem daně z příjmu – rozdíl účetních a daňových odpisů 8 693 tis. Kč a přijaté dividendy ve výši 4 321 tis. Kč.

**Odložená daň v tis. Kč**

| <i>Položka</i>                                   | <i>Účetní hodnota</i> | <i>Daňová hodnota</i> | <i>Rozdíl x sazba daně 19%</i> |
|--------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------|
| <i>ZC majetku k 31. 12. 2009</i>                 | <i>350 506</i>        | <i>296 401</i>        | <i>10 280</i>                  |
| <i>ZC přeceněných zásob k 31. 12. 2009</i>       | <i>150</i>            | <i>540</i>            | <i>-74</i>                     |
| <i>Opravné položky k pohledávkám</i>             | <i>2861</i>           | <i>0</i>              | <i>-544</i>                    |
| <i>Daňová ztráta Pulco</i>                       |                       | <i>2899</i>           | <i>-551</i>                    |
| <i>Stav odložené daně k 31. 12. 2009</i>         |                       |                       | <i>9111</i>                    |
| <i>Počáteční stav odložené daně k 1. 1. 2008</i> |                       |                       | <i>9692</i>                    |
| <b><i>Rozdíl k zúčtování</i></b>                 |                       |                       | <b><i>-581</i></b>             |
| <i>Zúčtováno do nákladů období</i>               |                       |                       | <i>-520</i>                    |
| <i>Zúčtováno rozvahově</i>                       |                       |                       | <i>-61</i>                     |

**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 prodávaných nemovitostí o „historický majetek“, zjistit obvyklým způsobem. Jednání je nařazeno na květen 2010.

**Výnosy v tis. Kč**

|                                                    | <b>2008</b>    | <b>2009</b>    |
|----------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Tržby za zboží                                     | <b>68 152</b>  | <b>81 882</b>  |
| Ostatní provozní výnosy,<br>z toho nejvýznamnější: | <b>4 794</b>   | 1 232          |
| - Přijaté náhrady za pojistné události             | 3 230          | 568            |
| - Úroky z prodlení                                 | 26             | Nevýznamné     |
| - Zúčtování závazků do výnosů                      | 185            | 0              |
| Vlastní výkony a aktivace, z toho:                 | <b>243 901</b> | <b>188 953</b> |
| - Vlastní výrobky                                  | 98 253         | <b>66 913</b>  |
| - Ekonomický pronájem a služby s ním spojené       | 57 157         | <b>55 309</b>  |
| - Výnosy z fakturace energií souvis. s pronájmem   | 11 092         | 0              |
| - Služby výrobní povahy                            | 58 838         | <b>56 559</b>  |
| - Servis vozidel                                   | 13 050         | <b>10 340</b>  |
| - Zprostředkování leasingů vozidel                 | 2 511          | <b>4 134</b>   |
| - Výnosy hotelu                                    | 2 369          | <b>1 330</b>   |
| - Výnosy cestovní kanceláře                        | 593            | <b>264</b>     |
| Výnosy z prodeje majetku                           | <b>309</b>     | <b>262</b>     |
| Výnosy z prodeje materiálu                         | <b>3 705</b>   | <b>1 697</b>   |
| Přijaté úroky z bankovních vkladů                  | <b>35</b>      | <b>24</b>      |
| Přijaté dividendy, viz finanční aktiva             | <b>8 642</b>   | <b>4 321</b>   |
| Ostatní finanční výnosy – kurzové zisky            | <b>1 162</b>   | 818            |
| Výnosy celkem                                      | <b>333 664</b> | 279 481        |
| z toho zahraničí:                                  | 16 943         | 27 387         |

**Náklady v tis. Kč**

|                                           | 2008   | 2009       |
|-------------------------------------------|--------|------------|
| <b>Ostatní náklady,</b>                   |        |            |
| <b>z toho nejvýznamnější:</b>             |        |            |
| - Opravy                                  | 3 389  | 4 045      |
| - Náklady na reklamu                      | 829    | 615        |
| - Externí kooperační práce                | 4 492  | 4 412      |
| - Provize za zprostředkování zakázky      | 687    | 511        |
| - Náklady na pojistné události            | 236    | Nevýznamné |
| - Opravné položky k pohledávkám           | 6 412  | Nevýznamné |
| - Rozpouštění opravných položek k zásobám | -8 479 | 0          |
| - Odpis nedobytných pohledávek            | 2 357  | 499        |
| <b>Ostatní finanční náklady, z toho:</b>  |        |            |
| - Kurzové ztráty                          | 1 022  | 900        |
| - Pojištění majetku                       | 2 007  | 1 869      |
| - Bankovní poplatky                       | 441    | 319        |
| <b>Ostatní poplatky, z toho:</b>          |        |            |
| - Náklady na soudní spory                 | 310    | Nevýznamné |
| - Daň z nemovitostí                       | 374    | 475        |
| - Silniční daň a dálniční poplatky        | 158    | 140        |
| úroky z bank. úvěrů                       | 5 282  | 8 774      |
| úroky z finančního leasingu               | 124    | 103        |
| úroky z půjček od podniků ve skupině      | 574    | 1 471      |

Opravné položky k pohledávkám – viz str. 14

Nejvýznamnější opravy:

|                                                   |             |
|---------------------------------------------------|-------------|
| - oprava sociálního zařízení 2. NP Správní budovy | 524 tis. Kč |
| - oprava fasády budovy G                          | 406 tis. Kč |
| - oprava sanačního parku                          | 200 tis. Kč |
| - oprava myčky JEF                                | 203 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**

|                                                                       | <b>2008</b>             | <b>2009</b>             |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <i>Mzdové náklady<br/>z toho řídící pracovníci</i>                    | 46 532<br>9 681         | 41 846<br>8 207         |
| <i>Náklady na sociální zabezpečení<br/>z toho řídící pracovníci</i>   | 16 421<br>3 292         | 13 678<br>2 735         |
| <i>Sociální náklady<br/>z toho řídící pracovníci</i>                  | 2 835<br>523            | 2 697<br>444            |
| <i>Osobní náklady zaměstnanců celkem<br/>z toho řídící pracovníci</i> | 65 788<br>13 496        | 58 221<br>11 386        |
| <i>Odměny členům statutárních orgánů</i>                              | 2 505                   | 3 450                   |
| <b>Osobní náklady celkem</b>                                          | <b>68 293</b>           | <b>61 671</b>           |
| <i>Počet zaměstnanců<br/>z toho řídící pracovníci</i>                 | <b>205</b><br><b>20</b> | <b>173</b><br><b>19</b> |

Zaměstnancům jsou poskytovány příspěvky na penzijní pojištění a kapitálové životní pojištění a na stravování, v roce 2009 dosáhla výše příspěvku :

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| – penzijní pojištění           | 927 tis. Kč   |
| – kapitálové životní pojištění | 441 tis. Kč   |
| – stravování                   | 1 029 tis. Kč |

Na základě rozhodnutí valné hromady byla v roce 2009 vyplacena tantiéma členům statutárních orgánů ve skupině ve výši 840 tis. Kč.

Ve skupině byly v roce 2009 poskytnuty návratné půjčky zaměstnancům ve výši:

3x 30 tis.

1x 10 tis.

Půjčky zaměstnancům jsou úročeny.

**Zisk na akci (IAS 33)**

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

| <b>Rok</b>  | <b>Čistý zisk skupiny</b> | <b>Počet akcií</b> | <b>Zisk na akci</b> |
|-------------|---------------------------|--------------------|---------------------|
| <b>2008</b> | 7 253 000                 | 250 609            | <b>28, 94</b>       |
| <b>2009</b> | 8 913 000                 | 250 609            | <b>35, 56</b>       |

## **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) KDYNÍUM 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) LEPOU 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) Nižárna 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 Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
- 37) PROSPERITA investiční společnost, a. s. , se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
- 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

**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 31.12.09 | Poznámka                            |
|----------------------------------|------|-----------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|
| AKB CZECH s.r.o. 60321164        | O    | Sml. o poskyt. služby                   | 1               | 3 057,67                |                                         |                                     |
|                                  | Z    | Sml. o poskyt. služby                   | 2               | 16 667,23               |                                         |                                     |
|                                  |      | Celkem                                  |                 | 19 724,90               |                                         |                                     |
| Almet, a.s.                      | O    | Sml. o provedení opravy                 | 1               | 9 702,00                | 0,00                                    |                                     |
|                                  |      | Kupní Sml.                              | 2               | 16 560,00               |                                         |                                     |
|                                  |      | Celkem                                  |                 | 26 262,00               |                                         |                                     |
| BROUK s.r.o. 46713387            | Z    | Sml. o poskyt. služby-rekreace          | 10              | 323 654,00              |                                         |                                     |
|                                  | Z    | Kupní Sml.                              | 13              | 41 341,75               | 12 122,00                               | úhrada 8.1.10                       |
|                                  | O    | Sml. o poskyt. služby - ubytování       | 14              | 85 320,30               |                                         |                                     |
|                                  | O    | Sml. o pronájmu                         | 10              | 240 000,00              |                                         |                                     |
|                                  | Z    | Sml. o poskyt. služby - reklama         | 1               | 55 000,00               |                                         |                                     |
|                                  | Z    | Sml. o poskyt. služby - ubytování       | 1               | 5 760,00                |                                         |                                     |
|                                  |      | Celkem                                  |                 | 364 995,75              |                                         |                                     |
| CONCENTRA,a.s. 60711302          | Z    | Sml. o poskyt. služby-ekon. poradenství | 12              | 156 000,00              | 15470,-                                 | zapl.15.1.10                        |
|                                  | Z    | Sml. o poskyt. služby-školení           | 1               | 21 757,00               | 0,00                                    |                                     |
|                                  | O    | Sml. o zajištění školení                | 1               | 168 700,73              | 0,00                                    |                                     |
|                                  | Z    | Sml. o expertních službách              | 14              | 205 299,00              | 74 256,00                               |                                     |
|                                  |      | Celkem                                  |                 | 177 757,00              |                                         |                                     |
| České vinař.závody a.s. 60193182 | O    | Sml. o poskyt. služby-ubytování         | 2               | 2 000,00                | 0,00                                    |                                     |
| ENERGOAQUA,a.s.15503461          | Z    | Výplata dividend                        | 1               | 4 321 150,00            | 0,00                                    |                                     |
| ETOMA INVEST spol.s r.o.63469138 | Z    | Sml. o půj. - úhr. úroků                | 6               | 350 000,02              | 0,00                                    |                                     |
|                                  | Z    | Sml. o půjčce - splátky jistiny půjčky  | 10              | 500 000,00              | 1 340 000,00                            |                                     |
|                                  | Z    | Sml. o půjčce - úhrada úroků            | 1               | 11 904,11               | 1 436 495,76                            | Dohoda o splátkách 50tis.Kč měsíčně |
|                                  |      | Celkem                                  |                 | 861 904,13              |                                         |                                     |
| Galvanoservis s.r.o. 25608738    | O    | Sml. o provedení opravy                 | 1               | 11 017,00               | 0,00                                    |                                     |
| Kdynium,a.s. 4537293             | O    | Sml. o ubytování                        | 2               | 2 000,00                | 0,00                                    |                                     |
| Mate Slovakia s.r.o. 31448682    | O    | Kupní sml.                              | 40              | 1 790 239,75            | 0,00                                    |                                     |
|                                  | Z    | Sml. o půjčce - úroky                   | 1               | 305 697,50              | 305 697,50                              | Splácí se dle splátkového kalendáře |
|                                  | Z    | Sml. o půjčce                           | 1               | 9 000 000,00            | 0,00                                    | splatnost k 31.12.2010              |
|                                  |      | Celkem                                  |                 | 11 095 937,25           |                                         |                                     |
| Ing.Miroslav Kurka 10609032      | O    | Sml. o ubytování                        | 2               | 2 000,00                | 0,00                                    |                                     |
|                                  | Z    | Kupní sml.                              | 10              | 38 051,01               | 0,00                                    |                                     |
|                                  | Z    | Kupní sml. - prac.oděvy                 | 3               | 55 298,19               | 0,00                                    |                                     |
|                                  |      | Celkem                                  |                 | 95 349,20               |                                         |                                     |
| Miroslav Kurka 22978160          | O    | Sml. o ubytování                        | 2               | 1 983,95                | 0,00                                    |                                     |
| Nitřarna Česká Třebová 64824136  | O    | Sml. o poskytnutí služby - oprava       | 1               | 61 336,00               | 0,00                                    |                                     |
| ŘEMPO VEGA,s.r.o. 25384686       | Z    | Kupní sml.-ochr. prostř., materiál      | 84              | 355 860,32              | 0,00                                    |                                     |
|                                  | Z    | Kupní sml.-kancel. materiál             | 3               | 13 006,80               | 0,00                                    |                                     |
|                                  | O    | Kupní sml.                              | 2               | 191 183,64              | 0,00                                    |                                     |
|                                  | Z    | Sml. o půjčce - čerpání jistiny         | 1               | 9 500 000,00            | 0,00                                    |                                     |
|                                  | Z    | Sml. o půjčce-úroky                     | 3               | 240 548,00              | 240 548,00                              | Splácí se dle splátkového kalendáře |
|                                  | Z    | Sml. o provedení díla                   | 1               | 559 650,50              | 0,00                                    |                                     |
|                                  |      | Celkem                                  |                 | 10 860 249,26           |                                         |                                     |
| Řempo CB,a.s. 253545523          |      |                                         |                 | 0,00                    | 0,00                                    |                                     |
| S.P.M.B.,a.s. 46347178           | O    | Sml. o dílo-servis vozidel              | 6               | 94 426,97               | 0,00                                    |                                     |
|                                  | Z    | Sml. o úvěru-úroky                      | 6               | 31 667,00               | 0,00                                    |                                     |
|                                  | Z    | Kupní sml.- prodej materiálu            | 2               | 18 605,19               | 0,00                                    |                                     |
|                                  | Z    | Sml. o úvěru-úroky                      | 12              | 342 089,00              | 0,00                                    |                                     |
|                                  | Z    | Sml. o úvěru-splátky jistiny            | 8               | 400 000,00              | 6 100 000,00                            | splatnost k 31.12.2010              |
|                                  | O    | Kupní sml.                              | 1               | 9 800,00                | 0,00                                    |                                     |
|                                  |      | Celkem                                  |                 | 896 588,16              |                                         |                                     |
| VINIUM a.s. 46900195             | Z    | Kupní sml. - potraviny                  | 8               | 82 564,46               | 40 480,00                               | úhrada5.1.10                        |
| VINIUM SLOVAKIA 35868317         | Z    | Kupní sml. - prodej vozu                | 1               | 19 801,64               | 19 801,64                               |                                     |
|                                  | Z    | Nájemní sml.-pronájem vozu              | 5               | 40 142,91               | 133 717,60                              |                                     |

Z/O\*) Z – zhotovitel, O - objednatel

Při výše uvedených transakcích nevznikla žádná strana újma

### **Významné události po rozvahovém dni**

K datu 1. 1. 2010 byl do funkce výrobního ředitele KAROSERIA a. s. jmenován pan Pavel Franz, MBA, dále byl pan Pavel Franz, MBA jmenován členem dozorčí rady MATE, a. s. do konání řádné valné hromady společnosti MATE, a. s. . Dnem 1. 3. 2010 byl jmenován členem dozorčí rady KAROSERIA a. s. pan Ing. Vladimír Hladiš, rovněž na dobu do konání řádné valné hromady.

### **ZPRACOVATEL ÚČETNÍ ZÁVĚRKY**

Ing. Lubomír Pokorný

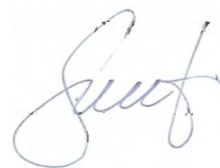
vedoucí ekonomického střediska, hlavní účetní společnosti KAROSERIA a. s. , Heršpická 758/13, 656 91 Brno.



### **ČESTNÉ PROHLÁŠENÍ OSOBY ZODPOVĚDNÉ ZA VYPRACOVÁNÍ PŘÍLOHY KE KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2009**

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 2009 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. 2010



### 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. 2009

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 konsolidované účetní závěrky : 1.1. 2009 – 31.12. 2009

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. 2009, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a přehled o peněžních tocích za období od 1.1. 2009 do 31.12.2009 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. 2009 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2009 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém EU.

Aniž bych vyjadřovala výrok s výhradou, upozorňuji na skutečnost uvedenou v bodě 3 – Pohledávky ( pohledávky za předpokládanou škodu ) přílohy k účetní závěrce. Společnost KAROSERIA a.s. na základě podezření ze spáchání trestních činů zneužívání informací o obchodním styku a zpronevěry podala trestní oznámení na částku 6 025 tis. Kč. Šetření orgánů činných v trestním řízení probíhá. Konečný výsledek těchto sporů nelze v současné době odhadnout; k pohledávce za náhradu škody nebyla v účetní závěrce vytvořena žádná opravná položka.

#### Datum vyhotovení zprávy

V Brně dne : 19. 4. 2010



Auditor :

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

***IV. INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2009  
DLE IFRS***

***ROZVAHA***

***VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT***

***CASH FLOW***

***VLASTNÍ KAPITÁL***

***PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE***

| <b>ROVAHA IAS/IFRS</b><br>(v celých tisících Kč)<br><b>ke dni 31.12.2009</b> |               | <b>KAROSERIA a.s.</b><br>Heršpická 758/ 13<br>656 92 Brno<br><br>IČ: 46347453 |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                              | 2009          | 2008                                                                          |
| <b>AKTIVA</b>                                                                | <b>578292</b> | <b>580996</b>                                                                 |
| <b>Pohledávky za ups.zákl.kapitál</b>                                        |               |                                                                               |
| <b>Dlouhodobá aktiva</b>                                                     | <b>538115</b> | <b>545613</b>                                                                 |
| Pozemky, budovy, zařízení                                                    | 345835        | 357998                                                                        |
| Investice do nemovitostí                                                     |               |                                                                               |
| Zařízení ve FP                                                               | 1920          | 2251                                                                          |
| Nehmotná aktiva                                                              | 214           | 211                                                                           |
| Goodwill do r. 06                                                            |               |                                                                               |
| Goodwill r. 07                                                               |               |                                                                               |
| Podíly v ovládaných a řízených osobách (061) 50-100%                         | 38938         | 38938                                                                         |
| Podíly pod podst.vlivem (062) 20-50%                                         |               |                                                                               |
| Ost.dlouh.c.p. a podíly (063) do 20% a podíl.lísty OPF                       | 139082        | 134089                                                                        |
| Dlouhodobé pohledávky                                                        | 12126         | 12126                                                                         |
| Odložená daňová pohledávka                                                   |               |                                                                               |
| <b>Krátkodobá aktiva</b>                                                     | <b>40177</b>  | <b>35383</b>                                                                  |
| Zásoby                                                                       | 13777         | 18424                                                                         |
| Pohledávky                                                                   | 14646         | 9685                                                                          |
| Peníze a peněžní ekvivalenty                                                 | 11150         | 6799                                                                          |
| Aktiva určená k obchodování                                                  |               |                                                                               |
| Jiná krátkodobá aktiva                                                       | 604           | 475                                                                           |

|                                                      |               |               |
|------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Vlastní kapitál, menšinové podíly a závazky</b>   | <b>578292</b> | <b>580996</b> |
| <b>Vlastní kapitál</b>                               | <b>404347</b> | <b>393337</b> |
| Základní kapitál                                     | 210705        | 210705        |
| Kapitálové fondy                                     |               |               |
| Kapitálové fondy - z přecenění majetku a záv.        | 104306        | 99313         |
| Fondy ze zisku - zák.rezer.fond                      | 15837         | 15163         |
| Fondy ze zisku - statutární a ost.fondy              | 229           | 250           |
| HV minulých let                                      | 65392         | 54418         |
| HV běžného účetního období                           | 7878          | 13488         |
| <b>Menšinové podíly</b>                              | <b>0</b>      |               |
| <b>Menšinový základní kapitál</b>                    |               |               |
| <b>Ostatní složky menšinového vlastního kapitálu</b> |               |               |
| <b>Menšinový HV běžného účetního období</b>          |               |               |
| <b>Dlouhodobé závazky</b>                            | <b>165647</b> | <b>154266</b> |
| Dlouhodobé závazky                                   | 1481          | 1372          |
| Dlouh.závazky - zaměstnanci ze soc.fondů             |               |               |
| Dl.závazky k org.soc. a zdrav.poj.                   |               |               |
| Dlouhodobé úvěry a půjčky                            | 159826        | 147926        |
| Dlouhodobé rezervy                                   |               |               |
| Odložený daňový závazek                              | 4340          | 4968          |
| <b>Krátkodobé závazky</b>                            | <b>8298</b>   | <b>33393</b>  |
| Závazky                                              | 7689          | 12464         |
| Kr.závazky z rezerv                                  |               |               |
| Úvěry a půjčky                                       |               | 20000         |
| Jiná krátkodobá pasiva                               | 609           | 929           |

| Rozvaha<br>IAS/IFRS<br>KAROSERIA a.s.                  |       |            |        |        |                           |         |         |         |         |
|--------------------------------------------------------|-------|------------|--------|--------|---------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Segment                                                |       |            |        |        |                           |         |         |         |         |
| Nákladní auta                                          |       | Zámečnický |        |        | Pronájem a správa areáliu |         |         | Ostatní |         |
| 2009                                                   | 2008  | 2009       | 2008   | 2009   | 2008                      | 2009    | 2008    | 2009    | 2008    |
| AKTIVA                                                 |       | 10 051     | 14 063 | 34 436 | 37 643                    | 323 516 | 330 918 | 210 289 | 198 372 |
| Pohledávky za ups.zákl.kapitál                         | 0     | 0          | 0      |        |                           |         |         |         |         |
| Dlouhodobá aktiva                                      | 2 149 | 2 437      | 22 635 | 27 553 | 319 799                   | 326 424 | 326 424 | 193 532 | 189 199 |
| Pozemky, budovy, zařízení                              | 2 124 | 2 406      | 22 627 | 27 520 | 319 799                   | 326 424 |         | 1 285   | 1 648   |
| Investice do nemovitostí                               | 0     | 0          |        |        |                           |         |         |         |         |
| Zařízení ve FP                                         |       |            |        |        |                           |         |         | 1 920   | 2 251   |
| Nehmotná aktiva                                        | 25    | 31         | 8      | 33     |                           |         |         | 181     | 147     |
| Goodwill do r. 06                                      |       |            |        |        |                           |         |         |         |         |
| Goodwill r. 07                                         |       |            |        |        |                           |         |         |         |         |
| Podíly v ovládaných a řízených osobách (061) 50-100%   |       |            |        |        |                           |         |         | 38 938  | 38 938  |
| Podíly pod podst.vlivem (062) 20-50%                   |       |            |        |        |                           |         |         |         |         |
| Ost.dlouh.c.p. a podíly (063) do 20% a podtl.listy OPF |       |            |        |        |                           |         |         | 139 082 | 134 089 |
| Dlouhodobé pohledávky                                  |       |            |        |        |                           |         |         | 12 126  | 12 126  |
| Odložená daňová pohledávka                             |       |            |        |        |                           |         |         |         |         |
| Krátkodobá aktiva                                      | 7 902 | 11 626     | 11 801 | 10 090 | 3 717                     | 4 494   | 4 494   | 16 757  | 9 173   |
| Zásoby                                                 | 5 736 | 9 217      | 7 747  | 8 012  |                           | 153     | 153     | 294     | 1 042   |
| Pohledávky                                             | 2 113 | 2 357      | 4 054  | 2 078  | 3 479                     | 4 067   | 4 067   | 5 000   | 1 182   |
| Peníze a peněžní ekvivalenty                           |       |            |        |        |                           |         |         | 11 150  | 6 799   |
| Aktiva určená k obchodování                            |       |            |        |        |                           |         |         |         |         |
| Jiná krátkodobá aktiva                                 | 53    | 52         |        |        | 238                       | 274     | 274     | 313     | 150     |
|                                                        |       |            |        |        |                           |         |         |         |         |
| Vlastní kapitál, menšinové podíly a závazky            | 7 175 | 10 541     | 2 625  | 2 381  | 20 427                    | 17 992  | 17 992  | 548 065 | 550 082 |
| Vlastní kapitál                                        | 5 042 | 6 752      | 385    | -26    | 18 534                    | 15 925  | 15 925  | 380 386 | 370 686 |
| Základní kapitál                                       |       | 0          |        |        |                           |         |         | 210 705 | 210 705 |
| Kapitálové fondy                                       |       | 0          |        |        |                           |         |         |         |         |
| Kapitálové fondy - z přecenění majetku a záv.          |       | 0          |        |        |                           |         |         | 104 306 | 99 313  |
| Fondy ze zisku - zák.rezer.fond                        |       | 0          |        |        |                           |         |         | 15 837  | 15 163  |
| Fondy ze zisku - statutární a ost.fondy                |       | 0          |        |        |                           |         |         | 229     | 250     |
| HV minulých let                                        |       | 0          |        |        |                           |         |         | 65 392  | 54 418  |
| HV běžného účetního období                             | 5 042 | 6 752      | 385    | -26    | 18 534                    | 15 925  | 15 925  | -16 083 | -9 163  |
| Menšinové podíly                                       | 0     | 0          | 0      | 0      | 0                         | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Menšinový základní kapitál                             |       | 0          |        |        |                           |         |         |         |         |
| Ostatní složky menšinového vlastního kapitálu          |       | 0          |        |        |                           |         |         |         |         |
| Menšinový HV běžného účetního období                   |       | 0          |        |        |                           |         |         |         |         |
| Dlouhodobé závazky                                     | 183   | 205        | 0      | 0      | 0                         | 0       | 0       | 165 464 | 154 062 |
| Dlouhodobé závazky                                     | 183   | 205        |        |        |                           |         |         | 1 298   | 1 168   |
| Dlouhodobé závazky                                     |       |            |        |        |                           |         |         |         |         |
| Dlouh.závazky - zaměstnanci ze soc.fondů               |       |            |        |        |                           |         |         |         |         |
| DL.závazky k org.soc. a zprav.poj.                     |       |            |        |        |                           |         |         |         |         |
| Dlouhodobé úvěry a půjčky                              |       |            |        |        |                           |         |         | 159 826 | 147 926 |
| Dlouhodobé rezervy                                     |       |            |        |        |                           |         |         |         |         |
| Odložený daňový závazek                                |       |            |        |        |                           |         |         | 4 340   | 4 968   |
| Krátkodobé závazky                                     | 1 950 | 3 584      | 2 240  | 2 407  | 1 893                     | 2 067   | 2 067   | 2 215   | 25 334  |
| Závazky                                                | 1 950 | 3 584      | 2 240  | 2 407  | 1 284                     | 1 237   | 1 237   | 2 215   | 5 235   |
| Kr.závazky z rezerv                                    |       |            |        |        |                           |         |         |         |         |
| Úvěry a půjčky                                         |       |            |        |        |                           |         |         |         |         |
| Jiná krátkodobá pasiva                                 |       |            |        |        | 609                       | 830     | 830     |         | 20 000  |
|                                                        |       |            |        |        |                           |         |         |         | 99      |

| <b>VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY IAS/IFRS</b><br>(v celých tisících Kč)<br><b>ke dni 31.12.2009</b> |              | <b>KAROSERIA a.s.</b><br>Heršpická 758/13<br>656 92 Brno<br><br>IČ: 46347453 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 2009                                                                                       |              | 2008                                                                         |
| Tržby za prodej zboží                                                                      | 78324        | 57868                                                                        |
| Náklady na prodej zboží                                                                    | 78101        | 55747                                                                        |
| Tržby za prodej vl.výrobků a služeb                                                        | 119348       | 143331                                                                       |
| Změna stavu zásob vl.činnosti                                                              |              |                                                                              |
| Aktivace                                                                                   |              |                                                                              |
| Výkonová spotřeba                                                                          | 62244        | 88068                                                                        |
| Přidaná hodnota                                                                            | 57327        | 57384                                                                        |
| Osobní náklady                                                                             | 29134        | 35102                                                                        |
| Daně a poplatky                                                                            | 332          | 432                                                                          |
| Odpisy                                                                                     | 14623        | 9678                                                                         |
| Tržby z prodeje dl.majetku a mat.                                                          | 335          | 895                                                                          |
| ZC prodaného dl.majetku a mat.                                                             | 187          | 893                                                                          |
| Změna stavu rezerv a opr.položek v prov.oblasti                                            | 377          | 4201                                                                         |
| Ost.provozní výnosy                                                                        | 80           | 3107                                                                         |
| Ost.provozní náklady                                                                       | 445          | 2815                                                                         |
| <b>Provozní HV</b>                                                                         | <b>12644</b> | <b>8265</b>                                                                  |
| Finanční výnosy                                                                            | 5139         | 11267                                                                        |
| Výnosové úroky                                                                             | 611          | 760                                                                          |
| Finanční náklady                                                                           | 2105         | 1939                                                                         |
| Nákladové úroky                                                                            | 8663         | 4307                                                                         |
| <b>Finanční HV</b>                                                                         | <b>-5018</b> | <b>5781</b>                                                                  |
| Mimořádné výnosy                                                                           | 0            | 0                                                                            |
| Mimořádné náklady                                                                          | 0            | 0                                                                            |
| <b>Mimořádný HV</b>                                                                        | <b>0</b>     | <b>0</b>                                                                     |
| <b>Daň z příjmu celkem</b>                                                                 | <b>-252</b>  | <b>558</b>                                                                   |
| <b>Daň z příjmu - splatná</b>                                                              | <b>377</b>   | <b>86</b>                                                                    |
| <b>Daň z příjmu - odložená</b>                                                             | <b>-629</b>  | <b>472</b>                                                                   |
| <b>VH za účetní období</b>                                                                 | <b>7878</b>  | <b>13488</b>                                                                 |
| <b>VH před zdaněním</b>                                                                    | <b>7626</b>  | <b>14046</b>                                                                 |

| Výkaz zisku a ztráty<br>IAS/IFRS<br>KAROSERIA a.s. | Segment       |        |            |        |                          |        |         |         |
|----------------------------------------------------|---------------|--------|------------|--------|--------------------------|--------|---------|---------|
|                                                    | Nákladní auta |        | Zámečnický |        | Správa a pronájem areálu |        |         | Ostatní |
|                                                    | 2009          | 2008   | 2009       | 2008   | 2009                     | 2008   | 2009    | 2008    |
| Tržby za prodej zboží                              | 68 345        | 39 160 | 0          | 0      | 0                        | 0      | 9 978   | 10 854  |
| Náklady na prodej zboží                            | 68 944        | 38 891 | 0          | 0      | 0                        | 0      | 9 157   | 10 200  |
| Tržby za prodej vl.výrobků a služeb                | 36 703        | 54 719 | 40 192     | 54 087 | 41 678                   | 34 402 | 775     | 627     |
| Změna stavu zásob vl.činnosti                      | 0             | 0      | 0          | 0      | 0                        | 0      | 0       | 0       |
| Aktivace                                           | 0             | 0      | 0          | 0      | 0                        | 0      | 0       | 0       |
| Výkonová spotřeba                                  | 25 162        | 40 882 | 22 993     | 33 798 | 9 782                    | 7 810  | 4 307   | 5 574   |
| Přidaná hodnota                                    | 10 942        | 14 106 | 17 199     | 20 289 | 31 896                   | 26 592 | -2 711  | 4 293   |
| Osobní náklady                                     | 5 342         | 6 920  | 12 657     | 14 059 | 3 223                    | 3 683  | 7 911   | 9 754   |
| Daně a poplatky                                    | 45            | 43     | 15         | 6      | 216                      | 177    | 57      | 206     |
| Odpisy                                             | 438           | 286    | 3 747      | 2 444  | 9 159                    | 5 834  | 1 279   | 1 112   |
| Tržby z prodeje dl.majetku a mat.                  | 109           | 7      | 133        | 851    | 43                       | 0      | 51      | 37      |
| ZC prodaného dl.majetku a mat.                     | 0             | 1      | 39         | 615    | 0                        | 0      | 148     | 276     |
| Změna stavu rezerv a opr.položek v prov.oblasti    | 22            | -16    | 537        | -4 152 | -23                      | -138   | -159    | 105     |
| Ost.provozní výnosy                                | 1             | 248    | 11         | 107    | 13                       | 2 122  | 56      | 630     |
| Ost.provozní náklady                               | 30            | 250    | 51         | 144    | 19                       | 2 177  | 345     | 244     |
| <b>Provozní HV</b>                                 | 5 175         | 6 845  | 297        | -173   | 19 358                   | 16 705 | -12 186 | -15 113 |
| Finanční výnosy                                    | 0             | 0      | 378        | 527    | 0                        | 0      | 4 761   | 10 740  |
| Výnosové úroky                                     | 0             | 0      | 0          | 0      | 0                        | 0      | 611     | 760     |
| Finanční náklady                                   | 98            | 84     | 287        | 376    | 824                      | 780    | 895     | 698     |
| Nákladové úroky                                    | 35            | 9      | 3          | 4      | 0                        | 0      | 8 625   | 4 294   |
| <b>Finanční HV</b>                                 | -133          | -93    | 88         | 147    | -824                     | -780   | -4 148  | 6 508   |
| Mimořádné výnosy                                   | 0             | 0      | 0          | 0      | 0                        | 0      | 0       | 0       |
| Mimořádné náklady                                  | 0             | 0      | 0          | 0      | 0                        | 0      | 0       | 0       |
| <b>Mimořádný HV</b>                                | 0             | 0      | 0          | 0      | 0                        | 0      | 0       | 0       |
| <b>Daň z příjmu celkem</b>                         | 0             | 0      | 0          | 0      | 0                        | 0      | -250    | 558     |
| <b>Daň z příjmu - splatná</b>                      | 0             | 0      | 0          | 0      | 0                        | 0      | 378     | 86      |
| <b>Daň z příjmu - odložená</b>                     | 0             | 0      | 0          | 0      | 0                        | 0      | -628    | 472     |
| <b>VH za účetní období</b>                         | 5 042         | 6 752  | 385        | -26    | 18 534                   | 15 925 | -16 084 | -9 163  |

## Cash Flow

**KAROSERIA a.s.**

IAS/IFRS

|                                                                           | <b>Běžné období</b> | <b>Minulé období</b> |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|
| <b>Datum</b>                                                              | <b>31.12.2009</b>   | <b>31.12.2009</b>    |
| <b>Peněžní toky z hlavní (provozní) činnosti</b>                          | 15 243              | 11 640               |
| <b>Zisk před zdaněním (EBT)</b>                                           | 7 627               | 14 046               |
| <b>Odpisy</b>                                                             | 14 622              | 9 679                |
| <b>Příjem z investic</b>                                                  | -4 321              | -10 542              |
| <b>Nákladové úroky</b>                                                    | 8 663               | 4 307                |
| <b>Snížení (zvýšení) čistého pracovního kapitálu</b>                      | -6 237              | 2 053                |
| <b>Placené úroky</b>                                                      | -8 552              | -4 984               |
| <b>Placená daň ze zisku</b>                                               | -86                 | -1 147               |
| <b>Ostatní provozní položky</b>                                           | 3 527               | -1 772               |
| <b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>                                 | -2 061              | -150 065             |
| <b>Výdaj za nákup pozemků, budov a zařízení netto</b>                     | -6 993              | -160 910             |
| <b>Přijatý úrok, přijaté dividendy a ostatní investiční činnost netto</b> | 4 932               | 10 845               |
| <b>Peněžní toky z financování</b>                                         | -8 831              | 135 995              |
| <b>Příjem z vydání základního kapitálu</b>                                | 0                   |                      |
| <b>Příjem z (vydání) dlouhodobého dluhu netto</b>                         | -8 100              | 136 795              |
| <b>Zaplacené dividendy</b>                                                | -840                | -800                 |
| <b>Ostatní aktivity financování</b>                                       | 109                 |                      |
| <b>Netto přírůstek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů</b>       | 4 351               | -2 430               |
| <b>Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty k počátku období</b>          | 6 799               | 9 229                |
| <b>Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období</b>           | 11 150              | 6 799                |

| Vlastní kapitál                                    |                  |               |                               |                  |                                             |                 |         |
|----------------------------------------------------|------------------|---------------|-------------------------------|------------------|---------------------------------------------|-----------------|---------|
| KAROSERIA a.s. IAS/IFRS                            | Základní kapitál | Ostatní fondy | Oceňovací rozdíly z přecenění | Nerozdělený zisk | CELKEM (přiráditelné většinovým vlastníkům) | MENŠINOVÝ PODÍL | CELKEM  |
| POČÁTEČNÍ ZÚSTATEK                                 | 210 705          | 15 413        | 99 313                        | 67 905           |                                             |                 | 393 336 |
| Změna v účetních pravidlech                        |                  |               |                               |                  |                                             |                 | 0       |
| Přepočtený zůstatek                                |                  |               |                               |                  |                                             |                 | 0       |
| Přebytek z přecenění majetku                       |                  |               | 4 993                         |                  |                                             |                 | 4 993   |
| Deficit z přecenění majetku                        |                  |               |                               |                  |                                             |                 | 0       |
| Zajištění peněžních toků                           |                  |               |                               |                  |                                             |                 | 0       |
| Čistý zisk / ztráta nevykázaná ve výsledovce       |                  |               |                               |                  |                                             |                 | 0       |
| Čistý zisk / ztráta za účetní období ve výsledovce |                  |               |                               | 7 878            |                                             |                 | 7 878   |
| Celkové uznané zisky a ztráty za účetní období     |                  |               |                               |                  |                                             |                 | 0       |
| Upsaný základní kapitál                            |                  |               |                               |                  |                                             |                 | 0       |
| Dividendy                                          |                  |               |                               |                  |                                             |                 | 0       |
| Převody do fondů, použití fondů                    |                  | 654           |                               | -1 674           |                                             |                 | -1 020  |
| Vydané opce na akcie                               |                  |               |                               |                  |                                             |                 | 0       |
| Vlastní akcie                                      |                  |               |                               |                  |                                             |                 | 0       |
| Ostatní změny                                      |                  |               |                               | -840             |                                             |                 | -840    |
| KONEČNÝ ZÚSTATEK                                   | 210 705          | 16 067        | 104 306                       | 73 269           | 0                                           | 0               | 404 347 |

## 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 2007 v % | Rok 2008 v % | Rok 2009 v % |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| PROSPERITA holding a. s.<br>U Centrumu 751,<br>Orlová – Lutyně<br>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
- zakázkové středisko
- středisko správa areálu

**Úsek výrobního ředitele:**

- středisko výroba
- technická příprava výroby

**Úsek obchodního ředitele:**

- středisko prodeje vozů a nástaveb
- středisko servis
- středisko doprava

**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

František Chyba, do 31. 3. 2009

Eva Strouhalová, od 1. 4. 2009

### **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:

Ing. Pavel Čech, absolvent VUT FAST.

Pracovní poměr ve společnosti ukončil k 30. 9. 2009.

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:

Ing. Karel Řehořek, CSc, absolvent VUT Brno

Byl jednatelem společnosti SATURN, s. r. o., IČ 60712694, jejíž živnosti zanikly v roce 2000 a 2004. Den ukončení činnosti v této společnosti je 11. 12. 2009

Pracovní poměr ve společnosti ukončil k 31. 12. 2009

Od 1. 1. 2010 je ve funkci výrobního ředitele pan Pavel Franz, MBA, absolvent Nottingham Trent University, nebyl odsouzen pro trestný čin majetkové povahy, nemá žádnou podnikatelskou činnost.

Obchodní ředitel:

Ing. Pavel Študent, absolvent VUT Brno, nebyl odsouzen

pro trestný čin majetkové povahy, nemá žádnou podnikatelskou činnost.

Pracovní poměr ve společnosti ukončil k 28. 2. 2009

Od 16. 11. 2009 je ve funkci obchodního ředitele 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 2008

Konečné stavy roku 2008 navazují na počáteční stavy roku 2009

## **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)
- 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.

**Ve vykazování majetkových a výsledkových informací společnost přešla na způsob vykazování Rozvahy (výkaz o finanční situaci) a Výkazu zisku a ztráty, který je obvyklý v koncernu Prosperita.**

**Pohledávky a zálohy v tis. Kč**

|                                                                                                                                                     | <b>31. 12. 2008</b> | <b>31. 12. 2009</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <i>Pohledávky z obchodního styku</i>                                                                                                                | 13 399              | 14 738              |
| <i>Opravné položky k pochybným pohledávkám</i>                                                                                                      | -5 257              | -5 634              |
| <i>Poskytnuté zálohy</i>                                                                                                                            | 1 286               | 822                 |
| <i>Ostatní pohledávky</i>                                                                                                                           |                     |                     |
| - <i>pohledávky za škody hrazené pojišťovnou</i>                                                                                                    | 48                  | 0                   |
| - <i>pohledávky za předpokládanou škodou</i>                                                                                                        | 0                   | 4 743               |
| <i>Daňové pohledávky</i>                                                                                                                            | 208                 |                     |
| - <i>nadměrný odpočet DPH</i>                                                                                                                       | -901                | -                   |
| - <i>daň z příjmů</i>                                                                                                                               | 1 349               | 1 349               |
| - <i>zálohová daň-zaměstnanci</i>                                                                                                                   | -253                | -                   |
| - <i>silniční daň přeplatek</i>                                                                                                                     | 13                  | -                   |
| <i>Časové rozlišení –náklady a příjmy příštích období- předplatné odborných časopisů, softwarové služby, DPH leasingu, předpis tržeb za energie</i> | 476                 | 604                 |
| <i>Půjčky podnikům ve skupině</i>                                                                                                                   | 12 126              | 12 126              |
| <b>Celkem</b>                                                                                                                                       | <b>22 372</b>       | <b>28 748</b>       |

Nejvýznamnější zvýšení pohledávek je dáno položkou 4. 743 tis. Kč, což je předpokládaná výše škody, vzniklá společnosti KAROSERIA a. s. , způsobená zcizením prostředků v minulých letech v oblasti investic.

**Pohledávky po lhůtě splatnosti v tis. Kč**

|                  | <b>2008</b> | <b>2009</b> |
|------------------|-------------|-------------|
| <i>Do 30 dnů</i> | 1 125       | 2 762       |
| <i>30 – 90</i>   | 1 158       | 385         |
| <i>90 – 180</i>  | 211         | 301         |
| <i>180 – 360</i> | 0           | 0           |
| <i>Nad 360</i>   | 7           | 0           |

Pohledávky po splatnosti do 90 dnů byly uhrazeny během měsíce ledna a února 2010, pohledávky do splatnosti činily 5 411 tis. Kč.

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

**Zásoby v tis. Kč**

|                           | <b>2008</b>   | <b>2009</b>   |
|---------------------------|---------------|---------------|
| <i>Materiálové zásoby</i> | 7 703         | 8 411         |
| <i>Výrobky</i>            | 1 768         | 1 280         |
| <i>Nedokončená výroba</i> | 4 070         | 1 305         |
| <i>Zboží</i>              | 4 883         | 2 781         |
| <b>Celkem</b>             | <b>18 424</b> | <b>13 777</b> |

Pomaluoobrátkové Materiálové zásoby jsou přeceněny na reálnou hodnotu. V ostatních položkách zásob společnost nemá pomaluobrátkové ani neprodejné zásoby.

**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)

| <b>Dceřiná společnost</b>                                 | <b>Pořizovací cena</b> | <b>Majetková účast v %<br/>k 31. 12. 2008</b> | <b>Majetková účast v %<br/>k 31. 12. 2009</b> |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| AKB CZECH s. r. o.<br>Heršpická 758, Brno<br>IČ: 60321164 | 500 000                | 83                                            | 83                                            |
| MATE, a. s.<br>Havránkova 11, Brno<br>IČ:46900322         | 30 270 274             | 66, 68                                        | 66, 68                                        |
| PULCO a. s.<br>Heršpická 758/ 13, Brno<br>IČ:26279843     | 8 167 470              | 100                                           | 100                                           |

**Realizovatelná finanční aktiva (IAS 39)**

| <b>Finanční aktiva</b>                                                | <b>Pořizovací<br/>cena</b> | <b>Reálná<br/>hodnota</b> | <b>2009<br/>změna<br/>reálné<br/>hodnoty</b> | <b>K 31. 12.<br/>2009<br/>reálná<br/>hodnota</b> | <b>Podíl v %</b> |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------|
| Kreditní banka<br>Plzeň a. s. v likvidaci                             | 135 000                    | 0                         | 0                                            | 0                                                |                  |
| České vinařské závody a. s.<br>Bělehradská 7/13, Praha<br>IČ:60193182 | 12 276 000                 | 4 981 680                 | 145 055                                      | 5 126 735                                        | 4, 55            |
| ENERGOAQUA, a. s.<br>1. máje 823, Rožnov<br>IČ: 15503461              | 22 365 392                 | 129 107 320               | 4 848 330                                    | 133 955 650                                      | 12, 29           |

Společnost obdržela dividendy z finanční investice ve společnosti ENERGOAQUA, a. s. ve výši 4. 321 tis. Kč. Společnost neeviduje žádné náklady spojené s držetím cenných papírů společnosti ENERGOAQUA a. s. a PULCO a. s.

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

|                                  | <b>Budovy,<br/>stavby,<br/>haly</b> | <b>Starožitnosti,<br/>sbírky</b> | <b>Stroje,<br/>zařízení<br/>a dopravní<br/>prostředky</b> | <b>Nehmotný<br/>majetek</b> | <b>Pozemky</b> | <b>Drobný<br/>majetek</b> | <b>Majetek<br/>celkem</b> |
|----------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|---------------------------|---------------------------|
| Účetní hodnota<br>k 1. 1. 2009   | 226 574                             | 258                              | 34 371                                                    | 177                         | 98 330         | 750                       | 360 460                   |
| Přírůstky                        | - 2 867                             | 0                                | 4 872                                                     | 131                         | 0              | 35                        | 2 171                     |
| Odpis 2009                       | 8 562                               | 0                                | 5 791                                                     | 94                          | 0              | 215                       | 14 662                    |
| Účetní hodnota<br>k 31. 12. 2009 | 215 145                             | 258                              | 33 452                                                    | 214                         | 98 330         | 570                       | 347 969                   |

Přírůstek hodnoty budov a staveb byl snížen o 4. 743 tis. Kč převedením této částky na pohledávky.

**Pořizovací cena + oprávk**

|                                   | <b>Budovy,<br/>stavby,<br/>haly</b> | <b>Starožitnosti,<br/>sbírky</b> | <b>Stroje,<br/>zařízení<br/>a dopravní<br/>prostředky</b> | <b>Nehmotný<br/>majetek</b> | <b>Pozemky</b> | <b>Drobný<br/>majetek</b> | <b>Majetek<br/>celkem</b> |
|-----------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|---------------------------|---------------------------|
| Pořizovací cena<br>K 31. 12. 2009 | 287 809                             | 258                              | 58 739                                                    | 3 507                       | 98 330         | 5 350                     | 453 993                   |
| Oprávk<br>K 31. 12. 2009          | 78 773                              | 0                                | 26 171                                                    | 3 293                       | 0              | 4 780                     | 113 017                   |

Přírůstky dlouhodobého majetku v roce 2009 činí 3. 753 tis. Kč, z toho nejvýznamnější:

- Nákladní automobil MAN E68 2. 240 tis. Kč
- Nákladní automobil AVIA D75 (FP) 731 tis. Kč
- Bruska E2 146 tis. Kč
- Klíč k programování vysekávačky 108 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 vjezd do ochranného pásma vodovodního řádu. Ostatní pozemky jsou prosté jakéhokoliv zatížení.

#### Obchodní a jiné závazky v tis. Kč

|                                       | 31. 12. 2008  | 31. 12. 2009  |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| Závazky z obchodního styku            | 7 985         | 3 613         |
| Přijaté zálohy                        | 609           | 156           |
| Ostatní závazky z toho:               | 3 870         | 9 932         |
| Závazky vůči zaměstnancům             | 2 921         | 3 139         |
| Závazky ze sociál. a zdrav. pojištění | 812           | 793           |
| Povinný podíl ZPS                     | 123           | 0             |
| Závazek z pojištění majetku           | 14            | 0             |
| Závazky z finančního leasingu         | 1 372         | 1 481         |
| - se splatností do jednoho roku       | 480           |               |
| - se splatností nad jeden rok         | 892           |               |
| Daňové závazky                        | 0             | 408           |
| Odložené daňové závazky               | 4 969         | 4 340         |
| Časové rozlišení z toho:              | 929           | 609           |
| - spotřeba plynu a vody za prosinec   | 830           | 609           |
| - dohadná položka na odměny ředitelů  | 99            | 0             |
| <b>Celkem</b>                         | <b>19 734</b> | <b>16 298</b> |

Ostatní závazky vůči zaměstnancům ve výši 3. 139 tis. Kč (z toho: mzdy – 1. 373 tis. Kč, příspěvek na rekreaci – 1. 718 tis. Kč). Částka použitelná na rekreaci pro zaměstnance v následujících letech. Společnost neeviduje ke dni 31. 12. 2009 žádné závazky po splatnosti vůči státu. Společnost neeviduje k 31. 12. 2009 závazky v cizí měně.

**Závazky po lhůtě splatnosti v tis. Kč**

|           | 2008 | 2009  |
|-----------|------|-------|
| Do 30 dnů | 525  | 96    |
| 30 – 90   | 0    | 0     |
| 90 – 180  | 0    | 1 190 |
| 180 – 360 | 0    | 0     |
| Nad 360   | 0    | 0     |

**Závazky ve výši 1 190 tis. Kč byly uhrazeny 6. 1. 2010.**

**Finanční závazky v tis. Kč**

| Finanční závazky                                                                                | Splatnost | 2008    | 2009    | Úrok % k<br>31. 12. 2009 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------|---------|--------------------------|
| <b>Úvěry:</b>                                                                                   |           |         |         |                          |
| Česká spořitelna                                                                                | 2017      | 0       | 22 980  | 4, 30                    |
| Revolvingový úvěr od GE Money Bank a. s. na provozní činnost, možnost čerpání do 15 000 tis. Kč | neurčeno  | 5 000   | 5 000   | 4, 06                    |
| Střednědobý úvěr od GE Money Bank a. s. na opravu nemovitostí                                   | 2009      | 212     | 0       | 7, 10                    |
| Střednědobý úvěr od GE Money Bank a. s. na nákup čerpací stanice a rekonstrukci nemovitostí     | 2012      | 7 732   | 5 290   | 5, 66                    |
| Střednědobý úvěr od GE Money Bank a. s. na investice a opravy nemovitostí                       | 2014      | 7 362   | 6 044   | 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      | 2 332   | 1 804   | 4, 36                    |
| Dlouhodobý úvěr od GE Money Bank a. s. na výstavbu výrobní haly                                 | 2027      | 122 288 | 115 709 | 5, 50                    |
| Půjčka od spol. S. P. M. B. a. s. na nákup strojů                                               | 2009      | 5 000   | 0       | 5, 7                     |
| Půjčka od spol. ETOMA INVEST s. r. o. na nákup strojů                                           | 2009      | 10 000  | 0       | 6, 5                     |
| <b>Závazky z finančního pronájmu:</b>                                                           |           |         |         |                          |
| Nákladní automobil OPEL MOVANO<br>Pronajímatel ČSOB Leasing, a. s.                              | 2010      | 97      | 35      | 4, 46                    |
| Nákladní automobil OPEL VIVARO<br>Pronajímatel ČSOB Leasing, a. s.                              | 2010      | 67      | 32      | 4, 46                    |
| Osobní automobil ŠKODA OCTAVIA 1, 9<br>Pronajímatel ČSOB Leasing, a. s.                         | 2010      | 382     | 286     | 4, 46                    |
| Osobní automobil VW Passat<br>Pronajímatel UniCredit Leasing CZ a. s.                           | 2013      | 567     | 472     | 4, 32                    |
| Nákladní automobil VW Caddy<br>Pronajímatel ČSOB Leasing, a. s.                                 | 2013      | 174     | 153     | 4, 32                    |
| Nákladní automobil AVIA D75<br>Pronajímatel ČSOB Leasing, a. s.                                 | 2014      | 0       | 503     | 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 prodáváných nemovitostí o „historický majetek“, zjistit obvyklým způsobem. Jednání je nařizováno na květen 2010.

### 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             | 8 911 888 |
| Výdaje neuznané daňově                       | 1 568 046 |
| Příjmy, které nejsou předmětem daně z příjmu | 8 342 658 |
| Základ daně z příjmu                         | 2 137 000 |
| Daň z příjmu 20 %                            | 427 400   |
| Sleva na dani                                | - 49 860  |
| Daň z příjmu splatná                         | 377 540   |

Výdaje neuznané daňově – nejvýznamnější tvoří odměny statutárních orgánů 994 tis. Kč

### Odložená daň ( v Kč)

| Položka                                   | Účetní hodnota | Daňová hodnota | Rozdíl x sazba daně 20% |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|
| ZC majetku k 31. 12. 2009                 | 241 603 565    | 215 717 845    | 4 918 286               |
| ZC přeceněných zásob k 31. 12. 2009       | 150 356        | 540 174        | - 77 964                |
| Opravné položky k pohledávkám             | 2 501 524      | 0              | - 500 305               |
| Stav odložené daně k 31. 12. 2009         |                |                | 4 340 017               |
| Počáteční stav odložené daně k 1. 1. 2009 |                |                | 4 968 558               |
| <b>Rozdíl k zúčtování</b>                 |                |                | <b>-628 541</b>         |
| Zúčtováno do nákladů období               |                |                | -628 541                |
| Zúčtováno rozvahově                       |                |                | 628 541                 |

**Výnosy v tis. Kč**

|                                                          | <b>2008</b>    | <b>2009</b>    |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <i>Ostatní provozní výnosy,</i>                          | <b>3 108</b>   | 80             |
| <i>z toho nejvýznamnější:</i>                            |                |                |
| <i>    Přijaté náhrady za pojistné události</i>          | 2 474          | 0              |
| <i>    Přijatý dar</i>                                   | 566            | 0              |
| <i>    Úroky z prodlení</i>                              | 26             | 19             |
| <i>    Vrácené soudní poplatky</i>                       | 0              | 22             |
| <i>    Náhrady pojištění</i>                             | 0              | 39             |
| <i>Vlastní výkony a aktivace, z toho:</i>                | <b>157 435</b> | <b>133 237</b> |
| <i>Vlastní výrobky</i>                                   | 85 928         | <b>59 325</b>  |
| <i>Ekonomický pronájem a služby s ním spojené</i>        | 34 501         | <b>42 202</b>  |
| <i>Výnosy z fakturace energií souvis. s pronájmem</i>    | 12 192         | <b>13 889</b>  |
| <i>Služby výrobní povahy</i>                             | 9 253          | <b>3 347</b>   |
| <i>Servis vozidel</i>                                    | 13 050         | <b>10 340</b>  |
| <i>Zprostředkování leasingů vozidel</i>                  | 2 511          | <b>4 134</b>   |
| <i>Výnosy z prodeje majetku</i>                          | <b>154</b>     | <b>203</b>     |
| <i>Výnosy z prodeje Materiálu</i>                        | <b>741</b>     | <b>133</b>     |
| <i>Přijaté úroky</i>                                     | <b>760</b>     | <b>611</b>     |
| <i>    z poskytnutých půjček společnosti PULCO a. s.</i> | 753            | <b>610</b>     |
| <i>    z bankovních vkladů</i>                           | 7              | <b>1</b>       |
| <i>Přijaté dividendy, viz finanční aktiva</i>            | <b>10 542</b>  | <b>4 321</b>   |
| <i>Ostatní finanční výnosy, z toho:</i>                  | <b>725</b>     | 818            |
| <i>Kurzové zisky</i>                                     | 725            | 746            |
| <i>Poplatek za poskytnutí půjčky spol. PULCO a. s.</i>   | 0              | 72             |
| <i>Výnosy celkem</i>                                     | <b>231 333</b> | 139 403        |
| <i>    z toho zahraničí:</i>                             | 16 943         | 24. 450        |

V roce 2009 se na více než 10 % tržeb společnosti podílel jeden zákazník z České republiky se sídlem v Brně s výší tržeb 42. 046 tis. Kč.

**V roce 2009 došlo ke změně vykazování vyúčtování spotřebovaných energií pro nájemníky. O vyúčtované náklady jsou stejně sníženy výnosy i náklady společnosti, takže ke změně hospodářského výsledku nedošlo.**

**Náklady v tis. Kč**

|                                          | 2008  | 2009  |
|------------------------------------------|-------|-------|
| <b>Ostatní náklady,</b>                  |       |       |
| <b>z toho nejvýznamnější:</b>            |       |       |
| Opravy a údržba areálu                   | 1 869 | 192   |
| Náklady na reklamu                       | 829   | 347   |
| Stočné                                   | 917   | 867   |
| Náklady na ostrahu areálu                | 1 779 | 1 779 |
| Úklidová služba a likvidace odpadů       | 649   | 714   |
| Náklady na telefonní hovory              | 632   | 502   |
| Externí kooperační práce                 | 4 492 | 3 371 |
| Náklady na revize a posudky              | 410   | 489   |
| Auditorské služby                        | 130   |       |
| Provize za zprostředkování zakázky       | 687   | 511   |
| Přijatý dar                              | 466   | 0     |
| Náklady na prodaný materiál              | 887   | 39    |
| Náklady na pojistné události             | 2 479 |       |
| Opravné položky k pohledávkám            | 4 201 | 377   |
| Odpis nedobytných pohledávek             | 147   | 147   |
| <b>Ostatní finanční náklady, z toho:</b> |       |       |
| Kurzové ztráty                           | 571   | 826   |
| Pojištění majetku                        | 1 082 | 1 095 |
| Bankovní poplatky                        | 286   | 176   |
| <b>Ostatní poplatky, z toho:</b>         |       |       |
| Náklady na soudní spory                  | 169   | 53    |
| Daň z nemovitostí                        | 175   | 215   |
| Silniční daň a dálniční poplatky         | 86    | 65    |
| úroky z bank. úvěrů                      | 3 655 | 8 117 |
| úroky z finančního leasingu              | 78    | 84    |
| úroky z půjček od podniků ve skupině     | 574   | 462   |

Opravné položky k pohledávkám – viz str. 38

Externí kooperační náklady tvoří služby zajišťované subdodávkami.

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

**Hospodářská a finanční situace v roce 2009**

|                             |                 |
|-----------------------------|-----------------|
| <b>Výnosy</b>               | <b>203. 837</b> |
| <b>Přidaná hodnota</b>      | <b>57. 327</b>  |
| <b>Hospodářský výsledek</b> | <b>7 878</b>    |

**Osobní náklady v tis. Kč**

|                                                               | <b>31. 12. 2008</b> | <b>31. 12. 2009</b>    |
|---------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|
| Mzdové náklady<br>z toho řídící pracovníci                    | 24 296<br>5 602     | 20 149<br>3 663        |
| Náklady na sociální zabezpečení<br>z toho řídící pracovníci   | 8 365<br>1 961      | 6 776<br>1 246         |
| Sociální náklady<br>z toho řídící pracovníci                  | 1 438<br>315        | 1 215<br>203           |
| Osobní náklady zaměstnanců celkem<br>z toho řídící pracovníci | 34 099<br>7 878     | 28 140<br>5 112        |
| Odměny členům statutárních orgánů                             | 1 003               | 994                    |
| <b>Osobní náklady celkem</b>                                  | <b>35 102</b>       | <b>29 134</b>          |
| Počet zaměstnanců<br>z toho řídící pracovníci                 | 100<br>12           | <b>88</b><br><b>12</b> |

Společnost poskytuje zaměstnancům příspěvek na penzijní pojištění, kapitálové životní pojištění a na stravování, v roce 2009 dosáhla výše příspěvku :

- penzijní pojištění 462 tis. Kč
- kapitálové životní pojištění 77 tis. Kč
- stravování 676 tis. Kč

Na základě rozhodnutí Valné hromady byla v roce 2009 vyplacena tantiéma členům statutárních orgánů ve výši 840 tis. Kč.

Společnost v roce 2008 a 2009 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**

|                                   | <b>31. 12. 2008</b> | <b>31. 12. 2009</b> |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Základní kapitál                  | 210 705             | 210 705             |
| Rozdíly z přecenění               | 99 313              | 104 306             |
| Zákonný rezervní fond             | 15 163              | 15 837              |
| Ostatní fondy-půjčky zaměstnancům | 250                 | 228                 |
| Nerozdělený zisk z minulých let   | 54 418              | 65 392              |
| Hospodářský výsledek běžného roku | 13 488              | 6 079               |

Společnost nevyplácela žádnou dividendu.

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

Na základě rozhodnutí Valné hromady byl založen fond pro poskytování půjček zaměstnancům, v roce 2009 byly poskytnuty půjčky ve výši celkem 100 tis. Kč, z toho 3x 30 tis. Kč a 1x 10 tis. Kč

**Zisk na akcii (IAS 33)**

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

| <b>Rok</b>  | <b>Čistý zisk</b> | <b>Počet akcií</b> | <b>Zisk na akcii</b> |
|-------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| <b>2008</b> | 13 488 000        | 210 705            | <b>64, 01</b>        |
| <b>2009</b> | 7 878000          | 210 705            | <b>37, 39</b>        |

**Významné události po rozvahovém dni**

K 1. 1. 2010 nastoupil do funkce výrobního ředitele p. Pavel Franz, MBA.

K 1. 2. 2010 byl do funkce člena dozorců rady jmenován Ing. Vladimír Hladiš – na dobu do konání řádné Valné hromady

**Návrh na rozdělení zisku za rok 2009 v Kč**

|                                           |                      |
|-------------------------------------------|----------------------|
| <b>Zisk</b>                               | <b>7 404 465, 36</b> |
| <b>Rezervní fond</b>                      | <b>370 223, 36</b>   |
| <b>Tantiémy</b>                           | <b>1 500 000, 00</b> |
| <b>Příspěvek na rekreaci zaměstnancům</b> | <b>500 000, 00</b>   |
| <b>Nerozdělený zisk</b>                   | <b>5 034 242, 00</b> |

## 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) KDYNÍUM 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) LEPOU 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) Niťárna 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 Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
- 37) PROSPERITA investiční společnost, a. s. , se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
- 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 společnosti se spřízněnými stranami**

| název společnosti, IČO           | Z/O* | popis transakce                       | počet transakcí | objem transakcí bez DPH | výše neuhrazených záv./pohl. k 31.12.09 | poznámka       |
|----------------------------------|------|---------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------------------------------|----------------|
| AKB CZECH s.r.o. 60321164        | O    | Sml. o poskyt.služby                  | 1               | 3 057,67                |                                         |                |
|                                  | Z    | Sml. o poskyt.služby                  | 2               | 16 667,23               |                                         |                |
|                                  |      | Celkem                                |                 | 19 724,90               |                                         |                |
| BROUK s.r.o. 46713387            | Z    | Sml. o poskyt.služby-rekreace         | 10              | 323 654,00              |                                         |                |
|                                  | Z    | Kupní sml.                            | 13              | 41 341,75               | 12 122,00                               | úhrada 8.1.10  |
|                                  |      | Celkem                                |                 | 364 995,75              |                                         |                |
| CONCENTRA,a.s. 60711302          | Z    | Sml. o poskyt.služby-ekon.poradenství | 12              | 156 000,00              | 15470,-                                 | zapl.15.1.10   |
|                                  | Z    | Sml. o poskyt.služby-školení          | 1               | 21 757,00               | 0,00                                    |                |
|                                  |      | celkem                                |                 | 177 757,00              |                                         |                |
| České vinař.závody a.s. 60193182 | O    |                                       |                 | 0,00                    | 0,00                                    |                |
| ENERGOAQUA,a.s.15503461          | Z    | výplata dividend                      | 1               | 4 321 150,00            | 0,00                                    |                |
| ETOMA INVEST spol.s r.o.63469138 | Z    | Sml. o půj. Úhr. Úroků                | 6               | 350 000,02              | 0,00                                    |                |
| Kdynium,a.s. 4537293             | O    |                                       |                 | 0,00                    | 0,00                                    |                |
| Mate, a.s. 46900322              | Z    | Sml. o poskyt.služeb-občerstvení      | 5               | 26 903,00               | 0,00                                    |                |
|                                  | Z    | Sml. o dílo-oprava vys.vozíků         | 13              | 80 473,11               | 5 950,00                                | úhrada 15.1.10 |
|                                  | Z    | Sml. o nájmu                          | 5               | 8 959,66                | 0,00                                    |                |
|                                  | Z    | kupní Sml.- výrobní služby            | 5               | 1 958,82                | 0,00                                    |                |
|                                  | O    | Sml. o nájmu                          | 3               | 8 976,00                | 3 560,00                                | úhrada 11.2.10 |
|                                  |      | Sml. o nájmu - dodávka energií        | 1               | 8 049,09                | 9 578,00                                | úhrada 11.2.10 |
|                                  |      | Sml. o dílo - pneuservis              | 4               | 6 971,32                | 0,00                                    |                |
|                                  |      | celkem                                |                 | 142 291,00              |                                         |                |
| PULCO, a.s. 26279843             | O    | kupní Sml.-prodej nafty               | 43              | 196 876,89              | 11 365,00                               | úhrada 15.1.10 |
|                                  | O    | Sml. o poskyt.služeb-servis           | 3               | 4 098,84                | 0,00                                    |                |
|                                  | O    | Sml. o nájmu nebyt.prostor-energie    | 5               | 3 164 918,14            | 0,00                                    |                |
|                                  | O    | Sml. o nájmu nebyt.prostor            | 13              | 3 456 848,00            | 361 918,00                              | úhrada 2.2.10  |
|                                  | O    | kupní Sml.- výrobní služby            | 10              | 671 287,00              | 0,00                                    |                |
|                                  | O    | Sml. o úvěru-úroky                    | 12              | 604 257,00              | 47 870,00                               | úhrada 2.2.10  |
|                                  | O    | Sml. o pronájmu služby                | 24              | 689 468,77              | 1 578,00                                | úhrada 2.2.10  |
|                                  | O    | výplata dividend                      |                 | 0,00                    | 0,00                                    |                |
|                                  | Z    | Sml. na kooperační práce              | 396             | 1 082 412,00            | 0,00                                    |                |
|                                  | Z    | kupní Sml. -prodej materiálu          | 27              | 98 750,64               | 0,00                                    |                |
|                                  |      | celkem                                |                 | 9 968 917,28            |                                         |                |
| ŘEMPO VEGA,s.r.o. 25384686       | Z    | kupní Sml.-ochr.prostř.,materiál      | 53              | 149 359,92              | 0,00                                    |                |
|                                  | Z    | kupní Sml.-kancel.materiál            | 3               | 13 006,80               | 0,00                                    |                |
|                                  | O    | kupní Sml.                            | 1               | 170 000,00              | 0,00                                    |                |
|                                  |      | celkem                                |                 | 332 366,72              |                                         |                |
| Řempo CB,a.s. 253545523          |      |                                       |                 | 0,00                    | 0,00                                    |                |
| S.P.M.B.,a.s. 46347178           | O    | Sml. o dílo-servis vozidel            | 2               | 58 551,87               | 0,00                                    |                |
|                                  | Z    | Sml. o úvěru-úroky                    | 6               | 31 667,00               | 0,00                                    |                |
|                                  | Z    | kupní Sml.- prodej materiálu          | 2               | 18 605,19               | 0,00                                    |                |
|                                  |      | celkem                                |                 | 108 824,06              |                                         |                |
| VINIUM a.s. 46900195             | Z    | kupní Sml. -potraviny                 | 2               | 33 320,00               | 28 084,00                               | úhrada5.1.10   |

Z/O\*} – Z – zhotovitel, O - objednatel

*Při výše uvedených transakcích nevznikla žádná strana újma.*

## **ZPRACOVATEL ÚČETNÍ ZÁVĚRKY**

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

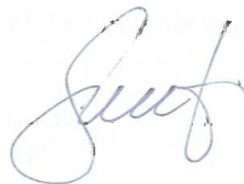


.....

## **ČESTNÉ PROHLÁŠENÍ OSOBY ZODPOVĚDNÉ ZA VYPRACOVÁNÍ PŘÍLOHY K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2009**

*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 2009 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. 2010*



.....

**Zpráva nezávislého auditora**

o účetní závěrce

společnosti

**KAROSERIA a. s.**

k 31.12. 2009

---

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  
- klempřství 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. 2009 – 31.12. 2009

Odpovědný auditor :

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

### Zpráva o účetní závěrce

Ověřila jsem přiloženou účetní závěrku společnosti KAROSERIA a.s., tj. rozvahu k 31.12. 2009, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a přehled o peněžních tocích za období od 1.1. 2009 do 31.12.2009 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. 2009 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2009 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém EU.

Aniž bych vyjadřovala výrok s výhradou, upozorňuji na skutečnost uvedenou v bodě 3 – Pohledávky ( pohledávky za předpokládanou škodu ) přílohy k účetní závěrce. Společnost na základě podezření ze spáchání trestních činů zneužívání informací o obchodním styku a zpronevěry podala trestní oznámení na částku 6 025 tis. Kč. Šetření orgánů činných v trestním řízení probíhá. Konečný výsledek těchto sporů nelze v současné době odhadnout; k pohledávce za náhradu škody nebyla v účetní závěrce vytvořena žádná opravná položka.

#### Datum vyhotovení zprávy

V Brně dne : 19. 4. 2010



Auditor :

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

## ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU, OVLÁDANOU OSOBOU A PROPOJENÝMI OSOBAMI ZA ROK 2009

podle § 66a odst. 9 obchodního zákoníku (dále ObchZ)  
předkládaná představenstvem společnosti KAROSERIA a. s.

Představenstvo společnosti KAROSERIA a. s. se sídlem v Brně Heršpická 758/13, 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 za účetní období roku 2009.

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, Mírotická 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
  3. 1 Společnost s obchodní firmou **AKB CZECH s. r. o.**  
se sídlem na adrese Brno, Heršpická 758/13, PSČ 656 92  
IČ: 60 32 11 64  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 42003  
(dále "propojená osoba č. 3. 1. ").
  3. 2 Společnost s obchodní firmou **AKCIA TRADE, spol. s r. o.**  
se sídlem na adrese Orlová – Lutyně, U Centrumu 751  
IČ: 63 32 13 51  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 8275  
(dále "propojená osoba č. 3. 2. ").
  3. 3 Společnost s obchodní firmou **ALMET, a. s.**  
se sídlem na adrese Hradec Králové, Ležáky 668  
IČ: 46 50 51 56  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 673  
(dále "propojená osoba č. 3. 3. ").
  3. 4 Společnost s obchodní firmou **BENAR a. s.**  
se sídlem na adrese Benešov nad Ploučnicí, Českolipská 282, PSČ 407 22  
IČ: 49 90 34 20  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 522  
(dále "propojená osoba č. 3. 4. ").
  3. 5 Společnost s obchodní firmou **Bělehradská Invest, a. s.**  
se sídlem na adrese Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16  
IČ: 27 19 33 31  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 9647  
(dále "propojená osoba č. 3. 5. ").
  3. 6 Společnost s obchodní firmou **CONCENTRA a. s.**  
se sídlem na adrese Orlová Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14  
IČ: 60 71 13 02  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 1796  
(dále "propojená osoba č. 3. 6. ").
  3. 7 Společnost s obchodní firmou **České vinařské závody a. s.**  
se sídlem na adrese Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16  
IČ: 60 19 31 82  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2357  
(dále "propojená osoba č. 3. 7. ").
  3. 8 Společnost s obchodní firmou **DYAS Uherský Ostroh a. s. v likvidaci**  
se sídlem na adrese Uherský Ostroh, Veselská 384  
IČ: 46 34 74 11  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 774  
(dále "propojená osoba č. 3. 8. ").

- 3. 9** Společnost s obchodní firmou **EA alfa, s. r. o.**  
se sídlem na adrese Rožnov pod Radhoštěm, 1. Máje 823, PSČ 756 61  
IČ: 27 77 36 63  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 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.**  
se sídlem na adrese Orlová, Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14  
IČ: 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 **KDYNIUM 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  
se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 14818/B  
**MATE SLOVAKIA spol. s r. o.**  
Bratislava, Záruby 6, PSČ 831 01, Slovenská republika  
31 44 86 82  
**(dále "propojená osoba č. 3. 22. ").**
- 3. 23** Společnost s obchodní firmou  
se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 34212  
**MORAVIAKONCERT, s. r. o.**  
Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82  
25 57 08 38  
**(dále "propojená osoba č. 3. 23").**
- 3. 24** Společnost s obchodní firmou  
se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C, vložka 8648  
**Nitárna Česká Třebová s. r. o.**  
Česká Třebová, Dr. E. Beneše 116, PSČ 560 02  
64 82 41 36  
**(dále "propojená osoba č. 3. 24. ").**
- 3. 25** Společnost s obchodní firmou  
se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 4059  
**NOPASS a. s.**  
Orlová, Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14  
63 21 71 71  
**(dále "propojená osoba č. 3. 25. ").**
- 3. 26** Společnost s obchodní firmou  
se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obch. rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 88  
**OTAVAN Třeboň a. s.**  
Třeboň, Nádražní 641, PSČ 379 20  
13 50 30 31  
**(dále "propojená osoba č. 3. 26. ").**
- 3. 27** Společnost s obchodní firmou  
se sídlem na adrese  
statist. IČ:  
**OTAVAN BG OOD**  
Sliven, ul. Sergej Rumjancev č. 4, Bulharská republika  
119 645 610  
**(dále "propojená osoba č. 3. 27. ").**
- 3. 28** Společnost s obchodní firmou  
se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 82  
**PRIMONA, a. s.**  
Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125, PSČ 560 81  
00 17 41 81  
**(dále "propojená osoba č. 3. 28. ").**
- 3. 29** Společnost s obchodní firmou  
se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 1884  
**PROSPERITA holding, a. s.**  
Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00  
25 82 01 92  
**(dále "propojená osoba č. 3. 29. ").**
- 3. 30** Společnost s obchodní firmou  
se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 2879  
**PROSPERITA investiční společnost, a. s.**  
Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10 C, PSČ 702 00  
26 85 77 91  
**(dále "propojená osoba č. 3. 30. ").**
- 3. 31** Společnost s obchodní firmou  
se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 21562  
**PROTON, spol. s r. o.**  
Zlín, Kvítková 80, PSČ 760 01  
63 48 83 88  
**(dále "propojená osoba č. 3. 31. ").**
- 3. 32** Společnost s obchodní firmou  
se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 2371  
**PRŮMYSLOVÁ ČOV, a. s.**  
Otrokovice, Objízdna 1576, PSČ 765 02  
25 34 26 65  
**(dále "propojená osoba č. 3. 32. ").**
- 3. 33** Společnost s obchodní firmou  
se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 3701  
**PULCO, a. s.**  
Brno, Heršpická 13, PSČ 656 92  
26 27 98 43  
**(dále "propojená osoba č. 3. 33. ").**
- 3. 34** Společnost s obchodní firmou  
se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 751  
**Rybářství Přerov, a. s.**  
Přerov, gen. Štefánika 5  
47 67 57 56  
**(dále "propojená osoba č. 3. 34. ").**

- 3. 35** Společnost s obchodní firmou  
se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 768  
**S. P. M. B. a. s.**  
Brno, Řípská 1142/20, PSČ 627 00  
46 34 71 78  
(dále "propojená osoba č. 3. 35. ").
- 3. 36** Společnost s obchodní firmou  
se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 1520  
**TESLA KARLÍN, a. s.**  
Praha 10, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00  
45 27 37 58  
(dále "propojená osoba č. 3. 36. ").
- 3. 37** Společnost s obchodní firmou  
se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 1491  
**TEXHEM, a. s. v likvidaci**  
Brno, Mlýnská 44/42  
60 73 41 75  
(dále "propojená osoba č. 3. 37. ").
- 3. 38** Společnost s obchodní firmou  
se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 54468  
**TK GALVANOSERVIS s. r. o.**  
Praha 10, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00  
25 60 87 38  
(dále "propojená osoba č. 3. 38. ").
- 3. 39** Společnost s obchodní firmou  
se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 464  
**TOMA, a. s.**  
Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82  
18 15 28 13  
(dále "propojená osoba č. 3. 39. ").
- 3. 40** Společnost s obchodní firmou  
se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 60075  
Propojenou osobou od 7. října 2008.  
**TOMA odpady, s. r. o.**  
Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 02  
28 30 63 76  
(dále "propojená osoba č. 3. 40. ").
- 3. 41** Společnost s obchodní firmou  
se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Žilině, oddíl Sa, vložka 10541/L  
**TOMA úverová a leasingová, a. s.**  
Čadca, Májová 1319, PSČ 022 01, Slovenská republika  
36 66 40 90  
(dále "propojená osoba č. 3. 41. ").
- 3. 42** Společnost s obchodní firmou  
se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 55 083  
**TOMA rezidentní Prostějov, s. r. o. .**  
Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ : 735 02  
27 72 82 69  
(dále "propojená osoba č. 3. 42. ").
- 3. 43** Společnost s obchodní firmou  
se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 61910  
**TOMA rezidentní Kroměříž á, s. r. o.**  
Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ : 765 82  
28 33 30 12  
(dále "propojená osoba č. 3. 43. ").
- 3. 44** Společnost s obchodní firmou  
se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 958  
**TZP, a. s.**  
Hlinsko, Třebízského 92, PSČ 539 01  
48 17 15 81  
(dále "propojená osoba č. 3. 44. ").
- 3. 45** Společnost s obchodní firmou  
se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 43182  
**Vinařství VR Rakvice s. r. o. v likvidaci**  
Velké Pavlovice, Hlavní 666/2, PSČ 691 06  
26 31 15 93  
(dále "propojená osoba č. 3. 45. ").
- 3. 46** Společnost s obchodní firmou  
se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 823  
**VINIUM a. s.**  
Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 691 06  
46 90 01 95  
(dále "propojená osoba č. 3. 46. ").
- 3. 47** Společnost s obchodní firmou  
se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 29918/B  
**VINIUM Slovakia, s. r. o.**  
Bratislava, Zámocká 30, PSČ 811 01, Slovenská republika  
35 86 83 17  
(dále "propojená osoba č. 3. 47. ").

**3. 48** Společnost s obchodní firmou **VOS a. s.**  
se sídlem na adrese Písek, Nádražní 732, PSČ 397 01  
IČ: 46 67 80 34  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 494  
**(dále "propojená osoba č. 3. 48. ").**

**3. 49** Společnost s obchodní firmou **Víno Hodonín s. r. o.**  
se sídlem na adrese Hodonín, Národní třída 16, PSČ 695 01  
IČ: 267 68 828  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 47 589  
**(dále "propojená osoba 3. 49" )**

4. Rozhodné období

Tato "Zpráva" je zpracována za poslední účetní období tj. za období, tj. za období od 1. ledna 2009 do 31. prosince 2009.

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

**I) Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "ovládající osobou":**

Mezi "ovládanou osobou" a "ovládající osobou" nebyly uzavřeny žádné smlouvy.

**II) Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "propojenými osobami":**

Přehled viz. následující strana. .

# Transakce se spřízněnými stranami v roce 2009

| název společnosti, IČO           | Z/O* | popis transakce                              | počet transakcí | objem transakcí bez DPH | výše neuhraz. záv.pohl. k 31.12.09 | poznámka       |
|----------------------------------|------|----------------------------------------------|-----------------|-------------------------|------------------------------------|----------------|
| AKB CZECH s.r.o. 60321164        | O    | smlouva o poskytnutí služby                  | 1               | 3 057,67                |                                    |                |
|                                  | Z    | smlouva o poskytnutí služby                  | 2               | 16 667,23               |                                    |                |
|                                  |      | celkem                                       |                 | 19 724,90               |                                    |                |
| BROUK s.r.o. 46713387            | Z    | smlouva o poskytnutí služby-rekreace         | 10              | 323 654,00              |                                    |                |
|                                  | Z    | smlouva o dodání rež.materiálu               | 13              | 41 341,75               | 12 122,00                          | uhrada 8.1.10  |
|                                  |      | celkem                                       |                 | 364 995,75              |                                    |                |
| CONCENTRA,a.s. 60711302          | Z    | smlouva o poskytnutí služby-ekon.poradenství | 12              | 156 000,00              | 15470,--                           | uhrada 15.1.10 |
|                                  | Z    | smlouva o poskytnutí služby-školení          | 1               | 21 757,00               | 0,00                               |                |
|                                  |      | celkem                                       |                 | 177 757,00              |                                    |                |
| České vlnář.závody a.s. 60193182 |      |                                              |                 | 0,00                    | 0,00                               |                |
| ENERGOAQUA,a.s.15503461          | Z    | výplata dividend                             | 1               | 4 321 150,00            | 0,00                               |                |
| ETOMA INVEST spol.s r.o.63469138 | Z    | smlouva o půj. Úhr. Úroků                    | 6               | 350 000,02              | 0,00                               |                |
| Kdynium,a.s. 4537293             |      |                                              |                 | 0,00                    | 0,00                               |                |
| Mate, a.s. 46900322              | Z    | smlouva o poskytnutí služeb-občerstvení      | 5               | 26 903,00               | 0,00                               |                |
|                                  | Z    | smlouva o dílo-oprava vys.vozíků             | 13              | 80 473,11               | 5 950,00                           | uhrada 15.1.10 |
|                                  | Z    | Smlouva o nájmu                              | 5               | 8 959,66                | 0,00                               |                |
|                                  | Z    | kupní smlouva- výrobní služby                | 5               | 1 958,82                | 0,00                               |                |
|                                  | O    | Smlouva o nájmu                              | 3               | 8 976,00                | 3 560,00                           | uhrada 11.2.10 |
|                                  | O    | Smlouva o nájmu - dod.energií                | 1               | 8 049,09                | 9 578,00                           | uhrada 11.2.10 |
|                                  | O    | Smlouva o dílo-pneuservis                    | 4               | 6 971,32                | 0,00                               |                |
|                                  |      | celkem                                       |                 | 142 291,00              |                                    |                |
| PULCO, a.s. 26279843             | O    | kupní smlouva-prodej nafty                   | 43              | 196 876,89              | 0,00                               |                |
|                                  | O    | smlouva o poskytnutí služeb-servis           | 3               | 4 098,84                | 11 365,00                          |                |
|                                  | O    | smlouva o nájmu nebyt.prostor-energie        | 5               | 3 164 918,14            | 0,00                               |                |
|                                  | O    | smlouva o nájmu nebyt.prostor                | 13              | 3 456 848,00            | 361 918,00                         |                |
|                                  | O    | kupní smlouva- výrobní služby                | 10              | 671 287,00              | 0,00                               |                |
|                                  | O    | smlouva o úvěru-úroky                        | 12              | 604 257,00              | 47 870,00                          |                |
|                                  | O    | Smlouva o pronájmu služby                    | 24              | 689 468,77              | 1 578,00                           |                |
|                                  | Z    | smlouva na kooperační práce                  | 396             | 1 082 412,00            | 0,00                               |                |
|                                  | Z    | kupní smlouva -prodej materiálu              | 27              | 98 750,64               | 0,00                               |                |
|                                  |      | celkem                                       |                 | 9 968 917,28            |                                    |                |
| ŘEMPO VEGA,s.r.o. 25384686       | Z    | kupní smlouva- ochr.prostř.,materiál         | 37              | 215 878,74              | 9 273,00                           |                |
|                                  | Z    | kupní smlouva-propag.materiál                | 1               | 62 000,00               | 0,00                               |                |
|                                  |      | celkem                                       |                 | 277 878,74              |                                    |                |
| Řempo CB,a.s. 253545523          |      |                                              |                 |                         | 0,00                               |                |
| S.P.M.B.,a.s. 46347178           | O    | smlouva o dílo-servis vozidel                | 2               | 58 551,87               | 0,00                               |                |
|                                  | Z    | smlouva o úvěru-úroky                        | 6               | 31 667,00               | 0,00                               |                |
|                                  | Z    | kupní smlouva prod.mater.                    | 2               | 18 605,19               |                                    |                |
|                                  |      | celkem                                       |                 | 108 824,06              |                                    |                |
| VINIUM a.s. 46900195             | Z    | kupní smlouva -poltraviny                    | 2               | 33 320,00               | 28 084,00                          | uhrada 5.1.10  |

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.**

Jiné právní úkony učiněné „ovládanou osobou“ v zájmu „ovládající osoby“, případně v zájmu „propojených osob“ nebyly učiněny.

**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**

Ostatní opatření přijatá nebo uskutečněná "ovládanou osobou" v zájmu nebo na popud "ovládající osoby", případně v zájmu nebo na popud "propojených osob" nebyly učiněny.

**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 15. 3. 2010.
9. 4. Schváleno na zasedání představenstva společnosti KAROSERIA a. s. dne 18. 3. 2010.

**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 Neurtal  
člen představenstva



## VIII. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI AKCIOVÉ SPOLEČNOSTI V ROCE 2009 A O STAVU JEJÍHO MAJETKU

### HODNOCENÍ PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI

**Vedení společnosti byly uloženy představenstvem pro rok 2009 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 2009 nebyly realizovány žádné finanční investice.*
- 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 2009 se podařilo splnit plánované cíle*

- zisk
- opravy a investice

*Obchodní a výrobní činnost zaznamenala malý pokles v zakázkách jak obchodních, tak v zakázkách výrobních, vzhledem k celkovému hospodářskému poklesu. Cíle se nepodařilo splnit.*

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

## STAV MAJEKU SPOLEČNOSTI

Společnost v roce 2009 vytvořila zisk po zdanění ve výši 8 913 tis. Kč.

Základní kapitál společnosti nebyl v roce 2009 změněn a činí 210 705 tis. Kč.

Vlastní kapitál činí 436. 545 tis. Kč, tj. nárůst oproti roku 2008 o 2,91 %. (hlavním důvodem je zvýšení hodnoty fondu z přecenění, z důvodu nárůstu reálné hodnoty finančních investic k 31. 12. 2009)

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 2009 se sešlo představenstvo celkem na 12-ti jednáních, na kterých řešilo mimo jiné zejména investice do nemovitého majetku společnosti ve vazbě na ekonomické výsledky.

## PODNIKATELSKÝ ZÁMĚR NA ROK 2010

Vedení společnosti byly uloženy představenstvem pro rok 2010 následující úkoly:

1. Zajistit dosažení zisku v minimální výši 8 000 tis. Kč.
2. Vyčištění, stabilizace a pronájem stávající části areálu zahrádek
3. Dokončení výstavby energo kanálu a areálu společnosti
4. Udržet stabilní platební situaci společnosti
5. Zajištění realizace synergických efektů ze vzájemné spolupráce se společnostmi PULCO a. s. a MATE, a. s.
6. Případné volné finanční prostředky investovat s vyšší ziskovostí než je úrok z úvěrů.
7. 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 2009 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 75% své běžné roční produkce. Přes výše popsání dopad byl plán společnosti splněn.

Nový management společnosti přijal souhrnné opatření, kdy měl pro rok 2010 zajistit dostatek zakázek a plnění plánu společnosti. 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

|                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Obchodní firma:</b>                                                                                                                    | <b>KAROSERIA a. s.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 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: <ul style="list-style-type: none"><li>- zákon č. 513/1991 Sb. obchodní zákoník ve znění pozdějších předpisů ve znění pozdějších předpisů</li><li>- zákon č. 256/2004 Sb. o podnikání na kapitálovém trhu ve znění pozdějších předpisů</li><li>- zákon č. 563/1991 Sb. o účetnictví ve znění pozdějších předpisů</li></ul> |
| <b>Společnost je zapsána:</b>                                                                                                             | v Obchodním rejstříku u Krajského soudu Brno v odd. B, vložka 776                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Druh, forma a podoba cenného papíru:</b>                                                                                               | zaknihovaná kmenová na majitele                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Základní kapitál:</b>                                                                                                                  | 210 705 000, – Kč<br>od založení společnosti nedošlo ke změně základního kapitálu                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Společnost vydala:</b>                                                                                                                 | 210 705 ks akcií na majitele o jmenovité hodnotě 1 000, – Kč                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>ISIN:</b>                                                                                                                              | CS 0005032150                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Počet emitovaných, upsaných a dosud nesplacených akcií:</b>                                                                            | žádné                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Částka všech převoditelných cenných papírů, vyměnitelných cenných papírů nebo cenných papírů s opčními listy, s uvedením podmínek:</b> | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Obchodování s akciemi společnosti:</b>                                                                                                 | byla vydána jediná emise akcií, která se obchoduje na – RM – Systém.<br>Neobchoduje se na zahraničních trzích.                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Dluhopisy:</b>                                                                                                                         | 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 trhy**

*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 11  
a

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) Niťárna 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 Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
- 31) PROSPERITA investiční společnost, a. s., se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
- 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 % | Majetková účast v % |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                                                                                                                                                               | Rok 2008            | Rok 2009            |
| <b>AKB CZECH s. r. o.</b><br>Heršpická 758/13, 656 92 Brno, IČ 60321164<br>Předmět podnikání: zprostředkování prodeje a prodej                                                | 83                  | 83                  |
| <b>MATE, a. s.</b><br>Havránkova 11, 619 62 Brno, IČ 46900322<br>Předmět podnikání: výroba motor. vozidel, opravy silničních vozidel, opravy ostatních dopravních prostředků. | 66, 68              | 66, 68              |
| <b>PULCO a. s.</b><br>Heršpická 13, 656 92 Brno<br>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 společností zahájila projekční práce na výstavbu výrobní haly II. Během roku 2009 pokračovaly práce na projektové přípravě.

#### **Společnost MATE a. s.**

Ve výrobní činnosti pro rok 2009 a následující bude společnost spolupracovat 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.

**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.

**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 2009**

| Název investice                                | Pořizovací cena<br>v tis. Kč | Umístění | Skupina<br>Způsob financování<br>v tis. Kč        | mateřská společnost<br>Způsob financování<br>v tis. Kč |
|------------------------------------------------|------------------------------|----------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Stroje a zařízení, dopravní prostředky         | 7 926                        | Tuzemsko | Leasing 1 974<br>Vl. zdroje 4 197<br>Půjčka 3 729 | Leasing 978<br>Vl. zdroje 2 488                        |
| z toho mateřská společnost                     | 3 466                        |          |                                                   |                                                        |
| Budovy, haly, stavby<br>(rekonstrukce, obnova) | 18 065                       | Tuzemsko | Vlastní zdroje 3 294<br>Půjčka 14 771             | Vlastní zdroje 289                                     |
| z toho mateřská společnost                     | 289                          |          |                                                   |                                                        |
| Drobný dlouhodobý majetek                      | 1 035                        | Tuzemsko | Vlastní zdroje                                    | Vlastní zdroje                                         |
| z toho mateřská společnost                     | 254                          |          |                                                   |                                                        |

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

| Investice          | Společnost KAROSERIA a. s.<br>Plánovaná výše investice v roce |                                            |
|--------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
|                    | 2010                                                          |                                            |
|                    | mil. Kč                                                       | Očekávané zdroje<br>financování            |
| Stavební v mil. Kč | 6, 4                                                          | vl. zdroje – 3, 9 mil.<br>úvěr – 2, 5 mil. |
| Strojní v mil. Kč  | 13                                                            | úvěr                                       |

Společnost KAROSERIA a. s. vlastní pozemky v katastrálním území Štýřice, obec Brno o celkové rozloze **120 792 m<sup>2</sup>** z toho více jak 26 590 m<sup>2</sup> 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.

**Nejúznamnější 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 DURMA pro zpracování plechů do délek 6 metrů,
- nůžky DURMA pro dělení plechů do délek 6 metrů,
- 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

#### **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 prosté 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 3 200 m<sup>2</sup>. V roce 2009 bylo získáno stavební povolení. Výstavba bude zahájena dle potřeb společnosti nebo pro konkrétního nájemce.

**Společnost MATE a. s. :**

- výstavba skladovací haly v Rosicích u Brna o pořizovacích nákladech cca 6 mil. Kč. – dokončení třetí čtvrtletí 2010

**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 určeny většinou pohyblivými úrokovými sazbami.

Skupina hradí své závazky v termínech splatnosti. Rizikovým faktorem ve finančním řízení se stává postupné zvyšování objemu exportu, zejména do zemí EU a v rámci České republiky zakázky pro sektor stavebnictví, kde jsou velmi dlouhé lhůty splatnosti faktur.

**Hospodářská a finanční situace skupiny v roce 2009**

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| <b>Výnosy</b>               | <b>279 481</b> |
| <b>Přidaná hodnota</b>      | <b>106 021</b> |
| <b>Hospodářský výsledek</b> | <b>8 913</b>   |

**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 se zvýšil za rok 2009 oproti roku 2008 o 4379 tis. Kč. Provozní výsledky konsolidované skupiny jsou lepší oproti roku 2008 z následujících důvodů:

- společnost MATE, a. s. v minulém roce prováděla rozsáhlou likvidaci nepotřebných zásob, takže její letošní kladný výsledek pozitivně ovlivnil i výsledek konsolidovaného celku.

## **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 2009 nebyly vynaloženy žádné náklady na výzkum a vývoj.

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, Mírotická 956/11

dosažené vzdělání: VŠE fakulta řízení

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

Člen statutárních orgánů společností, společník:

- ALMET, a. s. , IČ 46505156 – člen 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 60193182 – 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 portfoliomanážer.

Člen statutárních orgánů společností:

- KAROSERIA a. s. , IČ 46347453 – místopředseda představenstva
- MATE, a. s. , IČ 46900322 – člen představenstva (do 21. 5. 2009)
- PRŮMYSLOVÁ ČOV, a. s. , IČ 25342665 – předseda 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:

- nebyl

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. Jiří Raška má s emitentem KAROSERIA a. s. a jeho dceřinnou 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 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:** (ve funkci předsedy do 21. 9. 2009, členem dozorčí rady do 30. 9. 2009)

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

bytem Brno, Obřanská 124

dosažené vzdělání: právnická fakulta MU v Brně

Hlavní vykonávaná činnost: ředitel MATE a. s, od 1. 10. 2009 generální ředitel KAROSERIA a. s.

Člen statutárních orgánů společnosti:

- CONCENTRA a. s. , IČ 60711302 – člen představenstva
- MATE a. s. , IČ 46900322 – místopředseda představenstva
- S. P. M. B. a. s. , IČ 46347178 – prokura
- KAROSERIA a. s. , IČ 46347453 – předseda dozorčí rady (do 21. 9. 2009)
- PULCO, a. s. , IČ 26279843 – předseda představenstva (od 6. 11. 2009)
- AKB CZECH s. r. o. IČ 60321164 – jednatel (od 22. 10. 2009)

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

- Silniční technika, a. s. – člen představenstva, členství vymazáno 22. 9. 2006
- CONCENTRA a. s. IČ 60711302 – člen představenstva, členství ukončeno 31. 5. 2009

Výše uvedený JUDr. Martin Knoz 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 JUDr. Martin Knoz má s emitentem KAROSERIA a. s. , dceřinými společnostmi PULCO, a. s. a AKB CZECH s. r. o. uzavřeny smlouvy o podmínkách výkonu funkce člena statutárního orgánu. Má uzavřenou manažerskou smlouvu s MATE a. s. , nemá uzavřenou další jinou smlouvu, tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

**Člen dozorčí rady:** (od 21. 9. 2009 předseda dozorčí rady)

Karel Kratochvíl, nar. 10. 4. 1972

bytem Havířov, U Stavů 314/28

absolvent gymnázia

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

Člen statutárních orgánů společnosti:

- Řempe CB, a. s, IČ 25354523 – předseda představenstva
- Řempe LYRA, s. r. o. , IČ 25384660 – jednatel
- BROUK s. r. o. , IČ 46713387 – jednatel
- KAROSERIA a. s. , IČ 46347453 – člen dozorčí rady ( od 21. 9. 2009 předseda)
- ŘEMPE VEGA, s. r. o. , IČ 26384686 – 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 (od 21. 5. 2009)

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 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 volený zaměstnanci společnosti:**

František Chyba, nar. 10. 6. 1951 (ve funkci do 31. 3. 2009)

bytem Šlapanice, Kosmákova

absolvent SPŠ, obor strojírenství

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 uvedený František Chyba 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 František Chyba měl s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenou pracovní smlouvu a smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu. Další jiné smlouvy uzavřené neměl a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Eva Strouhalová, nar. 22. 9. 1965 (ve funkci od 1. 4. 2009)

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:**

Ing. Pavel Čech, nar. 23. 11. 1956 : (ve funkci do 30. 9. 2009)

bytem Brno, Neumannova 264/46

dosažené vzdělání: VUT Brno, FAST

Člen statutárních orgánů společnosti:

- Společenství vlastníků Neumannova 46, 48, Brno – předseda výboru
- MATE, a. s. , IČ 46347453 – člen dozorčí rady (do 30. 9. 2009)
- PULCO, a. s. , IČ 26279843 – předseda představenstva (do 30. 9. 2009)
- AKB CZECH s. r. o. , IČ 60321164 – jednatel (do 30. 9. 2009)

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

- Stavební bytové družstvo (SBD) Neumannova, družstvo – v likvidaci – místopředseda představenstva, den zániku funkce 30. 11. 2003

Výše uvedený Ing. Pavel Čech 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. Pavel Čech měl s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenu pracovní smlouvu. S dceřinými společnostmi MATE a. s, PULCO, a. s. a AKB CZECH s. r. o. měl 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.

JUDr. Martin Knoz, nar. 17. 5. 1962 (ve funkci od 1. 10. 2009)

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 – (od 6. 11. 2009)
- AKB CZECH s. r. o. , IČ 60321164 – jednatel

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

- 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:**

Ing. Karel Řehořek, CSc. , nar. 3. 9. 1951 (ve funkci do 31. 12. 2009)

bytem Lipovec 304, okr. Blansko

absolvent VUT Brno, fakulta strojní

Člen statutárních orgánů společnosti:

SATURN, s. r. o. , IČ 60712694, společník a jednatel, zánik účasti ve společnosti a funkce jednatele v prosinci 2009  
PULCO a. s. , IČ: 26279843, člen dozorčí rady (do 31. 12. 2009)

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

- nebyl

Výše uvedený Ing. Karel Řehořek, CSc. :

- 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. Karel Řehořek, CSc. měl s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenou pracovní smlouvu. S dceřinou společností PULCO, a. s. měl uzavřenu smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu. Další jiné smlouvy uzavřené neměl a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

#### **Obchodní ředitel:**

Ing. Pavel Študent, nar. : 20. 2. 1957, ( ve funkci do 28. 2. 2009)

bytem 624 00 Brno, Štompil 16

VUT Brno

Člen statutárních orgánů společnosti:

- B. & M. C. PROJEKT, s. r. o. , IČ 634 93 756 – jednatel

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

- PSJ Servis, spol. s r. o. – jednatel, den zániku funkce: 10. ledna 2006
- PENAM, a. s. – člen představenstva – den zániku členství v představenstvu: 27. června 2007
- Pekárna Zelená louka, a. s. – člen představenstva – den zániku členství v představenstvu: 27. září 2007

Výše uvedený Ing. Pavel Študent 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. Pavel Študent měl 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.

Ing. Miroslav Chocholáč, nar. 2. 9. 1959 (ve funkci od 16. 11. 2009)

Bytem Brno, Havlíčkova 70

Absolvent VUT, fakulta strojní

Člen statutárních orgánů společnosti:

- nebyl

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 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. .

## **Statutární a dozorčí orgány dceřiných společností:**

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

### **Jednatel:**

**Ing. Pavel Čech, nar. 23. 11. 1956** (do 30. 9. 2009)  
bytem Brno, Neumannova 264/46

**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:**

**Ing. Zdeněk Raška, nar. 18. 10. 1963** (do 21. 5. 2009)  
bytem Horní Bludovice 529, okres Frýdek-Místek

**Karel Kratochvíl, nar. 10. 4. 1972**  
bytem Havířov, U Stavu 314/28 (od 21. 5. 2009)

### **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. Pavel Čech, nar. 23. 11. 1956** (do 30. 9. 2009)  
bytem Brno, Neumannova 264/46

### **Člen volený zaměstnanci:**

**Zdeněk Habrovec, , nar. 26. 6. 1967**  
bytem Brno, Bednářova 8  
Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec MATE, a. s. .

#### **Člen statutárních orgánů společnosti:**

- 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 regulačních 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, Obřanská 120

#### **PULCO, a. s. , Heršpická 13, Brno**

IČ 26279843

##### **Představenstvo:**

Předseda představenstva:

Ing. Pavel Čech, nar. 23. 11. 1956 (do 30. 9. 2009)  
bytem Brno, Neumannova 46

předseda představenstva: ( od 6. 11. 2009)

JUDr. Martin Knoz, nar. 17. 5. 1962  
bytem Brno, Obřanská 124

##### **Člen představenstva:**

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

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 společnosti

- 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 společnosti:

- 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 27801808 – 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:**

Jana Motyčková, nar. 9. 3. 1968, (ve funkci do 2. 10. 2009)

bytem Jezeřany-Maršovice 105

vzdělání úplné střední s maturitou

Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec KAROSERIA a. s. , jako ved. ekonomického střediska a hlavní účetní.

Člen statutárních orgánů společnosti:

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

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

- nebyla

Výše uvedená p. Jana Motyčková 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 p. Jana Motyčková měla s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenou pracovní smlouvu, s PULCO, a. s. měla 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. Lubomír Pokorný, nar. 18. 6. 1954 (ve funkci od 22. 10. 2009)

bytem, Vysoké Popovice 255

absolvent SZ, PEF

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

Člen statutárních orgánů společnosti:

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

Člen 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.

**Člen dozorčí rady:**

Ing. Karel Řehořek, CSc. , nar. 3. 9. 1951 (ve funkci do 31. 12. 2009)

bytem Lipovec 304, okr. Blansko

absolvent VUT Brno, fakulta strojní

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

Prohlašujeme, že Ing. Karel Řehořek, CSc. má s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenou pracovní smlouvu a s firmou 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.

**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 2009 (v tis. Kč)**

|                                                           | Počet | Za výkon funkce | Za zaměstnanecký poměr k emitentovi | Tantiémy | Naturální požitky |
|-----------------------------------------------------------|-------|-----------------|-------------------------------------|----------|-------------------|
| <b>KAROSERIA a. s. :</b>                                  |       |                 |                                     |          |                   |
| Představenstvo                                            | 3     | 698             |                                     | 620      |                   |
| Dozorčí rada                                              | 3     | 296             | 295                                 | 220      |                   |
| Generální ředitel<br>doplatek roční odměny<br>za rok 2008 | 1     |                 | 597                                 |          |                   |
| <b>MATE a. s. :</b>                                       |       |                 |                                     |          |                   |
| Představenstvo                                            | 3     | 1 375           | –                                   | 0        | –                 |
| Dozorčí rada                                              | 3     | 628             | 251                                 | 0        | –                 |
| Ředitel                                                   | 1     | 478             | 576                                 | 0        | 121               |
| <b>AKB CZECH s. r. o.</b><br>jednatel                     | 1     | 12              |                                     |          |                   |
| <b>PULCO a. s. :</b>                                      |       |                 |                                     |          |                   |
| Představenstvo                                            | 3     | 304             |                                     |          |                   |
| Dozorčí rada                                              | 3     | 128             |                                     |          |                   |
| Ředitel                                                   | 1     | 91              | 524                                 |          |                   |

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 GŘ
- 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.

Poměr pevné a pohyblivé složky u GŘ činil v roce 2009 přibližně 50 : 50 % a u odborných ředitelů 80 : 20 %.

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

Celková roční výše těchto odměn nepřesahuje částku 100 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 společností 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, výrobnímu 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. :**

- řediteli společnosti
- vedoucímu obchodu
- vedoucím středisek služeb

**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
- cestovní náhrad – jsou poskytovány v sazbách stanovených obecně závazným právním předpisem
- 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 2009 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:**

| <b>Podnikatelská činnost</b> | <b>2008</b> | <b>2009</b> |
|------------------------------|-------------|-------------|
| Výrobní činnost              | 89          | 87          |
| z toho mateřská společnost   | 44          | 40          |
| Obchodní činnost             | 35          | 21          |
| z toho mateřská společnost   | 28          | 20          |
| Správa a pronájem areálu     | 38          | 43          |
| z toho mateřská společnost   | 11          | 11          |
| Ostatní                      | 43          | 22          |
| z toho mateřská společnost   | 17          | 17          |
| Celkem                       | 205         | 173         |
| z toho mateřská společnost   | 100         | 88          |

### **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.  
U Centrumu 751, Orlová – Lutyně  
IČ: 25 82 01 92

PROSPERITA investiční společnost, a. s.  
U Centrumu 751, Orlová – Lutyně  
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.**  
U Centrumu 751, Orlová – Lutyně, IČ: 26 85 77 91 – 9, 76 %

**PROSPERITA holding a. s.**  
U Centrumu 751, Orlová – Lutyně, 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            | 2007 | 2008 | 2009 |
|----------------|------|------|------|
| Výše dividendy | 0    | 0    | 0    |

## ÚDAJE O VŠECH SPRÁVNÍCH, SOUDNÍCH NEBO ROZHODČÍCH ŘÍZENÍCH

### I. KAROSERIA a. s.

#### Soudní řízení – aktivní spory

1.

Radek Gazdík, Bánov 536, IČ 18119930– dlužná částka 52. 048, – Kč s příslušenství za neuhrazené faktury za provedené práce na nástavbě vozidla v roce 1997, 28. 3. 2000 podán Návrh na vydání platebního rozkazu, 31. 5. 2000 Platební rozkaz vydán, nenabyl právní moci z důvodu nedoručení a nařízeno jednání, 19. 9. 2001 vydal Okresní soud v Uherském Hradišti Rozsudek, právní moci nabyl 8. 12. 2002, na základě Návrhu na nařízení exekuce vydán dne 28. 2. 2003 Exekuční příkaz, povinný však zpochybnil řádné doručení exekučního titulu, odvolací soud vrátil Okresnímu soudu v Uh. Hradišti zpět k novému projednání. Soud nařídil výkon rozhodnutí exekucí. Byly vydraženy vlastněné nemovitosti. Došlo k uspokojení více věřitelů, přičemž společnost obdržela 73. 017, 50 Kč.

2.

Dr. Milan Houser, Brno, Laštovkova 31, t. č. Věznice Kuřim (nepodnikatel) – dlužná částka 59. 224, 60 s příslušenstvím za neuhrazené nájemné v roce 1998, 17. 2. 1999 podán Návrh na vydání platebního rozkazu k MěS v Brně, 23. 3. 1999 vydán Platební rozkaz, právní moci nabyl 26. 9. 2001, dlužník je nyní ve výkonu trestu, dle zjištění soudního exekutora JUDr. Dobeše bez majetku, průběžně sledováno.

3.

Ladislav Vorel, IČ 134 214 41, Brno, Blanenská 25 o částku 4. 232, – Kč s příslušenství za neuhrazené servisní práce v roce 1998, 20. 3. 2002 podán Návrh na vydání Platebního rozkazu k OS Brno-venkov, 20. 2. 2003 Platební rozkaz vydán, právní moc nabyl 16. 4. 2003 dle zjištění soudního exekutora JUDr. Dobeše bez majetku a předlužený, průběžně sledováno, sídlo a bydliště Brno, Husova 5, od 8. 1. 2008 ukončeno živnostenské podnikání

4.

Galeria Invest, spol. s r. o. , Morkůvky 51, okr. Břeclav, IČ 465 817 23 o 23. 550, 10 Kč s příslušenstvím za opravu vozidla v roce 2000, 14. 1. 2001 podán Návrh na vydání Platebního rozkazu k OS Břeclav, , 22. 8. 2001 byl Platební rozkaz vydán, nepodařilo se doručit a bylo nařízeno soudní jednání, , 29. 6. 2004 vydán Rozsudek OS Břeclav, právní moci nabyl 15. 9. 2004, , 13. 10. 2005 podán Návrh na nařízení exekuce, 8. 11. 2005 nařízena Exekuce, dle dostupných informací je dlužník bez majetku, své podnikatelské aktivity zaměřil na Ukrajinu, kde se také zdržuje, průběžně sledováno ve spolupráci se soudním exekutorem JUDr. Dobešem. Pohledávka byla pro nedobytnost odepsána.

5.

Luděk Schmidt, Jířkovice 82, Šlapanice u Brna, IČ 616 92 051 o částku 28. 920, 60 s příslušenstvím za neuhrazené servisní práce v roce 2003, 14. 11. 2003 podán Návrh na vydání platebního rozkazu k OS Brno-venkov, 27. 11. 2003 vydán Platební rozkaz, právní moci nabyl 27. 1. 2004, podán Návrh na nařízení exekuce, , 18. 1. 2006 nařízena, probíhá zjišťování majetku, průběžně sledováno.

6.

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.

7.

STAVREO s. r. o. Brno, Měřickova 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, nařízeno 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.

8.

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. .

9.

Orfin, spol. s r. o. , Heršpická 758/13, 656 92 Brno, IČ 607 18 447 – dlužná částka 9. 264, – Kč s příslušenstvím za neuhrazené nájemné nebytových prostor v roce 2006, 8. 2. 2007 podán Návrh na vydání platebního rozkazu k Mě S Brno, 15. 2. 2007 Platební rozkaz vydán, nepodařilo se doručit, Městský soud v Brně vydal Rozsudek pro uznání dne 6. 8. 2007, právní moci nabyl 6. 10. 2007, 24. 10. 2007 podán Návrh na nařízení exekuce, dne 7. 11. 2007 soud exekuci nařídil, probíhá zjišťování majetku povinného, dle dostupných informací je společnost Orfin, spol. s r. o. předlužena.

10.

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 z důvodu prodloužení lhůty k vypracování závěrečné zprávy.

11.

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, zpracovává se závěrečná zpráva.

12.

OKR v. o. s. , Mičurinova 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, neuhrzeno, podán návrh na výkon rozhodnutí exekucí, dne 4. 9. 2008 vydal OS Usnesení o nařízení exekuce, exekuční řízení probíhá.

13.

AUTODOPRAVA ŽERAVÍK s. r. o. , Hranice I-Město, Hřbitovní 270 o 23. 369, – Kč s příslušenstvím za neuhrazené servisních prací v roce 2007, 21. 9. 2007 podán Návrh na vydání platebního rozkazu k OS Přerov, 27. 9. 2007 vydán Platební rozkaz, dosud nepravomocný, žalovaný mařil doručení, Nařízeno jednání, OS Přerov rozhodl v náš prospěch, neuhrzeno, podán návrh na výkon rozhodnutí exekucí, dne 27. 8. 2008 vydal OS Usnesení o nařízení exekuce. Společnost byla však 11. 3. 2009 vymazána je „v likvidaci“.

14.

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 mařil doručení, proto PR zrušen , 20. 10. 2009 nařízeno jednání. Vydán rozsudek ve prospěch společnosti KAROSERIA a. s. , nabyl právní moci 30. 12. 2009. Podán návrh na výkon rozhodnutí exekucí.

15.

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. Řízení probíhá.

16.

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 uhrazeno. 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.

17.

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. Přihlášená pohledávka byla popřena co do pravosti. Předpokládá se podání určovací žaloby.

18.

REAL – Ing. Martin Zachrla, IČ 41537971, bydliště a místo podnikání: 664 11 Zbýšov, Mantov 630. Neuhrazená faktura za zámečnické práce č. 50090023 na částku 25. 585, – Kč včetně DPH splatná dne 4. 2. 2009. Nejdříve upomínán telefonicky, poté dvakrát písemně, první upomínku si nepřevzal, druhou ano. I přesto nedošlo k úhradě. Dne 22. 10. 2009 podán k Okresnímu soudu pro Brno-venkov návrh na vydání platebního rozkazu. Před jeho vydáním byla pohledávka zcela uhrazena. Návrh byl vzat zpět.

19.

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. Dosud nebyl z důvodu nejasností o doručení žalovanému prostřednictvím datových schránek uznán pravomocným.

20.

**EUROBOX Sp. z o. o.**, Wynałazek 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. Řízení probíhá.

### **Soudní řízení – pasivní spory**

1.

**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. Jednání je nařizováno na květen 2010.

2.

**Industrial Services s. r. o.**, se sídlem 130 00 Praha 3, Vinohradská 184/2396, IČ 27366472  
Na základě Dohody o dočasném přidělení zaměstnance s touto společností byl přidělen na funkci detailního konstruktéra pan M. Malík. Bohužel odvedl velmi nekvalitní práci, čímž způsobil škodu vyčíslenou na 94. 018, 50 Kč. Vzhledem k tomu, že i přes výzvy nebyla škoda společností **Industrial Services s. r. o.** uhrazena ani nijak na výzvy nereagovala, byl proveden zápočet této částky proti úhradě za poskytnutí zaměstnance. Na tuto částku byl podán návrh na vydání platebního rozkazu, který Krajský soud v Brně vydal. Dne 12. 10. 2009 byl proti němu podán odpor.

### **Trestní řízení**

1.

**EUROBOX Sp. z o. o.**, Wynałazek 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. Podání je v šetření Policie České republiky.

2.

Na základě podezření ze spáchání trestných činů zneužívání informací v obchodním styku a zpronevěry ve výši 6 025 tis. Kč bylo podáno trestní oznámení. Šetření orgánů činných v trestním řízení probíhá.

### **Správní a rozhodčí řízení**

Společnost nevede.

## **II. Dceřiné společnosti:**

**MATE a. s. :**

### **Konkurzní a insolvenční řízení rok 2009**

1.

**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

2.

**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

3.

**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

4.

**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 – probíhá

5.

**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

6.

**3 x P a. s.**, Zvonarka 16, Brno – dlužná částka 56 261, – Kč za neuhrazené faktury za opravu manipulační techniky  
6. 4. 2000 prohlášení konkurzu  
3. 5. 2000 podána přihláška do konkurzního řízení – probíhá

7.

**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 – probíhá

8.

**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 podána přihláška do konkurzního řízení – probíhá

9.

**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 podána přihláška do konkurzního řízení – probíhá

10.

**DENIC s. r. o. – v likvidaci**, nám. Viléma Mrštika 62, Ostrovačice, neuhrazené faktury v částce 18 921, – Kč za dodávku zboží  
29. 6. 2007 prohlášení konkurzu  
16. 7. 2007 podána přihláška do konkurzního řízení – probíhá

#### **Insolvenční řízení**

1.

**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

2.

**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

3.

**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

4.

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

5.

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

#### **Ukončené konkurzy rok 2009**

1.

**Agrozet Olomouc, a. s.**, Příčná 3, Olomouc, neuhrazení faktur v částce 335 410, – Kč za provedené práce dodávku přepravního manipulátoru  
15. 9. 2003 prohlášení konkurzu  
29. 3. 2004 podána přihláška do konkurzního řízení  
2. 7. 2004 se konalo přezkumné jednání, pohledávka ve výši 244 400, – Kč popřena z důvodu promlčení, uznána částka 91 010, – Kč, vydáno usnesení o výtěžku zpeněžení podstaty, na účet zasláno 1 241, 50 Kč  
17. 6. 2009 konkurz zrušen po splnění rozvrhového usnesení

2.

**BONKAR s. r. o.**, Hoření 2435/ 11, Ústí nad Labem, neuhrazení faktury v částce 38 800, – Kč za dodávku zboží

3. 8. 2001 prohlášení konkurzu

15. 8. 2001 podaná přihláška do konkurzního řízení

27. 8. 2009 konkurz zrušen po splnění rozvrhového usnesení

3.

**Cukrovar Vyškov a. s.**, Brněnská 11, Vyškov, dlužná částka 10 619, – Kč za neuhrazení faktury za provedené práce

9. 9. 1994 prohlášení konkurzu

12. 9. 1994 podaná přihláška do konkurzního řízení

1. 9. 2009 konkurz zrušen po splnění rozvrhového usnesení, na účet zasláno 200, 90 Kč

4.

**INTER – LINE CZ, s. r. o.**, Národních hrdinů 16, Břeclav, dlužná částka 22 359, – Kč za neuhrazenou fakturu za neuhrazené nájemné

10. 4. 2006 prohlášení konkurzu

25. 4. 2006 podaná přihláška do konkurzního řízení

14. 4. 2009 zrušení konkurzu z důvodu, že majetek z podstaty nepostačuje k úhradě nákladů konkurzu

5.

**MUST SERVIS, s. r. o.**, částka 71 904, – za neuhrazení faktur za provedené práce

12. 4. 2005 prohlášení konkurzu

18. 4. 2005 podaná přihláška do konkurzního řízení

17. 6. 2009 konkurz zrušen po splnění rozvrhového usnesení

**PULCO a. s. :**

společnost PULCO, a. s. nevede k dnešnímu dni žádný soudní spor a ani proti společnosti PULCO, a. s. není žádný spor veden.

1.

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

2.

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 neuhrazení 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.

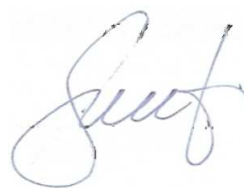
## ODPOVĚDNÉ OSOBY

### 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](http://www.karoseria.cz)

*E-mail:*                    [karoseria@karoseria.cz](mailto:karoseria@karoseria.cz)

**Výroční zpráva emitenta kotovaného cenného papíru za rok 2009 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. 2009

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. 2009 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. 2009 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou konsolidovanou a individuální účetní závěrkou.

Datum vyhotovení zprávy

V Brně dne : 19. 4. 2010



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