



ČESKÉ VINAŘSKÉ ZÁVODY

---

***České vinařské závody a.s.***

**VÝROČNÍ ZPRÁVA**

***za období od 1.1.2014 do 31.12.2014***

---

Obsah:

1. Údaje o společnosti
  - 1.1. Základní údaje o společnosti
  - 1.2. Předmět podnikání
  - 1.3. Údaje o základním kapitálu společnosti
  - 1.4. Údaje o cenných papírech společnosti
  - 1.5. Struktura akcionářů a rozložení základního kapitálu společnosti
  - 1.6. Orgány společnosti – představenstvo společnosti a dozorčí rada
  - 1.7. Výkonné vedení společnosti – management společnosti
  - 1.8. Informace o předpokládaném vývoji činnosti účetní jednotky
  - 1.9. Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje
  - 1.10. Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí
  - 1.11. Pracovněprávní vztahy zaměstnanců společnosti
  - 1.12. Zahraniční organizační složka
  - 1.13. Cíle a metody řízení rizik
  - 1.14. Cenové, úvěrové, likvidní rizika
  
2.
  - 2.1. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku
  - 2.2. Návrh předsedy představenstva na rozdělení zisku
  
3. Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou, ovládanou osobou a propojenými osobami
4. Zprávy auditora
5. Zpráva dozorčí rady o přezkoumání řádné účetní závěrky
6. Zpráva dozorčí rady o přezkoumání Zprávy o vztazích mezi ovládající osobou, ovládanou osobou a propojenými osobami
7. Účetní závěrka – tabulková část
  - 7.1. Rozvaha v plném rozsahu
  - 7.2. Výkaz zisku a ztráty
  
8. Příloha k účetní závěrce
  
9. Závěr
  - 9.1. Významné skutečnosti po skončení účetního období
  - 9.2. Údaje o osobách odpovědných za sestavní výroční zprávy, vedení účetnictví, účetní závěrku a její ověření
  - 9.3. Prohlášení osob odpovědných za vyhotovení výroční zprávy

# 1. Údaje o společnosti

## 1.1. Základní údaje o společnosti

Obchodní firma: *České vinařské závody a.s.*  
Sídlo: *Praha 4 - Nusle, Bělehradská čp. 7/13, PSČ 140 16*  
IČ: *601 93 182*

Datum vzniku: 1. ledna 1994

Právní forma: akciová společnost

Registrace společnosti: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2357.

Akciová společnost byla založena podle § 172 obchodního zákoníku. Jediným zakladatelem společnosti byl Fond národního majetku České republiky se sídlem v Praze 2, Rašínovo nábřeží 42, na který přešel majetek státního podniku ve smyslu § 11 odst. 3 zák. č. 92/1991 Sb., o podmínkách převodu majetku státu na jiné osoby. Zakladatel splatil 100 % základního jmění společnosti, které je představováno cenou vkládaného hmotného a dalšího majetku uvedeného v zakladatelské listině. Ocenění tohoto majetku je obsaženo ve schváleném privatizačním projektu číslo 22701 společnosti České vinařské závody státní podnik.

## 1.2. Předmět podnikání: předmět podnikání zapsaný v obchodním rejstříku:

Předmět podnikání č. 1: Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Obory činnosti: Výroba potravinářských a škrobářenských výrobků  
Zprostředkování obchodu a služeb  
Velkoobchod a maloobchod  
Ubytovací služby  
Realitní činnost, správa a údržba nemovitostí  
Testování, měření, analýzy a kontroly

Předmět podnikání č. 2: Hostinská činnost

Hlavní činností společnosti je nákup a prodej vína, pronájem a nájem nemovitostí a koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje.

## 1.3. Údaje o základním kapitálu společnosti

Hodnota akcií k 31. 12. je 321 673 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 1 000,- Kč

## 1.4. Údaje o cenných papírech společnosti k 31.12.

Akcie  
Druh: kmenové  
Forma: na jméno  
Podoba: listinné  
Jmenovitá hodnota: 1 000,- Kč / 1 akcii  
Celková jmenovitá hodnota: 321 673 000,- Kč  
Převoditelnost: volně převoditelné  
Obchodovatelnost: nekótované na oficiálním trhu

Akcie společnosti byly přeřazeny z obchodování na regulovaném trhu cenných papírů organizovaném RM SYSTÉM, česká burza cenných papírů a.s. do mnohostranného obchodního systému. Akcionáři společnosti změnili akcie ze zaknihovaných na majitele na listinné na jméno.

## 1.5. Struktura akcionářů a rozložení základního kapitálu společnosti

| vlastník                    | počet akcií | podíl na hlasovacích právech |
|-----------------------------|-------------|------------------------------|
| Ing. Miroslav Kurka         | 32 745 ks   | 10,18%                       |
| ETOMA INVEST spol. s. r. o. | 29 750 ks   | 9,25%                        |
| KAROSERIA a.s.              | 14 652 ks   | 4,55%                        |
| PROSPERITA holding, a. s.   | 153 808 ks  | 47,82%                       |

Údaje jsou uvedeny dle posledního známého stavu ke dni 10.11.2014.

## 1.6. Orgány společnosti – představenstvo společnosti a dozorčí rada

Statutární orgán – představenstvo:

|                        |                              |
|------------------------|------------------------------|
| Ing. Miroslav Kurka    | předseda představenstva      |
| JUDr. František Doubek | místopředseda představenstva |
| Ing. Jiří Němec        | člen představenstva          |

Dozorčí orgán - dozorčí rada:

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Bc. Vladimír Kurka | předseda dozorčí rady |
| Ing. Luboš Prokš   | člen dozorčí rady     |
| Paní Olga Jinová   | člen dozorčí rady     |

Podrobnější údaje jsou obsaženy v Příloze účetní závěrky.

## 1.7. Výkonné vedení společnosti - management společnosti v roce 2014

Generální ředitel:

Obchodně-marketingový ředitel: Ing. Viliam Hranec

K poslednímu únoru 2014 byl z pozice generálního ředitele odvolán Ing. Libor Výleta s tím, že tato pozice nebyla do dne sestavení výroční zprávy obsazena. Řízením společnosti byl pověřen Ing. Viliam Hranec. K 4. 12. 2014 bylo představenstvem společnosti odvoláno pověření řízením udělené Ing. Viliamu Hrancovi a řízením společnosti byl nově pověřen Ing. Ilja Mazur. K 6. únoru 2015 skončil Ing. Viliam Hranec ve funkci obchodně-marketingového ředitele a funkce nebyla do dne sestavení výroční zprávy obsazena.

## 1.8. Informace o předpokládaném vývoji činnosti účetní jednotky

Nepřetržitě pokračování ve výrobní činnosti v rámci rozhodujících předmětů činností – výroba vína a nealkoholických nápojů a jejich prodej. Rozšíření ani zúžení předmětu činnosti se nepředpokládá.

## 1.9. Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost nevytvořila náklady v oblasti vývoje a výzkumu.

## 1.10. Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí

Společnost České vinařské závody a.s. se svým charakterem a zaměřením podnikatelské činnosti neřadí mezi velké zdroje negativních dopadů na životní prostředí a svou činností taktéž výrazně neovlivňuje ráz krajiny.

Odpadové hospodářství

Při nakládání s odpady postupovala společnost v souladu s platnou legislativou. Vyprodukované odpady jsou předávány oprávněným subjektům k jejich využití nebo odstranění.

Odpady z praní, čištění a mechanického zpracování hroznů révy vinné představují téměř 2/3 celkové produkce ostatních odpadů. Jedná se především o druhotný produkt, jako jsou matoliny, kaly a třapiny, které se využívají jako druhotná surovina v zemědělství. Na základě smluv o výrobě vína z hroznů jsou tyto odpady likvidovány prostřednictvím společnosti VINIUM a.s,

Nebezpečné odpady společnost produkuje pouze v rámci své laboratorní praxe a při používání různých nebezpečných látek a přípravků jakožto sanitacních a desinfekčních prostředků. Tyto odpady jsou likvidovány prostřednictvím oprávněných osob.

Ochrana ovzduší

Společnost provozuje pouze spalovací zdroje znečišťování ovzduší (kotelny, infrazářiče) a je zařazena jako střední zdroj znečištění.

Vodní hospodářství

Srážková a užitková voda jsou odváděny kanalizací na čistírnu odpadních vod.

### **1.11. Pracovněprávní vztahy zaměstnanců společnosti**

Pracovněprávní vztahy zaměstnanců společnosti České vinařské závody a.s. jsou upraveny zákonem č. 262/2006 Sb. (zákoník práce) a předpisy navazujícími.

Společnost vytváří zaměstnancům podmínky k rozvíjení jejich odbornosti a zvyšování výkonnosti formou vzdělávacích akcí, které umožňují zaměstnancům jejich profesní růst.

Úroveň pracovního prostředí a pracovních podmínek ve společnosti je trvale sledována z hlediska vlivů podmínek způsobu práce na zdraví zaměstnanců, ochrany proti pracovním úrazům a vzniku nemocí z povolání.

### **1.12. Zahraniční organizační složka**

Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

### **1.13. Cíle a metody řízení rizik**

Cílem řízení rizik je eliminovat nepříznivé dopady poklesu ceny, zvýšení úrokové sazby, nesolventnost odběratelů, zhoršení kurzu CZK.

Odběratelské portfolio zahrnuje jak nadnárodní řetězce, tak i národní prodejní síť a odběratele-podniky ve skupině PROSPERITA.

Dodavatelské portfolio pro hlavní komoditu víno, zahrnuje vybrané dodavatele hroznů, vína, adjustačního materiálu, se kterými jsou uzavřeny dlouhodobé smlouvy na dodávky.

Dopady případné snížené poptávky po hlavní komoditě z důvodu orientace spotřebitele na nákup jiných komodit se bude společnost snažit zmírnit změnou organizace práce a vyjednáváním s dodavateli.

### **1.14. Cenové, úvěrové, likvidní, kurzová rizika**

Prodej hlavní komodity, to jest nalahvovaného vína, je realizován prodejem nadnárodním řetězci a národním tuzemským prodejním sítím a odběratelům. Cenové riziko, to je tlak konkurence, může být kompenzováno přímým přístupem k moravským hroznům a vlastním zpracováním těchto hroznů.

Při prodeji výrobků, zboží a služeb společnost poskytuje dodávky na splatnost a hladkou platbu. Existující výše úvěru je pravidelně kontrolována a vyhodnocována. U nových odběratelů je volen individuální přístup s hotovostní nebo zálohovou platbou.

Společnost čerpá bankovní úvěry s úrokovou sazbou odvozenou od PRIBOR (základní sazba) a s pevně sjednanou metodikou sjednávání rizikové přírážky k základní úrokové sazbě.

Kurzová rizika plynou z nákupu suroviny a materiálů ze zahraničí. S některými dodavateli je cena sjednána v měně CZK. U dodavatelů, se kterými je sjednána cena v jiné měně než CZK, společnost danou měnu nakupuje od bank za kurz individuálně stanovený, to je mimo kurzovní lístek. S bankami jsou uzavřeny příslušné smlouvy.

## 2.1. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU JEJÍHO MAJETKU ZA OBDOBÍ OD 01.01.2014 DO 31.12.2014

Společnost České vinařské závody a.s. je součástí koncernu PROSPERITA a postavení společnosti České vinařské závody a.s. v tomto koncernu je dostatečně popsáno ve Zprávě o propojených osobách za rok 2014. Stav a struktura majetku jsou popsány v Příloze k účetní závěrce.

Představenstvo společnosti se v roce 2014 scházelo na svých pravidelných zasedáních uskutečňovaných převážně v sídlech dceřiných společností. Předseda představenstva, jednotliví členové představenstva a představenstvo jako celek se aktivně podílelo na řízení společnosti, a to jak v oblasti zapsané podnikatelské činnosti společnosti, tak při výkonu činností plynoucích z postavení společnosti jako společnosti mateřské. Předseda představenstva a členové představenstva se účastnili na zasedáních představenstev dceřiných společností.

Představenstvo se zabývalo zejména hlavní činností společnosti, tedy nákupem a prodejem vína a hroznů. Další významnou činností je oblast developingu.

Ve druhé půli roku 2012 a počátkem roku 2013 se společnost stala několikrát obětí podvodů ze strany dodavatelů. Představenstvo si uvědomuje odpovědnost k zákazníkům a k historii společnosti České vinařské závody a.s., a proto byl stěžejní cíl pro rok 2014 udržování dlouhodobých partnerství s novými dodavateli tak, aby byla zajištěna dlouhodobost dodávek kvalitní moravské i zahraniční suroviny. Významným krokem ke zvýšení kvality výrobků je obhájení certifikátu IFS 6 dceřinou společností Vinium a.s. IFS 6 je nejvyšší mezinárodní potravinářskou normou, která slouží pro jednotnou kontrolu bezpečnosti potravin a úrovně kvality producentů. Byly zpřísněny smluvní vztahy a dodavatelé jsou pravidelně kontrolovány nezávislou zahraniční laboratoří.

V roce 2014 vyhráli České vinařské závody a.s. výběrové řízení na dodavatele privátních vín pro významný maloobchodní řetězec.

V oblasti nákupu a prodeje vína již několik let strategií společnosti zvyšování podílu hroznů v kampani z vlastních vinic či jinak dlouhodobě smluvně zavázaných spolupracujících vinohradníků. V roce 2014 bylo vedeno jednání o nákupu dalších vinohradů. V dubnu 2015 bylo toto jednání úspěšně zakončeno.

Významných úspěchů v roce 2014 dosáhla společnost v oblasti developerství:

- Vysočany – probíhá projekt na získání pravomocného stavebního povolení na přestavbu areálu
- Žamberk – bylo získáno pravomocné územní rozhodnutí na přestavbu, probíhá projekt na získání pravomocného stavebního povolení
- Sídlo společnosti - probíhají projekční práce na přestavbu sídla společnosti v Pražských Nuslích. Nově zde vzniknou byty, kanceláře i obchodní prostory.
- Nuselský pivovar – v majetku propojené osoby Bělehradská Invest, příprava podmínek a smluv na započítání procesu pro získání pravomocného územního rozhodnutí pro přestavbu

V uplynulém roce byla, jako reakce na zákonné požadavky, zahájena změna formy akcií a byly vypracovány kompletně nové stanovy společnosti, tak aby odpovídaly novému Občanskému zákoníku a Zákonu o korporacích. Společnost České vinařské závody a.s. by se nemohla rozvíjet bez technické a finanční pomoci podniků ve skupině PROSPERITA.

## 2.2. Návrh předsedy představenstva na rozdělení zisku

Společnost za rok 2014 vykázala zisk ve výši 623 547,56 Kč. Představenstvo společnosti navrhuje níže uvedené rozdělení zisku:

|                                    |               |
|------------------------------------|---------------|
| Příděl do sociálního fondu ve výši | 200 000,00 Kč |
| Úhrada ztráty minulých let ve výši | 423 547,56 Kč |

***Zpráva o vztazích  
podle § 82 zákona č. 90/2012 Sb.***

***společnosti  
České vinařské závody a.s.***

***za účetní období  
2014***

## **OBSAH**

1. Ovládaná osoba
2. Ovládající osoba
3. Osoby ovládané stejnou ovládající osobou "Propojené osoby"
4. **Struktura vztahů, úloha ovládané osoby, způsob a prostředky ovládnání**
5. **Přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo propojených osob**
6. **Přehled vzájemných smluv uzavřených s ovládající osobou nebo propojenými osobami**
7. **Posouzení vzniku újmy ovládané osobě a její vyrovnání**
8. **Zhodnocení výhod a nevýhod ze vztahů s ovládající osobou a s propojenými osobami, včetně případných rizik**
9. **Důvěrnost informací**
10. **Závěr**



**Představenstvo společnosti České vinařské závody a.s., se sídlem Bělehradská čp. 7/13, 140 16 Praha 4 – Nusle, IČ 601 93 182, jako statutární orgán ovládané osoby, vypracovalo podle § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích, dále také „ZOK“) následující zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a společností České vinařské závody a.s. jako ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen „Propojené osoby“), a to za účetní období roku 2014, tedy za období od 1. ledna 2014 do 31. prosince 2014 (dále jen „Rozhodné období“).**

1. Ovládaná osoba

Společnost s obchodní firmou: **České vinařské závody a.s.**  
se sídlem: Praha 4 - Nusle, Bělehradská čp. 7/13, PSČ 14016  
IČ: 601 93 182  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2357  
**(dále jen "Ovládaná osoba").**

2. Ovládající osoba

Pan **Ing. Miroslav Kurka**, bytem Bělehradská 7/13, Nusle, 140 00 Praha 4

a

pan **Miroslav Kurka**, bytem Karvinská 1263/61, Město, 736 01 Havířov

jednající ve shodě dle § 78 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech  
**(dále jen "Ovládající osoba").**

3. Osoby ovládané stejnou ovládající osobou – „Propojené osoby“

**3.1.** Společnost s obchodní firmou: **AKB CZECH s.r.o.**  
se sídlem: Brno, Heršpická 758/13, PSČ 65692  
IČ: 603 21 164  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 42003  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.1").**

**3.2.** Společnost s obchodní firmou **AKCIA TRADE, spol. s r.o.**  
se sídlem: Orlová - Lutyně, U Centrumu 751  
IČ: 633 21 351  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 8275  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.2").**

**3.3.** Společnost s obchodní firmou **ALMET, a.s.**  
se sídlem: Ležáky 668/3, Kukleny, 500 04 Hradec Králové  
IČ: 465 05 156  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 673  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.3").**

- 3.4.** Společnost s obchodní firmou **ASTRA 99, s.r.o.**  
se sídlem: Tematínska 10, Bratislava 851 05, Slovenská republika  
IČ: 357 61 661  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 18638/B  
společnost ovládána od: 23.12.2014  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.4.")**
- 3.5.** Společnost s obchodní firmou **AV-TRADE, spol. s r.o.**  
se sídlem: Tematínska 10, Bratislava 851 05, Slovenská republika  
IČ: 357 89 182  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 21816/B  
společnost ovládána od: 23.12.2014  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.5.")**
- 3.6.** Společnost s obchodní firmou **Bělehradská Invest, a.s.**  
se sídlem: Praha 4 - Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 14016  
IČ: 271 93 331  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 9647  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.6.")**
- 3.7.** Společnost s obchodní firmou **CONCENTRA a.s.**  
se sídlem: U Centrumu 751, Lutyně, 735 14 Orlová  
IČ: 607 11 302  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 1796  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.7.")**
- 3.8.** Společnost s obchodní firmou **ČOV Senica, s.r.o.**  
se sídlem: Železničná 362/122, Senica 905 01, Slovenská republika  
IČ: 461 96 200  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Trnavě, oddíl Sro, vložka 28219/T  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.8.")**
- 3.9.** Společnost s obchodní firmou **EA alfa, s.r.o.**  
se sídlem: 1. máje 823, 756 61 Rožnov pod Radhoštěm  
IČ: 277 73 663  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 29344  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.9.")**
- 3.10.** Společnost s obchodní firmou **EA beta, s.r.o.**  
se sídlem: 1. máje 823, 756 61 Rožnov pod Radhoštěm  
IČ: 277 73 761  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 51417  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.10.")**

- 3.11.** Společnost s obchodní firmou se sídlem:  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném  
**EA Invest, spol. s r.o.**  
Orlová - Lutyně, U Centrumu 751  
253 92 697  
Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16970  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.11.")**
- 3.12.** Společnost s obchodní firmou se sídlem:  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném  
**ENERGOAQUA, a.s.**  
Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 75661  
155 03 461  
Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 334  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.12.")**
- 3.13.** Společnost s obchodní firmou se sídlem:  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném  
**ETOMA INVEST spol. s r.o.**  
Orlová - Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 73514  
634 69 138  
Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16196  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.13.")**
- 3.14.** Společnost s obchodní firmou se sídlem:  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném  
společnost ovládána od:  
**GLOBAL plus, s.r.o.**  
Tematínska 10, Bratislava 851 05, Slovenská republika  
357 56 195  
Okresním soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 18168/B  
23.12.2014  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.14.")**
- 3.15.** Společnost s obchodní firmou se sídlem:  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném  
**HIKOR Písek, a.s.**  
Písek, Lesnická 157, PSČ 39701  
466 78 336  
Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 507  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.15.")**
- 3.16.** Společnost s obchodní firmou se sídlem:  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném  
**HSP CZ s.r.o.**  
U Centrumu 751, Lutyně, 735 14 Orlová  
268 21 826  
Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 26727  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.16.")**
- 3.17.** Společnost s obchodní firmou se sídlem:  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném  
**KAROSERIA a.s.**  
Heršpická 758/13, Štýřice, 619 00 Brno  
463 47 453  
Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 776  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.17.")**

- 3.18.**Společnost s obchodní firmou **Karvinská finanční, a.s.**  
se sídlem: U Centrumu 751, Lutyně, 735 14 Orlová  
IČ: 451 92 146  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 374  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.18.")**
- 3.19.**Společnost s obchodní firmou **KDYNÍUM a. s.**  
se sídlem: Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice  
IČ: 453 57 293  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl B, vložka 220  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.19.")**
- 3.20.**Společnost s obchodní firmou **KDYNÍUM Service, s.r.o.**  
se sídlem: Nádražní 723, 345 06 Kdyně  
IČ: 291 21 361  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl C, vložka 26597  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.20.")**
- 3.21.**Společnost s obchodní firmou **LEPOT s.r.o.**  
se sídlem: tř. Tomáše Bati 1566, 765 02 Otrokovice  
IČ: 606 96 958  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 14286  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.21.")**
- 3.22.**Společnost s obchodní firmou **LIFT UP, s.r.o.**  
se sídlem: Heršpická 758/13, Štýřice, 619 00 Brno  
IČ: 035 94 262  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 85681  
společnost ovládána od: 25.11.2014  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.22.")**
- 3.23.**Společnost s obchodní firmou **MA Investment s.r.o.**  
se sídlem: Otrokovice, tř. Tomáše Bati 332, PSČ 76502  
IČ: 276 88 941  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 52039  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.23.")**
- 3.24.**Společnost s obchodní firmou **MATE, a.s.**  
se sídlem: Brno, Havránkova 30/11, okres Brno-město, PSČ 61962  
IČ: 469 00 322  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 829  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.24.")**

- 3.25.**Společnost s obchodní firmou **MATE SLOVAKIA spol. s r.o.**  
se sídlem: Záruby 6, Bratislava 831 01, Slovenská republika  
IČ: 314 48 682  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 14818/B  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.25.")**
- 3.26.**Společnost s obchodní firmou **MORAVIAKONCERT, s.r.o.**  
se sídlem: tř. Tomáše Bati 1566, 765 02 Otrokovice  
IČ: 255 70 838  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 34212  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.26.")**
- 3.27.**Společnost s obchodní firmou **Nit'árna Česká Třebová s.r.o.**  
se sídlem: Česká Třebová, Dr. E. Beneše 116, PSČ 56002  
IČ: 648 24 136  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C, vložka 8648  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.27.")**
- 3.28.**Společnost s obchodní firmou **NOPASS a.s.**  
se sídlem: Orlová - Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 73514  
IČ: 632 17 171  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 4059  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.28.")**
- 3.29.**Společnost s obchodní firmou **OTAVAN Třeboň a.s.**  
se sídlem: Třeboň, Nádražní 641, PSČ 37920  
IČ: 135 03 031  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 88  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.29.")**
- 3.30.**Společnost s obchodní firmou **OTAVAN BG EOOD**  
se sídlem: Šivačevo, ul. LENIN 1, PSČ 8895, Bulharská republika  
IČ: 119 645 610  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.30.")**
- 3.31.**Organizace **Paneurópska vysoká škola n.o.**  
se sídlem: Tomašíkova 20, 821 02 Bratislava, Slovenská republika  
IČ: 360 77 429  
zapsaná rejstříkovým úřadem vedeným Okresním úřadem Bratislava  
organizace ovládána od: 23.12.2014  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.31.")**

- 3.32.**Společnost s obchodní firmou **Pavlovín, spol. s r.o.**  
se sídlem: Velké Pavlovice, Hlavní 666/2, PSČ 69106  
IČ: 634 84 633  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 21226  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.32.")**
- 3.33.**Společnost s obchodní firmou **PRIMONA, a.s.**  
se sídlem: Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125, PSČ 56081  
IČ: 001 74 181  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 82  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.33.")**
- 3.34.**Společnost s obchodní firmou **PROSPERITA Energy, a.s.**  
se sídlem: V Chotejně 1307/9, Hostivař, 102 00 Praha 10  
IČ: 023 89 169  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 19477  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.34.")**
- 3.35.**Společnost s obchodní firmou **PROSPERITA finance, s.r.o.**  
se sídlem: Ostrava – Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 70200  
IČ: 293 88 163  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 38208  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.35.")**
- 3.36.**Společnost s obchodní firmou **PROSPERITA holding, a.s.**  
se sídlem: Nádražní 213/10, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava  
IČ: 258 20 192  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 1884  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.36.")**
- 3.37.**Společnost s obchodní firmou **PROSPERITA investiční společnost, a.s.**  
se sídlem: Nádražní 213/10, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava  
IČ: 268 57 791  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 2879  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.37.")**
- 3.38.**Společnost s obchodní firmou **PROTON, spol. s r.o.**  
se sídlem: Praha - Nové Město, Spálená 108/51, PSČ 11000  
IČ: 634 88 388  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 177522  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.38.")**
- 3.39.**Společnost s obchodní firmou **PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.**  
se sídlem: Otrokovice, Objízdna 1576, okres Zlín, PSČ 76502  
IČ: 253 42 665  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 2371  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.39.")**

- 3.40.** Společnost s obchodní firmou **PULCO, a.s.**  
se sídlem: Heršpická 758/13, Štýřice, 619 00 Brno  
IČ: 262 79 843  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 3701  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.40.")**
- 3.41.** Společnost s obchodní firmou **Rybářství Přerov, a.s.**  
se sídlem: Přerov, gen. Štefánika 5  
IČ: 476 75 756  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 751  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.41.")**
- 3.42.** Společnost s obchodní firmou **S.P.M.B. a.s.**  
se sídlem: Řípská 1153/20a, Slatina, 627 00 Brno  
IČ: 463 47 178  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 768  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.42.")**
- 3.43.** Společnost s obchodní firmou **TESLA KARLÍN, a.s.**  
se sídlem: Praha 10, V Chotejně 9/1307, PSČ 10200  
IČ: 452 73 758  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 1520  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.43.")**
- 3.44.** Společnost s obchodní firmou **TK GALVANOSERVIS s.r.o.**  
se sídlem: Praha 10, V Chotejně 9/1307, PSČ 10200  
IČ: 256 08 738  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 54468  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.44.")**
- 3.45.** Společnost s obchodní firmou **TOMA, a.s.**  
se sídlem: tř. Tomáše Bati 1566, 765 02 Otrokovice  
IČ: 181 52 813  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 464  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.45.")**
- 3.46.** Společnost s obchodní firmou **TOMA odpady, s.r.o.**  
se sídlem: tř. Tomáše Bati 1566, 765 02 Otrokovice  
IČ: 283 06 376  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 60075  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.46.")**

- 3.47.** Společnost s obchodní firmou **TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.**  
se sídlem: Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ 76582  
IČ: 283 33 012  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 61910  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.47.")**
- 3.48.** Společnost s obchodní firmou **TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o.**  
se sídlem: Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ 76502  
IČ: 277 28 269  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 55083  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.48.")**
- 3.49.** Společnost s obchodní firmou **TOMA úverová a leasingová, a.s.**  
se sídlem: Májová 1319, Čadca 022 01, Slovenská republika  
IČ: 366 64 090  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Žilině, oddíl Sa, vložka 10541/L  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.49.")**
- 3.50.** Společnost s obchodní firmou **TZP, a.s.**  
se sídlem: Hlinsko, Třebízského 92, PSČ 53901  
IČ: 481 71 581  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 958  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.50.")**
- 3.51.** Společnost s obchodní firmou **VINIUM a.s.**  
se sídlem: Hlavní 666/2, 691 06 Velké Pavlovice  
IČ: 469 00 195  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 823  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.51.")**
- 3.52.** Společnost s obchodní firmou **VINIUM Pezinok, s.r.o.**  
se sídlem: Zámocká 30, Bratislava 811 01, Slovenská republika  
IČ: 358 68 317  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 29918/B  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.52.")**
- 3.53.** Společnost s obchodní firmou **Vinice Vnorovy, s.r.o.**  
se sídlem: Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 69106  
IČ: 292 91 151  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 71612  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.53")**
- 3.54.** Společnost s obchodní firmou **Víno Dambořice, s.r.o.**  
se sídlem: Hlavní 666/2, 691 06 Velké Pavlovice  
IČ: 033 49 659  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 84522  
společnost ovládána od: 09.09.2014  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.54")**



**3.55.** Společnost s obchodní firmou **Víno Hodonín, s.r.o.**  
se sídlem: Národní třída 267/16, 695 01 Hodonín  
IČ: 267 68 828  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 47589  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.55").**

**3.56.** Společnost s obchodní firmou **VOS a.s.**  
se sídlem: Písek, Nádražní 732, PSČ 39701  
IČ: 466 78 034  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 494  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.56.")**

## 4. Struktura vztahů, úloha ovládané osoby, způsob a prostředky ovládnání

### 4.1. Struktura vztahů

Ovládající osoba nakládá se 100% akciových podílů na Propojené osobě č. 3.36. – společnost PROSPERITA holding, a.s. Tato společnost může v Ovládané osobě i Propojených osobách uplatňovat přímo nebo nepřímo rozhodující vliv ve smyslu § 74 a § 75 ZOK a s těmito jako řídicí osoba tvoří koncern dle ust. § 79 ZOK.

### 4.2. Úloha ovládané osoby

Ovládaná osoba je 47,8% ovládaná společností Propojené osoby č. 3.36. – společnost PROSPERITA holding, a.s. Ovládaná osoba je prostředníkem ovládnání pro korporace zavěšené pod ni a sama je objektem nepřímého ovládnání.

### 4.3. Způsob a prostředky ovládnání

Ovládnání je realizováno nepřímo prostřednictvím Propojené osoby č. 3.36. – společnost PROSPERITA holding, a.s. a dalších Propojených osob. Ovládnání prostřednictvím Propojené osoby č. 3.6. – společnost PROSPERITA holding, a.s., je zejména přímým výkonem hlasovacích práv na valné hromadě Ovládané osoby a udělováním řídicích pokynů v rámci koncernu.

## 5. Přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo propojených osob

Na popud nebo v zájmu Ovládající osoby ani Propojených osob nebylo v Rozhodném období učiněno žádné jednání týkající se majetku přesahujícího 10% vlastního kapitálu Ovládané osoby.

## 6. Přehled vzájemných smluv uzavřených s ovládající osobou nebo propojenými osobami

### 1. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Ovládající osobou

Mezi Ovládanou osobou a Ovládající osobou nebyly v rozhodném období uzavřeny žádné smlouvy.

## **2. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenými osobami**

Mezi Ovládanou osobou a Propojenými osobami byly v rozhodném období uzavřeny či plněny níže specifikované smlouvy.

### **2.1. Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "propojenou osobou č. 3.6." Bělehradská Invest, a.s.:**

2.1.1 Mezi "ovládanou osobou" a "propojenou osobou č. 3.6." byla plněna smlouva o zápočtech vzájemných pohledávek. Plnění zápočet pohledávek. Protiplnění zápočet pohledávek. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.1.2 Mezi "ovládanou osobou" jako zhotovitelem a "propojenou osobou č. 3.6." jako objednavatelem byla plněna Smlouva o správě dočasně nevyužitého areálu a nájmu všech nemovitostí tohoto areálu z roku 2004. Plnění – správa areálu. Protiplnění – úhrada ceny za správu tohoto areálu. Újma ovládané osobě nevznikla.

### **2.2. Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "propojenou osobou č. 3.7." CONCENTRA a.s.:**

2.2.1 Mezi "ovládanou osobou" a "propojenou osobou č. 3.7." pokračovalo plnění z dříve uzavřené Smlouvy o kontrolní činnosti a poskytování služeb organizačně ekonomického poradenství. Plnění - provádění kontrolní činnosti a organizačně ekonomického poradenství. Plnění úplata za protiplnění ve sjednané výši. Protiplnění – poskytnutí služby. Újma ovládané osobě nevznikla.

### **2.3. Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "propojenou osobou č. 3.11." EA INVEST spol. s r.o.:**

2.3.1. Mezi „ovládanou osobou“ jako dlužníkem a "propojenou osobou č. 3.11“ jako věřitelem pokračovalo plnění z dříve uzavřené úvěrové smlouvy. Úroky sjednány v obvyklé výši. Plnění – úhrada úroků, protiplnění poskytnutí úvěru. V rozhodném období byl ke smlouvě uzavřen dodatek číslo 1 se změnou splatnosti a úrokové sazby. Újma ovládané osobě nevznikla

### **2.4. Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "propojenou osobou č. 3.13." ETOMA INVEST spol. s r.o.:**

2.4.1. Mezi „ovládanou osobou“ jako dlužníkem a "propojenou osobou č. 3.13“ jako věřitelem byly plněny dříve uzavřené úvěrové smlouvy. Úroky sjednány v obvyklé výši. Plnění – úhrada úroků, protiplnění poskytnutí úvěru. Újma ovládané osobě nevznikla

2.4.2 V rozhodném období byly uzavřeny dodatky k úvěrovým smlouvám. Plnění – úhrada úroků, protiplnění poskytnutí úvěru. Újma ovládané osobě nevznikla

Mezi „ovládanou osobou“ jako dlužníkem a "propojenou osobou č. 3.13“ jako věřitelem bylo plněno tři dříve uzavřené úvěrové smlouvy. Plnění – úhrada úroků, protiplnění poskytnutí úvěru. Újma ovládané osobě nevznikla.

### **2.5. Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "propojenou osobou č. 3.17." KAROSERIA a.s.:**

2.5.1. Mezi „ovládanou osobou“ jako nájemcem a „propojenou osobou č. 3.17“ jako pronajímatelem byla uzavřena jedna smlouva na pronájem nebytových prostor. Plnění – úhrada ceny nájmu, protiplnění – nájem prostor. Sjednaná cena byla obvyklá. Újma ovládané osobě nevznikla.

## **2.6. Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "propojenou osobou č. 3.32." Pavlovín, spol. s r.o.:**

2.6.1. Mezi „ovládanou osobou“ jako dlužníkem a "propojenou osobou č. 3.32“ jako věřitelem byla uzavřena jedna úvěrová smlouva. Úroky sjednány v obvyklé výši. V rozhodném období byly úroky pravidelně placeny. Plnění – úhrada úroků, protiplnění poskytnutí úvěru. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.6.2. Mezi „ovládanou osobou“ a "propojenou osobou č. 3.32“ došlo v rozhodném období k přefakturaci nákladů na pojistné. Plnění – přefakturace nákladů, protiplnění – úhrada fakturovaných nákladů. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.6.3. Mezi „ovládanou osobou“ jako prodávajícím a "propojenou osobou č. 3.32“ jako kupujícím pokračovalo plnění z dříve uzavřené rámcové kupní smlouvy s předmětem plnění – nenalahvované víno. Cenové podmínky jsou sjednány v úrovni cen obvyklých. Plnění – dodání vína, budoucí protiplnění – úhrada kupní ceny. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.6.4. Mezi „ovládanou osobou“ jako kupujícím a "propojenou osobou č. 3.32“ jako prodávajícím pokračovalo plnění z dříve uzavřené rámcové kupní smlouvy s předmětem plnění – dodávky lahvovaného vína. Cenové podmínky jsou sjednány v úrovni cen obvyklých. Plnění – úhrada kupní ceny, protiplnění – dodání vína. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.6.5. Mezi „ovládanou osobou“ jako účastníkem dohody a "propojenou osobou č. 3.32“ jako účastníkem dohody došlo v rozhodném období k uzavření dohody o způsobu zaplacení vzájemných pohledávek. Plnění – úhrada pohledávek. Protiplnění – úhrada pohledávek. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.6.6. Mezi „ovládanou osobou“ na jedné straně a "propojenou osobou č. 3.32“ na druhé straně byla uzavřena Dohoda o zápočtu vzájemných pohledávek. Plnění – úhrada pohledávek, protiplnění – úhrada pohledávek. Újma ovládané osobě nevznikla.

## **2.7 Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "propojenou osobou č. 3.35." PROSPERITA finance, s.r.o.:**

2.7.1. Mezi „ovládanou osobou“ jako dlužníkem a "propojenou osobou č. 3.35“ jako věřitelem pokračovalo plnění z dříve uzavřené úvěrové smlouvy. Úroky byly sjednány v obvyklé výši. Závazek dlužníka vrátit poskytnuté peněžní prostředky nadále trvá a není dosud splatný, úroky jsou hrazeny čtvrtletně. Ke smlouvě byl v rozhodném období uzavřen jeden dodatek. Plnění – úhrada úroků, protiplnění – poskytnutí úvěru. Újma ovládané osobě nevznikla.

## **2.8. Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "propojenou osobou č. 3.42." S.P.M.B. a.s.:**

### **Smlouvy o úvěru mezi**

**2.8.1.** Mezi „ovládanou osobou“ jako dlužníkem a „propojenou osobou č. 3.42.“ jako věřitelem existuje platně uzavřena smlouva o úvěru, na základě které „propojená osoba č. 3.42“ poskytla „ovládané osobě“ úvěr v celkové výši 50.000.000,- Kč. Dodatkem č. 7 ze dne 20.12.2013 byla změněna splatnost úvěru do 31.12.2016 a dosud není splatný. Současně byla změněna výše sjednaného úroku z dosavadních 3,9 % p.a. na 2,8 % p.a. Úvěr je zajištěn vlastní směnkou bez protestu. Ovládané osobě nevznikla žádná újma.

**2.8.2.** Mezi „ovládanou osobou“ jako dlužníkem a „propojenou osobou č. 3.42.“ jako věřitelem byla plněna smlouva o úvěru, na jejímž základě poskytla „propojená osoba č. 3.42“ „ovládané osobě“ úvěr ve výši 7.000.000,- Kč. Dodatkem č. 3 ze dne 20.12.2013 byla změněna splatnost úvěru do 31.12.2016 a dosud není splatný a byla s ohledem na výši diskontní sazby změněna výše dohodnutých úroků na 2,8 % p.a. Úvěr je zajištěn směnkou vlastní s doložkou bez protestu. Uzavřením smlouvy nevznikla „ovládané osobě“ žádná újma.

**2.8.3.** Mezi „ovládanou osobou“ jako dlužníkem a „propojenou osobou č. 3.42.“ jako věřitelem existuje platně uzavřená smlouva o úvěru, na základě které společnost poskytla propojené osobě úvěr v celkové výši 20.000.000,- Kč. Dodatkem č. 6 ze dne 20.12.2013 byla změněna výše sjednaného úroku z dosavadních 3,9 % p.a. na 2,8 % p.a., a to s ohledem na výši diskontní sazby, bonitu a zajištění. Úvěr je zajištěn vlastní směnkou bez protestu a zřízením zástavy k hmotnému investičnímu majetku na základě smlouvy o zřízení zástavního práva k tangenciálnímu filtru OENOFLOW, který byl předán vedlejšímu účastníku společnosti VINIUM a.s. Závazek dlužníka vrátit poskytnuté peněžní prostředky byl dodatkem č. 6 ze dne 20.12.2013 prodloužen do 31.12.2016 a není dosud splatný. „Ovládané osobě“ nevznikla žádná újma.

**2.8.4.** Mezi „ovládanou osobou“ jako dlužníkem a „propojenou osobou č. 3.42.“ jako věřitelem byla plněna smlouva o úvěru, na jejímž základě poskytla „propojená osoba č. 3.42“ „ovládané osobě“ úvěr ve výši 6.000.000,- Kč, splatnost úvěru do 31.12. 2015 , výše úroku činí 2,8 % p.a., a to s ohledem na výši diskontní sazby a dosud není splatný. Úvěr je zajištěn směnkou vlastní s doložkou bez protestu. Uzavřením smlouvy nevznikla „ovládané osobě“ žádná újma.

### **Smlouvy ostatní**

**2.8.5.** Mezi „ovládanou osobou“ jako kupujícím a „propojenou osobou č. 3.42.“ jako prodávajícím byla uzavřena rámcová kupní smlouva na nákup vína ze Španělska se sjednanou marží. „Ovládané osobě“ nevznikla žádná újma.

## **2.9. Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "propojenou osobou č. 3.43." TESLA KARLÍN, a.s.:**

**2.9.1.** Mezi „ovládanou osobou“ jako dlužníkem a "propojenou osobou č. 3.43“ jako věřitelem. Pokračovalo plnění z dříve uzavřené úvěrové smlouvy. Plnění – úhrada úroků, protiplnění – poskytnutí úvěru. Újma ovládané osobě nevznikla.

**2.9.2.** Mezi „ovládanou osobou“ jako vlastníkem a pronajímatelem a "propojenou osobou č. 3.43“ jako nájemcem a správcem pokračovalo plnění z dříve uzavřené Smlouvy o nájmu a správě nemovitostí. Plnění – pronájem nemovitostí, protiplnění – správa a reálu. Sjednané ceny byly obvyklé. Újma ovládané osobě nevznikla.

## **2.10 Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "propojenou osobou č. 3.53." Vinice Vnorovy, s.r.o.:**

2.10.1. Mezi „ovládanou osobou“ jako kupujícím a "propojenou osobou č. 3.53“ jako prodávajícím byla uzavřena Kupní smlouva na nákup hroznů vinné révy s termínem dodání v roce 2014. Cenové podmínky jsou sjednány v úrovni cen obvyklých. Plnění – úhrada kupní ceny, protiplnění – dodávka hroznů révy vinné. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.10.2. Mezi „ovládanou osobou“ jako kupujícím a "propojenou osobou č. 3.53“ jako prodávajícím byla uzavřena Kupní smlouva na nákup hroznů vinné révy s termínem dodání v roce 2015. Cenové podmínky jsou sjednány v úrovni cen obvyklých. Plnění – úhrada kupní ceny, protiplnění – dodávka hroznů révy vinné. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.10.3. Mezi „ovládanou osobou“ jako postupníkem a "propojenou osobou č. 3.53“ jako postupitelem byla uzavřena Smlouva o postoupení pohledávek. Cenové podmínky jsou sjednány v úrovni cen obvyklých. Plnění – úhrada za postoupené pohledávky, protiplnění – postoupení pohledávky. Újma ovládané osobě nevznikla.

## **2.11 Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "propojenou osobou č. 3.51." VINIUM a.s.:**

2.11.01. Mezi „ovládanou osobou" jako věřitelem a „propojenou osobou č. 3.51.“ jako dlužníkem trvala Smlouva o půjčce na částku 9,8 mil Kč. Plnění – poskytnutí úvěru. Protiplnění - platba úroků. V rozhodném období byl ke smlouvě uzavřen jeden dodatek, ve kterém došlo ke změně splatnosti půjčky. Závazek dlužníka vrátit poskytnuté peněžní prostředky nadále trvá a není dosud splatný, úroky byly hrazeny měsíčně. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.02. Mezi „ovládanou osobou“ jako věřitelem a „propojenou osobou č. 3.51“ jako dlužníkem pokračovala Smlouva o úvěru, na základě které „ovládaná osoba“ poskytla úvěr ve výši 7 mil. Kč. Závazek dlužníka vrátit poskytnuté peněžní prostředky nadále trvá a není dosud splatný, úroky byly hrazeny měsíčně. Plnění – poskytnutí úvěru, protiplnění – úhrada úroků. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.03. Mezi „ovládanou osobou“ jako věřitelem a "propojenou osobou č. 3.51“ jako dlužníkem pokračovala Smlouva o úvěru, na základě které „ovládaná osoba“ poskytla úvěr ve výši 7 mil. Kč. Závazek dlužníka vrátit poskytnuté peněžní prostředky nadále trvá a není dosud splatný, úroky byly hrazeny měsíčně. Plnění – poskytnutí úvěru, protiplnění – úhrada úroků. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.04. Mezi „ovládanou osobou“ jako věřitelem a "propojenou osobou č. 3.51“ jako dlužníkem byla uzavřena Smlouva o úvěru, na základě které „ovládaná osoba“ poskytla úvěr ve výši 10 mil. Kč. V rozhodném období ke smlouvě uzavřen jeden dodatek. Závazek dlužníka vrátit poskytnuté peněžní prostředky nadále trvá a není dosud splatný, úroky byly hrazeny měsíčně. Plnění – poskytnutí úvěru, protiplnění – úhrada úroků. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.05. Mezi „ovládanou osobou“ jako objednatelem a "propojenou osobou č. 3.51“ jako zhotovitelem pokračovalo plnění ze Smlouvy o lahvování za sjednanou obvyklou cenu. Plnění – úhrada závazku za nalahvované víno. Protiplnění – lahvování vína. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.06. Mezi „ovládanou osobou“ jako objednatelem a "propojenou osobou č. 3.51“ jako zhotovitelem pokračovalo plnění ze Smlouvy o kontrolní činnosti – zajišťování kontroly jakosti výroby za sjednanou obvyklou cenu. V rozhodném období byl uzavřen jeden dodatek ve kterém byla upřesněna cena služby. Plnění – úhrada závazku za kontrolní činnost. Protiplnění – zajišťování kontrolní činnosti. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.07. Mezi „ovládanou osobou“ jako ukladatelem a "propojenou osobou č. 3.51“ jako skladovatelem pokračovalo plnění ze Smlouvy o skladování materiálu MTZ za sjednanou obvyklou cenu. Plnění – úhrada závazku za skladování. Protiplnění – skladování. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.08. Mezi „ovládanou osobou“ jako ukladatelem a "propojenou osobou č. 3.51“ jako skladovatelem pokračovalo plnění z uzavřené Smlouvy o skladování vína v tancích za sjednanou obvyklou cenu. Plnění – úhrada závazku za skladování. Protiplnění – skladování. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.09. Mezi „ovládanou osobou“ jako objednatelem a "propojenou osobou č. 3.51“ jako zhotovitelem pokračovalo plnění ze Smlouvy o vedení účetnictví za sjednanou obvyklou cenu. Plnění – úhrada závazku za vedení účetnictví. Protiplnění – vedení účetnictví. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.10. Mezi „ovládanou osobou“ jako zhotovitelem a "propojenou osobou č. 3.51“ jako objednatelem pokračovalo plnění z uzavřené Smlouvy o poskytování obchodních služeb za sjednanou obvyklou cenu. V rozhodném období byl uzavřen jeden dodatek ke smlouvě. Plnění – poskytnutí obchodních služeb. Protiplnění – úhrada za poskytnuté obchodní služby. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.11. Mezi „ovládanou osobou“ a "propojenou osobou č. 3.51“ pokračovalo plnění z dříve uzavřené Smlouvy o úhradě příspěvku na reklamní činnosti za sjednanou obvyklou cenu. Plnění – úhrada za vykonanou reklamní činnost. Protiplnění – VINIUM a.s. vykonává pro ČVZ a.s. reklamní činnosti. Společnosti nevznikla žádná újma.

2.11.12. Mezi „ovládanou osobou“ jako objednatelem a "propojenou osobou č. 3.51“ jako zhotovitelem byla plněna Smlouva o výrobě vína a budoucím prodeji vína v technologickém stupni VŠK uzavřená v roce 2013. Na základě této Smlouvy zhotovitel vyrobil a předal a objednatel převzal vyrobené víno, zhotovitel koupil a objednatel prodal víno vyrobené z hroznů sklizených v roce 2012. Plnění – úhrada nákladů a odměny za výrobu vína, prodej vína. Plnění – výroba vína a úhrada závazku. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.13. Mezi „ovládanou osobou“ jako objednatelem a "propojenou osobou č. 3.51“ jako zhotovitelem byla uzavřena Smlouva o výrobě vína budoucím prodeji vína v technologickém stupni VŠK (ročník 2014) . Plnění – úhrada závazků za předané víno. Protiplnění – předání vína ve stanoveném stupni zpracování. Ovládané osobě nevznikla žádná újma.

2.11.14. Mezi „ovládanou osobou“ a "propojenou osobou č. 3.51“ byla uzavřena Smlouva o výkupu hroznů. Na základě této Smlouvy VINIUM a.s. vykonává činnosti spojené s výkupem hroznů pro „ovládanou osobu“. K této Smlouvě byly uzavřeny Dodatky s cenou vykupovaných hroznů. Plnění – úhrada závazků za službu. Protiplnění – výkup hroznů. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.15. Mezi „ovládanou osobou“ na jedné straně a "propojenou osobou č. 3.51“ na druhé straně pokračovalo plnění z dříve kupní smlouvy na prodej vína. Plnění – dodání vína nenalahvovaného, úhrada obvyklé kupní ceny. Protiplnění – úhrada obvyklé kupní ceny, dodání vína nenalahvovaného. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.16. Mezi „ovládanou osobou“ jako nájemcem a "propojenou osobou č. 3.51“ jako pronajímatelem pokračovalo plnění z dříve uzavřené smlouvy o pronájmu nebytových prostor včetně poskytování služeb s nájmem spojených (nájem kanceláří). V rozhodném období byl ke smlouvě uzavřen jeden dodatek. Plnění – úhrada stanovené obvyklé ceny nájmu a služeb. Protiplnění – pronájem nebytových prostor včetně poskytování služeb s nájmem spojených. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.17. Mezi „ovládanou osobou“ jako nájemcem a "propojenou osobou č. 3.51“ jako pronajímatelem pokračovalo plnění z dříve uzavřené Smlouvy o pronájmu nebytových prostor včetně poskytování služeb s nájmem spojených (nájem části haly). V rozhodném období byl ke smlouvě uzavřen jeden dodatek. Plnění – úhrada stanovené obvyklé ceny nájmu a služeb. Protiplnění – pronájem nebytových prostor včetně poskytování služeb s nájmem spojených. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.18. Mezi „ovládanou osobou“ na jedné straně a "propojenou osobou č. 3.51“ na druhé straně byly uzavřeny Dohody o zápočtu vzájemných pohledávek. Plnění – úhrada pohledávek, protiplnění – úhrada pohledávek. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.19. Mezi „ovládanou osobou“ na jedné straně a "propojenou osobou č. 3.51“ na druhé straně pokračovalo plnění z kupní smlouva o prodeji nalahvovaného vína. Plnění – úhrada obvyklé kupní ceny. Plnění – dodání vína. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.20. Mezi „ovládanou osobou“ a "propojenou osobou č. 3.51“ došlo k fakturaci pojistného. Plnění – fakturace pojistného. Protiplnění – úhrada fakturovaného pojistného. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.22. Mezi „ovládanou osobou“ jako pronajímatelem a "propojenou osobou č. 3.51“ jako nájemcem bylo pozastaveno plnění z dříve uzavřené smlouvy o nájmu technologie čištění odpadních vod. Plnění – nájem technologie. Protiplnění – úhrada ceny za nájem Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.23. Mezi „ovládanou osobou“ jako pronajímatelem a "propojenou osobou č. 3.51“ jako nájemcem pokračovalo plnění z dříve uzavřených smluv o nájmu strojního zařízení. Plnění – nájem strojního zařízení. Protiplnění – úhrada ceny za nájem. Újma ovládané osobě nevznikla.



2.11.24 Mezi „ovládanou osobou“ jako pronajímatelem a "propojenou osobou č. 3.51“ nájemcem pokračovalo plnění z dříve uzavřené Smlouvy o nájmu vratných sudů. Nájemné bylo stanoveno v obvyklé výši. Plnění – nájem vratných sudů. Protiplnění – úhrada ceny za nájem. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.25. Mezi „ovládanou osobou“ jako pronajímatelem a "propojenou osobou č. 3.51“ jako nájemcem byly plněny dříve uzavřené nájemní smlouvy na nájem technologického zařízení. Plnění – nájem strojního zařízení. Protiplnění – úhrada ceny za nájem. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.26. Mezi „ovládanou osobou“ jako kupujícím a "propojenou osobou č. 3.51“ jako prodávajícím došlo v rozhodném období k prodeji materiálu Plnění – úhrada fakturovaných nákladů. Protiplnění – prodej materiálu. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.27. Mezi „ovládanou osobou“ jako věřitelem a „propojenou osobou č. 3.51“ jako dlužníkem byla uzavřena dohoda o uplatnění úroků z nezaplacených pohledávek dlužníkem. Úroková sazba byla sjednána v obvyklé výši. Plnění – uplatnění úroků z nezaplacených pohledávek. Protiplnění – úhrada úroků. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.28. Mezi „ovládanou osobou“ jako účastníkem dohody a "propojenou osobou č. 3.51“ jako účastníkem dohody došlo v rozhodném období k uzavření dohody o způsobu zaplacení vzájemných pohledávek. Plnění – úhrada pohledávek. Protiplnění – úhrada pohledávek. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.29. Mezi „ovládanou osobou“ jako účastníkem dohody a "propojenou osobou č. 3.51“ jako účastníkem dohody a „propojenou osobou č. 3.29“ jako účastníkem dohody došlo v rozhodném období k uzavření dohody o způsobu zaplacení vzájemných pohledávek. Plnění – úhrada pohledávek. Protiplnění – úhrada pohledávek. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.30. Mezi „ovládanou osobou“ jako kupujícím a "propojenou osobou č. 3.51“ jako prodávajícím došlo v rozhodném období k uzavření Smlouvy na prodej sklolaminátových tanků ke skladování a výrobě vína. Plnění – úhrada fakturovaných nákladů. Protiplnění – prodej sklolaminátových tanků. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.31. Mezi „ovládanou osobou“ jako postupníkem a "propojenou osobou č. 3.51“ jako postupitelem byla uzavřena Smlouva o postoupení pohledávek. Cenové podmínky jsou sjednány v úrovni cen obvyklých. Plnění – úhrada za postoupené pohledávky, protiplnění – postoupení pohledávky. Újma ovládané osobě nevznikla.

2.11.32. Mezi „ovládanou osobou“ jako pronajímatelem a "propojenou osobou č. 3.51“ jako nájemce byly uzavřeny dvě Smlouvy o nájmu osobních motorových vozidel. Cenové podmínky jsou sjednány v úrovni cen obvyklých. Plnění – nájem vozidel, protiplnění – úhrada nájmu. Újma ovládané osobě nevznikla.

## **2.12 Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "propojenou osobou č. 3.52." VINIUM Pezinok, s.r.o.**

2.12.01. Mezi „ovládanou osobou“ a "propojenou osobou č. 3.52.“ došlo v rozhodném období k přefakturaci nákladů na pojistné. Plnění – přefakturační náklady, protiplnění – úhrada fakturovaných nákladů. Újma ovládané osobě nevznikla.



2.12.02. Mezi „ovládanou osobou“ jako prodávajícím a "propojenou osobou č. 3.52.“ jako kupujícím pokračovalo plnění z kupní smlouva o prodeji nalahvovaného vína. Plnění – úhrada obvyklé kupní ceny. Plnění – dodání vína. Újma ovládané osobě nevznikla.

## 7. Posouzení vzniku újmy ovládané osobě a její vyrovnání

Zjednání na popud nebo v zájmu Ovládající osoby či Propojených osob, ani z uzavřených smluvních vztahů, nevznikla Ovládané osobě žádná újma.

## 8. Zhodnocení výhod a nevýhod ze vztahů s ovládající osobou a s propojenými osobami, včetně případných rizik

Ze vztahů s Ovládající osobou i Propojenými osobami plynou zejména výhody, a to vzhledem k silnému ekonomickému zázemí. Z těchto vztahů neplynou pro Ovládanou osobu žádná rizika.

## 9. Důvěrnost informací

Za důvěrné informace, které nelze veřejně zpřístupnit, jsou považovány informace a skutečnosti, které jsou součástí obchodního tajemství Ovládající osoby, Ovládané osoby a Propojených osob a také ty informace, které byly za důvěrné jakoukoliv z těchto osob označeny. Dále jsou 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 uvedených osob.

## 10. Závěr

10.1. Představenstvo společnosti České vinařské závody a.s. konstatuje, že vynaložilo péči řádného hospodáře ke zjištění okruhu Propojených osob pro účely této zprávy o vztazích, a to zejména tím, že se dotázalo Ovládající osoby na okruh osob, které jsou touto osobou ovládané.

10.2. Představenstvo společnosti České vinařské závody a.s. se domnívají, že peněžitá plnění, resp. protiplnění, která byla poskytnuta na základě výše popsaných vztahů mezi Propojenými osobami, byla v obvyklé výši.

10.3. Tato zpráva o vztazích byla zpracována a schválena na zasedání představenstva Ovládané osoby, České vinařské závody a.s., dne 27. března 2015.

**Podpisy všech členů představenstva Ovládané osoby:**

Jméno, příjmení, funkce

Ing. Miroslav Kurka  
předseda představenstva

Jméno, příjmení, funkce

JUDr. František Doubek  
místopředseda představenstva

Jméno, příjmení, funkce

Ing. Jiří Němec  
člen představenstva

#### **4. Zprávy auditora**

Viz přílohy

#### **5. Zpráva dozorčí rady o přezkoumání řádné účetní závěrky**

Viz příloha

#### **6. Zpráva dozorčí rady o přezkoumání Zprávy o vztazích mezi ovládající osobou, ovládanou osobou a propojenými osobami**

Viz příloha

## 7. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA - tabulková část

Zpracováno v souladu s vyhláškou č.  
500/2002 Sb. ve znění pozdějších  
předpisů

### VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 31.12.2014

( v celých tisících Kč )

Obchodní firma nebo jiný název  
účetní jednotky

České vinařské závody a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo  
podnikání účetní jednotky

Bělehradská čp. 7/13

Praha 4, Nusle

140 16

IČ

60193182

| Označení<br>a | TEXT<br>b   | Číslo<br>řádku<br>c | Skutečnost v účetním období |              |
|---------------|---|---------------------|-----------------------------|--------------|
|               |   |                     | sledovaném<br>1             | minulém<br>2 |
| I.            | Tržby za prodej zboží   | 01                  | 34 690                      | 18 259       |
| A.            | Náklady vynaložené na prodané zboží   | 02                  | 27 059                      | 14 874       |
| +             | <b>Obchodní marže (ř. 01-02)</b>  | 03                  | 7 631                       | 3 385        |
| II.           | <b>Výkony (ř. 05+06+07)</b>   | 04                  | 182 105                     | 259 613      |
| II. 1         | Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb  | 05                  | 218 371                     | 242 670      |
| 2             | Změna stavu zásob vlastní činnosti  | 06                  | -36 802                     | 16 943       |
| 3             | Aktivace  | 07                  | 536                         | 0            |
| B.            | <b>Výkonová spotřeba (ř. 09+10)</b>   | 08                  | 169 640                     | 241 890      |
| B. 1          | Spotřeba materiálu a energie  | 09                  | 104 814                     | 177 474      |
| B. 2          | Služby  | 10                  | 64 826                      | 64 416       |
| +             | <b>Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)</b>  | 11                  | 20 096                      | 21 108       |
| C.            | <b>Osobní náklady</b>   | 12                  | 11 338                      | 11 969       |
| C. 1          | Mzdové náklady  | 13                  | 7 555                       | 8 015        |
| C. 2          | Odměny členům orgánů společnosti a družstva   | 14                  | 920                         | 868          |
| C. 3          | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění   | 15                  | 2 752                       | 2 957        |
| C. 4          | Sociální náklady  | 16                  | 111                         | 129          |
| D.            | Daně a poplatky   | 17                  | 1 385                       | 1 729        |
| E.            | Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku   | 18                  | 3 983                       | 3 604        |
| III.          | <b>Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21 )</b>                             | 19                  | 2 206                       | 2 816        |
| III. 1        | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku  | 20                  | 0                           | 737          |
| 2             | Tržby z prodeje materiálu   | 21                  | 2 206                       | 2 079        |
| F.            | <b>Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24 )</b>                   | 22                  | 2 302                       | 2 654        |
| F. 1          | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku  | 23                  | 0                           | 590          |
| F. 2          | Prodaný materiál  | 24                  | 2 302                       | 2 064        |
| G.            | Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období | 25                  | 55                          | -417         |
| IV.           | <b>Ostatní provozní výnosy</b>  | 26                  | 3 144                       | 6 887        |
| H.            | Ostatní provozní náklady  | 27                  | 3 010                       | 8 189        |
| V.            | <b>Převod provozních výnosů</b>   | 28                  | 0                           | 0            |
| I.            | Převod provozních nákladů   | 29                  | 0                           | 0            |
| *             | <b>Provozní výsledek hospodaření</b>  | 30                  | 3 373                       | 3 083        |
|               | <b>/(ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29)/</b>  |                     |                             |              |

| Označení<br>a     | TEXT<br>b   | Číslo<br>řádku<br>c  | Skutečnost v účetním období |              |
|-------------------|---|--|-----------------------------|--------------|
|                   |   |  | sledovaném<br>1             | minulém<br>2 |
| VI                | Tržby z prodeje cenných papírů a podílů   | 31   | 0                           | 0            |
| J.                | Prodané cenné papíry a podíly   | 32   | 0                           | 0            |
| VII.              | <b>Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 + 35 + 36)</b>                                     | 33   | 1 000                       | 2 700        |
| VII. 1            | Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem                    | 34   | 1 000                       | 2 700        |
| VII. 2            | Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů   | 35   | 0                           | 0            |
| VII. 3            | Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku  | 36   | 0                           | 0            |
| VIII.             | Výnosy z krátkodobého finančního majetku  | 37   | 0                           | 0            |
| K.                | Náklady z finančního majetku  | 38   | 0                           | 0            |
| IX.               | Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů  | 39   | 0                           | 0            |
| L.                | Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů   | 40   | 0                           | 0            |
| M.                | Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti  | 41   | 0                           | 0            |
| X.                | Výnosové úroky  | 42   | 2 448                       | 2 075        |
| N.                | Nákladové úroky   | 43   | 7 137                       | 7 564        |
| XI.               | Ostatní finanční výnosy   | 44   | 1 367                       | 1 676        |
| O.                | Ostatní finanční náklady  | 45   | 911                         | 1 129        |
| XII.              | Převod finančních výnosů  | 46   | 0                           | 0            |
| P.                | Převod finančních nákladů   | 47   | 0                           | 0            |
| *                 | <b>Finanční výsledek hospodaření</b><br><b>((ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45-(-46)+(-47)))/</b> | 48   | -3 233                      | -2 242       |
| Q.                | <b>Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)</b>  | 49   | -484                        | 429          |
| Q. 1              | -splatná  | 50   | -448                        | 1 200        |
| Q. 2              | -odložená   | 51   | -38                         | -771         |
| **                | <b>Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)</b>                                       | 52   | 624                         | 412          |
| XIII.             | Mimořádné výnosy  | 53   | 0                           | 0            |
| R.                | Mimořádné náklady   | 54   | 0                           | 0            |
| S.                | <b>Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)</b>   | 55   | 0                           | 0            |
| S. 1              | -splatná  | 56   | 0                           | 0            |
| S. 2              | -odložená   | 57   | 0                           | 0            |
| *                 | <b>Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)</b>   | 58   | 0                           | 0            |
| T.                | Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)   | 59   | 0                           | 0            |
| ***               | <b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)</b>                                  | 60   | 624                         | 412          |
| ****              | <b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)</b>                                | 61   | 140                         | 841          |
| Okamžik sestavení | Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky  | Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou             |                             |              |
| 03.04.15          | VINIUM a.s., Ing. Luboš Prokš, finanční ředitel   | JUDr. František Doubek - místopředseda představenstva<br>Ing. Jiří Němec - člen představenstva |                             |              |

Zpracováno v souladu s vyhláškou č.  
500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

## ROZVAHA (BALANCE)

**ke dni 31.12.2014**

( v celých tisících Kč )

IČ

**60193182**

Obchodní firma nebo jiný  
název účetní jednotky

**České vinařské závody  
a.s.**

Sídlo, bydliště nebo místo  
podnikání účetní jednotky

Bělehradská čp. 7/13

Praha 4, Nusle

140 16

| označ<br>a | AKTIVA<br>b  | řád<br>c | Běžné účetní období |              |            | Min.úč.<br>období |
|------------|--|----------|---------------------|--------------|------------|-------------------|
|            |  |          | Brutto<br>1         | Korekce<br>2 | Netto<br>3 | Netto<br>4        |
|            | <b>AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)</b>                        | 001      | 655 451             | -83 595      | 571 856    | 561 444           |
| A.         | Pohledávky za upsaný základní kapitál                              | 002      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| B.         | <b>Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)</b>                        | 003      | 415 888             | -80 886      | 335 002    | 323 256           |
| B. I.      | <b>Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)</b>                    | 004      | 706                 | -486         | 220        | 224               |
| B. I. 1    | Zřizovací výdaje   | 005      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| 2          | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                                 | 006      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| 3          | Software   | 007      | 472                 | -371         | 101        | 127               |
| 4          | Ocenitelná práva   | 008      | 234                 | -115         | 119        | 97                |
| 5          | Goodwill   | 009      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| 6          | Jiný dlouhodobý nehmotný majetek                                   | 010      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| 7          | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                            | 011      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| 8          | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek                   | 012      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| B. II.     | <b>Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)</b>                      | 013      | 147 910             | -80 400      | 67 510     | 61 588            |
| B. II. 1   | Pozemky  | 014      | 12 961              | 0            | 12 961     | 12 961            |
| 2          | Stavby   | 015      | 54 487              | -34 288      | 20 199     | 20 918            |
| 3          | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí                     | 016      | 63 529              | -46 112      | 17 417     | 20 553            |
| 4          | Pěstitelské celky trvalých porostů                                 | 017      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| 5          | Dospělá zvířata a jejich skupiny                                   | 018      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| 6          | Jiný dlouhodobý hmotný majetek                                     | 019      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| 7          | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                              | 020      | 4 834               | 0            | 4 834      | 1 298             |
| 8          | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek                     | 021      | 12 099              | 0            | 12 099     | 5 858             |
| 9          | Oceňovací rozdíl k nabytému majetku                                | 022      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| B. III.    | <b>Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)</b>                   | 023      | 267 272             | 0            | 267 272    | 261 444           |
| B. III. 1  | Podíly - ovládaná osoba  | 024      | 267 270             | 0            | 267 270    | 261 443           |
| 2          | Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem                 | 025      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| 3          | Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly                           | 026      | 2                   | 0            | 2          | 1                 |
| 4          | Půjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba,<br>podstatný vliv | 027      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| 5          | Jiný dlouhodobý finanční majetek                                   | 028      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| 6          | Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek                             | 029      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| 7          | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek                   | 030      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |

| označ<br>a | AKTIVA<br>b  | řád<br>c | Běžné účetní období |              |            | Min.úč.<br>období |
|------------|--|----------|---------------------|--------------|------------|-------------------|
|            |  |          | Brutto<br>1         | Korekce<br>2 | Netto<br>3 | Netto<br>4        |
| C.         | <b>Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)</b>                      | 031      | 239 280             | -2 709       | 236 571    | 237 489           |
| C. I.      | <b>Zásoby (ř.33 až 38)</b>                                       | 032      | 78 174              | -1 333       | 76 841     | 113 830           |
| C. I. 1    | Materiál   | 033      | 10 997              | -1 313       | 9 684      | 10 052            |
| 2          | Nedokončená výroba a polotovary                                  | 034      | 52 330              | 0            | 52 330     | 92 678            |
| 3          | Výrobky  | 035      | 13 486              | -17          | 13 469     | 9 644             |
| 4          | Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny                         | 036      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| 5          | Zboží  | 037      | 1 361               | -3           | 1 358      | 1 456             |
| 6          | Poskytnuté zálohy na zásoby                                      | 038      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| C. II.     | <b>Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)</b>                       | 039      | 35 575              | 0            | 35 575     | 33 800            |
| C. II. 1   | Pohledávky z obchodních vztahů                                   | 040      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| 2          | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba                      | 041      | 35 575              | 0            | 35 575     | 33 800            |
| 3          | Pohledávky - podstatný vliv                                      | 042      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| 4          | Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení | 043      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| 5          | Dlouhodobé poskytnuté zálohy                                     | 044      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| 6          | Dohadné účty aktivní   | 045      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| 7          | Jiné pohledávky  | 046      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| 8          | Odložená daňová pohledávka                                       | 047      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| C. III.    | <b>Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)</b>                       | 048      | 106 349             | -1 376       | 104 973    | 75 229            |
| C. III. 1  | Pohledávky z obchodních vztahů                                   | 049      | 95 890              | -1 376       | 94 514     | 64 468            |
| 2          | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba                      | 050      | 1 700               | 0            | 1 700      | 2 475             |
| 3          | Pohledávky - podstatný vliv                                      | 051      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| 4          | Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení | 052      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| 5          | Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění                       | 053      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| 6          | Stát - daňové pohledávky   | 054      | 152                 | 0            | 152        | 1 225             |
| 7          | Krátkodobé poskytnuté zálohy                                     | 055      | 7 067               | 0            | 7 067      | 5 835             |
| 8          | Dohadné účty aktivní   | 056      | 955                 | 0            | 955        | -398              |
| 9          | Jiné pohledávky  | 057      | 585                 | 0            | 585        | 1 624             |
| C. IV.     | <b>Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)</b>                 | 058      | 19 182              | 0            | 19 182     | 14 630            |
| C. IV. 1   | Peníze   | 059      | 201                 | 0            | 201        | 92                |
| 2          | Účty v bankách   | 060      | 18 981              | 0            | 18 981     | 14 538            |
| 3          | Krátkodobý cenné papíry a podíly                                 | 061      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| 4          | Požizovaný krátkodobý finanční majetek                           | 062      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| D. I.      | <b>Časové rozlišení (ř. 64 až 66)</b>                            | 063      | 283                 | 0            | 283        | 699               |
| D. I. 1    | Náklady příštích období  | 064      | 283                 | 0            | 283        | 699               |
| 2          | Komplexní náklady příštích období                                | 065      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |
| 3          | Příjmy příštích období   | 066      | 0                   | 0            | 0          | 0                 |

| označ<br>a | PASIVA<br>b  | řád<br>c | Běžné úč.<br>období<br>5 | Min.úč.<br>období<br>6 |
|------------|--|----------|--------------------------|------------------------|
|            | <b>PASIVA CELKEM (ř. 68 + 86 + 120)</b>  | 067      | 571 856                  | 561 444                |
| A.         | <b>Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 80 + 83 + 86 )</b>  | 068      | 292 907                  | 292 282                |
| A. I.      | <b>Základní kapitál (ř. 70 až 72 )</b>   | 069      | 321 673                  | 321 673                |
| 1          | Základní kapitál   | 070      | 321 673                  | 321 673                |
| 2          | Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)  | 071      | 0                        | 0                      |
| 3          | Změny základního kapitálu  | 072      | 0                        | 0                      |
| A. II.     | <b>Kapitálové fondy (ř. 74 až 79)</b>  | 073      | -12 168                  | -12 168                |
| A. II. 1   | Emisní ážio  | 074      | 0                        | 0                      |
| 2          | Ostatní kapitálové fondy   | 075      | -12 168                  | -12 168                |
| 3          | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků  | 076      | 0                        | 0                      |
| 4          | Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách společností  | 077      | 0                        | 0                      |
| 5          | Rozdíly z přeměn společností   | 078      | 0                        | 0                      |
| 6          | Rozdíly z ocenění při přeměnách společností  | 079      | 0                        | 0                      |
| A. III.    | <b>Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 81 + 82 )</b>                                 | 080      | 200                      | 20 792                 |
| A. III. 1  | Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond   | 081      | 0                        | 20 792                 |
| 2          | Statutární a ostatní fondy   | 082      | 200                      | 0                      |
| A. IV.     | <b>Výsledek hospodářství minulých let (ř. 84 + 85)</b>   | 083      | -17 422                  | -38 427                |
| A. IV. 1   | Nerozdělený zisk minulých let  | 084      | 0                        | 0                      |
| 2          | Neuhrazená ztráta minulých let   | 085      | -17 422                  | -38 427                |
| A. V.      | <b>Výsledek hospodářství běžného účetního období (+/-)</b><br><i>/ř.01 - (+ 69 + 73 + 80 + 83 + 87 + 120)/</i> | 086      | 624                      | 412                    |
| B.         | <b>Cizí zdroje (ř. 88 + 93 + 104 + 116)</b>  | 087      | 278 949                  | 269 162                |
| B. I.      | <b>Rezervy (ř. 89 až 92)</b>   | 088      | 0                        | 1 009                  |
| B. I. 1    | Rezervy podle zvláštních právních předpisů   | 089      | 0                        | 0                      |
| 2          | Rezerva na důchody a podobné závazky   | 090      | 0                        | 0                      |
| 3          | Rezerva na daň z příjmů  | 091      | 0                        | 1 009                  |
| 4          | Ostatní rezervy  | 092      | 0                        | 0                      |
| B. II.     | <b>Dlouhodobé závazky (ř. 94 až 103)</b>   | 093      | 172 426                  | 118 462                |
| B. II. 1   | Závazky z obchodních vztahů  | 094      | 0                        | 0                      |
| 2          | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba   | 095      | 169 000                  | 115 000                |
| 3          | Závazky - podstatný vliv   | 096      | 0                        | 0                      |
| 4          | Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení  | 097      | 0                        | 0                      |
| 5          | Dlouhodobé přijaté zálohy  | 098      | 0                        | 0                      |
| 6          | Vydané dluhopisy   | 099      | 0                        | 0                      |
| 7          | Dlouhodobé směnky k úhradě   | 100      | 0                        | 0                      |
| 8          | Dohadné účty pasívní   | 101      | 0                        | 0                      |
| 9          | Jiné závazky   | 102      | 0                        | 0                      |
| 10         | Odložený daňový závazek  | 103      | 3 426                    | 3 462                  |



| označ<br>a | PASIVA<br>b   | řád<br>c | Běžné úč.<br>období<br>5 | Min.úč.<br>období<br>6 |
|------------|---|----------|--------------------------|------------------------|
| B. III.    | <b>Krátkodobé závazky (ř. 105 až 115)</b>                       | 104      | 52 571                   | 104 804                |
| B. III. 1  | Závazky z obchodních vztahů                                     | 105      | 34 648                   | 43 177                 |
| 2          | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba                        | 106      | 6 000                    | 54 000                 |
| 3          | Závazky - podstatný vliv  | 107      | 0                        | 0                      |
| 4          | Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení | 108      | 0                        | 0                      |
| 5          | Závazky k zaměstnancům  | 109      | 533                      | 477                    |
| 6          | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění       | 110      | 311                      | 306                    |
| 7          | Stát - daňové závazky a dotace                                  | 111      | 3 193                    | 87                     |
| 8          | Krátkodobé přijaté zálohy                                       | 112      | 86                       | 98                     |
| 9          | Vydané dluhopisy  | 113      | 0                        | 0                      |
| 10         | Dohadné účty pasivní  | 114      | 6 932                    | 6 450                  |
| 11         | Jiné závazky  | 115      | 868                      | 209                    |
| B. IV.     | <b>Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 117 až 119)</b>                | 116      | 53 952                   | 44 887                 |
| B. IV. 1   | Bankovní úvěry dlouhodobé                                       | 117      | 0                        | 0                      |
| 2          | Krátkodobé bankovní úvěry                                       | 118      | 53 952                   | 44 887                 |
| 3          | Krátkodobé finanční výpomoci                                    | 119      | 0                        | 0                      |
| C. I.      | <b>Časové rozlišení (ř. 121 + 122)</b>                          | 120      | 0                        | 0                      |
| C. I. 1    | Výdaje příštích období  | 121      | 0                        | 0                      |
| 2          | Výnosy příštích období  | 122      | 0                        | 0                      |

|  |                                    |
|--|------------------------------------|
| Právní forma účetní jednotky :         | a.s.                               |
| DIČ :                                  | CZ60193182                         |
| Předmět podnikání nebo jiné činnosti : | výroba alkoholických nápojů - vína |

|                   |  |  |
|-------------------|--|--|
| Okamžik sestavení | Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky | Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou             |
| 03.04.15          | VINIUM a.s., ing. Luboš Prokš, finanční ředitel              | JUDr. František Doubek - místopředseda představenstva<br>Ing. Jiří Němec - člen představenstva |

## 8. Příloha k účetní závěrce

### Obecné údaje

#### Popis účetní jednotky

Den zápisu do OR: 1. 1. 1994  
Obchodní jméno: České vinařské závody a.s.  
Sídlo: Praha 4 - Nusle, Bělehradská čp.7/13, PSČ 140 16  
Identifikační číslo: 60193182  
Zapsaná u: Městský soud v Praze, oddíl B, vložka 2357  
Hlavní předmět podnikání: Nákup a prodej vína, pronájem a nájem nemovitostí  
Právní forma: akciová společnost  
Akcionáři s podílem více jak 20%: PROSPERITA holding, a. s., IČ: 25820192  
Nádražní 213/10, 702 00 Ostrava  
podíl na ZK 47,82%

Podíl více jak 20 % podílu základního kapitálu  
v jiných společnostech:

Bělehradská Invest a.s., IČ: 27193331  
Bělehradská 7/13, 140 16 Praha 4-Nusle  
podíl na ZK 61,33%

Víno Hodonín s.r.o., IČ: 26768828  
Národní třída 267/16, 695 01 Hodonín  
podíl na ZK 100%

VINIUM a.s., IČ: 46900195  
Hlavní 666, 691 06 Velké Pavlovice  
podíl na ZK 100%

Vinice Vnorovy, s.r.o., IČ: 29291151  
Hlavní 666, 691 06 Velké Pavlovice  
podíl na ZK 100%

Pavlovín, spol. s r.o., IČ: 63484633  
Hlavní 666/2, 691 06 Velké Pavlovice  
podíl na ZK 100%

### Statutární orgány společnosti

|                 |                                   |  |
|-----------------|-----------------------------------|--|
| Představenstvo: | předseda<br>místopředseda<br>člen | Ing. Miroslav Kurka, Bělehradská čp. 7/13, 140 00 Praha 4-Nusle<br>JUDr. František Doubek, Praha 4 - Nusle, Pod Terebkou 1164/6, PSČ 140 00<br>Ing. Jiří Němec, Havířov - Podlesí, Kosmonautů 1213/5, PSČ 736 01 |
| Dozorčí rada:   | předseda<br>člen<br>člen          | Bc. Vladimír Kurka, Havířov - Prost. Suchá, Životická 1417/41, PSČ 735 64<br>Ing. Luboš Prokš, Novosedlice, Husova 337/13, PSČ 417 31<br>Olga Jínová, Praha 4 - Chodov, Hněvkovského 1376/10, PSČ 149 00         |

### **Vymezení podniků ve skupině**

Pro účely této Přílohy jsou za podniky ve skupině považovány tyto společnosti:

České vinařské závody a.s., Praha

VINIUM a.s., Velké Pavlovice

VINIUM Pezinok, s.r.o., Bratislava,

Vinice Vnorovy, s.r.o., Velké Pavlovice

Bělehradská Invest, a.s., Praha

Víno Hodonín, s.r.o., Hodonín

Pavlovín, spol. s r.o., Velké Pavlovice

Konsolidovaná účetní závěrka za výše uvedené společnosti nebyla sestavena, protože nebyly splněny povinné podmínky pro její sestavení.

Společnost České vinařské závody a.s. je začleněna do konsolidačního celku popsaného ve Zprávě o propojených osobách.

### **Organizační struktura**

Společnost je organizačně členěna na složky:

složka Praha (Nusle, Vysočany),

provozovna Žamberk,

provozovna Velké Pavlovice

## Zásadní účetní postupy používané společností

### (b) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 40 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč je účtován do nákladů v roce jeho pořízení.

V souladu s rozhodnutím generálního ředitele může být v některých případech do dlouhodobého majetku zařazen i majetek s nižší pořizovací cenou než 40 tis. Kč, resp. 60 tis. Kč

Účetní odpisy jsou prováděny rovnoměrnou metodou odpisování. Odpisy jsou účtovány měsíčně a odepisování je zahájeno v měsíci následujícím po zařazení.

Daňově je majetek obecně odepisován rovnoměrnou metodou, v souladu s příslušnými ustanoveními zákona o dani z příjmů platnými pro příslušné zdaňovací období.

Technická zhodnocení na najatém hmotném majetku jsou odpisována rovnoměrnou metodou po dobu trvání nájemní smlouvy nebo po dobu odhadované životnosti, a to vždy po tu, která je kratší.

### (c) Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek představuje majetkové účasti, realizovatelné cenné papíry a podíly a je účtován v pořizovací ceně. Pořizovací cena zahrnuje přímé náklady související s pořízením.

### (d) Zásoby

Materiál je účtován v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky, skladovací poplatky při dopravě a dopravné za dodání do výrobního areálu. Materiál je oceňován metodou váženého aritmetického průměru.

Nedokončená výroba, polotovary a hotové výrobky jsou oceňovány vlastními náklady, které zahrnují cenu materiálu, práce a proporcionální část výrobních režijních nákladů podle stavu rozpracovanosti.

V případě nedokončené výroby a polotovarů (s výjimkou ročníkových a archivních vín) se zásoby oceňují metodou váženého aritmetického průměru, v případě polotovarů ve fázi ročníkových a archivních vín a zásob hotových výrobků je stanovena pevná cena.

### (e) Stanovení opravných položek a rezerv

#### Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků.

#### Dlouhodobý finanční majetek

Opravná položka k dlouhodobému finančnímu majetku se vytváří v případech, kdy účetní hodnota daného majetku je vyšší než jeho tržní hodnota.

#### Zásoby

Opravné položky jsou vytvářeny v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je přechodně vyšší než prodejní cena zásob snížená o náklady spojené s prodejem.

#### Ostatní rezervy

Společnost tvoří rezervu na odměny dle jednotlivých zaměstnanců.

### (f) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet cizích měn kurz, který se stanovuje na základě denního kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB každý pracovní den a používá se pro účetní případy účtované příslušný den. V průběhu roku se účtuje pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

(g) **Najatý majetek**

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů rovnoměrně po dobu trvání nájmu. Při ukončení nájmu a uplatnění možnosti odkupu je předmět leasingu zařazen do majetku společnosti v kupní ceně. Najatý majetek formou operativního pronájmu je evidován v podrozvaze.

(h) **Daň z příjmů**

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani.

Společnost nemá splatnou daň z příjmu právnických osob vzhledem k vykazované daňové ztrátě.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv s použitím očekávané daňové sazby platné pro následující období.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

(i) **Závazky, úvěry a finanční výpomoci**

Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k datu účetní závěrky, jako krátkodobé.

(j) **Pohledávky a půjčky**

Společnost klasifikuje část záloh na zásoby a vybrané půjčky jako krátkodobé zálohy a pohledávky s ohledem na fakt, že se jedná o trvale se obracející pohledávky z titulu poskytnutých záloh na dodávky suroviny.

(k) **Složky peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů (pro účely cash flow)**

Pro účely sestavení přehledu o peněžních tocích jsou peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty definovány tak, že zahrnují peníze v pokladně, peníze na cestě, peníze na bankovních účtech.

(l) **Změna účetních metod a postupů**

Účetní jednotka ve sledovaném období nezměnila účetní metody ani postupy.

## Dlouhodobý majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek

(údaje v tis. Kč)

|  | Počáteční stav k |            | Přírůstky |           | Úbytky    |           | Zůstatek k |            |
|--|------------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
|  | 1.1.2013         | 1.1.2014   | 2013      | 2014      | 2013      | 2014      | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
| Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek          | --               | --         | --        | --        | --        | --        | --         | --         |
| Software   | 156              | 127        | --        | --        | 29        | 26        | 127        | 101        |
| Ocenitelná práva                                 | 104              | 97         | 18        | 66        | 25        | 44        | 97         | 119        |
| Jiný dlouhodobý nehmotný majetek                 | --               | --         | --        | --        | --        | --        | --         | --         |
| Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | --               | --         | --        | --        | --        | --        | --         | --         |
| <b>Celkem</b>                                    | <b>260</b>       | <b>224</b> | <b>18</b> | <b>66</b> | <b>54</b> | <b>70</b> | <b>224</b> | <b>220</b> |

### Dlouhodobý hmotný majetek

(údaje v tis. Kč)

|  | Počáteční stav k |               | Přírůstky    |               | Úbytky       |              | Zůstatek k    |               |
|--|------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
|  | 1.1.2013         | 1.1.2014      | 2013         | 2014          | 2013         | 2014         | 31.12.2013    | 31.12.2014    |
| Pozemky                                | 12 961           | 12 961        | --           | --            | --           | --           | 12 961        | 12 961        |
| Stavby                                 | 21 354           | 20 918        | 275          | --            | 711          | 719          | 20 918        | 20 199        |
| Stroje a zařízení                      | 20 163           | 20 553        | 3 833        | 59            | 3 443        | 3 195        | 20 553        | 17 417        |
| Nedokončený dl. hmotný majetek         | 1 588            | 1 298         | --           | 3 536         | 290          | --           | 1 298         | 4 834         |
| Poskytnuté zálohy na dl.hmotný majetek | 3 708            | 5 858         | 2 150        | 9 094         | --           | 2 853        | 5 858         | 12 099        |
| <b>Celkem</b>                          | <b>59 774</b>    | <b>61 588</b> | <b>6 258</b> | <b>12 689</b> | <b>4 444</b> | <b>6 767</b> | <b>61 588</b> | <b>67 510</b> |

Přírůstky dlouhodobého hmotného majetku v období končícím 31.prosince 2014 byly minimální. Nejvyšší přírůstek je navýšení poskytnutých záloh na dl.majetek – přestavby sídla, Vysočan a Žamberka.

### Najatý majetek

#### Finanční leasing

Společnost nemá žádný finanční leasing.

#### Operativní nájem

Společnost nemá žádný operativní nájem.

### Finanční majetek

#### a) Finanční majetek

(údaje v tis. Kč)

| Cenné papíry a majetkové vklady, půjčky | Vlastnický podíl | Počet cenných papírů v ks | Nominální hodnota v Kč/ks | Pořizovací hodnota k 31.12.2013 | Pořizovací hodnota k 31.12.2014 |
|---|------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>Majetkové vklady</b>                 |                  |                           |                           |                                 |                                 |
| Bělehradská Invest, a.s.                | 61,33%           | --                        | --                        | 106 560                         | 106 560                         |
| VINIUM a.s.                             | 100%             | --                        | --                        | 50 635                          | 50 635                          |
| VINIUM a.s.-kapit.fond                  |                  | --                        | --                        | 36 796                          | 36 796                          |
| Víno Hodonín s.r.o                      | 100%             | --                        | --                        | 200                             | 200                             |
| Víno Hodonín-kapit.fond                 |                  | --                        | --                        | --                              | 5 827                           |
| Vinice Vnorovy s.r.o.                   | 100%             | --                        | --                        | 13 527                          | 13 527                          |
| Pavlovín spol. s r.o.                   | 100%             | --                        | --                        | 53 725                          | 53 725                          |
| <b>Druh cenného papíru – emitent</b>    |                  |                           |                           |                                 |                                 |
| Prosperita OPF globální                 | méně než 1 %     | 1000                      | --                        | 1                               | 2                               |
| <b>Celkem</b>                           |                  |                           |                           | <b>261 444</b>                  | <b>267 272</b>                  |

#### b) Opravné položky k finančnímu majetku

Společnost neeviduje opravné položky k finančnímu majetku.

V roce 2014 měla společnost z dlouhodobého finančního majetku výnos z titulu přijatých dividend

#### Pohledávky a závazky z obchodních vztahů brutto

Krátkodobé obchodní pohledávky činí 95 890 tis. Kč (k 31. prosinci 2013 – 65 806 tis. Kč), ze kterých 59 692 tis. Kč (k 31. prosinci 2013 – 29 956 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pohledávkám k 31. prosinci 2014 činila 1 376 tis. Kč (k 31. prosinci 2013 – 1 338 tis. Kč).

Krátkodobé obchodní závazky činí 34 648 tis. Kč (k 31. prosinci 2012 – 43 177 tis. Kč), ze kterých 24 433 tis. Kč (k 31. prosinci 2013 – 15 266 tis. Kč) představují závazky po lhůtě splatnosti.

Závazky a pohledávky starší 5ti let neexistují.

#### Opravné položky

(údaje v tis. Kč)

|  | Zůstatek<br>k 31.12.2013 | Tvorba | Rušení /<br>použití | Zůstatek<br>k 31.12.2014 |
|--|--------------------------|--------|---------------------|--------------------------|
| Opravná položka k zásobám materiálu        | 1 313                    | --     | --                  | 1 313                    |
| Opravná položka k nedokončené výrobě       | --                       | --     | --                  | --                       |
| Opravná položka k zásobám hotových výrobků | 3                        | 17     | 3                   | 17                       |
| Opravná položka k zásobám zboží            | --                       | 3      | --                  | 3                        |
| Opravná položka k pohledávkám              | 1 338                    | 60     | 22                  | 1 376                    |
| Celkem                                     | 2 654                    | 80     | 25                  | 2 709                    |

#### Základní kapitál

(údaje v tis. Kč)

| Základní kapitál                                     | Zůstatek<br>k 31.12.2013 | Zůstatek<br>k 31.12.2014 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 321 673 akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 1 000 Kč | 321 673                  | 321 673                  |

#### Přehled o změnách vlastního kapitálu

(m) Přehled pohybů vlastního kapitálu

(údaje v tis. Kč)

|                            | Zůstatek<br>k 31.12.2013 | Změny<br>základního<br>kapitálu | Navýšení<br>kapitál.<br>fondu | Snížení<br>kapitál.<br>fondu | Úhrada<br>zisku/ztráty | Zisk/ztráta<br>za rok 2013 | Zůstatek<br>k 31.12.2014 |
|----------------------------|--------------------------|---------------------------------|-------------------------------|------------------------------|------------------------|----------------------------|--------------------------|
| Základní kapitál           | 321 673                  | --                              | --                            | --                           | --                     | --                         | 321 673                  |
| Zisk/ztráta běžného období | 412                      | --                              | --                            | --                           | -412                   | 624                        | 624                      |
| Nerozdělený zisk           | --                       | --                              | --                            | --                           | --                     | --                         | --                       |
| Neuhrazená ztráta          | -38 427                  | --                              | --                            | --                           | 21 004                 | --                         | -17 422                  |
| Fondy tvořené ze zisku     | 20 792                   | --                              | --                            | --                           | -20 592                | --                         | 200                      |
| Kapitálové fondy           | -12 168                  | --                              | --                            | --                           | --                     | --                         | -12 168                  |
| Celkem                     | 292 282                  | --                              | --                            | --                           | --                     | 624                        | 292 907                  |

- (n) Na základě rozhodnutí valné hromady ze dne 26. června 2014 byl převeden zisk za rok 2013 ve výši 412 tis. Kč na účet neuhrazená ztráta minulých let ve výši 190 tis. Kč, do rezervního fondu bylo převedeno 22 tis. Kč a do sociálního fondu bylo převedeno 200 tis. Kč. Rozhodnutím valné hromady byl zrušen rezervní fond a zůstatek byl převeden na neuhrazenou ztrátu minulých let.

## Bankovní úvěry

*(údaje v tis. Kč)*

|                    | Datum konečné splatnosti | Úroková sazba          | Zůstatek 31.12.14 | Splatno do 1 roku | Splatno od 1-5 let | Splatno v násled. letech |
|--------------------|--------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------------|
| Provozní revolving | 30.3.2015                | 1M PRIBOR + 2,85% p.a. | 26 360            | 26 360            | --                 | --                       |
| Kontokorentní úvěr | 22.5.2015                | 1M PRIBOR +2,2% p.a.   | 27 592            | 27 592            | --                 | --                       |
| Celkem             |                          |                        | 53 952            | 53 952            | --                 | --                       |

Tyto úvěry jsou zajištěny následovně:

Vybraným nemovitým majetkem společnosti

Zásobami

Vybranými Pohledávkami z obchodního styku

Pohledávkami z pojištění

Zůstatky úvěrů a půjček k podnikům ve skupině

a ) závazky z úvěrů a půjček

*(údaje v tis. Kč)*

| Poskytovatel úvěru        | Výše úvěru | Úroková sazba | Splatnost úvěru |
|---------------------------|------------|---------------|-----------------|
| S.P.M.B. a.s.             | 50 000     | 2,8%          | 31.12.2016      |
| S.P.M.B. a.s.             | 20 000     | 2,8%          | 31.12.2016      |
| S.P.M.B. a.s.             | 7 000      | 2,8%          | 31.12.2016      |
| S.P.M.B. a.s.             | 6 000      | 2,8%          | 31.12.2015      |
| ETOMA INVEST spol. s r.o. | 14 000     | 3,3%          | 31.1.2016       |
| ETOMA INVEST spol. s r.o. | 10 000     | 3,3%          | 31.1.2016       |
| ETOMA INVEST spol. s r.o. | 10 000     | 3,3%          | 31.1.2016       |
| ETOMA INVEST spol. s r.o. | 20 000     | 3,1%          | 31.12.2018      |
| ETOMA INVEST spol. s r.o. | 5 000      | 3,1%          | 31.1.2018       |
| Prosperita holding, a.s.  | 5 000      | 3,8%          | 31.1.2016       |
| Tesla karlín a.s.         | 15 000     | 3,3%          | 31.1.2016       |
| EA Invest spol. s r.o.    | 13 000     | 3,1%          | 31.1.2018       |
| Celkem                    | 169 000    |               |                 |

Dlouhodobé úvěry ve výši 169 000 tis. Kč a krátkodobé úvěry ve výši 6 000 tis. Kč.



b) pohledávky z úvěrů a půjček

(údaje v tis. Kč)

| Úvěr poskytnut společnosti | Výše úvěru    | Úroková sazba | Splatnost úvěru |
|----------------------------|---------------|---------------|-----------------|
| VINIUM a.s.                | 9 800         | 5,2%          | 31.12.2016      |
| VINIUM a.s.                | 7 000         | 5,2%          | 31.12.2016      |
| VINIUM a.s.                | 7 000         | 5,3%          | 31.12.2016      |
| VINIUM a.s.                | 10 000        | 3,2%          | 31.1.2018       |
| Pavlovín, spol. s r.o.     | 1 775         | 3,3%          | 31.12.2016      |
| <b>Celkem</b>              | <b>35 575</b> |               |                 |

**Informace o tržbách**

Společnost obchoduje na trhu vlastní výrobky a zboží. Prodeje v těchto dvou kategoriích byly v období od 1.1.2014 do 31.12.2014 a od 1.1.2013 do 31.12.2013 následující:

(údaje v tis. Kč)

|                         |      | Tržby v tuzemsku | Vývoz do EU   | Celkem         |
|-------------------------|------|------------------|---------------|----------------|
| Vlastní výrobky         | 2013 | 202 577          | 15 532        | 218 109        |
|                         | 2014 | 186 308          | 9 398         | 195 706        |
| Služby                  | 2013 | 24 561           | --            | 24 561         |
|                         | 2014 | 22 657           | 8             | 22 665         |
| Ostatní provozní výnosy | 2013 | 6 887            | --            | 6 887          |
|                         | 2014 | 3 144            | --            | 3 144          |
| Zboží                   | 2013 | 18 259           | --            | 18 259         |
|                         | 2014 | 34 690           | --            | 34 690         |
| <b>Celkem</b>           | 2013 | <b>252 284</b>   | <b>15 532</b> | <b>267 816</b> |
|                         | 2014 | <b>246 799</b>   | <b>9 406</b>  | <b>256 205</b> |

Společnost během zdaňovacího období realizovala tržby pouze v tuzemsku a v zemích Evropské unie.

Informace o spřízněných osobách

a) Pohledávky a závazky z obchodního styku

V obchodních pohledávkách a závazcích, popsáných v bodě 7, jsou obsaženy i následující zůstatky účtů, týkající se vztahů k podnikům ve skupině.

(údaje v tis. Kč)

|                          | Pohledávky    |               | Závazky       |               |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                          | k 31.12.2013  | k 31.12.2014  | k 31.12.2013  | k 31.12.2014  |
| VINIUM Pezinok, s.r.o.   | 35            | 80            | --            | --            |
| VINIUM a.s.              | 35 878        | 63 463        | --            | --            |
| Vinice Vnorovy, s.r.o.   | --            | 11            | 1 711         | --            |
| Víno Hodonín s.r.o.      | 95            | --            | --            | --            |
| Pavlovín, spol. s r.o.   | 1 796         | 2 235         | 3             | --            |
| Bělehradská Invest a.s.  | --            | --            | 278           | 278           |
| CONCENTRA a.s.           | --            | --            | --            | 15            |
| ETOMA INVEST spol s r.o. | --            | --            | 296           | 161           |
| EA Invest spol. s r.o.   | --            | --            | 47            | 34            |
| S.P.M.B. a.s.            | --            | --            | 23 807        | 21 730        |
| TESLA KARLÍN, a.s.       | --            | --            | 51            | 42            |
| <b>Celkem</b>            | <b>37 804</b> | <b>65 789</b> | <b>26 193</b> | <b>22 260</b> |

b) Tržby a nákupy

(údaje v tis. Kč)

|                            | Tržby za rok |        | Nákupy za rok |        |
|----------------------------|--------------|--------|---------------|--------|
|                            | 2013         | 2014   | 2013          | 2014   |
| VINIUM Pezinok, s.r.o.     | 190          | 411    | --            | --     |
| Bělehradská Invest a.s.    | 7 517        | 1 066  | 3 888         | 3 780  |
| VINIUM a.s.                | 77 139       | 86 585 | 57 782        | 52 691 |
| Víno Hodonín s.r.o.        | 129          | 150    | 5 708         | 346    |
| Vinice Vnorovy, s.r.o.     | 84           | 118    | 8 482         | 5 403  |
| Pavlovín, spol. s r.o.     | 3 829        | 2 926  | 354           | 2 550  |
| CONCENTRA a.s.             | --           | --     | 171           | 208    |
| ETOMA INVEST spol. s r.o.  | --           | --     | 1 752         | 2 008  |
| KAROSERIA a.s.             | --           | --     | 18            | 2      |
| KDYNIUM a.s.               | --           | --     | --            | 14 456 |
| S.P.M.B. a.s.              | --           | --     | 31 435        | 20 133 |
| EA Invest spol. s r.o.     | --           | --     | 857           | 403    |
| TESLA Karlín, a.s.         | 4 245        | 3 900  | 840           | 787    |
| PROSPERITA finance, s.r.o. | --           | --     | 206           | 190    |

c) Odměny a půjčky členům statutárních a dozorčích orgánů

(údaje v tis. Kč)

|                            | Představenstvo |      | Dozorčí rada |      |
|----------------------------|----------------|------|--------------|------|
|                            | 2013           | 2014 | 2013         | 2014 |
| Počet členů                | 3              | 3    | 3            | 3    |
| Odměny představenstvu      | 558            | 558  | --           | --   |
| Odměny členům dozorčí rady | --             | --   | 310          | 362  |

d) Závazky k akcionářům  
Nejsou evidovány.

e) Ovládající osoby

Společnost je součástí faktického koncernu PROSPERITA. Společnost nemá uzavřenou žádnou ovládací smlouvu. Zpráva o vzájemných vztazích je součástí Výroční zprávy společnosti a obsahuje informace rozšiřující zde uvedené skutečnosti.

f) Transakce mezi spřízněnými stranami byly realizovány za běžných tržních podmínek. Základní popis transakcí je uveden v dalších bodech textu Výroční zprávy.

## Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků a osobní náklady za období končící 31. prosincem 2013 a 2014:

(údaje v tis. Kč)

|   | 2013        |                    |   |        | 2014        |                    |   |        |
|---|-------------|--------------------|---|--------|-------------|--------------------|---|--------|
|   | Zaměstnanci | Vedoucí pracovníci | Rezerva-na odměny a nevyčerpano u dovolenou | Celkem | Zaměstnanci | Vedoucí pracovníci | Rezerva-na odměny a nevyčerpano u dovolenou | Celkem |
| Počet zaměstnanců                                     | 27          | 2                  | --  | 29     | 22          | 1                  | --  | 23     |
| Mzdové náklady  | 7 400       | 615                | --  | 8 015  | 7 268       | 287                | --  | 7 555  |
| Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 2 696       | 261                | --  | 2 957  | 2 629       | 123                | --  | 2 752  |
| Sociální náklady                                      | 121         | 8                  | --  | 129    | 111         | --                 | --  | 111    |

## Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění činí 311 tis. Kč (k 31.12.2013– 306 tis. Kč). Z toho 218 tis. Kč (k 31.12.2013– 214 tis. Kč) jsou závazky z titulu sociálního pojištění a 93 tis. Kč (k 31.12.2013– 92 tis. Kč) z titulu zdravotního pojištění. Závazky byly v zákonných termínech v měsíci lednu 2015 uhrazeny.

## Stát – daňové závazky a dotace

Daňové závazky činí 3 193 tis. Kč (k 31.12.2013– 87 tis. Kč). Daňový závazek k 31.12.2014 je tvořen závazkem z daně z příjmů fyzických osob 89 tis. Kč (k 31.12.2013– 87 tis. Kč), závazkem z daně z přidané hodnoty 3 104 tis. Kč (k 31.12.2013 - 0 tis. Kč). Závazky byly v zákonných termínech v měsíci lednu 2015 uhrazeny.

## Odměny auditorovi ve sledovaném období

- a) povinný audit účetní závěrky, výroční zprávy, zprávy o vztazích - 85 tis. Kč
- b) cestovní výdaje - 8 tis. Kč

## Daň z příjmů

### (o) Splatná

Společnost v období 2014 vykázala daňovou povinnost. Rezerva na daň z příjmu byla zaúčtována ve výši 150 tis. Kč a byla započtena se zaplacenou zálohou ve výši 150 tis. Kč

### (p) Odložená

Odložená daň je k 31.12.2014 vykazována ve výši 3 426 tis. Kč.

### Složky peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů (pro účely cash flow)

Zůstatek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů je na konci účetního období následující:

(údaje v tis. Kč)

|  | Zůstatek k 31.12.2013 | Zůstatek k 31.12.2014 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Peníze v pokladně a peníze na cestě      | 92                    | 201                   |
| Peníze na bankovních účtech              | 14 538                | 18 981                |
| Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty | 14 630                | 19 182                |

### Ostatní skutečnosti

Společnost má uzavřeny pojistné smlouvy:

- motorových vozidel ve výši 259 tis. Kč
- na pojištění majetku ve výši 232 tis. Kč
- na pojištění zaměstnanců ve výši 63 tis. Kč
- na cestovní pojištění zaměst. ve výši 1 tis. Kč
- na pojištění pohledávek ve výši 116 tis. Kč
- na pojištění odpovědnosti členů orgánů ve výši 62 tis. Kč

|                |                            |
|----------------|----------------------------|
| Datum:         | Podpis statutárního orgánu |
| 24. dubna 2015 |                            |

## 9. ZÁVĚR

### 9.1. Významné skutečnosti po skončení účetního období

Po skončení účetního období do dne vyhotovení této Výroční zprávy nenastaly žádné významné události, které by měly podstatný vliv na činnost společnosti.

K 6. únoru 2015 skončil Ing. Viliam Hranec ve funkci obchodně-marketingového ředitele a funkce nebyla do dne sestavení výroční zprávy obsazena.

### 9.2. Údaje o osobách odpovědných za sestavení výroční zprávy, vedení účetnictví, účetní závěrku a její ověření

Osoby odpovědné za sestavení výroční zprávy k datu 31. 12. 2014:

Ing. Ilja Mazur, pověřen řízením společnosti

Osoby odpovědné za vedení účetnictví společnosti a účetní závěrku k datu 31. 12. 2014:

Ing. Luboš Prokš, finanční ředitel VINIUM a.s.

Paní Klára Partyková, hlavní účetní VINIUM a.s.

Osoby odpovědné za ověření účetní závěrky:

Auditor: Ing. Petr Skříšovský, oprávnění č. 253

**Za výroční zprávu jako celek: všichni členové představenstva**

### 9.3. Prohlášení osob odpovědných za vyhotovení výroční zprávy

Prohlašujeme, že všechny údaje uvedené ve výroční zprávě odpovídají skutečnostem nastalým ve sledovaném období s uvedením rozhodných skutečností nastalých i po jeho uplynutí až do data vyhotovení výroční zprávy. Žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení dosažených hospodářských výsledků a postavení společnosti, nebyly vynechány.

Ve Velkých Pavlovicích, dne 27. dubna 2015

Ing. Miroslav Kurka  
předseda představenstva

Přílohy k bodu 4 Zprávy auditora

## **ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA**

určena pro akcionáře obchodní společnosti

**České vinařské závody a.s.**

Bělehradská 7/13, Praha 4, Nusle, PSČ 146 01

IČ: 601 93 182

### **Zpráva o ověření zprávy o vztazích mezi propojenými osobami**

Ověřil jsem věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti České vinařské závody a.s. za rok končící 31.12.2014. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti. Mým úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsem provedl v souladu s AS č. 56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abych plánoval a provedl ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti. Ověření je omezeno především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto toto ověření poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsem neprováděl, a proto nevyjadřuji výrok auditora.

**Na základě mého ověření jsem nezjistil žádné skutečnosti, které by mě vedly k domněnce, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami společnosti České vinařské závody a.s. za rok končící 31.12.2014 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.**

Dne 18. května 2015



  
Ing. Petr Skřišovský  
auditor KAČR  
oprávnění číslo 0253



## **ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA**

**určena pro akcionáře obchodní společnosti**

**České vinařské závody a.s.**

**Bělehradská 7/13, Praha 4, Nusle, PSČ 146 01**

**IČ: 601 93 182**

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti České vinařské závody a.s., která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2014, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2014 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti České vinařské závody a.s. jsou uvedeny v úvodní části přílohy této účetní závěrky.

### ***Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku***

Statutární orgán společnosti České vinařské závody a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nebytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

### ***Odpovědnost auditora***

Mou odpovědností je vyjádřit na základě mého auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinen dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abych získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

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

Jsem přesvědčen, že důkazní informace, které jsem získal poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

### ***Výrok auditora***

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti České vinařské závody a.s. k 31. 12. 2014, nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2014 v souladu s českými účetními předpisy.

Dne 26. dubna 2015



  
Ing. Petr Skříšovský  
auditor KAČR  
oprávnění číslo 0253

## **ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA**

určena pro akcionáře obchodní společnosti

**České vinařské závody a.s.**

Bělehradská 7/13, Praha 4, Nusle, PSČ 146 01

IČ: 601 93 182

### **Zpráva o ověření výroční zprávy**

Ověřil jsem soulad výroční zprávy společnosti České vinařské závody a.s. k 31. 12. 2014 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti České vinařské závody a.s. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

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

**Podle mého názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti České vinařské závody a.s. k 31. 12. 2014 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.**

Dne 18. května 2015



  
Ing. Petr Skříšovský  
auditor KA ČR  
číslo oprávnění 0253



Přílohy k bodu 5 a 6 Zpráva dozorčí rady

**České vinařské závody a.s., Bělehradská čp. 7/13, Praha 4, Nusle**  
**IČ: 601 93 182**

**Zpráva dozorčí rady společnosti České vinařské závody a.s.  
o činnosti, přezkoumání účetní závěrky, zprávy o propojených osobách, návrhu na rozdělení  
zisku za rok 2014**

Dozorčí rada v uplynulém účetním období vykonávala svou činnost v souladu s platnými předpisy, obchodním zákoníkem a stanovami společnosti. Členové dozorčí rady byli na svých jednáních pravidelně informováni o práci představenstva, o ekonomické situaci a výsledcích hospodářské činnosti společnosti. Dozorčí rada, na základě své kontrolní činnosti, konstatuje, že podnikatelská činnost společnosti se uskutečňovala v souladu s právními předpisy i stanovami společnosti.

Dozorčí rada provedla přezkoumání roční účetní závěrky za rok 2014 na základě těchto rozhodujících podkladů:

1. Výkaz zisku a ztrát k 31. 12. 2014
2. Výkaz rozvaha k 31. 12. 2014
3. Účetních knih akciové společnosti k 31. 12. 2014
4. Přílohy k účetní závěrce za období roku 2014
5. Výroku auditora k ověření účetní závěrky za rok 2014

Audit společnosti České vinařské závody a.s. provedl auditor Ing. Petr Skříšovský, oprávnění číslo 0253.

Dozorčí rada shledala, že účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti České vinařské závody a.s. k 31. 12. 2014, nákladů, výnosů a výsledku hospodaření za rok 2014 v souladu s českými účetními předpisy. Dozorčí rada souhlasí s výrokem auditora.

Dozorčí rada se seznámila s návrhem předsedy představenstva na rozdělení zisku za rok 2014: převod částky 200.000,- Kč do sociálního fondu a převod částky 423 547,56 Kč na účet neuhrazená ztráta minulých let.

**Dozorčí rada doporučuje valné hromadě:**

1. Schválit účetní závěrku za rok 2014
2. Schválit návrh na rozdělení zisku za rok 2014 ve výši 623.547,56 Kč takto: převod částky 200.000,- Kč do sociálního fondu; převod částky 423.547,56 Kč jako úhrada ztráty minulých let
3. Schválit „Zprávu o vztazích mezi ovládající osobou, ovládanou osobou a propojenými osobami“

Velké Pavlovice, dne 18.5.2015

Za dozorčí radu:

Bc. Vladimír Kurka .....

Paní Olga Jínová .....

Pan Luboš Prokš .....