

Z á p i s

**z jednání valné hromady akciové společnosti AGROS Vyškov – Dědice a.s.,
konané dne 24.5.2018 ve 13,00 hod.
v budově Vojenského klubu, sídliště Víta Nejedlého ve Vyškově- Dědicích**

Předseda představenstva Ing. Cyril Sigmund po ukončení prezentace ve 13,00 hod zahájil z pověření představenstva akciové společnosti jednání řádné valné hromady. Přivítal přítomné akcionáře a konstatoval, že valnou hromadu svolalo představenstvo v souladu s článkem 13 odst. 10.a) Stanov společnosti. Všichni akcionáři byli písemnou pozvánkou seznámeni s programem valné hromady a jednacím řádem. Valná hromada dle výsledků prezentace je pro daný program jednání usnášeníschopná, osobně či v zastoupení přítomní akcionáři vlastní akcie, které představují 43,02 % základního kapitálu společnosti, tj. 42 679 tis. Kč ze základního kapitálu, který činí částku 99 202 000 Kč.

Pořad jednání valné hromady :

1. Zahájení, schválení jednacího řádu, volba orgánů valné hromady
2. Projednání výroční zprávy za rok 2017, jejíž součástí je zpráva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku za rok 2017
3. Zpráva dozorčí rady o činnosti za rok 2017 a vyjádření k účetní závěrce a k návrhu na vypořádání ztráty
4. Schválení roční účetní závěrky za rok 2017 a návrh na vypořádání ztráty za rok 2017
5. Určení auditora ověřujícího účetní závěrku společnosti
6. Závěr

Pozvánka na valnou hromadu tvoří součást tohoto zápisu jako Příloha č.1

Ad1) Zahájení, schválení jednacího řádu, volba orgánů valné hromady

Pro jednání valné hromady je potřebné schválit **jednací řád**. V souladu s článkem 22 stanov se hlasuje aklamací. K jednacímu řádu nebyl podán návrh na doplnění a Ing. Sigmund přistoupil ke schválení jednacího řádu.

*Pro přijetí jednacího řádu bylo 42 679 hlasů – všemi hlasy schváleno
Jednací řád je Přílohou č. 2 tohoto zápisu*

Předseda představenstva Ing. Sigmund přednesl valné hromadě návrh na volbu předsedy valné hromady. :

Předseda valné hromady : Ing. Jaroslav Piňos
bytem Bučovice, Na Padělcích 751

*Návrh na předsedu valné hromady byl bez připomínek schválen 33 401 hlasy
Zdrželo se : 9 278 hlasů*

Do funkce předsedy valné hromady byl zvolen Ing. Piňos Jaroslav a předseda představenstva mu předal další řízení valné hromady. Ing. Piňos poděkoval za projevenou důvěru a přednesl návrh na volbu orgánů valné hromady.

Zapisovatelka : Věra Mráčková
bytem Vyškov, Sochorova 13

Ověřovatelé zápisu : Růžena Karabinová
bytem Pustiměřské Prusy 195
František Luska
bytem Rychtářov 12

Sčítatelé hlasů : Ing. Antonín Bastl
bytem Drnovice 695
Jaroslav Kremlička
bytem Pustiměř 112
Petr Kratochvíl
bytem Ruprechtov 115

K návrhu členů orgánů valné hromady nebylo připomínek a bylo vyhlášeno hlasování s tímto výsledkem :

Pro : 32 564 hlasů proti : 0 hlasů zdrželo : 10 115 hlasů

Valná hromada zvolila 32 564 hlasy přítomných akcionářů orgány valné hromady ve složení, jak byly valné hromadě navrženy představenstvem společnosti.

Ad 2) Projednání výroční zprávy za rok 2017, jejíž součástí je zpráva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku za rok 2017

Výroční zprávu a zprávu o podnikatelské činnosti přednesl předseda představenstva Ing. Sigmund. Ve své zprávě seznámil přítomné o výsledcích hospodaření a činnosti představenstva za uplynulý rok. Hodnotil jednotlivá výrobní střediska, prodej akcií, nákup pozemků a výkupní ceny jednotlivých komodit. Seznámil přítomné s výsledkem inventur a se záměrem realizace nové plynové přípojky na středisku v Dědicích. Tato zpráva tvoří podklad pro rozhodování valné hromady a schválení účetní závěrky za účetní období 2017.

K přednesené zprávě měl Dr. Otevřel dotaz :

- z výsledku hospodaření vyplývá, že i když v uplynulých letech společnost hospodařila se ziskem za poslední léta zisk klesá a v letošním roce dosáhla společnost dokonce ztráty. Doporučil zvážit možnost přidružené výroby, která by kompenzovala ztrátu. Ze zprávy vyplynulo, že v živočišné výrobě dochází ke zlepšení výkupní ceny za mléko a proto zda není možnost zvýšení počtu krav. Doporučuje záměr výstavby bioplynky, mlékárny a mlékomaty.

Na dotaz Dr. Otevřela odpověděl Ing. Sigmund, že situace na trhu s komoditami není dobrá, výkupní ceny malé a hospodaření v rostlinné výrobě je v posledních letech hodně závislé na počasí. Období sucha snižuje výnosy a kvalitu obilovin a nižší výnosy i u objemných krmiv.

V současné době by jsme bioplynku spolu s krávami neuživili. Nedaří se i záměr s mlékomaty, kde prodej stagnuje. Pro letošní rok neuvažujeme s žádnou investicí ke zpracování mléka, ani se zvyšováním stavu krav, kde jsme limitováni kapacitou stáje.

Výroční zpráva a zpráva o podnikatelské činnosti přiložena k zápisu jako Příloha č.3

Ad 3) Zpráva dozorčí rady o činnosti za rok 2017 a vyjádření k účetní závěrce a k návrhu na vypořádání ztráty

Předseda dozorčí rady Ing. Miroslav Sádlo přednesl valné hromadě zprávu dozorčí rady. Dozorčí rada je dle ustanovení § 447 ods.3 zák.č.90/2012 Sb., povinna přezkoumat účetní závěrku společnosti a předložit návrh na vypořádání ztráty za účetní období 2017.

Dozorčí rada vzala na vědomí výrok auditora k vedení účetnictví společnosti a doporučuje dnešní valné hromadě schválení účetní závěrky za rok 2017, hospodářského výsledku a návrh na vypořádání ztráty dle návrhu předloženého představenstvem :

- hospodářský výsledek po zdanění činí ztrátu - 4 849 553,13 Kč zaúčtovat na účet 429 – neuhrazená ztráta minulých let

Ing. Piňos poděkoval předsedovi dozorčí rady Ing. Sádlovi za přednesenou zprávu a vyjádření k účetní závěrce.

K přednesené zprávě nikdo z přítomných neměl připomínku.

Zpráva byla přijata všemi hlasy přítomných akcionářů.

Zpráva dozorčí rady a vyjádření k účetní závěrce je přiložena k zápisu jako Příloha č.4

Ad 4) Schválení roční účetní závěrky za rok 2017 a návrh na vypořádání ztráty za rok 2017

Se zprávou nás seznámila paní ekonomka Marie Kudličková. Informovala přítomné akcionáře o stavu účetnictví a výsledcích hospodaření společnosti za předchozí účetní období, rozhodnutí o vypořádání ztráty podle § 421 ods. 2 pís.g)h) zákona č.90/2012 Sb., a dle čl. 12 odst. 2 pís.f) Stanov společnosti v působnosti valné hromady Společnosti. Vypořádání ztráty je stanoveno na základě řádné účetní závěrky schválené valnou hromadou Společnosti.

Přednesla návrh představenstva na vypořádání ztráty akciové společnosti :

Představenstvo doporučuje valné hromadě ke schválení, aby ztráta roku 2017 v částce 4 849 533,13 Kč byla zaúčtována na účet 429 – neuhrazená ztráta minulých let

Účetní závěrka společnosti byla přezkoumána nezávislým auditorem a dozorčí radou společnosti. Paní Kudličková přečetla výrok nezávislého auditora Ing. Zdeňky Šíblové, že účetní závěrka poskytuje ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz skutečnosti.

Ke vznesené zprávě nebyla vznesena připomínka a předseda valné hromady nechal o přednesené zprávě a návrhu na vypořádání ztráty za rok 2017 hlasovat.

Pro : 42 679 hlasů proti : 0 hlasů zdrželo : 0 hlasů

*Řádná účetní závěrka a návrh na vypořádání ztráty za rok 2017 je přiložena k zápisu jako **Příloha č. 5***

*Výrok auditora je přiložen k zápisu jako **Příloha č. 6** tohoto zápisu*

Ad 5) Určení auditora ověřujícího účetní závěrku společnosti

Návrh na určení auditora ověřujícího účetní závěrku přednesl předseda valné hromady Ing. Piňos .

Valná hromada určuje auditorem k provedení povinného auditu pro účetní období kalendářního roku 2018 Ing. Šíblovou, IČ : 65339401 číslo auditorského oprávnění: 1695 odpovědný auditor dle ust. § 17 zák. č. 93/2009 Sb.

Připomínka k návrhu na určení auditora nebyla vznesena a o návrhu se hlasovalo s tímto výsledkem :

Pro : 42 679 hlasů

proti : 0 hlasů

zdrželo : 0 hlasů

Předseda valné hromady konstatoval, že valná hromada projednala a schválila všechny body programu dnešní valné hromady .

Rekapitulace dnešní valné hromady :

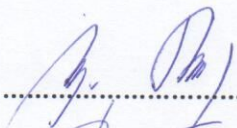
- *projednala výroční zprávu za rok 2017, jejíž součástí byla zpráva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku za rok 2017*
- *projednala zprávu dozorčí rady o činnosti za rok 2017 a vyjádření k účetní závěrce a k návrhu na vypořádání ztráty*
- *schválila roční účetní závěrku za rok 2017 a návrh na vypořádání ztráty za rok 2017*
- *určila auditora ověřujícího účetní závěrku společnosti pro účetní období kalendářního roku 2018*

*Rekapitulace valné hromady přiložena k zápisu jako **Příloha č. 7***

Po přečtení rekapitulace valné hromady Ing. Piňos poděkoval všem akcionářům za účast a valnou hromadu ve 14,10 hod ukončil

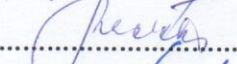
Předseda valné hromady :

Ing. Jaroslav Piňos

.....


Zapisovatelka :

Věra Mráčková

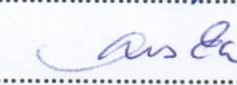
.....


Ověřovatelé zápisu :

Růžena Karabinová

.....


František Luska

.....


Vyškov – Dědice dne 24.5.2018

AGROS Vyškov-Dědice a.s., se sídlem Vyškov, Jízdárenská 590/2a, PSČ 682 01, IČ: 63489244,
zapsaná v obchodním rejstříku u Krajského soudu v Brně, oddíl B, vložka 1803
www.zscr.cz/podniky/agros-vyskov-dedice, email: agrosdedice@volny.cz

P o z v á n k a

Představenstvo společnosti AGROS Vyškov-Dědice a.s., svolává řádnou valnou hromadu, která se uskuteční ve čtvrtek dne **24. května 2018 ve 13,00 hodin** v budově Vojenského klubu (kasárna), sídliště Víta Nejedlého 1, Vyškov - Dědice

Pořad jednání valné hromady:

1. Zahájení, schválení jednacího řádu, volba orgánů valné hromady
2. Projednání výroční zprávy za rok 2017, jejíž součástí je zpráva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku za rok 2017
3. Zpráva dozorčí rady o činnosti za rok 2017 a vyjádření k účetní závěrce a k návrhu na vypořádání ztráty
4. Schválení roční účetní závěrky za r. 2017 a návrh na vypořádání ztráty za rok 2017
5. Určení auditora ověřujícího účetní závěrku společnosti
6. Závěr

Registrace akcionářů bude probíhat v době od 12,00 – 12,45 hod. Akcionář se může zúčastnit jednání valné hromady osobně, nebo prostřednictvím zástupce na základě plné moci. Při prezenci se akcionáři prokáží svým platným průkazem totožnosti, zástupce akcionáře odevzdá plnou moc podepsanou zastoupeným akcionářem.

Přítomní akcionáři a zmocněnci se zapisují do listiny přítomných.

Návrhy usnesení valné hromady a jejich odůvodnění:

K bodu 1 pořadu jednání:

a) Valná hromada schvaluje jednací řád, jak byl akcionářům předložen a je přiložen k zápisu z jednání valné hromady a tvoří přílohu č. 1 pozvánky.

Odůvodnění:

Valná hromada pro upřesnění práv a povinností svého jednání schválí jednací řád, kde je uveden způsob hlasování akcionářů, jak vyplývá ze stanov Společnosti.

b) Volba předsedy valné hromady, zapisovatele, ověřovatele zápisu a sčítatele hlasů

Valná hromada zvolila:

předsedou valné hromady: Ing. Jaroslava Piňose, bytem Bučovice, Na Padělcích 751

zapisovatelem : Věru Mráčkovou, bytem Vyškov, Sochorova 13

ověřovatele zápisu: Růženu Karabinovou, Pustiměřské Prusy 195

Františka Lusky, bytem Rychtářov 12

sčítatele hlasů: Ing. Antonína Bastla, bytem Drnovice 695

Jaroslava Kremličku, bytem Pustiměř 112

Petra Kratochvíla, bytem Ruprechtov 115

Odůvodnění:

Podle ust. § 422 odst. 1 zák. č. 90/2012 Sb., valná hromada zvolí své orgány (předsedu, zapisovatele, ověřovatele zápisu a osoby pověřené sčítáním hlasů).

K bodu 2 pořadu jednání:

Návrh usnesení: Valná hromada vzala na vědomí výroční zprávu společnosti za rok 2017 (vč. zprávy představenstva o podnikatelské činnosti a zprávu o majetku za rok 2017).

Odůvodnění:

představenstvo informuje akcionáře o činnosti představenstva a dění ve společnosti za účetní rok. Tato zpráva tvoří podklad pro rozhodování valné hromady o schválení účetní závěrky za účetní období 2017.

K bodu 3 pořadu jednání:

Návrh na usnesení:

Valná hromada vzala na vědomí zprávu dozorčí rady o její činnosti a vyjádření dozorčí rady k účetní závěrce společnosti za rok 2017 a k návrhu na vypořádání ztráty v předloženém znění

Odůvodnění:

Dozorčí rada je dle ust. § 447 odst. 3 zák.č. 90/2012 Sb., povinna přezkoumat účetní závěrku společnosti a návrh na vypořádání ztráty a své vyjádření předložit valné hromadě. Její zpráva je podkladem pro rozhodování valné hromady o schválení účetní závěrky za účetní období roku 2017.

K bodu 4 pořadu jednání:

Návrh na usnesení:

Valná hromada schvaluje účetní závěrku za rok 2017 v předloženém znění a současně rozhodla o vypořádání hospodářského výsledku společnosti za rok 2017 ve výši - 4 849 553,13 Kč. Ztráta bude zaúčtována na účet neuhrazená ztráta minulých let

Odůvodnění:

Ve smyslu ustanovení § 421 odst. 2 písm. g) zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech náleží do výlučné působnosti valné hromady schválení účetní závěrky za předchozí účetní období, prostřednictvím které jsou akcionáři informováni o stavu účetnictví a výsledcích hospodaření společnosti za předchozí účetní období. Účetní závěrka za rok 2017 je dle výroku auditora „bez výhrad“; auditor konstatuje, že účetní závěrka poskytuje ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz skutečnosti.

Znění účetní závěrky je uveřejněno na internetových stránkách společnosti.

Hlavní údaje z roční účetní závěrky za r. 2017 - v tis. Kč

Aktiva celkem	134 000	Pasiva celkem	134 000	Celkové výnosy	73 604
Dlouhodobý majetek	92 511	Vlastní kapitál	106 978	Celkové náklady	78 454
Oběžná aktiva	38 486	Cizí zdroje	27 022	HV za běžné účetní	
Ostatní aktiva	3 003	Ostatní pasiva	0	období (ztráta)	- 4 850

Návrh na vypořádání ztráty za rok 2017:

Hospodářský výsledek po zdanění činí ztrátu - 4 849 553,13 Kč

HV – ztrátu 4 849 553,13 zaúčtovat na účet 429 – neuhrazená ztráta minulých let

Odůvodnění:

Rozhodnutí o vypořádání ztráty je podle § 421 odst. 2 pís. h) zákona č.90/2012 Sb., a dle čl. 12 odst.2 Stanov společnosti v působnosti valné hromady Společnosti. Vypořádání ztráty je stanoveno na základě řádné účetní závěrky schválené valnou hromadou Společnosti.

K bodu 5 pořadu jednání:

Návrh na usnesení:

Valná hromada určuje auditorem k provedení povinného auditu pro účetní období kalendářního roku 2018 Ing. Šíblovou, IČ: 65339401 číslo auditorského oprávnění: 1695 odpovědný auditor dle ust. § 17 zák. č. 93/2009 Sb.

Odůvodnění:

V souladu se zák. č. 93/2009 Sb., o auditorech, určuje k provedení povinného auditu valná hromada.

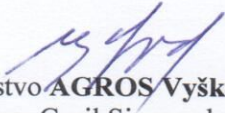
6. Závěr valné hromady

Upozornění pro akcionáře:

Všechny podklady pro jednání valné hromady budou akcionářům k nahlédnutí na sekretariátu společnosti v sídle společnosti v pracovních dnech ode dne uveřejnění pozvánky v pracovní dny do data konání valné hromady (od 8-11,00 hod. a od 13 – 15,00 hodin). Tato pozvánka je zároveň uveřejněna na internetových stránkách: **www.zscr.cz/podniky/agros-vyskov-dedice**.

Doprava je zajištěna z autobusových zastávek:

Odjezd z Rychtářova ve 12,00 hodin se zastávkami: Pařezovice, Lhota, Hamiltony, Opatovice, Dědice u hřbitova, Dědice u zdravotní školy

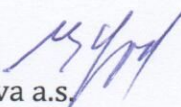

za představenstvo **AGROS Vyškov-Dědice a.s.:**

Ing. Cyril Sigmund
předseda představenstva

Jednací řád valné hromady AGROS Vyškov – Dědice a.s. konané dne 24.5.2018

- 1) Pořad jednání o konání řádné valné hromady byl určen pozvánkou. Záležitosti, které nebyly zařazeny do pořadu jednání lze rozhodnout jen za účasti a se souhlasem všech akcionářů společnosti.
- 2) Jednání valné hromady zahajuje člen představenstva, jehož tím představenstvo pověří, a řídí ji do doby zvolení předsedy valné hromady, který řídí valnou hromadu podle oznámeného pořadu jednání
- 3) Valná hromada volí předsedu, zapisovatele, dva ověřovatele zápisu a osoby pověřené sčítáním hlasů
- 4) Předseda valné hromady dbá o její důstojný a nerušený průběh. Je oprávněn zakročit proti komukoliv, kdo jednáním průběh valné hromady narušuje. Zejména je oprávněn takovou osobu z dalšího jednání vykázat.
- 5) Na řádné valné hromadě mohou akcionáři osobně, nebo prostřednictvím svých zmocněnců vykonávat svá práva, tj. hlasovat k navrženým bodům programu, požadovat vysvětlení a uplatňovat návrhy ústně, nebo písemnou formou.
- 6) Předseda valné hromady zajistí odpovědi na všechny dotazy a návrhy k programu jednání řádné valné hromady a to buď v průběhu jednání ústně a nebo do 15-ti dnů od skončení valné hromady písemně.
- 7) Na valné hromadě se hlasuje na výzvu osoby, zahajující valnou hromadu a po zvolení orgánů valné hromady na výzvu předsedy valné hromady a pod jeho řízením.
- 8) Hlasování o všech záležitostech, rozhodovaných, nebo projednávaných valnou hromadou, se děje aklamací prostřednictvím hlasovacích lístků. Na každém hlasovacím lístku je uveden počet hlasů akcionáře. Na každých 1 000 Kč jmenovité hodnoty akcií připadá 1 hlas. Každé hlasování je ohlášeno, přičemž účastníci valné hromady jsou vyzváni k hlasování kdo je „pro“ přednesený návrh, kdo je „proti“ přednesenému hlasování a kdo se zdržel hlasování
- 9) Valná hromada rozhoduje prostou většinou hlasů, pokud není k přijetí rozhodnutí zapotřebí dle zákona o obchodních korporacích kvalifikované většiny

Ing. Cyril Sigmund
Předseda představenstva a.s.



Vážení akcionáři, dámy a pánové

V první části zprávy Vás seznámím s činností představenstva. Za období od poslední valné hromady konané 25. května 2017 se představenstvo sešlo 5x.

Na představenstvu 31.7. podal agronom zprávu o průběhu žňových prací a dosažených výsledcích ve žních. Žně byly zahájeny nezvykle brzy, již 9. července byla zahájena sklizň ozimé pšenice. Sklizeň měla rychlý průběh a žně byly ukončeny 22.7. Celkově včetně ploch v Agrosoku se sklízelo 898 ha. Ve srovnání s rokem 2016 došlo k velkému poklesu výnosů u všech plodin.

- u pšenice bylo dosaženo výnosu 5,19 t/ha	roce 2016 byl výnos 6,76 t/ha,
- u ječmene 4,99 t/ha	6,57 t/ha
- u řepky ozimé 2,79 t/ha	3,90 t/ha

Největší propad byl u máku, kde byl výnos jen 70 kg/ha. Hlavním důvodem snížení produkce bylo velké sucho v období od května do sklizně.

V Agrosoku v ekologickém hospodaření v katastru Rychtářov u pšenice Špaldy se výpadek vody tolik neprojevil a výnos byl dosažen na úrovni předcházejícího roku a to 3,81 t/ha.

Představenstvo vzalo zprávu na vědomí.

- Ve zprávě z živočišné výroby byl projednán dosavadní vývoj ve výrobě a prodeji mléka. Celková produkce za 1. pololetí byla oproti roku 2016 vyšší o 238 000 litrů. K podstatné změně však došlo ve zpeněžování, kde cena za 1. pololetí dosáhla 7,56 Kč/l, což je o 1,05 Kč více než v roce 2016.

- Dále byla projednána žádost majoritního vlastníka společnosti ACHP – Rostěnická a.s. o odprodej akcií které vlastníme.

Odprodej akcií byl schválen všemi hlasy.

- V dalším jednání byla podána informace o průběžném nákupu půdy do 30.6 byly nakoupeny 2 ha

Na jednání představenstva 31. října byli členové seznámeni s plánem podzimních prací a jeho realizací.

V plánu osevu je řepka na ploše	195 ha
ozimá pšenice	277 ha

V ekologickém hospodaření Agrosoku Špalda 125 ha

Všechny plánované osevy byly provedeny novým 8m secím strojem. Z ostatních prací byla provedena sklizeň silážní kukuřice, kde byl dosažen podstatně nižší výnos než v roce 2016. Výnos byl 250 q/ha oproti roku 2016, kdy činil výnos 474 q. Rovněž v průběhu října proběhla sklizeň senáže z vojtěšky a žita. V době konání představenstva byla dokončena orba a hloubkové kypření.

Předseda seznámil s průběžným prodejem komodit ze sklizně 2017. Vzhledem ke sníženému množství a dosahovaným cenám při prodeji vyčíslil celkové snížení tržeb u rostlinných komodit ve výši přibližně 9 milionů Kč, což se negativně projeví do výsledku hospodaření

Ve zprávě z živočišné výroby předseda rozebral situaci ve výrobě a prodeji mléka. Do Olmy bylo dodáno o 276 459 l mléka více než v předchozím roce, u mlékomatů došlo za toto období k poklesu o 22 367 litrů. Cena za 1 l je dosažena vyšší o 1,36 Kč. Předpoklad je, že do konce roku se udrží cena přes 8 Kč, což se projeví ve vyšších tržbách za mléko oproti roku 2016 o téměř 5 mil. Kč.

U slepic je stav stabilizovaný, cena je na dobré úrovni a do konce roku by se měla zvyšovat. Jeví se předpoklad navýšení tržeb o 900 000 tis. Kč.

Dále ekonomka seznámila s hodnocením hospodaření společnosti za 9 měsíců. K 30.9. je minusový výsledek hospodaření ve výši 5 967 mil. Kč. Výhled do konce roku ukazuje na schodek ve výši cca 5 mil. Kč.

Byla podána informace o nákupu půdy za poslední období celkem k datu konání představenstva nakoupeno 8,1 ha. Nákup byl realizován z vlastních finančních zdrojů.

Dalším bodem jednání byl prodej bytovky na ulici Jízdárenská. Během roku proběhlo několik jednání mezi potencionálními zájemci a vedením společnosti. Vzhledem k potřebám vlastních zaměstnanců byl záměr prodeje přehodnocen a od prodeje se prozatím upustilo.

Představenstvo tento postup schválilo.

Na jednání 12. prosince bylo představenstvo seznámeno se závěrem podzimních prací, inventarizací obilovin a předběžně s plánem jarních prací.

Všechny podzimní práce byly dokončeny v agrotechnických termínech. Veškerá zasetá řepka byla ošetřena herbicidně proti plevelům. Porosty pšenic odnožují a jsou v dobrém stavu. Porosty řepky vzešly na celých plochách a je mírně přerostlá. Po skončení zimy bude provedena prohlídka a zhodnocení porostů ozimů. V případě špatného přezimování bude proveden náhradní osev jařinami.

Dále Ing. Piňos podal zprávu o skladování komodit a seznámil s činností na úseku mechanizace.

Ve zprávě z živočišné výroby bylo konstatováno, že výroba a prodej mléka i prodej vajec je stále na dobré úrovni oproti předcházejícímu roku.

V dalším jednání představenstvo schválilo příkaz k provedení inventur a roční závěrce.

Byla podána informace k nákupu půdy - za rok 2017 bylo nakoupeno 15 ha.

V závěru jednání bylo představenstvo informováno o záměru prodeje nemovitosti bývalého 4řadého kravína na středisku Rychtářov.

Na schůzi představenstva 6.4.2018 byl ve zprávě z výrobních úseků projednán plán jarních prací a jeho realizace. Jarní práce byly zahájeny 9. března přihnojováním porostů a osev jařin byl proveden v krátkém čase od 21.3. do 26.3.2018.

Ke dni konání představenstva proběhlo i setí podsevů vojtěšky a jetele. Žádné zaorávky se neuskutečnily a zbývá provést osev kukuřice.

Ve zprávě z živočišné výroby byl projednán vývoj ve výrobě i prodeji mléka za první čtvrtletí letošního roku. Výroba je nižší oproti stejnému období minulého roku o 35000 l. Nákupní cena dosahuje 8,42 Kč/l, což je o 1 Kč vyšší než v loňském roce. V chovu slepic je připravena smlouva na letošní zástav, který se uskuteční v měsíci srpnu. Vyskladnění hejna bude ve druhém týdnu měsíce června.

Dalším bodem jednání bylo projednání a schválení účetní závěrky za rok 2017 s dosaženou ztrátou ve výši 4 849 553 Kč. S návrhem vypořádání ztráty zaúčtováním na účet 429 – neuhrazená ztráta z minulých let.

Účetní závěrka a návrh na vypořádání ztráty byl schválen všemi hlasy členů představenstva

Dále byl projednán a schválen výsledek inventur

Byla schválena pravidla pro čerpání nedaňových sociálních nákladů (FKSP)

Předseda seznámil představenstvo se záměrem realizace nové přípojky vody do administrativní budovy a střediska v Dědicích. Dále s návrhem provedení přípojky plynu do střediska z nízkotlakového vedení, které vede kolem cesty ke středisku. Regulační stanice a vysokotlak přes který vede plyn v současnosti bude zrušen. Vzhledem k připravované rekonstrukci ulice Jízdárenská bude zbudována přípojka plynu i na bytovém domě.

Záměr byl odsouhlasen.

Na schůzi 23. dubna se představenstvo zabývalo zprávou a výrokem auditora za rok 2017 a byla provedena kontrola připravenosti valné hromady.

Představenstvo vzalo na vědomí výrok auditora k vedení účetnictví společnosti.

V další části zprávy Vás seznámím s výsledky loňského roku v jednotlivých odvětvích naší výroby a s hlavními směry hospodaření v letošním roce.

U hlavní a rozhodující výroby byl hospodářský rok 2016/2017 z hlediska dosažených výnosů u řepky a obilí značným zklamáním. V důsledku velkého sucha v období května až července byly dosaženy nízké výnosy. Celkově u pšenice, ječmene a řepky činil pokles 27 % oproti roku 2016. O konkrétních výnosech jsem hovořil ve zprávě představenstva. Rovněž průměrné ceny z loňského roku u hlavních obilovin byly nižší než porovnání s předchozími lety. Jediná z rozhodujících komodit kde cena z roku 2017 překonala úroveň většiny předcházejících let byla řepka. K největší ztrátě však došlo u máku, kde ha výnos dosáhl jen 70 kg z 1 ha oproti 1 290 kg v roce 2016.

Značný výpadek byl i u krmných plodin- u kukuřice 48 %, u vojtěšky 19 %, u sena 45 % a u jetele v Agrosoku v katastru Rychtářov 60 % oproti roku 2016.

O minulém roku můžeme říct, že byl pro nás rokem sucha. V důsledku dopadu sucha dosáhla celková produkce rostlinné výroby v Agrosu a Agrosoku jen 15 045 tis. Kč, což je o 6 500 tis. Kč méně než v roce 2017. V tržbách došlo ještě k většímu poklesu. Celkové tržby za rostlinné komodity v roce 2017 byly 16 172 tis. Kč což je o 9 mil. Kč méně než v roce 2016.

Na úseku mechanizace jsme pořídili investice za 5 100 tis. Kč a to nákupem kloubového nakladače a secího stroje. V průběhu roku byly střediskem zabezpečeny všechny hlavní sezonní práce. Ve spotřebě nafty došlo k úspoře oproti předchozímu roku o 310 000 Kč. I přes tuto úsporu zůstalo toto středisko ve ztrátě 1 700 tis. Kč, což je o 1 milion více než v roce 2016. Celkově výsledek hospodaření střediska rostlinné výroby a mechanizace dosáhl ztráty 5 118 tis. Kč, což je výsledek oproti roku 2016 horší o 8 677 tis. Kč.

Pro živočišnou výrobu byl loňský rok příznivější. Po období mléčné krize se v minulém roce začala nákupní cena mléka zvedat. Průměrná cena mléka za rok 2017 dosáhla u nás 7,90 Kč/l, což je o 1,54 Kč/l více než v roce 2016. K tomu jenom dodávám, že cena mléka je stále nevyzpytatelná a nelze ji dopředu naplánovat. Cenu mléka se vždy dozvídáme až po skončení měsíční dodávky. V užitkovosti krav bylo dosaženo denní užitkovosti 26,49 l což představuje 9 668 litrů za rok při průměrném stavu 290 ks krav. V užitkovosti došlo k nárůstu o 480 l na dojnici a rok. Do mlékárny Olma bylo dodáno 2 551 113 l což je o 312 000 l více než v roce 2016. V mlékomatech se prodalo celkem 165 000 l. Celkově došlo k navýšení tržeb u mléka o 5 173 tis. Kč oproti roku předcházejícímu.

V chovu slepic byla provedena obměna hejna a rovněž cena vajec dosáhla vyšší úrovně než v roce 2016. Cena vzrostla hlavně v listopadu a prosinci. Díky vyšší ceně za celý rok jsme v této komoditě dosáhli zisku.

Celkem produkce v živočišné výrobě za rok 2016 dosáhla 26 800 tis. Kč, což je o 1 500 tis. Kč více než v roce 2016. V tržbách bylo dosaženo 31 232 tis. Kč, což je o 6 700 tis. více než v roce 2016. I přes tyto zvýšené tržby celkově živočišná výroba skončila ve ztrátě 1 690 tis. Kč, což je lepší výsledek o 2 720 tis. Kč než v roce 2016.

Na úseku investic byly v průběhu roku prováděny jen běžné opravy a údržby. Celkem za loňský rok byl pořízen nový majetek včetně pozemků v hodnotě 9 milionů Kč. I přes tyto investice zůstává úvěrové zatížení na úrovni předcházejících roků. Ke konci roku 2017 to je 20 731 tis. Kč.

Investice do nákupu půdy činila 3 929 tis. Kč. V současné době vlastní společnost 390 ha půdy. Půda je stále cílem spekulativních nákupů ze strany realitních společností či různých překupníků. Určitě nabídky dostáváte, proto Vás informuji, že pokud máte zájem prodat aby jste nám dali vědět a určitě jsme schopni se na nabídce domluvit.

V loňském roce ve společnosti pracovalo průměrně 46 pracovníků.

Z celkového hodnocení hospodaření za loňský rok vyplývá, že vyúčtované náklady ve výši 78 454 tis. Kč, které jsme vložili do našeho hospodaření nebyly vykryty výnosy, které činily za rok 2017 - 73 604 tis. Kč. Rozdíl činí 4 850 tis. Kč. Z těchto čísel vyplývá, že při naší výrobní struktuře v rostlinné výrobě a při suchu, které se v posledních letech vyskytuje ukazuje na riziko v celoročním výsledku hospodaření.

Pro objektivnější zhodnocení s minulými roky uvádím, že celkový obrat naší společnosti včetně Agrosoku za loňský rok dosáhl výše 80 452 tis. Kč a hospodářský výsledek i s dceřinou společností je ztráta ve výši 2 988 tis. Kč. Ze ztrátou jsme naposledy hospodařili v roce 2010.

Ještě na jednu současnou složitost bych chtěl poukázat. Dle výčtů nákladů patří mzdy mezi nejvyšší nákladové položky. Navíc zajišťování lidských zdrojů a sehnání pracovníků je stále obtížnější. Pracovní síla na trhu je drahá a k tomu ještě daní lidé nejsou dostatečně odborně připraveni. Tento problém se netýká jen naší společnosti ale obecně všech zemědělských podnikatelů.

Proto v závěru této části zprávy bych chtěl všem zaměstnancům poděkovat za odvedenou práci v roce 2017.

A nyní k hlavním záměrům v letošním roce.

Úvodem bych chtěl zdůraznit, že aby společnost dobře fungovala musí zaplatit státu daně, odvést všechny odvody, investovat do nákupu pozemků, strojních a stavebních investic, zaplatit pacht protože půda je převážně v pronájmu. Je to složitý organismus, který má určitá pravidla, která zajišťují stabilitu, jakmile se něco naruší tak to není dobré.

Pro letošní rok neplánujeme žádné výrazné změny pokud se týká obhospodařované plochy ani v pěstování jednotlivých plodin. Stále základem zůstává kombinovaná rostlinná i živočišná výroba. Celková výměra obhospodařované plochy je 1 144 ha v AGROSU a 235 ha v AGROSOKU v ekologickém režimu.

V současné době je již oseta celá plocha a tak jak jsem ve zprávě představenstva ze 6. dubna hovořil, že k žádným zaorávkám nedošlo, tak tento stav se podstatně změnil. Po pozdějším nástupu jara, kdy v březnu byly ještě dosti vysoké mrazy jsme všechny jařiny zaseli do 5. dubna – po té všechno ideálně vzešlo. Venkovní teploty však přešly do letních hodnot doprovázené silnými větry a následně došlo k silnému poškození (spálení) porostu máku a tak veškerá plocha o výměře 64 ha musela být přeseta kukuřicí. Vysoké teploty pokračovaly až do 15. května, kdy byly přerušeny deštěm.

V současné době je následující struktura osevu :

pšenice ozimá	277,6 ha
řepka ozimá	195 ha
ječmen jarní	257,5 ha
kukuřice	202 ha
vojtěška+nový podsev	90 ha

v ekologickém hospodaření:

pšenice Špalda	126 ha
lupina	31 ha
jetel+nový podsev	73 ha

Všechny ozimé plodiny přežily zimu v dobré kondici. Rovněž oseté jařiny byly dobře nastartovány až na porost máku, který jsme museli přesít. Dlouho jsme čekali na déšť, který přišel minulý týden a stávající situaci vylepšil. Ozimá řepka brzy odkvetla a proto se těžko odhaduje výnos ve žních.

V živočišné výrobě u dojnic předpokládáme udržení užitečnosti na loňské úrovni. K tomu musíme vyrobit dostatečné množství objemných krmiv tak, aby se krmná dávka zastabilizovala a mohli jsme ušetřit náklady na nakupovaná koncentrovaná krmiva. Podstatným úkolem v této oblasti je obsazení pracovního týmu krmičů, kde nám v průběhu loňského roku odešli 2 pracovníci. Mléko je jednou z komodit výrazně podléhajících tlakům na kvalitu. Neustále se zpevňují normy. V poslední době je to stále častěji otázka produkce mléka bez použití geneticky modifikovaných organismů. I tuto záležitost musíme zabezpečit zejména ve spojitosti s nákupem sojového šrotu. Stálým úkolem zůstává další zlepšení reprodukčních ukazatelů.

V chovu slepic provozujeme 1 halu o kapacitě 12 000 ks. Letošní zástav hejna se bude naskladňovat v měsíci srpnu. Stávající slepice budeme vyskladňovat v první polovině června.

V oblasti investic neplánujeme žádnou výstavbu ani nějakou významnou rekonstrukci. V plánu je provést novou přípojku vody a plynu do střediska v Dědicích. V loňském roce se nám nepodařilo prodat žádné nevyužívané stavby. Pro letošní rok je v plánu prodej bývalého kravína v Rychtářově. Zatím to vázne na odsouhlasení věcného břemene pro příjezd k tomuto objektu. (zřízení služebnosti)

I v letošním roce budeme zabezpečovat funkci školního závodu pro studenty zemědělské školy ve Vyškově.

Hlavním úkolem pro letošní rok je zabezpečení ziskového hospodaření.

Zpráva dozorčí rady za rok 2017

Vážení akcionáři, dámy a pánové!

Dozorčí rada tímto předkládá řádné valné hromadě svou Zprávu o kontrolní činnosti za období od minulé řádné valné hromady, která se konala 25. května 2017.

Od tohoto data se sešla DR celkem čtyřikrát. Na zasedáních zajišťovala úkoly, které pro ni vyplývají ze zákona. Dohlížela na výkon působnosti představenstva společnosti a na uskutečňování podnikatelské činnosti.

Na schůzi konané **20. 9. 2017** proběhlo vyhodnocení průběhu a výsledku žní. Celkově z pohledu RV lze konstatovat, že hospodářský rok 2017 byl velice špatný. Nepříznivé klimatické podmínky měly vliv jak na množství, tak i na kvalitu jednotlivých komodit.

Fyzicky byla provedena kontrola naskladněných komodit současně s kontrolou stavů na skladových kartách, od prvotní evidence až po účetní stavy.

Druhé jednání **12. 12. 2017** proběhlo společně se schůzí představenstva. Na tomto jednání bylo zhodnoceno celkové hospodaření společnosti za uplynulých jedenáct měsíců s výhledem do konce účetního roku. Očekávaným hospodářským výsledkem je ztráta.

Rostlinná výroba kvůli špatnému výsledku žní zaznamenala velký propad a je v záporných číslech.

V živočišné výrobě se situace kolem mléka zlepšuje. Ač průměrná cena od Olmy za 11 měsíců činí 7,80 Kč/l, (tedy necelou 1,50 Kč více oproti roku 2016 a celkem v tržbách cca 4,9 mil. více) náklady jsou na 1 l mléka okolo 8,20 Kč. Optimistická je listopadová výkupní cena 8,67 Kč.

Předseda představenstva zúčastněné informoval o

- nákupu půdy za rok 2017, kdy se pořídilo přes 14 ha.
- a dále o stanovení termínu naskladnění kuřic v srpnu roku 2018.

Na třetím zasedání dne **9. 3. 2018** byla dozorčí radou zkontrolována a vyhodnocena inventarizace majetku společnosti. Ve výsledku nebyly zjištěny žádné významné rozdíly.

Na čtvrté schůzi konané dne **25. 4. 2018** byla dozorčí radě předložena řádná účetní závěrka společnosti roku 2017, která skončila ztrátou 4 849 533,13 Kč.

Dále dozorčí rada přezkoumala návrh představenstva na vypořádání ztráty společnosti za rok 2017. A to ztrátu 4 849 533,13 Kč převést na účet Neuhrazená ztráta z minulých let.

Dozorčí rada vzala na vědomí výrok auditora k vedení účetnictví společnosti a doporučuje dnešní valné hromadě schválení účetní závěrky za rok 2017, hospodářského výsledku a návrh na vypořádání ztráty dle návrhu předloženého představenstvem.

Na základě výkonu své pravidelné kontrolní činnosti dozorčí rada prohlašuje, že nezjistila v činnosti představenstva společnosti žádné významné nedostatky, ač konstatuje, že hospodářský výsledek společnosti dosažený v roce 2017 nebyl dobrý. Hlavním důvodem byly nepříznivé klimatické podmínky, které se odrazily v produkci rostlinné výroby o 6,5 mil. nižší s rokem 2016, což se odrazilo i na tržbách RV, které byly nižší o 8,7 mil. s rokem 2016.

Děkuji za pozornost.

Ve Vyškově dne 24. 5. 2018

Ing. Sádlo Miroslav

Účetní závěrka včetně zprávy auditora a návrhu na vypořádání ztráty za rok 2017

Výkaz zisku a ztrát: tis. Kč

	2017
Tržby za prodej vlastních výrobků, služeb a zboží	56 022
Změna stavu zásob vlastní činnosti	812
Aktivace	- 3 707
Výkonová spotřeba a náklady na prodané zboží	43 982
Osobní náklady	20 309
Odpisy DHM a DNM	9 879
Daně a poplatky	847
Zúčt. rezerv, opravných položek a čas. rozlišení	- 536
Ostatní provozní výnosy	10 278
Tržby – zůst. cena prodeje majetku a materiálu	1 447
Ostatní provozní náklady	1 595
Finanční výnosy	3 018
Finanční náklady	2 525
Daň z příjmu - rezerva	-91
Výsledek hospodaření za účetní období	- 4 850

Celkové výnosy : tis. Kč

	rok 2017
Celkové výnosy	73 604
Z toho : tržby za RV	16 172
za mléko	20 161
mlékomaty a DP	2 706
za vejce vlastní výroby	5 221
za zvířata vč. ZS	2 684
z přidružené výroby	18
za práce mechanizační	1 143
za nájemné	3 062
z prodeje DHM	373
z prodeje materiálu	2 228
z prodeje nakoupených vajec	2 048
z prodejny Prostějov	1 175
dotace	9 729
Agrosok	2 345
přijaté úroky, dotace úroků od PGRLF	82
náhrady od pojišťovny, náhrady škod	549
ostatní tržby	979
tržba akcií + ostatní vypořádání	2 929

Celkové náklady : tis. Kč

Celkové náklady	rok 2017
byly čerpány za	78 454
Z toho : na spotřebu materiálu	25 911
ze spotřeby materiálu na	
- nakoupená osiva	2 146
- nakoupená hnojiva	3 083
- chem. ochr. prostředky	3 913
- nakoupená krmiva	11 016
- náhradní díly	1 672
- poh. hmoty a mazadla	2 404
- ostatní materiál	1 052
Z ost. nákladů je čerpáno na :	
- spotřeba elektr. energie	1 483
- spotřeba plynu	615
- spotřeba vody	306
- opravy od cizích	2 887
- agrochemické a polní práce	1 580
- plemen. a veter. úkony, léky	1 441
- nájemné	3 493
- ostatní služby	1 380
Mzdové náklady se čerpaly za	14 933
- náklady na soc. pojištění z mezd	5 011
- pojistné	1 488
- odpisy DHM včetně ZS zvířat	9 879
- zůstatková cena prodaného invest. majetku a materiálu	2 839
- zúčtování opravných položek a rezerv	- 556
- nákladové úroky	493
- daně a poplatky	847
- prodané cenné papíry	1 953

Vybrané hlavní údaje z rozvahy : tis. Kč

Aktiva celkem	134 000
Z toho : dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	92 211
finanční dlouhodobý majetek	300
zásoby	18 172
krátkodobé pohledávky	5 822
finanční majetek (peníze a účty v bankách)	14 492
Ostatní aktiva – časové rozlišení	3 003
Pasiva celkem	134 000
Z toho : základní kapitál	99 202
fondy	2 688
výsledek hospodaření běžného úč. období	- 4 850
výsledek hospod. z minulých let	9 938
cizí zdroje	27 022

Finanční situace

Stav finančních prostředků :

- pokladní hotovost	382 tis.Kč
- účet u KB	2 124 tis.Kč
- účty u Sberbank	11 986 tis.Kč
Celkem k 31.12.2017	14 492 tis Kč

Stav úvěrů

Stav investičních úvěrů k 1.1.2017	19 067 tis. Kč
Splátky za rok 2017	3 433 tis. Kč
Nové úvěry na stroje v roce 2017 ČSOB celkem	5 100 tis. Kč

Stav investičních úvěrů k 31.12.2017	20 734 tis. Kč
z toho: úvěry na stroje	5 995 tis. Kč
úvěry na nákup pozemků	14 739 tis. Kč

Zpráva o stavu a pohybu vlastních akcií

Stav vlastních akcií:

k 1.1.2017 nominální hodnota akcií	0 Kč
k 31.12.2017 nominální hodnota akcií	0 Kč
zůstatek vlastních akcií v tržní hodnotě	0 Kč
počet a jmenovitá hodnota v majetku společnosti	0 Kč
Podíl na základním kapitálu a.s. k 31.12.2017	0 Kč

V roce 2017 nebyl žádný pohyb vlastních akcií.

Vzhledem k povinnosti auditu účetní závěrky, Vám předkládám výrok auditora. Účetní závěrka byla auditovaná Ing. Zdeňkou Šíblovou, zapsanou v seznamu auditorů vedeném Komorou auditorů České republiky evidenční číslo auditora 1695

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti AGROS Vyškov-Dědice a.s. (dále jen Společnost) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy

k 31.12.2017, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2017 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě A přílohy této účetní závěrky

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti AGROS Vyškov – Dědice a.s. k 31.12.2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2017 v souladu s českými účetními předpisy.

Datum zprávy auditora: 11. dubna 2018

Předkládám návrh představenstva na vypořádání ztráty akciové společnosti.

Hospodářský výsledek za rok 2017 – ztráta 4 850 tis. Kč

Návrh na vypořádání výsledku hospodaření – ztráty

Představenstvo doporučuje valné hromadě ke schválení, aby ztráta roku 2017 v částce **4 849 533,13 Kč** byla zaúčtována na účet 429 - neuhrazená ztráta minulých let.

Lucie

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

zapsaného v seznamu auditorů vedeném Komorou auditorů České republiky
Ing. Zdeňka Šíbllová, číslo auditorského oprávnění auditora 1695

Akcionářům společnosti:

AGROS Vyškov-Dědice a.s.

sídlo: Jízdárenská 590/2a, Dědice, 682 01 Vyškov

IČ: 63 48 92 44, právní forma: akciová společnost

zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 1803

VÝROK AUDITORA

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti AGROS Vyškov-Dědice a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2017, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2017, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti jsou uvedeny v bodě A přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti AGROS Vyškov-Dědice a.s. k 31. 12. 2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2017 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

OSTATNÍ INFORMACE UVEDENÉ VE VÝROČNÍ ZPRÁVĚ

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významné (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací

v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilo ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, jež dokážeme posoudit, uvádíme, že ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti.

V rámci uvedených postupů jsme v obdržení ostatních informací žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost představenstva společnosti za účetní závěrku

Představenstvo společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo společnosti povinno posoudit, zda je Akciová společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.

Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.

Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.

Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Akciová společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.

Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat představenstvo mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Auditor:

ing. Zdeňka Šíbllová

Jedovnice, Legionářská 66

Evidenční číslo auditora 1695

Datum zprávy auditora: 11. dubna 2018

Ing. Zdenka Šíbllová
