

VÝROČNÍ ZPRÁVA

o hospodaření spol. AGROPODNIK, a.s. Valašské Meziříčí za rok 2016

1. Informace o společnosti, předmět podnikání

Společnost zapsána u Krajského soudu v Ostravě, oddíl B, č. 484, předmětem podnikání je: provozování dráhy, výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona obráběčství, zámečnictví, nástrojářství, silniční motorová doprava - nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí.

2. Organizační členění společnosti v roce 2016

Podnik je členěn na tato střediska

- 701 Letiště
- 710 Agrocentrum
- 715 Janová
- 718 Válcovací linka
- 719 Kovovýroba Hranická
- 730 Zemědělská laboratoř (činnost ukončena k 9/2016)
- 740 Vnitropodniková banka
- 741 Mostní
- 742 Juřinka
- 743 Choryně
- 810 Bioplynová stanice
- 910 Správa a řízení
- 920 Prodej a marketing

Střediska 701, 715, 740, 741, 742 a 743 jsou vedena pouze jako nákladová střediska a nemají vyčleněné vlastní pracovníky

Složení orgánů společnosti k 31. 12. 2016

Představenstvo

Předseda představenstva: Ing. Jindřich Šnejdrla

Místopředseda představenstva: Zdeněk Adámek

Členové představenstva: Jindřich Šnejdrla

Dozorčí rada

Předseda dozorčí rady: Mgr. Břetislav Hradil

Členové dozorčí rady: Jaroslav Kamas, Ing. Karel Kubla, Gustav Zubík,

Účetní jednotka nemá pobočku, ani jinou část obch. závodu v zahraničí.

3. Hospodářský výsledek společnosti

Výsledek hospodaření společnosti Agropodnik, a.s. Valašské Meziříčí činí po zdanění 3 248 tis. Kč. V následujících letech se i nadále předpokládá kladný hospodářský výsledek, společnost plánuje rozvíjet svou činnost.

4. Majetkové účasti podniku

Podnik má majetkovou účast v obchodní společnosti Bioplynová stanice, spol. s r.o. Valašské Meziříčí, která činí 100 % základního kapitálu této společnosti. Společnost Bioplynová stanice, spol. s r.o. Valašské Meziříčí (dále BPS) vznikla dne 23. července 2007. Statutárním orgánem společnosti je jednatel Ing. Tomáš Vašina. Společnost ručí za úvěr bioplynové stanice, který k 31. 12. 2016 činil 27 840 tis. Kč. K 31. 12. 2016 je vlastní kapitál předběžně ve výši 4 600 tis. Kč.

Vzájemné obchodní vztahy byly k 31. 12. 2016 odsouhlaseny. Pohledávky za BPS jsou ve výši 295 tis. Kč a závazky ve výši 110 tis. Kč.

Podnik má majetkovou účast v obchodní společnosti Termolux s.r.o., která k 31. 12. 2016 činí 30,85 % základního kapitálu této společnosti. Společnost Termolux vznikla v roce 1991, jednatelem společnosti jsou Ing. Zdeněk Gajdoš a Agropodnik, a.s. Valašské Meziříčí. Vzájemné obchodní vztahy byly k 31. 12. 2016 odsouhlaseny. Pohledávky za firmou Termolux jsou ve výši 999 tis. Kč. Závazky vůči Termoluxu, s.r.o. Agropodnik, a.s. Valašské Meziříčí jsou ve výši 2 tis. Kč.

5. Informace o výzkumu a vývoji

Společnost nemá vlastní výzkum a vývoj

6. Informace o nabytí vlastních akcií

Společnost v roce 2016 nenabyla vlastní akcie.

7. Informace o ochraně životního prostředí.

Společnost dbá na ochranu životního prostředí a veškeré její aktivity jsou vedeny s ohledem na platné právní normy v oblasti ochrany životního prostředí.

8. Informace o auditorovi

Audit hosp. roku 2016 provedla společnost AUDIT MORAVA s.r.o., výše odměny za provedení auditu je 40 000,- Kč bez DPH

9. Zpráva o vztazích podle § 82 Zákona č. 90/2012Sb., o obchodních korporacích V roce 2016

Společnost:

Agropodnik, a.s. Valašské Meziříčí, Hranická 781, 757 01 Valašské Meziříčí

Ovládající osoby společnosti:

Agrotech, spol. s r.o., Poličná 462, 757 01 Valašské Meziříčí, IČ 48390917

Zemědělské družstvo MÍR se sídlem v Ratiboři, 756 21 Ratibor 500, IČ 00151246

Osoby ovládané stejnou ovládající osobou:

Termolux, s.r.o., Hranická 792, 757 01 Valašské Meziříčí, IČ 18055265

Úloha ovládané osoby v propojených osobách:

Všechny společnosti jsou naprosto nezávislé

Způsob a prostředky ovládnutí:

Smlouva u půjčky mezi spol. Agropodnik, a.s. Valašské Meziříčí a spol. Agrotech, spol. s r.o

Přehled jednání učiněných v posledním účetním období, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob týkajících se majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu společnosti:

nebyly

Přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a osobou ovládající nebo mezi osobami ovládanými:

Smlouva o půjčce ze dne 27.1.2010

Posouzení toho, zda vznikla ovládané osobě újma a posouzení jejího vyrovnání:
Z těchto smluv, opatření a plnění nevznikla ovládané osobě žádná újma.

Ve Valašském Meziříčí dne 16.2.2017

Ing. Jindřich Šnejdrla, předseda představenstva

Šnejdrla J

ROZVAHA

V plném rozsahu

ke dni 31.12.2016

Název a sídlo účetní jednotky

Agropodnik, a.s. Valašské Meziříčí

Hranická 781, 757 01 Valašské Meziříčí

IČO

47672382

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. obd.
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (A.+B.+C.+D.)	001	192 012	-80 764	111 248	113 052
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (B.I.+B.II.+B.III.)	003	101 234	-77 587	23 647	25 514
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (B.I. 1. až B.I.5.2.)	004				
1.	nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005				
2.	Ocenitelná práva	006				
2.1.	Software	007				
2.2.	Ostatní ocenitelná práva	008				
3.	Goodwill	009				
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010				
5.	Poskyt. zálohy na dlouhodobý nehm. majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (B.II.1. až B.II.5.2.)	014	100 130	-77 587	22 543	24 410
1.	Pozemky a stavby	015	72 630	-52 744	19 886	18 084
1.1.	Pozemky	016	796		796	796
1.2.	Stavby	017	71 834	-52 744	19 090	17 288
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	26 704	-24 843	1 861	2 181
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019				
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020				
4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	021				
4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022				
4.3.	Jiny dlouhodobý hmotný majetek	023				
5.	Poskyt. zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	796		796	4 145
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025				
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	796		796	4 145

Označení a	AKTIVA b	číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. obd.
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (B.III.1 až B.III.7.2.)	027	1 104		1 104	1 104
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	200		200	200
2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029				
3.	Podíly - podstatný vliv	030	904		904	904
4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031				
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032				
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033				
7.	Ostatní dlouhotrvající finanční majetek	034				
7.1.	Jiný dlouhotrvající finanční majetek	035				
7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036				
C.	Oběžná aktiva (C.I.+C.II.+C.III.+C.IV.)	037	90 725	-3 177	87 548	87 524
C.I.	Zásoby (C.I.1. až C.I.5.)	038	25 475		25 475	29 402
1.	Materiál	039	3 663		3 663	4 639
2.	Nedokončená výroba a polotovary	040				573
3.	Výrobky a zboží	041	21 812		21 812	24 190
3.1.	Výrobky	042	6 762		6 762	7 039
3.2.	Zboží	043	15 050		15 050	17 151
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044				
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045				
C.II.	Pohledávky (C.II.1.+C.II.2.)	046	25 187	-3 177	22 010	19 195
1.	Dlouhodobé pohledávky	047				
1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048				
1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049				
1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	050				
1.4.	Odložená daňová pohledávka	051				
1.5.	Pohledávky - ostatní	052				
5.1.	Pohledávky za společnosti	053				
5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054				
5.3.	Dohadné účty aktivní	055				
5.4.	Jiné pohledávky	056				

Označení a	AKTIVA b	číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. obd.
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
2.	Krátkodobé pohledávky	057	25 187	-3 177	22 010	19 195
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	23 755	-3 177	20 578	15 627
2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059				
2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	060	1 200		1 200	
2.4.	Pohledávky - ostatní	061	232		232	3 568
4.1.	Pohledávky za společníky	062				1 200
4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063				
4.3.	Stát - daňové pohledávky	064	172		172	1 731
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	42		42	43
4.5.	Dohadné účty aktivní	066				
4.6.	Jiné pohledávky	067	18		18	594
C.III.	Krátkodobý finanční majetek (C.III.1.+C.III.2.)	068	36 160		36 160	36 160
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069	36 160		36 160	
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070				36 160
C.IV.	Peněžní prostředky (C.IV.1.+C.IV.2.)	071	3 903		3 903	2 767
1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	13		13	4
2.	Peněžní prostředky na účtech	073	3 890		3 890	2 763
D.	Časové rozlišení aktiv (D.1.+D.2.+D.3.)	074	53		53	14
1.	Náklady příštích období	075	53		53	14
2.	Komplexní náklady příštích období	076				
3.	Příjmy příštích období	077				

Označení a	PASIVA b	číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
	PASIVA CELKEM (A.+B.+C.+D.)	078	111 248	113 052
A.	Vlastní kapitál (A.I.+A.II.+A.III.+A.IV.+A.V.+A.VI.)	079	91 704	88 455
A.I.	Základní kapitál (A.I.1.+A.I.2.+A.I.3.)	080	23 076	23 076
1.	Základní kapitál	081	23 076	23 076
2.	Vlastní podíly (-)	082		
3.	Změny základního kapitálu	083		
A.II.	Ážio a kapitálové fondy (A.II.1.+A.II.2.)	084	23 968	53 416
1.	Ážio	085		
2.	Kapitálové fondy	086	23 968	53 416
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	087	23 968	53 416
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	088		
2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	089		
2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	090		
2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	091		
A.III.	Fondy ze zisku (A.III.1.+A.III.2.)	092	39 643	3 390
1.	Ostatní rezervní fondy	093	3 483	3 390
2.	Statutární a ostatní fondy	094	36 160	
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (A.IV.1 až A.IV.3)	095	1 769	6 712
1.	Nerozdělený zisk minulých let	096	1 769	6 712
2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	097		
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	098		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	099	3 248	1 861
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	100		
B.+C.	Cizí zdroje (B.+C.)	101	19 524	24 597
B.	Rezervy (B.1. až B.4.)	102		
1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	103		
2.	Rezerva na daň z příjmů	104		
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105		
4.	Ostatní rezervy	106		

Označení a	PASIVA b	číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
C.	Závazky (C.I.+C.II.)	107	19 524	24 597
C.I.	Dlouhodobé závazky (C.I.1. až C.I.9.)	108	47	187
1.	vydané dluhopisy	109		
1.	Vyměnitelné dluhopisy	110		
2.	Ostatní dluhopisy	111		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	112		
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	113		
4.	Závazky z obchodních vztahů	114		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	115		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116		
7.	Závazky - podstatný vliv	117		
8.	Odložený daňový závazek	118	11	11
9.	Závazky - ostatní	119	36	176
9.1.	Závazky ke společníkům	120		
9.2.	Dohadné účty pasivní	121		
9.3.	Jiné závazky	122	36	176
C.II.	Krátkodobé závazky (C.II.1. až C.II.8.)	123	19 477	24 410
1.	Vydané dluhopisy	124		
1.	Vyměnitelné dluhopisy	125		
2.	Ostatní dluhopisy	126		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	127	11 100	13 300
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	2 276	3 377
4.	Závazky z obchodních vztahů	129	4 501	6 757
5.	Krátkodobé směnky k úhradě	130		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131		
7.	Závazky - podstatný vliv	132		
8.	Závazky ostatní	133	1 600	976
8.1.	Závazky ke společníkům	134		
8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	135		
8.3.	Závazky k zaměstnancům	136	562	525
8.4.	Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	137	349	319
8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	629	80
8.6.	Dohadné účty pasivní	139	29	16
8.7.	Jiné závazky	140	31	36
D.	Časové rozlišení pasiv (D.1.+D.2.)	141	20	
1.	Výdaje příštích období	142	20	
2.	Výnosy příštích období	143		

Sestaveno dne: 30.01.2017

Podpisový záznam:

Právní forma účetní jednotky: s. s.

Předmět podnikání účetní jednotky: VÝROBA

Agropodnik, a.s.
Valašské Meziříčí
(3)



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

V plném rozsahu

ke dni 31.12.2016

Název a sídlo účetní jednotky

Agropodnik, a.s. Valašské Meziříčí

Hranická 781, 757 01 Valašské Meziříčí

IČO

47672382

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	61 056	57 599
II.	Tržby za prodej zboží	02	30 472	38 579
A.	Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.)	03	71 167	76 984
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	28 241	35 760
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	41 528	39 647
3.	Služby	06	1 398	1 577
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	845	2 795
C.	Aktivace (-)	08		
D.	Osobní náklady (součet D.1. až D.2.)	09	11 438	11 114
D. 1.	Mzdové náklady	10	8 279	8 083
2.	Náklady na soc. zabezpečení a zdrav. pojištění a ostat. náklady	11	3 159	3 031
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	2 762	2 666
2.2.	Ostatní náklady	13	397	365
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.)	14	3 241	3 143
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodob.nehmotného a hmotného majetku	15	3 241	3 143
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodob.nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	3 241	3 143
1.2.	Úpravy hodnot dlouhodob.nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
2.	Úpravy hodnot zásob	18		
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19		
III.	Ostatní provozní výnosy (součet III.1. až III.3.)	20	873	3 736
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	101	3 424
2.	Tržby z prodaného materiálu	22	28	41
3.	Jiné provozní výnosy	23	744	271
F.	Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)	24	1 401	3 243
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		20
2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	25	36
3.	Daně a poplatky	27	575	600
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		2 383
5.	Jiné provozní náklady	29	801	204
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	4 309	2 635

Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodob.finančního majetku - podíly (IV.1.+IV.2)	31		
1.	Výnosy z papírů - ovládaná nebo ovládající osoba	32		
2.	Ostatní výnosy z podílů	33		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodob.finančního majetku (V.1.+V.2)	35		
1.	Výnosy z ostatního dlouhodob. finančního majetku - ovládající nebo ovládaná osoba	36		
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodob.finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodob.finančním majetkem	38		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (VI.1.+VI.2)	39	35	49
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40		
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	35	49
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (J.1.+J.2)	43	298	305
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	298	305
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	5	11
K.	Ostatní finanční náklady	47	22	51
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	- 280	- 296
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	4 029	2 339
L.	Daň z příjmů (L.1.+L.2)	50	781	478
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	781	478
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52		
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	3 248	1 861
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	3 248	1 861
	Čistý obrát za účetní období = I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII:	56	92 441	99 974

Pozn. :

Sestaveno dne:

30.01.2017

Podpisový záznam:


Agropodník, a.s.
Valašské Meziříčí
(3)

Právní forma účetní jednotky: A - S.

Předmět podnikání účetní jednotky: VÝROBA

PŘÍLOHA

řádné účetní závěrky sestavené k 31. 12. 2016
Agropodnik, a.s. Valašské Meziříčí, Hranická ulice 781,
Valašské Meziříčí, PSČ 757 01

1. ZÁKLADNÍ IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE

Obchodní firma: **Agropodnik, a.s. Valašské Meziříčí,**
Sídlo: Valašské Meziříčí, Hranická ulice 781, PSČ 757 01
IČO: 47672382
Právní forma: akciová společnost
Datum vzniku společnosti: 22. prosince 1992

Společnost vznikla z Agropodniku, společného podniku, Valašské Meziříčí se sídlem ve Valašském Meziříčí, a to bez likvidace podle § 69 Obchodního zákoníku a to ve smyslu § 766 odst. I., Obchodního zákoníku.

Předmět podnikání

- provozování dráhy
- silniční motorová doprava
- diagnostická, zkušební a poradenská činnost v ochraně rostlin
- výroba strojů a zařízení pro určitá hospodářská odvětví
- zemědělská výroba
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- obráběčství
- zámečnictví, nástrojařství

Rozvahový den: 31. 12. 2016

Společnost nemá ve smyslu zákona o korporacích ovládající osobu, která by vlastnila 40% základního kapitálu, ani osoby jednající ve smyslu ustanovení § 75 zákona o korporacích ve shodě.

Osoby s rozhodující kapitálovou účastí nad 20 % základního kapitálu k datu 31. 12. 2016

Akcionáři		výše vkladu v %
1.	Agrotech, spol. s r.o. Poličná	28,4
2.	Zemědělské družstvo Mír, Ratiboř	31,4

Řídící struktura Agropodniku

Agropodnik řídí ředitel, který je v zaměstnaneckém poměru. Není statutárním orgánem a řídí společnost na základě plné moci od představenstva. Funkci ekonomického náměstka vykonává v zastoupení vedoucí účetní - ekonom.

Podnik je členěn na tato střediska

701 Letiště
710 Agrocentrum
715 Janová
718 Válcovací linka
719 Kovovýroba Hranická
730 Zemědělská laboratoř

740 Vnitropodniková banka
741 Mostní
742 Juřinka
743 Choryně
810 Bioplynová stanice
910 Správa a řízení
920 Prodej a marketing

Střediska 701, 715, 740, 741, 742 a 743 jsou vedena pouze jako nákladová střediska a nemají vyčleněné vlastní pracovníky.

Složení orgánů společnosti k 31. 12. 2016

Představenstvo

Předseda představenstva: Ing. Jindřich Šnejdrla
Místopředseda představenstva: Zdeněk Adámek
Členové představenstva: Jindřich Šnejdrla

Dozorčí rada

Předseda dozorčí rady: Mgr. Břetislav Hradil
Členové dozorčí rady: Jaroslav Kamas, Ing. Karel Kubla, Gustav Zubík,

2. MAJETKOVÉ ÚČASTI PODNIKU, POČET PRACOVNÍKŮ A MZDOVÉ NÁKLADY

1. Majetkové účasti podniku

Podnik má majetkovou účast v obchodní společnosti Bioplynová stanice, spol. s r.o. Valašské Meziříčí, která činí 100 % základního kapitálu této společnosti. Společnost Bioplynová stanice, spol. s r.o. Valašské Meziříčí (dále BPS) vznikla dne 23. července 2007. Statutárním orgánem společnosti je jednatel Ing. Tomáš Vašina. Vklad Agropodniku, a.s. Valašské Meziříčí byl peněžitý do ZK ve výši 200 000,- Kč. Společnost ručí za úvěr bioplynové stanice, který k 31. 1. 2016 činil 27 840 tis. Kč. K 31. 12. 2016 je vlastní kapitál předběžně ve výši 4 600 tis. Kč. Vzájemné obchodní vztahy byly k 31. 12. 2016 odsouhlaseny. Pohledávky za BPS jsou ve výši 295 tis. Kč a závazky ve výši 110 tis. Kč.

Podnik má majetkovou účast v obchodní společnosti Termolux s.r.o., která k 31. 12. 2016 činí 30,85 % základního kapitálu této společnosti. Společnost Termolux vznikla v roce 1991, jednatelem společnosti je Ing. Zdeněk Gajdoš. Vzájemné obchodní vztahy byly k 31. 12. 2016 odsouhlaseny. Pohledávky za firmou Termolux jsou ve výši 999 tis. Kč. Závazky vůči Termoluxu, s.r.o. Agropodnik, a.s. Valašské Meziříčí jsou ve výši 2 tis. Kč.

2. Počet pracovníků a mzdové náklady

Počet pracovníků

	ROK			
	2013	2014	2015	2016
Průměrný stav pracovníků	25	25	23	22
z toho řídící pracovníci	4	4	5	4

Výše osobních nákladů, které byly vynaloženy na zaměstnance celkem

	Mzdové náklady	Sociální a zdravotní pojištění	Sociální náklady (daňové)
	celkem	celkem	celkem
2013	6 500	2 188	398
2014	6 152	2 073	381
2015	6 540	2 666	365
2016	7 055	2 762	397

Odměny členů statutárních orgánů (v tis. Kč)

	Členové představenstva			Členové dozorní rady			CELKEM	
	odměny	zdravotní poj.	sociální poj.	odměny	zdravotní poj.	sociální poj.	odměny	pojištění
2013	1 004	90	251	228	21	57	1 232	4 19
2014	1 252	112	313	228	21	57	1 480	503
2015	1 281	320	115	262	24	66	1 543	525
2016	890	80	223	334	30	84	1 224	417

Členům orgánů společnosti nebyly poskytovány půjčky, záruky ani plnění v peněžní nebo naturální formě. Týká se to členů statutárních orgánů, dozorní rady a řídicích orgánů.

3. INFORMACE O ÚČETNÍCH METODÁCH A OBECNÝCH ÚČETNÍCH ZÁSADÁCH

1. Způsob ocenění

Nakupované zásoby jsou oceňovány v cenách pořízení s promítnutím nákladů vynaložených na pořízení zásob, především dopravní náklady, skladové přírázky a ceny nevratných obalů.

Zásoby vlastních výrobků jsou oceňovány v cenách odpovídajících vynaloženým vlastním nákladům.

Podnik vytváří dlouhodobý hmotný majetek vlastní činností v ocenění vynaložených vlastních nákladů.

Cenné papíry jsou v účetnictví oceněny cenou pořízení.

Pořizovací ceny u dlouhodobého hmotného majetku jsou převzaty z dodavatelských faktur tohoto majetku s připočtením vynaložených nákladů na jejich pořízení, zejména dopravních nákladů.

2. Odepisování DHM

Odepisování DHM je prováděno podle odpisového plánu odvozeného ze zásad pro stanovení daňových odpisů. Účetní odepisování začíná v měsíci zařazení DHM. Odpisový plán je zpracováván na počítači výpočetním programem firmy SWM spol. s r.o. Prostějov a zařazení do odpisových skupin pro účetní odepisování koresponduje s daňovým odepisováním. Rozdíl mezi daňovými a účetními odpisy v roce 2016 byl 0 Kč.

3. Opravné položky a odpis pohledávek

Tvorba opravných položek se provádí na základě individuálního posouzení rizika splatnosti jednotlivých pohledávek.

V roce 2016 nebyly vytvářeny žádné opravné položky. Stav OP je 3 177 tis.Kč. Jedná se o opravné položky k pohledávkám za firmou VIKTORIA TRADE, spol. s r.o. IČO 25570226. Na firmu bylo vysláno exekuční řízení. Na základě exekučního příkazu bylo zřízeno exekutorské zástavní právo na nemovitost jednatele společnosti (byt) a dále na pozemky, které vlastní společnost VIKTORIA TRADE, spol. s r.o., o výměře 3 143 m². Vklad do katastru nemovitostí byl proveden na základě ručitelství jednatele na směnce.

4. Údaje v cizích měnách

Údaje v cizích měnách jsou přepočítávány na českou měnu podle kursů platných v den účetního případu, dle kursovního listku ČNB.

EUR účet u GE Money byl přepočítán kursem k 29. 12. 2016 a to 27,02 EUR.

Pohledávky a závazky evidované v EUR byly rovněž přepočítány kursem k 29.12.2016 a to 27,02 EUR.

4. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

1. Hmotný a nehmotný majetek kromě pohledávek

Zástavním právem je zatížena část nemovitého majetku společnosti a to ručením za vlastní revolvingový úvěr ve výši 15 000 tis. Kč. Zástava se týká revolvingového úvěru u Moneta Money Bank. Zastaveny jsou budovy Agrocentra, Hranická ulice 781, Valašské Meziříčí.

Pořízení nového DHM		
Inventární číslo	Název	hodnota
869	Škoda Superb Active	542 956,24
CELKEM		542 956,24

V roce 2016 došlo k navýšení stávajícího majetku o 4 067 tis. Kč. Jedná se o dokončené a zkolaudované rekonstrukce budov v areálu Hranická 781.

V roce 2016 byl vyřazen DHM celkem za 740 tis. Kč (v pořizovacích cenách) včetně drobného DHM.

Podnik má leasing z titulu pořízení osobního automobilu Škoda Octavia. Leasingová smlouva je uzavřena do 16.3.2017, měsíční splátka 12 968,88 Kč.

2. Pohledávky (krátkodobé+dlouhodobé) z obchodních vztahů po úpravě o opravné položky (v tis. Kč)

	Rok			
	2013	2014	2015	2016
Celková výše pohledávek	34 587	39 172	16 827	24 955
- z toho pohledáv. po lhůtě splatnosti k 31. 12. 16	23 902	31 193	16 135	18 742
- z toho po lhůtě splatnosti nad 180 dnů	5 010	22 117	7 266*	8 592
-z toho půjčky	6 500	4 750	1 200	1 200

*největší část těchto pohledávek tvoří pohledávky za Viktoria trade, na které je vytvořena opravná položka ve výši 100%.

Z toho obchodní pohledávky za podniky ve skupině

Výše pohledávek k 31. 12. 2016	Rok			
	2013	2014	2015	2016
Agrotech, spol. s r.o., Poličná	3 052	5 910	3 448	3 648
ZD Mír, Ratiboř	1 888	381	1 000	921

3. Zásoby

K 31. 12. 2016 má podnik zásoby ve výši 25 475 tis. Kč. Rozhodující položkou v zásobách jsou průmyslová hnojiva, jejichž celková výše je 15 050 tis. Kč.

4. Vlastní kapitál se zvýšil o 3 248 tis. Kč a to o zisk v roce 2016 na částku 91 704 tis. Kč. Zisk roku 2015 ve výši 1 861 byl na základě usnesení řádné valné hromady použit na příděl do rezervního fondu ve výši 93 tis. Kč a zbývající část ponechána na nerozděleném zisku.

V roce 2016 byl vytvořen statutární fond ve výši 36 160 tis. Kč na krytí potencionální ztráty z prodeje vlastních nakoupených akcií. Na vytvoření fondu byly použity Ostatní kapitálové fondy v částce 29 448 tis. Kč a Nerozdělený zisk minulých let ve výši 6 712 tis. Kč.

5. Základní kapitál je členěn na 2 299 akcií na jméno v nominální hodnotě 10 000,-- Kč a 86 akcií na jméno v nominální hodnotě 1 000,-- Kč. Akcie jsou v listinné podobě. Akcie je možné převádět pouze se souhlasem představenstva.

6. Závazky z obchodních vztahů a přijaté zálohy (v tis. Kč)

	Rok			
	2013	2014	2015	2016
Celková výše obchodních závazků (účet 321)	9 306	5 437	6 757	4 489
Přijaté zálohy (účet 324)	3 518	3 342	3 377	2 276

Podnik nemá obchodní závazky kryté zástavním právem. K datu sestavení účetní závěrky nemá Agropodnik, a.s. Valašské Meziříčí závazky po splatnosti, ani vůči podnikům ve skupině.

7. Ostatní závazky společnosti

K 31. 12. 2016 má společnost závazek na sociálním pojištění ve výši 244 tis. Kč. K 31. 12. 2016 má společnost závazek na zdravotním pojištění 105 tis. Kč. Tyto závazky byly uhrazeny v lednu 2016.

8. Úvěrová situace

Společnost má revolvingový úvěr u GE Money bank. Úvěrový rámec je 20 000 tis. Kč a úrok 1,90 % p.a. + 1M PRIBOR. Úvěr byl v průběhu roku čerpán a stav k 31. 12. 2016 je ve výši 3 000 tis. Kč.

Společnost má také zřízený úvěr na nákup vlastních akcií. Stav k 31.12.2016 je ve výši 8 100 tis. Kč.

Celková úvěrová zadluženost je k 31. 12. 2016 oproti začátku roku nižší o 2 200 tis. Kč.

9. Stav odloženého daňového závazku k 31. 12. 2016 je 12 tis. Kč. Nedošlo k žádné změně v roce 2016.

10. Výše půjček podnikům ve skupině

Agrotech, spol. s r.o.

1 200 tis. Kč (úrok 1M Pribor + 2,67 % p.a.)

Společnost neměla výdaje na výzkum a vývoj.

Společnost nemá organizační jednotku v zahraničí.

V roce 2016 nejsou rozdíly ve vykazování.

Ve Valašském Meziříčí 30. 1. 2017

Agropodnik, a.s.
Valašské Meziříčí
(3)

Ing. Tomáš Vašina
ředitel společnosti

Zpracoval: Ing. Marečková

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za období od 1.1.2016 do 31.12.2016

(v celých tisících Kč)

IČO
4 7 6 7 2 3 8 2

Název a sídlo účetní jednotky

Agropodnik, a.s. Valašské Meziříčí

Hranice 781

VALAŠSKÉ MEZIRÍČÍ

75701

Položka	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		běžným	minulým
P.	Stav peněžních prostředků (PP) a ekvivalentů na začátku účetního období	2 767	
PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDELEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	4 092	
A.1.	Úprava o nepeněžní operace	3 403	
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv(+) s vyj. zrust. ceny a dále umoř. opr. pol. k majetku	3 241	
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv		
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv, vyúčt. do výnosů -, do nákladů +	-101	
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)		
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+), s úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku vyúčtované výnosové úroky (-)	263	
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pr.kap.	7 495	
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-1 639	
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-) su čas. rozlišení	-2 853	
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-) pu čas. rozl.	-2 714	
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	3 928	
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního maj. nespádající do PP a ekv.		
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	5 856	
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodob. maj. (-)	-298	
A.4.	Přijaté úroky (+)	35	
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky za minulé období (-)	1 130	
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)		
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	6 723	
PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-1 374	
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	101	
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-1 273	

Položka	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		běžnem	minulým
PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍCH ČINNOSTÍ			
C.1.	Dopady změn dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků na PP a ekv.	-2 340	
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na PP a ekv.	-1 974	
C.2.1.	Zvýšení PP a ekv. z titulu zvýšení základního kapitálu (RF) (+)	-1 974	
C.2.2.	Vypacení podílů na vlastním kapitálu společníky (-)		
C.2.3.	Další vklady PP společníky a akcionářů		
C.2.4.	Úhrada ztráty společnosti (+)		
C.2.5.	Přímé platby na vnoř. fondů (-)		
C.2.6.	Vypacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zapl. srážkové daně (-)		
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-4 314	
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	1 136	
R.	Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období	3 903	

Sestaveno dne: 30.1.2017

Právní forma účetní jednotky:

Předmět podnikání účetní jednotky:

Podpisový záznam:

Agropodnik, a.s.
Valašské Meziříčí
 (3)

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni **31.12.2016**
(v celých tisících Kč)

IC
47672382

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Agropodnik, a.s. Valašské Meziříčí

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Hranická 781
Valašské Meziříčí

Položka vlastního kapitálu	Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Končený zůstatek	Vyplacené dividendy
Základní kapitál zapsaný v OR (účet 411)	23076			23076	
Základní kapitál nezapsaný v OR				0	
Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (účet 252)	36160			36160	
Dílčí součet 1 (411 + 419 - 252)	-13084	0	0	-13084	0
Emisní ážio (účet 412)				0	
Ostatní kapitálové fondy (účet 413)	53416		29448	23968	
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (účet 414)				0	
Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách (účet 418)				0	
Zákonný rezervní fond / nedělitelný fond (účty 421, 422)	3390	93		3483	
Statutární fondy a ostatní fondy (účty 423, 427)		36160		36160	
Nerozdělený zisk minulých let (účet 428)	6712	1769	6712	1769	
Neuhrazená ztráta minulých let (účet 429)				0	
Zisk/ztráta za účetní období po zdanění (účet 710)	1861	3248	1861	3248	
Dílčí součet 2 (412 + 413 + 414 + 418 + 421 + 422 + 423 + 427 + 428 + 429 + 710)	65379	41270	38021	68628	0
Součet (Dílčí součet 1 + Dílčí součet 2)	52295	41270	38021	55544	0

Poznámka:

V posledním sloupci "vyplacené dividendy" se uvede částka vyplacených dividend u zdrojů, ze kterých bylo čerpáno.

Agropodnik, a.s.
Valašské Meziříčí
(3)

Vc

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určená akcionářům společnosti Agropodnik, a.s. Valašské Meziříčí

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Agropodnik, a.s. Valašské Meziříčí, IČ: 47672382, sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2016. Rovněž tak byl proveden audit přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti Agropodnik, a.s. Valašské Meziříčí jsou uvedeny v úvodní části přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Agropodnik, a.s. Valašské Meziříčí k 31. 12. 2016, nákladů, výnosů, výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2016 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 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 Agropodnik, a.s. Valašské Meziříčí, (dále již jen „Společnost“), 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 Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (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 případně

nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již 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 obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady 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 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 je plánováno ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti zodpovídá dozorčí rada.

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 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 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 trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit ve zprávě auditora 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 trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data vydání zprávy auditora. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- 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.

Naši povinností je informovat představenstvo a dozorčí radu Společnosti 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.

Ověření provedli a zprávu předkládají:

AUDIT MORAVA s.r.o.

Milotická 458/14

155 21 Praha 5

Auditorská společnost

Člen Komory auditorů České republiky, oprávnění KAČR č.512



Ing. Pavel Halamíček, Ph.D.,

Člen Komory auditorů České republiky, oprávnění KAČR č. 1004



V Rožnově pod Radhoštěm dne 17.2. 2017