

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU sestavená ke dni 31. 3. 2017

Tuto zprávu předkládá statutární orgán osoby ovládané, kterou je Servisní pojišťovna a.s. (IČ 25345150) a zahrnuje popis vzájemných vztahů s osobou ovládající, kterou je JUDr. Ing. Ladislav Samohýl (Na Požáře 2412, 760 01 Zlín) a dále popis vztahů s ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou.

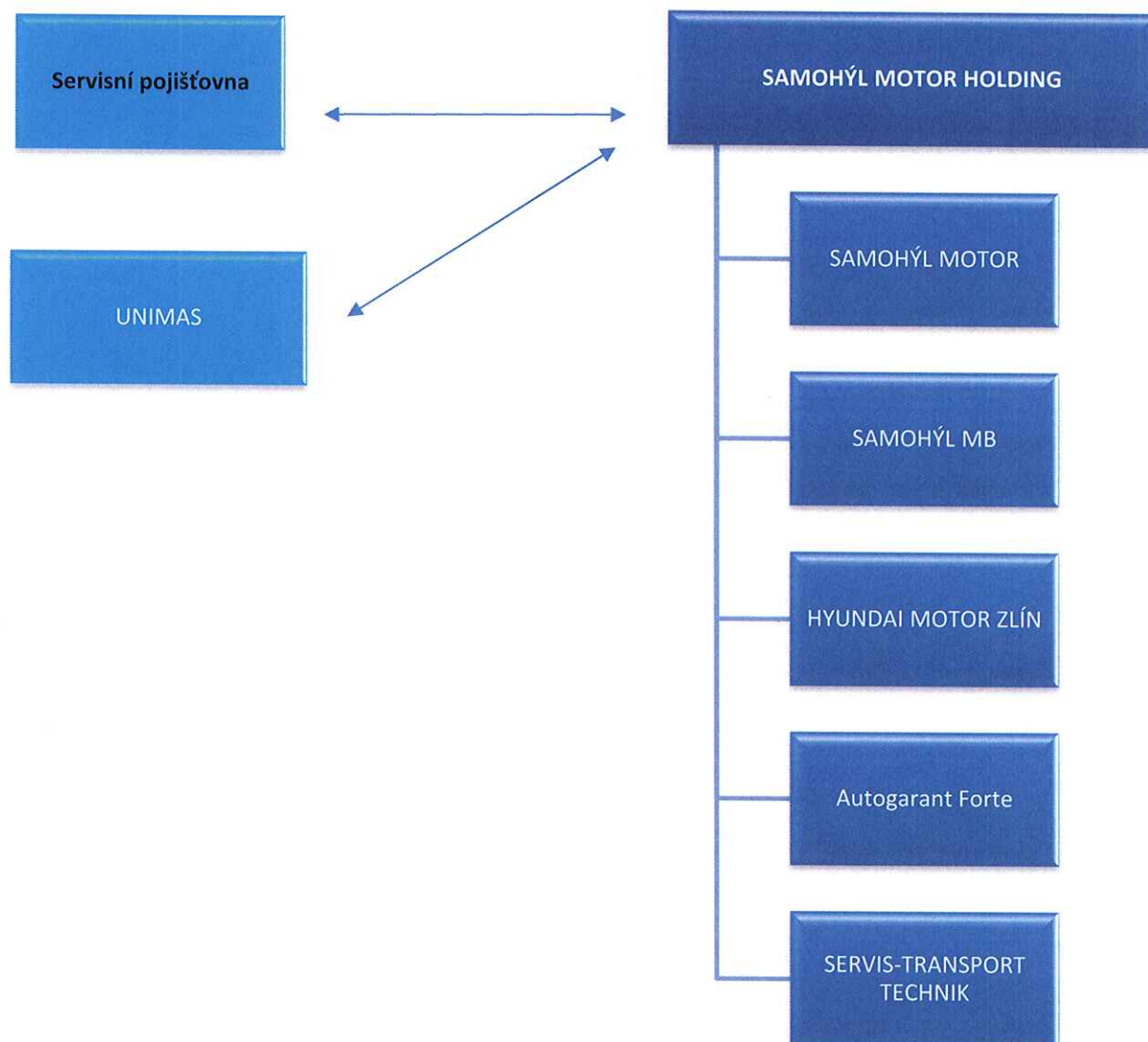
VZTAHY MEZI OSOBAMI SESPUPENÍ A JEJICH STRUKTURA, ZPŮSOB OVLÁDÁNÍ, PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ, ÚLOHA OVLÁDANÉ OSOBY

Ovládaná osoba: Servisní pojišťovna, a.s.

Ovládající osoba: JUDr. Ing. Ladislav Samohýl

Způsob a prostředky ovládání: Mezi ovládanou a ovládající osobou nebyla uzavřena ovládací smlouva.

Propojené osoby a organizační struktura skupiny: JUDr. Ing. Ladislav Samohýl



Servisní pojišťovna a.s., havarijní pojištění motorových vozidel

UNIMAS, a.s., makléřská společnost

SAMOHÝL MOTOR HOLDING a.s., služby ekonomické, organizační, právní a daňové

SAMOHÝL MOTOR a.s., autorizovaný zástupce zn. Škoda

SAMOHÝL MB a.s., autorizovaný zástupce Mercedes-Benz, Chrysler, Jeep, Dodge

HYUNDAI MOTOR ZLÍN a.s., autorizovaný zástupce HYUNDAI

Autogarant Forte a.s., autorizovaný zástupce HONDA

SERVIS-TRANSPORT-TECHNIK a.s., kovovýroba, výroba galvanických povrchových úprav, pronájem nemovitostí, údržba nemovitostí jednotlivých společností

1. ROZHODNÉ OBDOBÍ

Tato zpráva je zpracována za poslední účetní období tj. za období od 1. ledna 2016 do 31. prosince 2016.

2. JEDNÁNÍ, SMLOUVY A PLNĚNÍ NA ZÁKLADĚ SMLUV, PROTIPLNĚNÍ

Vztahy s ovládající osobou

- a) Přehled jednání přesahující 10% majetku vlastního kapitálu ovládané osoby
- b) Přehled vzájemných smluv s ovládanou osobou:

a)+b) S JUDr. Ing. Ladislavem Samohýlem nejsou uzavřeny žádné smlouvy.

Vztahy s ostatními společnostmi stejného podnikatelského seskupení.

Přehled uzavřených smluv se Servisní pojišťovnou a.s.:

SERVIS-TRANSPORT-TECHNIK a.s.

Smlouva o půjčce

Smlouva o spolupráci při opravách vozidel pojištěných u Servisní pojišťovny.

Smlouva o pojištění vozidel ve vlastnictví.

Smlouva o správě nemovitosti.

SAMOHÝL MOTOR HOLDING a.s.

Smlouva o půjčce.

Smlouva o nájmu nebytových prostor, parkovacích a odstavných ploch a reklamních ploch.

Mandátní smlouva

HYUNDAI MOTOR ZLÍN a.s.

Smlouvy o pojištění vozidel v opravě, vlastních vozidel a převozních čísel.

Smlouva o spolupráci při opravách motorových vozidel.

SAMOHÝL MB a.s.

Smlouva o nájmu nemovitosti.

Smlouvy o pojištění vozidel v opravě, nových vozidel na skladě, předváděcích vozidel a vlastních vozidel.

Autogarant Forte a.s.

Smlouva o půjčce.

Smlouva o pojištění na nová vozidla na skladě, převozní čísla aut a motocyklů.

Smlouva o nájmu nebytových prostor, parkovacích a odstavných ploch, reklamních ploch a movitých věcí.

UNIMAS, a.s.

Smlouva o zprostředkovatelské činnosti.

SAMOHÝL MOTOR a.s.

Smlouvy o půjčce.

Smlouvy o pojištění vozidel v opravě, vlastních vozidel a převozních čísel.

Smlouva o spolupráci při opravách motorových vozidel.

JINÁ PRÁVNÍ JEDNÁNÍ A OPATŘENÍ

Ovládaná osoba neučinila v rozhodném období žádná jiná právní jednání v zájmu nebo na popud osob náležících do podnikatelského seskupení.

Ovládaná osoba si není vědoma žádných opatření, která by byla přijata v zájmu nebo na popud osob náležících do podnikatelského seskupení a která by měla pro ovládanou osobu přímé či nepřímé majetkové důsledky.

PROHLÁŠENÍ STATUTÁRNÍHO ORGÁNU

Statutární orgán společnosti prohlašuje, že ovládané osobě nevznikla újma, a že není proto zapotřebí za újmu poskytovat vyrovnání. Vztahy mezi propojenými osobami mají neutrální důsledky a neplynou z nich žádné z propojených osob žádné zvláštní výhody, nevýhody či rizika.

ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

Tato zpráva byla zpracována statutárním orgánem dne 31.3.2017 a schválena ve stejný den.

Z á p i s

ze schůze dozorčí rady Servisní pojišťovny a.s. se sídlem ve ve Zlíně-Louky, tř. T. Bati čp. 532, IČ 25345150, konané dne 31. března 2017

Přítomni:

Mgr. Helena Machálková, předsedkyně dozorčí rady

Radmila Vaněčková, členka dozorčí rady

Antonín Macháček, člen dozorčí rady

JUDr. Ing. Ladislav Samohýl, předseda představenstva

Ing. Miroslav Hladík, auditor

Program :

1. Řádná valná hromada – zpráva dozorčí rady o přezkoumání účetní závěrky za rok 2016
2. Různé

K bodu 1

Předseda představenstva předložil dozorčí radě k přezkoumání zprávu o podnikatelské činnosti společnosti – výroční zprávu za rok 2016, účetní závěrku společnosti za rok 2016, rozvahu a výkaz zisků a ztrát za rok 2016. Auditor projednal s dozorčí radou zprávu auditora.

Dozorčí rada se ztotožnila s výrokem auditora. V účetnictví nebyly zjištěny závady.

Na základě výsledků hospodaření dozorčí rada doporučí valné hromadě nerozdělit zisk a použít jej na úhradu ztráty z minulého období.

Dozorčí rada ukládá předsedkyni dozorčí rady zúčastnit se valné hromady dne 27. 4. 2017 s tím, že dozorčí rada konstatuje, že se ztotožňuje se závěry auditorské zprávy a navrhuje valné hromadě zisk nerozdělit.

K bodu 2:

Dozorčí rada se seznámila se stavem pohledávek za I. pololetí roku 2017 a činností společnosti.

Mgr. Helena Machálková
Předsedkyně dozorčí rady



Radmila Vaněčková
zapisovatelka



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Určená akcionářům společnosti **Servisní pojišťovna a.s.**

Výrok auditora

Provedli jsme **audit přiložené účetní závěrky společnosti Servisní pojišťovna a.s.** (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z **rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31.12.2016, a přílohy této účetní závěrky**, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Servisní pojišťovna a.s. k 31.12.2016 a nákladů a výnosů, výsledku jejího hospodaření 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 (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 statutární orgán 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 provádění auditu 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 případné 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 představenstvo plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá 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 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 (koluze), 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 statutární orgán Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem 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 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 a dozorčí radu 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.

Zprávu vyhotovil

Název auditorské společnosti	MG Credit, s.r.o.
Adresa sídla	Růžová 195, 763 02 Zlín - Louky
Evidenční číslo auditorské společnosti	153
Jména statutárních auditorů, kteří byli auditorskou společností určeni jako odpovědní za provedení auditu jménem auditorské společnosti	Ing. Miroslav Hladík
Evidenční čísla statutárních auditorů	1147
Datum zprávy auditora	31.3.2017

Podpisy statutárních auditorů, kteří byli auditorskou společností určeni jako odpovědní za provedení auditu jménem auditorské společnosti

.....



Příloha 1 - PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

Servisní pojišťovna, a.s.
IČO 253 45 150

ke dni
31.12.2016
(v celých tisících Kč)

tr. T. Bati 532
Zlín-Louky
76 302

	Stav k 31.12.2014	Zvýšení (+)	Snížení (-)	Stav k 31.12.2015	Zvýšení (+)	Snížení (-)	Stav k 31.12.2016
Počet akcií				0			0
Základní kapitál	90000			90000	15000		105000
Vlastní podíly				0			0
Změny základního kapitálu				0			0
Ážio				0			0
Ostatní kapitálové fondy	-7836	604		-7232		-599	-7831
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků				0			0
Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací				0			0
Rozdíly z přeměn obchodních korporací				0			0
Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací				0			0
Ostatní rezervní fondy	5510			5510			5510
Statutární a ostatní fondy				0			0
Nerozdělený zisk minulých let	43100	2404		45504		-15000	30504
Neuhrazená ztráta minulých let	-18009			-18009		6424	-11585
Jiný výsledek hospodaření minulých let (oprava chyby / změna metody)				0			0
Výsledek hospodaření běžného účetního období	2404	4020		6424		-5663	761
Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku				0			0
Vlastní kapitál celkem	115169	7028	0	122197		-14838	122359

Sestaveno
dne:

31.03.2017

Jméno a podpis statutárního orgánu:

JUDr. Ing. Ladislav Samohýl