

Zpráva DR pro Valnou hromadu společnosti TESLA KARLÍN, a.s.

o přezkoumání zprávy o vztazích mezi „propojenými osobami“, o přezkoumání roční individuální účetní závěrky, konsolidované účetní závěrky a návrhu na vypořádání zisku za rok 2012

Vážení akcionáři,

dozorčí rada společnosti TESLA KARLÍN, a.s. má v souladu se stanovami společnosti tři členy, které volí valná hromada. V období od poslední valné hromady v roce 2012 pracovala dozorčí rada společnosti ve složení: Ing. Petr Chrápek – předseda, Bc. Vladimír Kurka – člen, Rostislav Šindlář – člen.

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

Jelikož řádná valná hromada společnosti na svém jednání v roce 2012 nevolila výbor pro audit, potom dozorčí rada ve smyslu ust. § 44 odst. 3) zákona o auditorech č. 93/2009 Sb., plnila v roce 2012 i funkci výboru pro audit. V rámci výkonu této funkce si dozorčí rada vyžádala informace o významných skutečnostech vyplývajících z povinného auditu a sledovala postup sestavování účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky, hodnotila účinnost vnitřní kontroly společnosti, vnitřního auditu, sledovala proces povinného auditu účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky. Dále pak dozorčí rada posoudila nezávislost auditora Ing. Petra Skříšovského, č. auditorského oprávnění 0253 i s ohledem na poskytování jeho doplňkových služeb a závěrem konstatuje, že Ing. Skříšovský je dle zákona o auditorech nezávislý na auditovaném subjektu.

Podněty vyplývající z kontrolní činnosti pro další období byly dozorčí radou sděleny představenstvu a vedení společnosti.

Dozorčí rada provedla přezkoumání roční účetní závěrky za rok 2012 na základě těchto rozhodujících podkladů :

- Výroční zpráva za rok 2012
- Individuální účetní závěrka k 31.12.2012
- Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami dle §66 A) zákona č. 513/1991 Sb. za rok 2012
- Zpráva nezávislého auditora o ověření Výroční zprávy a Zprávy o vztazích za rok 2012
- Zpráva nezávislého auditora o ověření individuální účetní závěrky za rok 2012
- Konsolidovaná výroční zpráva za rok 2012
- Konsolidovaná účetní závěrka k 31. 12. 2012

- Zpráva nezávislého auditora o ověření Konsolidované výroční zprávy za rok 2012
- Zpráva nezávislého auditora o ověření Konsolidované účetní závěrky za rok 2012
- Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku v roce 2012
- Návrh na rozdělení zisku za rok 2012 předložený představenstvem společnosti

Dozorčí rada prostudovala zprávy nezávislého auditora Ing. Petra Skříšovského, č. auditorského oprávnění 0253, sídlem Orlová-Dolní Lutyně. Úplná znění zpráv nezávislého auditora jsou součástí výročních zpráv společnosti, a níže jsou předloženy vyjádření a výroky auditora k výročním zprávám a účetním závěrkám za rok 2012:

- **ke Zprávě nezávislého auditora o ověření výroční zprávy ze dne 24. dubna 2013:**
Auditor konstatuje: Podle mého názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti TESLA KARLÍN, a.s. k 31.12.2012 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.
- **ke Zprávě nezávislého auditora o ověření zprávy o vztazích mezi propojenými osobami ze dne 24. dubna 2013:**
Auditor konstatuje: Na základě mého ověření jsem nezjistil žádné skutečnosti, které by mě vedly k domněnce, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami TESLA KARLÍN, a.s. za rok končící 31.12.2012 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.
- **výrok auditora k individuální účetní závěrce ze dne 24. dubna 2013:**
Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti TESLA KARLÍN, a.s. k 31.12.2012, nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2012 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém EU.
- **ke Zprávě nezávislého auditora o ověření konsolidované výroční zprávy ze dne 24. dubna 2013:**
Auditor konstatuje: Podle mého názoru jsou informace uvedené v konsolidované výroční zprávě společnosti TESLA KARLÍN, a.s. k 31.12.2012 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou konsolidovanou účetní závěrkou.
- **výrok auditora ke konsolidované účetní závěrce ze dne 24. dubna 2013:**
Podle mého názoru konsolidovaná účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv skupiny podniků TESLA KARLÍN, a.s. k 31.12.2012, nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2012 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém EU.

Dozorčí rada konstatuje a doporučuje:

1) Po podrobném přezkoumání individuální i konsolidované roční účetní závěrky nezjistila dozorčí rada žádné významné nedostatky, souhlasí s výroky auditora a doporučuje proto valné hromadě schválit účetní závěrky za rok 2012 v předložené podobě.

2) Dozorčí rada doporučuje valné hromadě ke schválení **Návrh na rozdělení zisku za rok 2012** ze dne 22.4.2013 předložený představenstvem společnosti TESLA KARLÍN, a.s., a to na rezervní fond (5%) a zbytek na úhradu ztrát z minulých let.

3) Dozorčí rada přezkoumala **Zprávu o vztazích mezi ovládající osobou, ovládanou osobou a „propojenými osobami“ za rok 2012**, kterou předložilo představenstvo společnosti. Na základě vlastního přezkoumání dozorčí rada souhlasí s předloženou zprávou a konstatuje, že k předložené zprávě nemá žádné připomínky a ani nezjistila žádné případy, kdy by ovládané osobě TESLA KARLÍN, a.s. byla způsobena újma nebo naopak jí poskytnuty výhody.

4) Dozorčí rada doporučuje nejvyššímu orgánu společnosti, v souladu s platnými stanovami, jmenovat nezávislé členy výboru pro audit.

V Orlové-Lutyni dne 3.5.2013

Ing. Petr Chrápek
předseda dozorčí rady



.....

Bc. Vladimír Kurka
člen dozorčí rady



.....

Rostislav Šindlář
člen dozorčí rady



.....