**Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami k 31.12.2023**

Zpracovaná dle ust. § 82 odst. 1 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, ve znění pozdějších právních předpisů.

Údaje zprávy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici.

Zpráva je zpracována za účetní období od 1. ledna 2023 do 31. prosince 2023.

**Obchodní firma: K.A.L.T. Pneu, a.s.**

**Sídlo: K Raškovci 807, 280 02, Kolín V**

**Právní forma: akciová společnost**

**Spisová značka: B 13657 vedená u rejstříkového soudu v Praze**

**IČ: 28219937**

**DIČ: CZ28219937**

**Zastoupen: Milan Bednář, předseda představenstva**

**Rozhodující předmět činnosti: Výroba a prodej protektorovaných pneumatik, nákup a prodej zboží, servisní činnost**

**Datum vzniku společnosti: 1. 1. 2008**

**Preambule**

Statutární orgán, předseda představenstva společnosti K.A.L.T. Pneu, a.s. v souladu s ustanovením § 82 a násl. zák. č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, ve znění pozdějších právních předpisů (dále jen „ZOK“) vypracoval na základě své povinnosti zprávu, která popisuje vztahy s propojenými osobami, tj. podle obchodního zákoníku vztahy mezi ovládanou osobou a ovládající osobou a vztahy mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou. Vztahy jsou popsány způsobem přihlížejícím k nutnosti respektovat ustanovení § 504 zák. č. 89/2012 Sb., týkající se obchodního tajemství.

1. **Propojené osoby**
   1. **Ovládající osoby**

S odkazem na ustanovení § 74 ZOK je osobou ovládající společnost K.A.L.T. Pneu a.s.:

Obchodní společnost **K.A.L.T. Logistic s.r.o.**, se sídlem K Raškovci 807;280 02 Kolín V., IČ 25078534

**Podíl na základním kapitálu: 78 %**

Jednatelé společnosti K.AL.T. Logistic s.r.o. jsou zároveň i společníky se stejným podílem na základním kapitálu a hlasovacích právech:

* Milan Bednář
* Martin Záboj
* František Kotrnoch
* Mgr. Jana Zábojová
  1. **Další propojené osoby**

Firma: SAS Euromaster Services et Management

Právní forma: SAS

Sídlo: 7 Pl. Henri Dunant, 630 00 Clermont Ferrand, France



Firma: Martin Záboj

Právní forma: Fyzická osoba podnikající dle živnostenského zákona

Sídlo: Ovčárecká 855, 280 02 Kolín V



Firma: Gama Prague Development s.r.o.

Společníci: Martin Záboj, Milan Bednář

Právní forma: Společnost s ručením omezeným

Sídlo: Pelušková 1442, 198 00 Praha Kyje



Firma: AEROKOL s.r.o.

Společníci: Martin Záboj

Právní forma: Společnost s ručením omezeným

Sídlo: Okružní 608, 280 02 Kolín



Firma: Euromaster Česká republika s.r.o.

Společníci: SAS Euromaster Services et Management

Právní forma: Společnost s ručením omezeným

Sídlo: Lomnického 1705/5, 140 00 Praha



Firma: CZ Heli spol. s ručením omezeným

Společníci: Martin Záboj

Právní forma: Společnost s ručením omezeným

Sídlo: Orebitská 99, 280 02 Kolín IV



Firma: K.A.L.T. Servis CZ s.r.o.

Společníci: Milan Bednář, Martin Záboj, František Kotrnoch

Právní forma: Společnost s ručením omezeným

Sídlo: K Raškovci 807, 280 02, Kolín V

Firma: PINK! Liberec, z.s.

Společníci: Martin Záboj

Právní forma: Zapsaný spolek

Sídlo: Zeyerova 1236/18, 460 01 Liberec

Firma: Water Carbon s.r.o.

Společníci: Martin Záboj

Právní forma: Společnost s ručením omezeným

Sídlo: Jateční 854, 280 02 Kolín IV

1. **Právní vztahy mezi propojenými osobami**
   1. **K.A.L.T. Logistic s.r.o.**

Společnost je mateřskou společností K.A.L.T. Pneu a.s. a vlastní 78 % akcií.

Společnost vlastní nemovitý majetek, který dlouhodobě pronajímá K.A.L.T. Pneu a.s. Dále dodává materiál pro výrobu protektorů a poskytuje služby v oblasti dopravy.

Pro účely pronájmu a podnájmu nemovitostí jsou uzavřeny smlouvy, které jsou výsledkem tržního ocenění od nezávislé společnosti DTZ Zadelhoff Tie Leung.

Jednatelé K.A.L.T. Logistic s.r.o. vydali písemné prohlášení se souhlasným stanoviskem k existenci a k obchodním vztahům s firmou K.A.L.T. Pneu a.s., Martin Záboj, Komaxo s.r.o. a Gama Prague Development s.r.o.

Společnosti si nekonkurují a poskytuji své služby za běžných obchodních podmínek.

Smluvní vztahy:

• Smlouva (2011) – Splátkový prodej

• Smlouvy o nájmu dopravního prostředku (3x 2011)

• Smlouva o půjčce (2010)

• Uzavřen splátkový kalendář (18.12.2012) – Dodatekč.1 ke smlouvě o půjčce (2010)

• Smlouva o dlouhodobém pronájmu dopravního prostředku 1. 12. 2013

• Smlouva o skladování a poskytování logistických služeb z 1. 4. 2016

• Smlouva o prodloužení splatnosti faktur z 31. 12. 2016

• Smlouvy o zápůjčce finančních prostředků 2017

• Smlouva o nájmu dopravního prostředku z 9. 11. 2017

• Nájemní smlouvy – aktualizace stavu 2017

• Dodatek č.1 z 29. 12. 2017 – Smlouva o půjčce z 3. 5. 2017

• Smlouvy o zápůjčce finančních prostředků 2018

• Smlouvy o nájmu dopravního prostředku 2018

• Nájemní smlouva na nebytové prostory 2018

• Smlouvy o nájmu dopravního prostředku 2019 + dodatky

• Smlouva o skladování a poskytování logistických služeb 2019 + dodatek č. 2

• Smlouvy o zápůjčce finančních prostředků 2019

• Smlouvy o nájmu dopravního prostředku 2020

• Smlouvy o zápůjčce finančních prostředků 2020

* Smlouvy o nájmu dopravního prostředku 2021
* Smlouvy o zápůjčce finančních prostředků 2021
* Smlouvy o nájmu dopravního prostředku 2022
* Smlouvy o zápůjčce finančních prostředků 2022
* Smlouvy o nájmu dopravního prostředku 2023
* Smlouvy o zápůjčce finančních prostředků 2023
  1. **SAS Euromaster Services et Management**

Společnost vlastní 20 % akcií společnosti K.A.L.T. Pneu, a.s. Poskytuje poradenské a servisní služby dle požadavků objednatele. Dále je stoprocentním vlastníkem společnosti Euromaster Česká republika, s.r.o.

* 1. **Martin Záboj**

Martin Záboj jako fyzická osoba podnikající dle živnostenského zákona nezapsaná v obchodním rejstříku.

Dohoda o ukončení sdružení podnikatelů k 31. 12. 2018

* Nejsou uzavřeny žádné druhy smluv mezi propojenými osobami.
  1. **Gama Prague Development s.r.o.**

Jednatelé K.A.L.T. Logistic s.r.o. jsou každý desetinovými vlastníky společnosti Gama Prague Development s.r.o. Firma zajišťuje inženýrskou investiční činnost, realitní činnost a výstavbu nemovitostí.

* Nejsou uzavřeny žádné druhy smluv mezi propojenými osobami.
  1. **AEROKOL s.r.o.**

Jednatel společnosti K.A.L.T. Logistic s.r.o. Martin Záboj je 50% vlastníkem společnosti AEROKOL s.r.o.

* Nejsou uzavřeny žádné druhy smluv mezi propojenými osobami.
  1. **Euromaster Česká republika s.r.o.**

Společnost je dceřinou společností SAS Euromaster Services et Management, která vlastní 100 % jejího základního kapitálu.

* Poskytuje poradenské a servisní služby na základě frančízingové smlouvy.
  1. **CZ Heli spol. s ručením omezeným**

Martin Záboj, jednatel společnosti K.A.L.T. Logistic s.r.o., vlastní 50 % obchodního podílu CZ Heli, spol. s ručením omezeným.

* Nejsou uzavřeny žádné druhy smluv mezi propojenými osobami.
  1. **K.A.L.T. Servis CZ s.r.o.**

Jednatelé společnosti K.A.L.T. Logistic s.r.o. Milan Bednář, Martin Záboj a František Kotrnoch jsou i jednateli společnosti K.A.L.T. Servis CZ s.r.o. Každý z nich vlastní 25 % základního kapitálu.

* Nejsou uzavřeny žádné druhy smluv mezi propojenými osobami.
  1. **PINK! Liberec, z.s.**

Jednatel společnosti K.A.L.T. Pneu a.s. Martin Záboj je statutárem ve společnosti PINK! Liberec, z.s.

* Nejsou uzavřeny žádné druhy smluv mezi propojenými osobami.
  1. **Water Carbon s.r.o.**

Jednatel společnosti K.A.L.T. Pneu a.s. Martin Záboj je 25% vlastníkem společnosti Water Carbon s.r.o.

* Nejsou uzavřeny žádné druhy smluv mezi propojenými osobami.

1. **Transakce mezi propojenými osobami**

Vedení společnosti prohlašuje, že veškeré transakce s propojenými osobami byly uskutečněny za běžných obchodních podmínek.

1. **Jiné právní úkony učiněné v zájmu těchto osob**

Mezi ovládanou a ovládající osobou nebyly učiněny jiné právní úkony.

1. **Ostatní opatření přijatá či uskutečněná v zájmu nebo na popud těchto osob ovládanou osobou**

Žádná opatření, přijatá nebo uskutečněná v zájmu nebo na popud propojených osob, s výjimkou v této zprávě popsaných, nebyla v roce 2023 učiněna.

1. **Vyhodnocení újmy či výhody vzniklé ze vztahů**

Veškeré výše uvedené smlouvy byly uzavřeny za podmínek obvyklých v obchodním styku, stejně tak jako byla veškerá poskytnutá a přijatá plnění na základě těchto smluv poskytnuta za podmínek obvyklých v obchodním styku a z těchto smluv nevznikla společnosti žádná újma. Představenstvo společnosti prohlašuje, že tuto zprávu sestavilo na základě informací, které mělo aktuálně k dispozici, či které si s vynaložením péče řádného hospodáře mohlo opatřit. Informace uvedené k jednotlivým případům popsaným v této zprávě jsou podle jeho přesvědčení odpovídají skutečnosti.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Sestaveno dne:    26. 3. 2024 | Podpis a potvrzení  dozorčí rady:  František Kotrnoch  Předseda dozorčí rady | Podpis  statutárního zástupce:  Milan Bednář  Předseda představenstva společnosti |

1. **Prohlášení statutárního orgánu**

Předseda představenstva jako statutární orgán společnosti K.A.L.T. Pneu a.s. prohlašuje, že údaje obsažené v této zprávě jsou správné a úplné a že při vypracování zprávy dle § 82 a násl. ZOK bylo postupováno plně v rozsahu všech informací a údajů, které má statutární orgán k dispozici či které při jednání s péčí řádného hospodáře zjistil.