

Zpráva o vztazích dle § 82 ZOK

NOR a.s.

IČO: 135 85 312,

se sídlem Lípová 509, Trutnov – Horní Předměstí, PSČ 541 01,

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci králové, v oddíle B, vložce č. 2224.

předseda představenstva společnosti **NOR a.s.** IČO: 135 85 312, se sídlem Lípová 509, Trutnov – Horní Předměstí, PSČ 541 01, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci králové, v oddíle B, vložce č. 2224. (dále jen „**Společnost**“ nebo „**Ovládaná osoba**“) coby statutární orgán Ovládané osoby vypracoval ve smyslu ustanovení § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), v platném znění (dále jen „**ZOK**“), tuto

zprávu o vztazích

mezi Ing. Bruno Jakubcem trvale bytem Novorokytnická 15, Trutnov, PSČ 541 01 (dále jen „**Ovládající osoba**“) a Ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou Ovládající osobou (dále jen „**Propojené osoby**“) za účetní období roku 2015, tj. za období od **1. 1. 2015 do 31. 12. 2015**.

I.

Struktura vztahů mezi Ovládající osobou, Ovládanou osobou a Propojenými osobami

a) Ovládaná osoba: **NOR a.s.**, IČO: 135 85 312, se sídlem Lípová 509, Trutnov – Horní Předměstí, PSČ 541 01, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci králové, v oddíle B, vložce č. 2224.

b) Ovládající osoba: **Ing. Bruno Jakubec**, trvale bytem Novorokytnická 15, Trutnov, PSČ 541 01

c) Propojené osoby: nejsou

II.

Úloha Ovládané osoby v této struktuře

2.1 Ovládaná osoba je obchodní společnost, která se zabývá prováděním dopravních staveb včetně změn a jejich udržování, provozováním drážní dopravy a dalšími činnostmi, které jsou podrobně specifikovány ve stanovách společnosti.

III.

Způsob a prostředky ovládnutí

3.1 Ovládající osoba je akcionářem Ovládané osoby, v důsledku čehož nakládá se 82% podílem na hlasovacích právech Ovládané osoby.

3.2 Ovládající osoba rovněž je jediným statutárním orgánem (předsedou představenstva) Ovládané osoby, v důsledku čehož vykonává výhradní obchodní vedení Ovládané osoby.

3.3 Ovládající osoba může v Ovládané osobě uplatňovat přímo i nepřímo rozhodující vliv ve smyslu § 74 ZOK.

IV.

Přehled jednání učiněných v posledním účetním období, která byla učiněna na popud nebo v zájmu Ovládající osoby nebo jí Ovládaných osob, pokud se takové jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu Ovládané osoby, zjištěného z poslední účetní závěrky

4.1 Ve sledovaném období (od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015) nebyla učiněna žádná právní jednání na popud nebo v zájmu Ovládající osoby, která by se týkala majetku, jež přesahuje 10 % vlastního kapitálu Ovládané osoby, zjištěného z poslední účetní závěrky.

V.

Přehled vzájemných smluv uzavřených s Ovládací osobou nebo Propojenými osobami

a) Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Ovládací osobou

Ve sledovaném období nebyla mezi Ovládanou osobou a Ovládací osobou uzavřena žádná smlouva.

Smlouvy za předcházející účetní období.

- **Pracovní smlouva o činnosti autorizovaného inženýra ze dne 1.7.2011**, na jejímž základě Ovládaná osoba provádí činnost provozování drážní dopravy a provádění dopravních staveb za stanovenou měsíční mzdu pravidelně každý měsíc.

b) Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenými osobami

- nebyly učiněny

VI.

Posouzení, zda Ovládané osobě vznikla újma, a posouzení jejího případného vyrovnání

6.1 Nebyla učiněna žádná plnění, jejíž důsledkem by vznikla Ovládané osobě újma.

VII.

Zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahů mezi Ovládanou osobou, Ovládací osobou a Propojenými osobami

7.1 Ze vztahů uzavřených mezi Ovládanou osobou a Ovládací osobou plynou pro Ovládací osobu výhody v podobě mzdy a odměny za výkon funkce předsedy představenstva, které Ovládací osoba od Ovládané osoby získává za výkon činnosti autorizovaného inženýra, resp. za výkon funkce předsedy představenstva. Mzda za vykonávanou činnost je obvyklá, resp. s ohledem na veliký rozsah činnosti, který Ovládací osoba pro Ovládanou osobu na základě pracovní smlouvy vykonává, lze vyplácenou mzdu považovat za nízkou, což je ovšem dáno snahou Ovládací osoby o maximalizaci hospodářského výsledku Ovládané osoby. Vztahy jsou realizovány za stejných podmínek jako s jinými obchodními partnery, pro žádnou stranu neznamení neoprávněnou výhodu či nevýhodu. Jedná se o vztahy, ze kterých nevyplývají pro Ovládanou osobu žádná rizika, ba naopak s ohledem na vztah mezi těmito osobami a osobní zájem Ovládací osoby o maximalizaci zisku Ovládané osoby je vznik potencionálních rizik výrazně omezen. Z činnosti Ovládací osoby ve prospěch Ovládané osoby vyplývají pro Ovládanou osobu oprávněné výhody, neboť znalosti a zkušenosti Ovládací osoby jakožto autorizovaného inženýra v oboru dopravních staveb poskytují obchodním partnerům Ovládané osoby dostatečné záruky za kvalitu činnosti vykonávanou Ovládanou osobou. Odměna za výkon funkce předsedy představenstva Ovládané osoby je víceméně pouze symbolická, neboť tato je opět stanovena s ohledem na maximalizaci hospodářského výsledku Ovládané osoby. Výhoda výkonu funkce předsedy představenstva Ovládané osoby Ovládací osobou je dána osobním zájem Ovládací osoby na řádném a efektivním řízení Ovládané osoby tak, aby tato dosahovala nejlepšího hospodářského výsledku.

VIII. Závěr

8.1 Předseda představenstva Společnosti prohlašuje, že údaje obsažené v této zprávě jsou správné a úplné a že při zpracování této zprávy bylo postupováno v rozsahu všech informací a údajů, které má jednatel coby statutární orgán k dispozici nebo které při respektování péče řádného hospodáře zjistil.

V Trutnově dne 5. srpna 2016

.....
Ing. Bruno Jakubec
Předseda představenstva společnosti Nor a.s.