



REDSIDE
investiční společnost, a.s.

Výroční zpráva za rok 2015

Zpráva představenstva o činnosti společnosti REDSIDE investiční společnost, a.s. za rok 2015

Se sídlem V Celnici 1031/4, Nové Město – Praha, 110 00, IČ: 24244601, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. B18362 (dále jen jako „Společnost“ nebo „Investiční společnost“).

Zprávu projednalo a odsouhlasilo představenstvo Společnosti na svém zasedání dne 13. 4. 2015.

1. Podnikatelská činnost Společnosti v roce 2015

V roce 2015 Investiční společnost nadále vykonávala v souladu s podnikatelským oprávněním uděleným Českou národní bankou, činnost související s obhospodařováním a administrací investičních fondů určených pro kvalifikované investory dle zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech (dále jen jako „ZISIF“). Nutno poznamenat, že rok 2015 byl rokem, ve kterém naše investiční společnost zanechala v prostředí českého kapitálového trhu poměrně silnou stopu, a pevně se tak etablovala mezi české správce zaměřené na správu fondů kvalifikovaných investorů. Dílčím vyústěním našeho dosavadního snažení pak bylo přijetí Investiční společnosti za řádného člena Asociace pro kapitálový trh České republiky.

Je zjevné, že nová právní úprava znamenala poměrně velký posun vpřed pro český fondový byznys směrem k rozvinutým zahraničním fondovým centrům a přinesla nové obchodní příležitosti, což lze demonstrovat i na vývoji hospodaření Investiční společnosti, respektive jednotlivých investičních fondů v naší správě. Rok 2015 lze označit za dosud nejúspěšnější v historii naší investiční společnosti.

Přívětivější legislativní prostředí spolu se zlepšující se makroekonomickou situací v prostředí nízkých úrokových sazeb standardních bankovních produktů vedl ke zvýšenému zájmu investorů o investici do námi obhospodařovaných fondů kvalifikovaných investorů. To se projevilo jak rostoucím objemem „Asset under Management“, tak počtem spravovaných fondů kvalifikovaných investorů.

V první polovině roku 2015 pokračovala Investiční společnost v obhospodařování a administraci investičních fondů NOVA Green Energy otevřený podílový fond REDSIDE investiční společnost, a.s. (dále jen „NOVA Green Energy“) a ARCA OPPORTUNITY, uzavřený investiční fond, a.s. (dále jen „ARCA OPPORTUNITY“), přičemž se zároveň realizovaly jednotlivé kroky vedoucí ke vzniku dvou dalších fondů - NOVA Hotels otevřený podílový fond REDSIDE investiční společnost, a.s. (dále jen „NOVA Hotels“) a NOVA Real Estate, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s. (dále jen „NOVA Real Estate“). Zejména u ARCA OPPORTUNITY došlo na základě realizace investičních rozhodnutí související s nákupem veřejně obchodovaných akcií k rostoucímu zájmu kvalifikovaných investorů o investici do fondu. Důsledkem toho došlo v roce 2015 k nárůstu základního kapitálu o téměř 196 milionů Kč. Obdobně lze hodnotit i výkonnost a fungování investičního fondu NOVA Green Energy, pro který byl rok 2015, z pohledu realizovaných akvizic společností zaměřujících se na obnovitelné zdroje energie nejvýznamnější v celé dosavadní historii, což na sklonku roku vyústilo ve vstup významných institucionálních investorů. Taktéž byl realizován proces zalistování investičního fondu NOVA Green Energy na regulovaný trh Burzy cenných papírů Praha.

V rámci nově vzniklých investičních fondů probíhaly zejména v druhé polovině roku 2015 akviziční procesy, s tím, že v případě NOVA Hotels došlo k realizaci nákupu dvou nemovitostních společností provozujících hotely na Slovensku v hodnotě přesahující 1,2 mld. Kč. Obdobně úspěšně se dařilo naplňovat definovanou investiční strategii u NOVA Real Estate, kde objem investovaných prostředků do cílových aktiv přesáhnul 1,6 mld. Kč.

Investice směřovaly do regionálních obchodních center. V průběhu posledních měsíců roku 2015 byly připravovány akvizice kancelářských budov v Praze, které byly dokončeny v únoru 2016. Tyto investice přinášející stabilní výnos a počítají s investičním horizontem 5 a více let.

2. Celková finanční situace Společnosti a stav jejího majetku

Konkrétní a detailní informace o hospodaření Společnosti poskytuje roční účetní závěrka za rok 2015 a Příloha k účetní závěrce.

Hospodaření v roce 2015 skončilo ziskem ve výši 8 882 tis. Kč. Po celé období roku 2015 Investiční společnost realizovala výnosy výhradně z titulu administrace a obhospodařování investičních fondů kvalifikovaných investorů.

3. Další významné skutečnosti v roce 2015 a změny realizované po datu zpracování účetní závěrky

Vyjma výše popsaných skutečností nedošlo k žádným dalším významným změnám v hospodaření Investiční společnosti, a to ani po datu zpracování účetní závěrky, kromě realizace investičního záměru týkající se založení a následné administrace a obhospodařování investičního fondu dle § 9 odst. 1 zákona č. 240/2013 Sb. ZISIF. Jedná se o investiční fond NOVA Money Market, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s., který je investičním fondem kvalifikovaných investorů v souladu se ZISIF zapsaný v seznamu ČNB dle § 597 písm. a), a který má oprávnění zřízovat jednotlivé podfondy.

4. Očekávaný vývoj

V roce 2016 bude Investiční společnost nadále vykonávat činnost spojenou s obhospodařováním a administrací investičních fondů kvalifikovaných investorů, nicméně v úvahu připadá též možnost požádat Českou národní banku o rozšíření stávajícího oprávnění o obhospodařování a administraci retailových fondů.

Základní údaje o investiční společnosti

Obchodní firma:	REDSIDE investiční společnost, a.s.
Sídlo společnosti:	Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00
IČ:	242 44 601
Základní kapitál:	8 400 000,- Kč, splaceno 100%
Vlastní kapitál:	15 592 tis. Kč (k 31. 12. 2015)
Vznik investiční společnosti:	Zápisem do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze dne 29. června 2012

1. Vznik investiční společnosti a povolené činnosti

REDSIDE investiční společnost, a.s. vznikla dne 29. června 2012 zápisem do obchodního rejstříku, přičemž povolení k činnosti investiční společnosti ve smyslu příslušných ustanovení zákona o kolektivním investování obdržela Společnost od České národní banky dne 26. 4. 2013 a právní moci nabylo dne 29. 4. 2013.

Předmětem podnikání investiční společnosti je:

Činnost investiční společnosti jakožto obhospodařovatele a administrátora fondů kvalifikovaných investorů dle zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, vykonávaná na základě povolení České národní banky ze dne 26. 4. 2013, jež nabylo právní moci dne 29. 4. 2013.

Investiční společnost je oprávněna přesáhnout rozhodný limit.

Povolené činnosti dle zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech k 31. 12. 2015:

Obhospodařování investičních fondů nebo zahraničních investičních fondů (tj. činnost dle § 11/1/a ZISIF):

- fondy kvalifikovaných investorů (s výjimkou kvalifikovaných fondů rizikového kapitálu a kvalifikovaných fondů sociálního podnikání)
- zahraniční investiční fondy srovnatelné s fondem kvalifikovaných investorů (s výjimkou zahraničních investičních fondů srovnatelných s fondy kvalifikovaných fondů rizikového kapitálu a fondy kvalifikovaných fondů sociálního podnikání)

Provádění administrace investičních fondů nebo zahraničních investičních fondů podle § 38 odst. 1 ZISIF (tj. činnost dle § 11/1/b ZISIF pro:

- fondy kvalifikovaných investorů (s výjimkou kvalifikovaných fondů rizikového kapitálu a kvalifikovaných fondů sociálního podnikání)
- zahraniční investiční fondy srovnatelné s fondem kvalifikovaných investorů (s výjimkou zahraničních investičních fondů srovnatelných s fondy kvalifikovaných fondů rizikového kapitálu a fondy kvalifikovaných fondů sociálního podnikání)

2. Investiční fondy administrované a obhospodařované v roce 2015

Na základě obhospodařovatelské smlouvy, respektive smlouvy o výkonu funkce, spravovala Společnost v souladu s § 9 odst. 1 zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, následující investiční fondy kvalifikovaných investorů:

Obchodní název: NOVA Real Estate, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.
Sídlo: V Celnici 1031/4, Nové Město, 110 00 Praha 1
IČ: 043 31 869
Datum oprávnění k činnosti: 20. 8. 2015
Druh subjektu: Otevřený fond; Fond kvalifikovaných investorů
Depozitář: UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.
Zaměření: Nemovitostní společnosti, podřízené pohledávky

Obchodní název: NOVA Hotels otevřený podílový fond REDSIDE investiční společnost, a.s.
Sídlo: V Celnici 1031/4, Nové Město, 110 00 Praha 1
NID: 8085331680
Datum oprávnění k činnosti: 18. 8. 2015
Druh subjektu: Otevřený fond; Fond kvalifikovaných investorů
Depozitář: Česká spořitelna, a.s.
Investiční zaměření: Nemovitostní společnosti / hotelové komplexy, podřízené pohledávky

Obchodní název: ARCA OPPORTUNITY, uzavřený investiční fond, a.s.
Sídlo: V Celnici 1031/4, Nové Město, 110 00 Praha 1
IČ: 241 99 591
Datum oprávnění k činnosti: č. j.: 2011/14414/570, ze dne 19. 12. 2011
Druh subjektu: Uzavřený fond; Fond kvalifikovaných investorů
Depozitář: UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.
Investiční zaměření: venture capital, privat equity, cenné papíry

Obchodní název: NOVA Green Energy otevřený podílový fond REDSIDE investiční společnost, a.s.
Sídlo: V Celnici 1031/4, Nové Město, 110 00 Praha 1
NID: 8080238305
Datum oprávnění k činnosti: 29. 1. 2013
Druh subjektu: Otevřený fond; Fond kvalifikovaných investorů
Depozitář: UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.
Investiční zaměření: Energetika /obnovitelné zdroje energie

3. Změny, které proběhly v obchodním rejstříku v rozhodném období

V průběhu sledovaného období došlo k následujícímu výmazu v obchodním rejstříku:

- **Jediný akcionář**

RVR Czech, s.r.o., IČ: 243 00 136
Praha 1, V Celnici 1031/4, PSČ 11000
Vymazáno: 6. května 2015

4. Hospodářské výsledky Společnosti za rok 2015

V roce 2015 pokračovala Investiční společnost v administraci a obhospodařování investičních fondů NOVA Green Energy OPF a ARCA OPPORTUNITY, uzavřený investiční fond, a.s., jejichž správu převzala v listopadu předešlého roku od investiční společnosti AVANT. V rámci činnosti související s obhospodařováním se úspěšně dařilo plnit definovanou investiční strategii jednotlivých fondů, což se projevilo jak přílivem investic ze strany kvalifikovaných investorů, tak rostoucí hodnotou cenných papírů kolektivního investování v držení jednotlivých akcionářů či podílníků.

V druhé polovině roku 2015 se portfolio investičních fondů ve správě Investiční společnosti rozrostlo o otevřený podílový fond NOVA Hotels se zaměřením na investice do nových projektů a rozvoje podnikatelských záměrů, zejména v oblasti nemovitostí se zaměřením na segment hoteliérství. Druhým novým fondem je investiční fond s proměnným základním kapitálem NOVA Real Estate, který se svou strategií zaměřuje primárně na akvizice nemovitostních SPV provozujících komerční nemovitosti v regionu střední a východní Evropy.

Narůst čistě hodnoty aktiv stávajících investičních fondů a vznik nových aktivních fondů se pozitivně projevil v hospodaření Investiční společnosti, která vykazovala ve sledovaném účetním období zisk převyšující 8 milionů Kč.

Konkrétní informace o hospodaření Investiční společnosti, roční účetní závěrce včetně přílohy a Zprávy o vztazích ověřené auditorem jsou součástí přílohy této Výroční zprávy.

5. Auditor investiční společnosti

Auditor:	KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
IČO:	496 19 187
Auditorské oprávnění:	vydané KAČR pod č. 071.

6. Orgány a vedoucí osoby Společnosti

Představenstvo Společnosti:

Předseda představenstva: Rudolf Vřešťál

Rudolf Vřešťál je zakládajícím partnerem české poradenské skupiny ASB Group, která působí v několika klíčových zemích střední a východní Evropy a zabývá se komplexním ekonomickým poradenstvím v oblasti účetnictví, daní, zakládáním a vedením společností. Má mnohaleté zkušenosti se zahraničními investory, působil ve významných investičních společnostech zabývajících se nemovitostmi, property managementem a development aktivitami v regionu střední a východní Evropy.

Člen představenstva: Ing. Radek Široký

Radek Široký dlouhodobě spolupracuje na pozici investičního manažera s investiční skupinou Arca Capital. V rámci uskutečněných akvizic zastával manažerské a statutární pozice v ovládnutých společnostech, kde řídil procesy restrukturalizace. Má mnohaleté zkušenosti v privat equity v regionu střední a východní Evropy. Dříve působil ve skupině ABN AMRO asset management jako investiční konzultant pro investování do SICAV struktur. Radek Široký je absolventem Národohospodářské fakulty Vysoké školy ekonomické v Praze.

Člen představenstva: Ing. Juraj Dvořák

Juraj Dvořák má desetiletou zkušenost v oblasti private equity a v korporátním bankovníctví v regionu střední a východní Evropy. Juraj Dvořák pracoval pro Bank Austria Creditanstalt, Intesa BCI, EON.RuhrGas, Gaz de France, 3on Private Equity, FUN Media Group. Vystudoval bankovníctví na Ekonomické univerzitě v Bratislavě.

Dozorčí rada Společnosti

Předseda dozorčí rady: Petra Rychnovská

Člen dozorčí rady: Petra Čápková

Člen dozorčí rady: Ing. Petr Studnička

Vedoucí osoby dle aktuálního organizačního řádu Investiční společnosti:

Ing. Radek Široký – výkonný ředitel

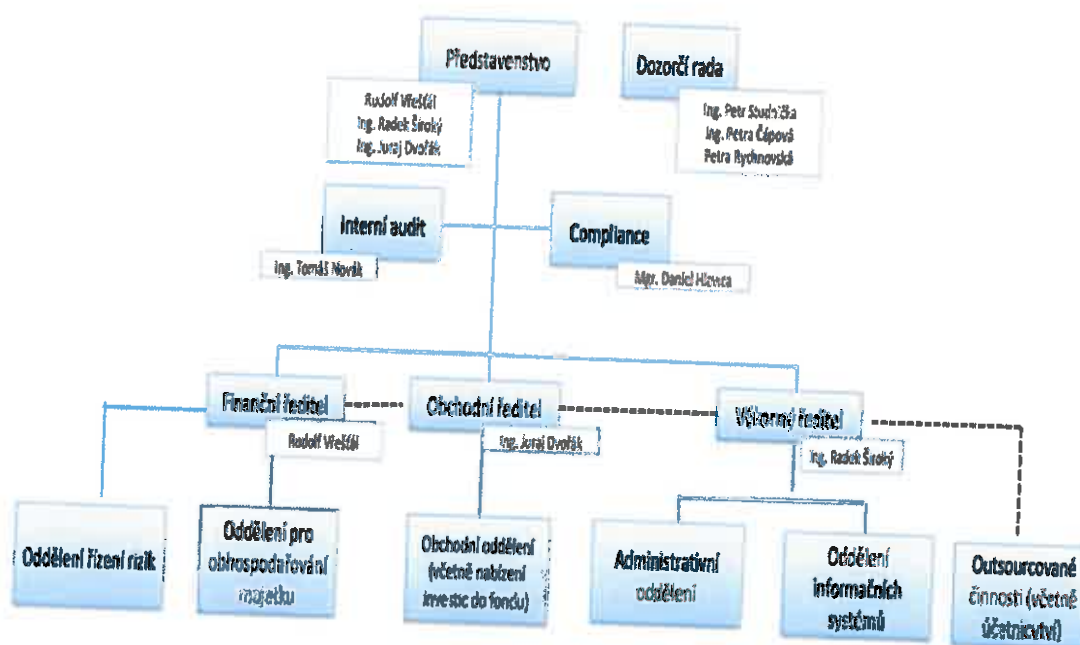
Rudolf Vřešťál – finanční ředitel

Ing. Juraj Dvořák – obchodní ředitel

Ing. Tomáš Novák – interní auditor

Mgr. Daniel Hlavica – compliance officer

Organizační schéma Investiční společnosti s vyznačením jednotlivých pracovních pozic a uvedením konkrétních osob, které zastávají dané pozice je následující:



7. Popis organizační struktury řízení

- a) Představenstvo prostřednictvím svého člena řídí:
1. Výkonného ředitele (vedoucí osoba)
 2. Obchodního ředitele (vedoucí osoba)
 3. Finančního ředitele (vedoucí osoba)
 4. Oddělení Compliance
 5. Oddělení interního auditu
- b) Výkonný ředitel řídí:
1. Administrativní oddělení
 2. Oddělení informačních systémů
 3. Zajišťuje komunikaci se společnostmi dodávajícími služby Investiční společnosti formou outsourcingu, kromě oceňování a nabízení investic do fondu
- c) Obchodní ředitel řídí:
1. Obchodní oddělení včetně outsourcingu nabízení investic do fondů
- d) Finanční ředitel řídí:
1. Oddělení pro obhospodařování majetku
 2. Oddělení řízení rizik
 3. Outsourcované procesy související s oceňováním

V souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů (dále jako „Zákon o investičních společnostech a investičních fondech“) ve spojení s příslušnými ustanoveními vyhlášky č. 244/2013 Sb., o bližší úpravě některých pravidel zákona o investičních společnostech a investičních fondech se Společnost řídí následujícími směrnicemi:

- Administrativní postupy;
- Organizační řád;
- Směrnice o vnitřní kontrole;
- Směrnice k omezení střetu zájmů;
- Směrnice k zamezení použití majetku k obchodům na vlastní účet;
- Podpisový řád;
- Směrnice k vyřizování reklamací;
- Směrnice o účetních postupech;
- Spisový, skartační a archivační řád;
- Směrnice o informačním systému a používání vyhrazených kom. zařízení
- Systém vnitřní komunikace;
- Směrnice AML
- Strategie řízení rizik;
- Směrnice o plnění povinnosti depozitáře;
- Směrnice k předcházení manipulaci s trhem;
- Zásady pro výkon hlasovacích práv;
- Směrnice o povinnostech vůči České národní bance;
- Směrnice o odměňování;
- Best execution policy.

8. Depozitáři fondů kvalifikovaných investorů

Obchodní název: UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia
Sídlo: Praha 4 - Michle, Želetavská 1525/1, PSČ 14092
IČ: 649 48 242

Obchodní název: Česká spořitelna, a.s.
Sídlo: Olbrachtova 1929/62, Krč, 140 00 Praha 4, Česká republika
IČ: 452 44 782

9. Osoby, na nichž měla investiční společnost více než 10% podíl na hlasovacích právech nebo na základním kapitálu

Investiční společnost s účinností od 20. srpna drží 100 % všech zakladatelských akcií zapisovaných do obchodního rejstříku společnosti NOVA Real Estate, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s., se sídlem V Celnici 1031/4, Praha 1 – Nové Město, IČO: 043 31 869.

10. Osoby, které měly kvalifikovanou účast na Investiční společnosti v rozhodném období

Obchodní název:	RVR Czech, s.r.o.
Sídlo:	Praha 1, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00
Identifikační číslo:	243 00 136
Podíl:	přímý 90,48% podíl
Období:	od 13. 10. 2014
Jméno a příjmení:	Rudolf Vřešťál
Bydliště:	Prokopova 2849/2a, Žižkov, 130 00 Praha 3
Dat. nar.:	22. února 1977
Podíl:	nepřímý 90,48% podíl prostř. RVR Czech, s.r.o.
Období:	od 13. 10. 2014

11. Postavení ve skupině vzájemně propojených osob

- *Osoby s více než 10% podílem na hlasovacích právech nebo na základním kapitálu investiční společnosti*

K 31. 12. 2015 vlastnila 76 ks akcií Investiční společnosti společnost RVR Czech, s.r.o.

- *Osoby personálně propojené s investiční společností*

Popis veškerých personálních propojení v rozhodném období je součástí přílohy č. 1 této Výroční zprávy.

- *Vztahy mezi spřízněnými osobami*

Představenstvo Investiční společnosti prohlašuje, že žádná osoba nejednala s Investiční společností ve shodě a zároveň, že Investiční společnost nebyla žádným způsobem poškozena jednáním ovládající osoby, či jednáním osoby ovládané stejnou osobou. Investiční společnosti nevznikla na základě smluvních a jiných vztahů s propojenými osobami žádná újma či majetková výhoda.

12. Obchodníci cennými papíry obhospodařovaných fondů

Investiční společnost v rozhodném období nevyužívala služeb žádného obchodníka s cennými papíry. V rámci obhospodařování investičního fondu ARCA OPPORTUNITY, uzavřený investiční fond, a.s., byly jednotlivé obchody s cennými papíry realizovaný přes obchodníka s cennými papíry Patria Finance, a.s., IČ: 264 55 064.

13. Údaje o všech peněžitých i nepeněžitých plněních, která přijali představitelé, vedoucí pracovníci a spolupracovníci od Investiční společnosti

Představenstvo

Výše přijatých plnění : 1 920 000 Kč.

Dozorčí rada

Výše přijatých plnění: 0 Kč.



REDSIDE

Vedoucí osoby a projektoví manažeři

Výše přijatých plnění:

809 218 Kč.

Právní a notářské služby

Výše přijatých plnění:

113 388 Kč.

Účetní a auditorské služby

Výše přijatých plnění:

1 145 722 Kč.

14. Počty vlastněných cenných papírů investičních fondů obhospodařovaných Investiční společností, které jsou v majetku členů představenstva, dozorčí rady a vedoucích osob

Členové představenstva, dozorčí rady ani vedoucí osoby nevlastnili v průběhu rozhodného období a ani nevlastní v době zpracování této Výroční zprávy žádné cenné papíry investičních fondů obhospodařovaných Investiční společností.

15. Soudní a rozhodčí spory

V rozhodném období Investiční společnost žádné takové spory nevedla.

16. Průměrný počet zaměstnanců v rozhodném období

K 31. 12. 2015 je počet pracovníků 4. Přepočtený průměrný stav pracovníků ve sledovaném období dle metodiky České národní banky byl 3,11.

17. Informace o skutečnostech, které nastaly až po rozhodném období a jsou významné pro naplnění účelu Výroční zprávy

V lednu 2016 Investiční společnost, na základě rozhodnutí představenstva založila další investiční fond, a to NOVA Money Market, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s. se dvěma podfondy. Investiční společnost působí dle § 9 odst. 1 v tomto investiční fondu jako obhospodařovatel a administrátor a zároveň je v pozici statutárního ředitele, s tím, že drží všechny do obchodního rejstříku zapisované zakladatelské akcie.

Vyjma výše popsaných skutečností nedošlo k žádným dalším významným změnám v hospodaření Investiční společnosti, a to ani po datu zpracování účetní závěrky.

18. Informace o předpokládaném vývoji Investiční společnosti

Investiční společnost bude nadále pokračovat v započatém obhospodařování a administraci fondů kvalifikovaných investorů. Společnost v roce 2016 předpokládá rozšíření současného portfolia obhospodařovaných investičních fondů až na sedm a dále naplňování investiční strategie stávajících investičních fondů, a to především s ohledem na zhodnocení vložených prostředků jednotlivých podílníků či akcionářů. Dle vývoje na kapitálovém trhu připadá v úvahu rovněž rozšíření stávající licence České národní banky o obhospodařování a administraci fondů kolektivního investování.



REDSIDE

19. Údaje o aktivitách Investiční společnosti v oblasti výzkumu a vývoje

Investiční společnost nevykazuje v těchto oblastech žádné aktivity.

20. Údaje o aktivitách Investiční společnosti v oblasti pracovněprávních vztahů a ochrany životního prostředí

Investiční společnost plní veškeré své zákonné povinnosti vyplývající z právních předpisů týkajících se pracovního práva a ochrany životního prostředí.

21. Údaje o tom, zda má Investiční společnost organizační složku v zahraničí

Investiční společnost nemá organizační složku v zahraničí.

22. Osoba odpovědná za sestavení výroční zprávy

Příjmení a jméno:

Rudolf Vřešťál

Funkce:

Předseda představenstva a finanční ředitel

V Praze dne 29. 4. 2016

.....
Rudolf Vřešťál

předseda představenstva
REDSIDE investiční společnost, a.s.

Přílohová část
Příloha č. 1 - personální propojení

Personální propojení - společnosti s působností Ing. Renata Širokého v rozhodném období

Název společnosti	IČ	Funkce	Datum propojení	
			od	do
BELEBA, s.r.o.	275 72 335	člen statutárního orgánu	30.9.2015	31.12.2015
Natura Food Additives, a.s.	281 85 096	člen statutárního orgánu / společník	16.2.2012	31.12.2015
Bluebox 7 Hradec, s.p.a.	274 20 787	člen statutárního orgánu	30.9.2015	31.12.2015
Bluebox 6 Zlín, s.r.o.	272 94 282	člen statutárního orgánu	30.9.2015	31.12.2015
LWQ Czech, s.r.o.	032 22 608	společník	4.5.2015	31.12.2015
NOVA Real Estate, investiční fond s proměnlivým základním kapitálem, a.s.	048 31 559	zastoupení právnické osoby ve statutárním orgánu	20.8.2015	31.12.2015
NOVA Real Estate, investiční fond s proměnlivým základním kapitálem, a.s.	048 31 559	člen dozorčí rady	20.8.2015	31.12.2015

Personální propojení - společnosti s působností Rudolfa Věšťáka v rozhodném období

Název společnosti	IČ	Funkce	Datum propojení	
			od	do
Společnost vlastnické jednotek domu Na vrátné 34 čp. 3527 Praha 1	247 55 933	statutární orgán - místopředseda výboru	15.10.2011	31.12.2015
ASB Accounting, s.r.o.	272 15 849	statutární orgán	5.2.2005	31.12.2015
BAI Czech, s.r.o.	282 04 298	statutární orgán - předsedstvo	21.12.2012	31.12.2015
ASE Praha, s.r.o.	473 33 725	statutární orgán - jednatel		31.12.2015
EVN Czech, s.r.o.	245 03 325	statutární orgán - jednatel z 100% společník	3.5.2012	31.12.2015
ASE POJANĚ SPÓLNA Z OŠRANČENIA OSPOVIEDZANOSIA	0000285580 (KRS)	člen představenstva (PL)		31.12.2015
ASB POJANĚ SPÓLNA Z OŠRANČENIA OSPOVIEDZANOSIA	0002800664 (KRS)	člen představenstva (PL)		31.12.2015
Zubíkor s.r.o. (bydlet)	242 05 537	dozorčí rada	24.7.2014	31.12.2015
NOVA Real Estate, investiční fond s proměnlivým základním kapitálem, a.s.	048 31 559	zastoupení právnické osoby ve statutárním orgánu	20.8.2015	31.12.2015
NOVA Real Estate, investiční fond s proměnlivým základním kapitálem, a.s.	048 31 559	člen správní rady	20.8.2015	31.12.2015
Hilový, s.r.o.	043 77 982	společník	5.9.2015	31.12.2015

Personální propojení - společnosti s působností Ing. Jura'a Dvřák'a v rozhodném období

Název společnosti	IČ	Funkce	Datum propojení	
			od	do
DAMASK Consulting s.r.o.	48 891 868	jednatel	25.10.2011	31.12.2015
DAMASK Holding a. s. o.	47037480	jednatel	20.2.2015	31.12.2015
Deluxis Aktivanty a. s. o.	93392267	jednatel	19.9.2014	31.12.2015

Personální propojení - společnosti s působností Petry Čákové v rozhodném období

Název společnosti	IČ	Funkce	Datum propojení	
			od	do
CAU Prague, s.r.o.	27222215	statutární orgán	29.4.2012	31.12.2015
DS Logistics Park 3 s.r.o.	274 05 725	statutární orgán	30.9.2015	31.12.2015
Augustine Management s.r.o.	225 65 312	jednatel	30.9.2015	31.12.2015
Pizeň West A, s.r.o.	141 18 111	statutární orgán	24.1.2012	31.12.2015
SC-Master s.r.o.	271 65 159	člen statutárního orgánu / jednatel	12.11.2012	31.12.2015
BRQ Czech, s.r.o.	035 33 263	předseda dozorčí rady	24.6.2004	31.12.2015
QQT Czech, a.s.	035 14 905	člen statutárního orgánu	30.10.2014	31.12.2015
HMI Czech, s.r.o.	292 34 602	statutární orgán	20.1.2015	31.12.2015
HQZ Czech, s.r.o.	281 85 232	statutární orgán	5.11.2011	31.12.2015
HNM Czech, s.r.o.	291 89 840	statutární orgán	5.12.2013	31.12.2015
HTA Czech, s.r.o.	281 84 608	statutární orgán	5.12.2012	31.12.2015
HVP Czech, s.r.o.	281 85 109	statutární orgán	5.12.2012	31.12.2015
BDX Czech, s.r.o.	019 75 251	člen dozorčí rady	5.12.2012	31.12.2015
EMF Czech, s.r.o.	249 08 021	statutární orgán	19.9.2015	31.12.2015
PR Czech Development s.r.o.	242 47 553	statutární orgán	28.5.2012	31.12.2015
Bluebox 7 Hradec, s.p.a.	274 20 787	člen statutárního orgánu	20.12.2012	31.12.2015
Bluebox 6 Zlín, s.r.o.	272 94 282	člen statutárního orgánu	30.9.2015	31.12.2015
BELEBA, s.r.o.	275 72 335	člen statutárního orgánu	30.9.2015	31.12.2015
OPK Czech, s.r.o.	030 35 579	jednatel	30.9.2015	31.12.2015
JOA Czech, s.r.o.	038 62 884	jednatel	19.2.2015	31.12.2015
OVZE Czech, s.r.o.	038 73 641	jednatel	5.8.2015	31.12.2015
EVN Czech, s.r.o.	048 08 697	člen dozorčí rady	10.8.2015	31.12.2015
SIK Czech, s.r.o.	048 22 280	předseda dozorčí rady	11.9.2015	31.12.2015
BOV Czech, s.r.o.	045 72 083	předseda dozorčí rady	29.10.2015	31.12.2015
BOQ Czech, s.r.o.	045 48 784	předseda dozorčí rady	16.11.2015	31.12.2015
BOI Czech, s.r.o.	046 06 671	předseda dozorčí rady	10.11.2015	31.12.2015
BOJ Czech, s.r.o.	045 08 726	předseda dozorčí rady	1.12.2015	31.12.2015

Personální propolení - společnosti s působností Ing. Petra Studníčky v rozhodném období

Název společnosti	IČ	Angažita	Termín propolení	
			od	do
IKVJ Czech, s.r.o.	5520005	člen statutárního orgánu	18.11.2014	31.12.2015
Společnost v zkratce: Kvasilův stánek	024715162	člen statutárního orgánu	3.8.2010	31.12.2015
ASB Accounting, s.r.o.	27215648	člen statutárního orgánu	1.2.2014	31.12.2015
VALAD Czech Republic, s.r.o.	38244856	člen statutárního orgánu	31.5.2014	31.12.2015
ASB Prague, s.r.o.	47202720	člen statutárního orgánu	1.1.2014	31.12.2015
ASB Czech SC, s.r.o.	24201235	člen statutárního orgánu	14.4.2014	31.12.2015
Hunter ASB s.r.o.	03082252	člen statutárního orgánu	15.5.2014	31.12.2015

Personální propolení - společnosti s působností Petry Rychnovské v rozhodném období

Název společnosti	IČ	Angažita	Termín propolení	
			od	do
BFD Czech, a.s.	27617847	Statutární orgán - představenstvo	8.11.2015	31.12.2015
QBC Czech, s.r.o.	27906078	Statutární orgán - jednatel	5.6.2017	31.12.2015
NZO Czech, s.r.o.	03054551	člen statutárního orgánu	3.6.2014	31.12.2015
Hunter ASB s.r.o.	03062252	člen statutárního orgánu	30.5.2014	31.12.2015
BAZ Czech, a.s.	28204299	Statutární orgán - představenstvo	17.12.2012	31.12.2015
IKVJ Czech, s.r.o.	09520005	člen statutárního orgánu	27.10.2014	31.12.2015
EP Kvasilův stánek	36405911	Statutární orgán	4.6.2008	31.12.2015
Bright HR, s.r.o.	24198321	Společník	18.7.2011	31.12.2015
Sčítání pro volební období - AF	63835339	Statutární orgán	19.11.2015	31.12.2015
ASB POLAND SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ	0000293550 IREG	člen představenstva (PL)		
ASB POLAND SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ	000000054 IREG	člen představenstva (PL)		

the 1990s, the number of people in the world who are under 15 years of age is expected to increase from 1.2 billion to 1.5 billion.

As a result of the demographic changes, the number of children in the world is expected to increase from 1.2 billion in 1990 to 1.5 billion in 2000. This increase is expected to be particularly significant in the developing countries, where the population is growing rapidly.

The rapid increase in the number of children in the world is expected to have a significant impact on the global economy. The demand for goods and services for children is expected to increase, and this will lead to a corresponding increase in the number of children in the workforce.

The rapid increase in the number of children in the world is expected to have a significant impact on the global economy. The demand for goods and services for children is expected to increase, and this will lead to a corresponding increase in the number of children in the workforce.

The rapid increase in the number of children in the world is expected to have a significant impact on the global economy. The demand for goods and services for children is expected to increase, and this will lead to a corresponding increase in the number of children in the workforce.

The rapid increase in the number of children in the world is expected to have a significant impact on the global economy. The demand for goods and services for children is expected to increase, and this will lead to a corresponding increase in the number of children in the workforce.

The rapid increase in the number of children in the world is expected to have a significant impact on the global economy. The demand for goods and services for children is expected to increase, and this will lead to a corresponding increase in the number of children in the workforce.

The rapid increase in the number of children in the world is expected to have a significant impact on the global economy. The demand for goods and services for children is expected to increase, and this will lead to a corresponding increase in the number of children in the workforce.

The rapid increase in the number of children in the world is expected to have a significant impact on the global economy. The demand for goods and services for children is expected to increase, and this will lead to a corresponding increase in the number of children in the workforce.

The rapid increase in the number of children in the world is expected to have a significant impact on the global economy. The demand for goods and services for children is expected to increase, and this will lead to a corresponding increase in the number of children in the workforce.

The rapid increase in the number of children in the world is expected to have a significant impact on the global economy. The demand for goods and services for children is expected to increase, and this will lead to a corresponding increase in the number of children in the workforce.

The rapid increase in the number of children in the world is expected to have a significant impact on the global economy. The demand for goods and services for children is expected to increase, and this will lead to a corresponding increase in the number of children in the workforce.



KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Pobřežní 648/1a
186 00 Praha 8
Česká republika

Telephone +420 222 123 111
Fax +420 222 123 100
Internet www.kpmg.cz

Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti REDSIDE investiční společnost, a.s.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti REDSIDE investiční společnost, a.s. sestavené na základě českých účetních předpisů, tj. rozvahy k 31. prosinci 2015, výkazu zisku a ztráty přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok 2015 a přílohy této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod a dalších vysvětlujících informací. Údaje o společnosti REDSIDE investiční společnost, a.s. jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti REDSIDE investiční společnost, a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává 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 nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naši odpovědností je vyjádřit na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně vyhodnocení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém, který je relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že získané důkazní informace poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti REDSIDE investiční společnost, a.s. k 31. prosinci 2015 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2015 v souladu s českými účetními předpisy.

Ostatní informace


Za ostatní informace se považují informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce společnosti REDSIDE investiční společnost, a.s. k 31. prosinci 2015 se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydáváme žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvážení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Pokud na základě provedených prací zjistíme, že tomu tak není, jsme povinni zjištěné skutečnosti uvést v naší zprávě.

V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích nic takového nezjistili.

V Praze, dne 29. dubna 2016


KPMG Česká republika Audit
KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Evidenční číslo 71


Ing. Jindřich Vašina
Partner
Evidenční číslo 2059

The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry, no matter how small, should be recorded to ensure the integrity of the financial data. This includes not only sales and purchases but also expenses and income. The text suggests that a systematic approach to record-keeping is essential for identifying trends and making informed decisions.

In the second section, the author addresses the challenges of budgeting and financial planning. It is noted that many businesses struggle to stick to their budgets due to unforeseen circumstances or poor planning. The text provides several strategies to overcome these challenges, such as setting realistic goals, monitoring expenses closely, and having a contingency plan in place. It also highlights the importance of regular financial reviews to stay on track.

The third part of the document focuses on the role of technology in modern accounting. It discusses how software solutions can streamline processes, reduce errors, and provide real-time insights into financial performance. The text mentions various types of accounting software and their benefits, such as cloud-based systems that allow for remote access and collaboration. It also touches upon the importance of data security and backup procedures when using digital tools.

Finally, the document concludes with a section on the future of accounting. It predicts that automation and artificial intelligence will continue to play a significant role in the industry, transforming the way accountants work. The text encourages professionals to stay updated on the latest trends and technologies to remain competitive in the market. It also emphasizes the importance of continuous learning and professional development in this ever-evolving field.

REDSIDE investiční společnost, a.s.
Účetní závěrka k 31. prosinci 2015

Obchodní firma: REDSIDE investiční společnost, a.s.

Sídlo: V Celnici 1031/4, Praha 1, 110 00

IČO: 242 44 601

Předmět podnikání: činnost investiční společnosti dle zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech

Okamžik sestavení účetní závěrky: 29. duben 2015

ROZVAHA
k 31. prosinci 2015

tis. Kč	Poznámka	31.12.2015	31.12.2014
AKTIVA			
3	Pohledávky za bankami a družstevními záložnami	5 292	5 485
	<i>v tom: a) splatné na požádání</i>	5 292	5 485
8	Účasti s rozhodujícím vlivem	2 000	-
9	Dlouhodobý nehmotný majetek	109	293
10	Dlouhodobý hmotný majetek	125	139
11	Ostatní aktiva	5 721	1 551
13	Náklady a příjmy příštích období	5 787	-
Aktiva celkem		19 034	7 468

Příloha uvedená na stranách 1 až 15 tvoří součást této účetní závěrky.

tis. Kč	Poznámka	31.12.2015	31.12.2014	
PASIVA				
4	Ostatní pasiva	6.6	1 303	758
6	Rezervy		2 139	
	<i>v tom: b) na daně</i>		2 139	-
8	Základní kapitál		8 400	8 400
	<i>z toho: a) splacený základní kapitál</i>		8 400	8 400
14	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období	6.1	-1 690	- 479
15	Zisk nebo ztráta za účetní období	6.I	8 882	-1 211
Pasiva celkem			19 034	7 468

Příloha uvedená na stranách 1 až 15 tvoří součást této účetní závěrky.

tis. Kč		31.12.2015	31.12.2014
PODROZVAHOVÉ POLOŽKY			
Podrozvahová pasiva			
15	Hodnoty převzaté k obhospodařování	2 564 803	986 271

Příloha uvedená na stranách 1 až 15 tvoří součást této účetní závěrky.

Obchodní firma: REDSIDE investiční společnost, a.s.

Sídlo: V Celnici 1031/4, Praha 1, 110 00

IČO: 242 44 601

Předmět podnikání: činnost investiční společnosti dle zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech

Okamžik sestavení účetní závěrky: 29. duben 2015

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
k 31.12.2015

tis. Kč	Poznámka	2015	2014
4	Výnosy z poplatků a provizí	17 976	2 461
5	Náklady na poplatky a provize	- 38	- 4
7	Ostatní provozní výnosy	511	-
8	Ostatní provozní náklady	- 57	-1 712
9	Správní náklady	-6 948	-1 680
	<i>v tom: a) náklady na zaměstnance</i>	-3 677	- 609
	<i>z toho: aa) mzdy a platy</i>	-2 749	- 460
	<i>ab) sociální a zdravotní pojištění</i>	- 928	- 149
	<i>b) ostatní správní náklady</i>	-3 271	-1 071
11	Odpisy, tvorba a použití rezerv a opravných položek k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	- 276	- 276
19	Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním	11 168	-1 211
23	Daň z příjmů (splatná, odložená)	-2 286	-
24	Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	8 882	-1 211

Příloha uvedená na stranách 1 až 15 tvoří součást této účetní závěrky.

Obchodní firma: REDSIDE investiční společnost, a.s.

Sídlo: V Celnici 1031/4, Praha 1, 110 00

IČO: 242 44 601

Předmět podnikání: činnost investiční společnosti dle zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech

Okamžik sestavení účetní závěrky: 29. duben 2015

**PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU
k 31.12.2015**

tis. Kč	Základní kapitál	Emisní ážio	Rezerv. fondy	Kapitál. fondy	Nerozdělený zisk (ztráta)	Zisk (ztráta)	Celkem
Zůstatek k 1.1.2014	5 000	-	-	-	-	- 479	4 521
Rozdělení zisku/ztráty	-	-	-	-	- 479	479	-
Čistý zisk/ztráta za účetní období	-	-	-	-	-	-1 211	-1 211
Zvýšení základního kapitálu	3 400	-	-	-	-	-	3 400
Zůstatek k 31.12.2014	8 400	-	-	-	- 479	-1 211	6 710
Zůstatek k 1.1.2015	8 400	-	-	-	- 479	-1 211	6 710
Rozdělení zisku/ztráty	-	-	-	-	-1 211	1 211	-
Čistý zisk/ztráta za účetní období	-	-	-	-	-	8 882	8 882
Zvýšení základního kapitálu	-	-	-	-	-	-	-
Zůstatek k 31.12.2014	8 400	-	-	-	-1 690	8 882	15 592

Příloha uvedená na stranách 1 až 15 tvoří součást této účetní závěrky.

1. POPIS ÚČETNÍ JEDNOTKY**1.1 ZÁKLADNÍ ÚDAJE**

Název:	REDSIDE investiční společnost, a.s. (dále jen jako „Společnost“ nebo „účetní jednotka“)
Sídlo:	V Celnici 1031/4, Nové Město, 110 00 Praha 1
Právní forma:	akciová společnost
IČO:	242 44 601
Datum vzniku společnosti:	29. 6. 2012
Datum vzniku investiční společnosti:	13. 5. 2013

Společnost je registrována k datu 29. 6. 2012 pod spisovou značkou B 18362 v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze. Ke dni 13. 5. 2013 došlo ke změně společnosti REDSIDE, a.s. na REDSIDE investiční společnost, a.s., a to na základě povolení k činnosti investiční společnosti vystavené Českou národní bankou pod č. j. 2013/5063/570 dne 26. 4. 2013, jež nabylo právní moci 29. 4. 2013

1.2 PŘEDMĚT ČINNOSTI ZAPSANÝ V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU

Činnost investiční společnosti dle zákona č.240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, vykonávaná na základě povolení České národní banky ze dne 26. 4. 2013, jež nabylo právní moci dne 29. 4. 2013.

Předmět podnikání Společnosti je obhospodařování fondů a jejich administrace.

Fondy obhospodařované Společností ke dni 31. 12. 2015:

- 1) NOVA Green Energy otevřený podílový fond REDSIDE investiční společnost, a.s.
- 2) ARCA OPPORTUNITY, uzavřený investiční fond, a.s.
- 3) NOVA Real Estate, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.
- 4) NOVA Hotels otevřený podílový fond REDSIDE investiční společnost, a.s.

Depozitářem všech investičních fondů, které ke dni 31. 12. 2015 obhospodařovala Společnost, je UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. (dále jen „Depozitář“).

1.3 AKCIONÁŘI SPOLEČNOSTI K ROZVAHOVÉMU DNI

Akcionář	Obchodní podíl k 31. 12. 2015	Vlastněné akcie k 31. 12. 2015
RVR Czech, s.r.o. Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00 Identifikační číslo: 243 00 136 zapsáno 3. 5. 2012	90,48 % akcií	76 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100 tis. Kč, celkem za 7 600 tis. Kč
Arca Investments, a.s. SK-Bratislava, Plynárenská 7/a PSČ 821 09 Identifikační číslo: 359 75 041 zapsáno: 20.1.2006	9,52%	8 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100 tis. Kč, celkem za 800 tis. Kč

Základní kapitál Společnosti činí 8 400 tis. Kč a je plně splacen (k 31. 12. 2014 byli akcionáři a jejich obchodní podíly shodné).

1.4 STATUTÁRNÍ ORGÁNY K ROZVAHOVÉMU DNI - PŘEDSTAVENSTVO

předseda představenstva: Rudolf Vřešťál, nar. 22. 02. 1977
den vzniku funkce: 29. 06. 2012
den vzniku členství: 29. 06. 2012
zapsáno: 21. 08. 2013

člen představenstva: Ing. Radek Široký, nar. 01. 10. 1975
den vzniku členství: 10. 06. 2014
zapsáno: 10. 07. 2014

člen představenstva: Ing. Juraj Dvořák, nar. 10. 11. 1979
den vzniku členství: 31. 07. 2014
zapsáno: 18. 08. 2014

Společnost zastupuje představenstvo, a to vždy předseda představenstva společně s dalším členem představenstva.

1.5 DOZORČÍ RADA

předseda dozorčí rady: Petra Rychnovská, nar. 08. 12. 1978
den vzniku funkce: 29. 06. 2013
den vzniku členství: 29. 06. 2013
zapsáno: 21. 03. 2014

člen dozorčí rady: Petra Čáповá, nar. 13. 12. 1984
den vzniku členství: 29. 06. 2013
zapsáno: 21. 03. 2014

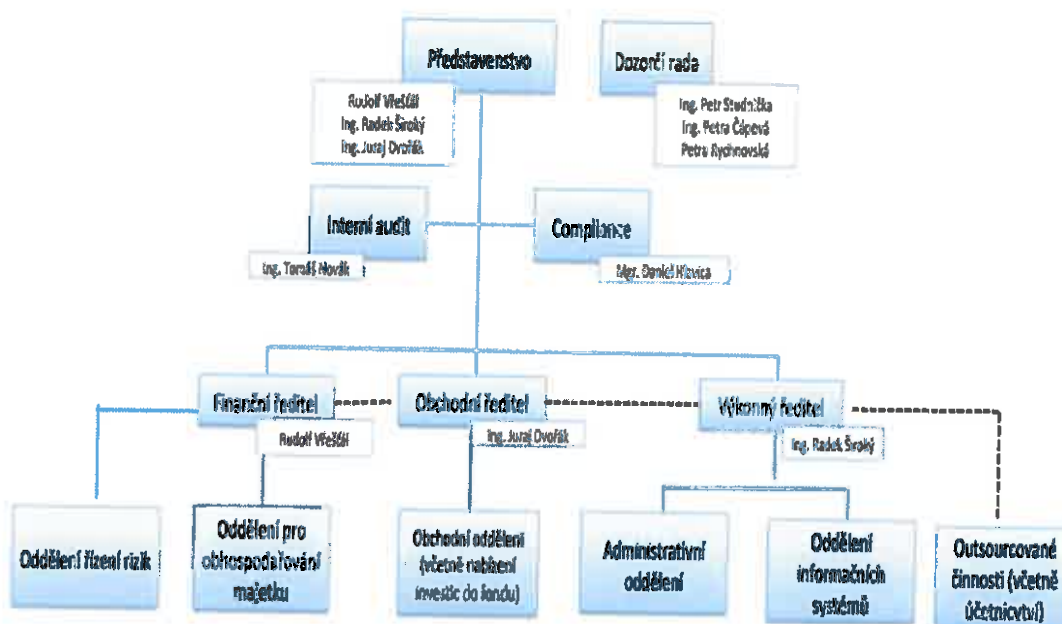
člen dozorčí rady: Ing. Petr Studnička, nar. 04. 07. 1977
den vzniku členství: 10. 06. 2014
zapsáno: 10. 07. 2014

1.6 ZMĚNY A DODATKY PROVEDENÉ V ÚČETNÍM OBDOBÍ V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU V ROCE 2015

- Jediný akcionář:
 - Dne 6. května 2015 byla z OR vymazána společnost RVR Czech, s.r.o. jako jediný akcionář společnosti REDSIDE, a.s. Seznam akcionářů je uvedený v bodě 1.3.

1.7 ORGANIZAČNÍ STRUKTURA ÚČETNÍ JEDNOTKY

Organizační schéma Společnosti s vyznačením jednotlivých pracovních pozic k 31. 12. 2015 je následující:



Personální obsazení jednotlivých pozic a outsourcovaných procesů je zajištěno v souladu s požadavky zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech.

2. OBECNÉ ZÁSADY A UPLATNĚNÉ ÚČETNÍ METODY

Předkládaná účetní závěrka Společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, vyhlášky č. 501/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou bankami a jinými finančními institucemi, a Českých účetních standardů.

Okamžik sestavení účetní závěrky: 29. 4. 2016
Rozvahový den: 31. 12. 2015
Účetní závěrka byla sestavena za účetní období: 1. 1. – 31. 12. 2015

Pokud není uvedeno jinak, údaje v této účetní závěrce jsou v tisících korun českých.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti.

Účetní závěrka vychází z předpokladu, že účetní jednotka bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a že u ní nenastává žádná skutečnost, která by ji omezovala nebo ji zabraňovala v této činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti.

Tato účetní závěrka je nekonsolidovaná.

Pro zpracování účetní závěrky použila Společnost následujících účetních metod, způsobů oceňování a způsobů odepisování:

2.1 OKAMŽIK USKUTEČNĚNÍ ÚČETNÍHO PŘÍPADU

V závislosti na typu transakce je okamžikem uskutečnění účetního případu zejména den výplaty nebo převzetí oběživa, den nákupu nebo prodeje valut, deviz, popř. cenných papírů, den provedení platby, podle zprávy došlé od banky. Obecně pak pro zachycení majetku a závazků v aktivech a pasivech platí, že okamžikem uskutečnění je den převzetí příslušné faktury (pokud je touto formou nabýváno) nebo den sjednání obchodu.

Finanční aktiva a závazky se zachytí v okamžiku, kdy se Společnost stane smluvním partnerem operace.

Finanční aktivum nebo jeho část Společnost odúčtuje z rozvahy v případě, že ztratí kontrolu nad smluvními právy k tomuto finančnímu aktivu nebo jeho části. Společnost tuto kontrolu ztratí, jestliže uplatní práva na výhody definované smlouvou, tato práva zaniknou nebo se těchto práv vzdá.

Finanční závazek nebo jeho část zanikne, když je povinnost definovaná smlouvou splněna, zrušena nebo skončí její platnost a účetní jednotka již dále nebude finanční závazek nebo jeho část vykazovat v rozvaze. Rozdíl mezi hodnotou závazku v účetnictví, resp. jeho částí, který zanikl nebo byl převeden na jiný subjekt, a mezi částkou za příslušný dluh uhrazenou se zúčtuje do nákladů nebo výnosů.

2.2 DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

Dlouhodobý nehmotný majetek je tvořen stanovenými majetkovými položkami s dobou použitelnosti delší než jeden rok a v ocenění převyšujícím 60 tis. Kč. Oceňuje se v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu, za kterou byl majetek pořízen, a náklady s jeho pořízením související.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku nad 60 tis. Kč zvyšují jeho pořizovací cenu.

Nehmotný majetek v ocenění do 60 tis. Kč a dobou použitelnosti delší než 1 rok je evidován jako drobný (jiný) dlouhodobý nehmotný majetek.

Opravné položky vyjadřují dočasné snížení hodnoty aktiva.

2.3 DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

Dlouhodobý hmotný majetek je tvořen stanovenými majetkovými položkami s dobou použitelnosti delší než jeden rok a v ocenění převyšujícím 40 tis. Kč.

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu, za kterou byl majetek pořízen, a náklady s jeho pořízením související. Majetek vytvořený vlastní činností se oceňuje vlastními náklady.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku nad 40 tis. Kč zvyšují jeho pořizovací cenu. Běžné opravy a údržba se účtují do nákladů.

Samostatné movité věci s dobou použitelnosti delší než jeden rok se zahrnují do dlouhodobého hmotného majetku, pokud jejich ocenění přesáhne částku 40 tis. Kč.

Opravné položky vyjadřují dočasné snížení hodnoty aktiva.

Úroky z úvěrů a půjček přijatých na pořízení dlouhodobého hmotného majetku jsou součástí finančních nákladů a nezvyšují pořizovací cenu majetku.

Společnost eviduje k rozvahovému dni dlouhodobý nehmotný majetek a hmotný majetek viz bod 6.2.

2.4 ZPŮSOB SESTAVENÍ ODPISOVÉHO PLÁNU

Odpisy jsou vypočteny z ceny, ve které je majetek oceněn v účetnictví, a to na základě předpokládané doby životnosti.

Dlouhodobý nehmotný majetek je odpisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti jednotlivých položek majetku, nejdéle do 60 měsíců. Konkrétně pak zřizovací výdaje a software jsou odepisovány rovnoměrným měsíčním odpisem po dobu 60 měsíců.

Nehmotný majetek v ocenění do 60 tis. Kč a dobou použitelnosti delší než 1 rok je evidován jako drobný (jiný) dlouhodobý nehmotný majetek a je jednorázově odepisován do nákladů v roce pořízení.

Dlouhodobý hmotný majetek je odpisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti jednotlivých položek majetku.

2.5 DLUHOVÉ CENNÉ PAPÍRY, AKCIE, PODÍLOVÉ LISTY A OSTATNÍ PODÍLY

Společnost nevlastní žádné cenné papíry nebo podíly mimo účasti s rozhodujícím vlivem k 31. 12. 2015.

2.6 POHLEDÁVKY

Pohledávky se účtují při svém vzniku ve své jmenovité hodnotě, popř. pohledávky nabyté za úplatu pořizovací cenou. Ke konci rozvahového dne se ocenění pochybných pohledávek snižuje pomocí opravných položek účtovaných na vrub nákladů. Opravné položky společnost tvoří na základě odborného úsudku o dlužníkovi.

2.7 OSTATNÍ AKTIVA

Společnost eviduje v běžném období pohledávky z obchodních vztahů, především však pohledávky z titulu inkasovaných poplatků za obhospodařování fondů.

2.8 OSTATNÍ PASIVA

Společnost eviduje v běžném období krátkodobé závazky z obchodních vztahů, převážně z titulu účetních a právních služeb, dále závazky plynoucí z titulu mezd, a to závazek vůči finančnímu úřadu k dani ze závislé činnosti, zdravotního a sociálního pojištění a nevyplacené mzdy za prosinec roku 2015. Dále Společnost účtovala na dohadných účtech pasivních náklady souvisejících s účetním obdobím, které však dosud nebyly vyfakturovány.

2.9 TVORBA REZERV

Rezerva představuje pravděpodobné plnění, s nejistým časovým rozvrhem a výší. Rezerva se tvoří v případě, pro který platí následující kritéria:

- existuje povinnost (právní nebo věcná) plnit, která je výsledkem minulých událostí;
- je pravděpodobné nebo jisté, že plnění nastane a vyžádá si odliv prostředků představujících ekonomický prospěch, přičemž „pravděpodobné“ znamená pravděpodobnost vyšší než 50 %;
- je možné provést přiměřeně spolehlivý odhad plnění.

2.10 BANKOVNÍ ÚVĚRY

Účetní jednotka nemá bankovní úvěry.

2.11 ÚČASTI S ROZHODUJÍCÍM A PODSTATNÝM VLIVEM

Účasti s rozhodujícím vlivem se rozumí účast na subjektu, ve kterém je Společnost většinovým podílníkem. Společnost má v tomto případě rozhodující vliv na řízení subjektu a plně kontroluje jeho činnost. Tento vliv vyplývá z podílu na základním kapitálu, nebo ze smlouvy či stanov bez ohledu na výši majetkové účasti.

Účastí s podstatným vlivem se rozumí účast na subjektu, ve kterém Společnost má nejméně 20% účast na jeho základním kapitálu. Společnost má v tomto případě podstatný vliv na řízení subjektu, který vyplývá z uvedeného podílu na základním kapitálu, nebo ze smlouvy či stanov bez ohledu na výši majetkové účasti.

Účasti s rozhodujícím a podstatným vlivem jsou oceňovány reálnou hodnotou stanovenou kvalifikovaným odhadem. Zisky/ztráty z tohoto ocenění se zachycují ve vlastním kapitálu v rámci položky „Oceňovací rozdíly“.

2.12 OPERACE V CIZÍ MĚNĚ

V okamžiku pořízení majetku či vzniku závazku Společnost používá pro přepočtení majetku a závazků v cizí měně na Kč denní kurzy ČNB. Realizované kurzové zisky a ztráty se v průběhu účetního období účtují do položky zisk nebo ztráta z finančních operací.

K datu sestavení účetní závěrky se majetek a závazky v cizí měně přepočítávají aktuálním kurzem ČNB a vzniklé kurzové rozdíly se rovněž účtují na vrub nebo ve prospěch položky zisk nebo ztráta z finančních operací.

2.13 FINANČNÍ LEASING

Finanční leasing nebyl ve Společnosti ve sledovaném období využíván.

2.14 ZÁSADY PRO ÚČTOVÁNÍ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ

Náklady a výnosy se účtují na příslušných účtech nákladových a výnosových druhů časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí. Výnosy se účtují včetně slev a bez daně z přidané hodnoty. Náklady a výnosy jsou vykázány vzájemně neúčtované (nekompenzované).

V souladu s principem opatrnosti se do výsledku hospodaření zahrnují jen zisky, které byly dosaženy. V úvahu se berou všechna předvídatelná rizika a možné ztráty, které jsou známy do okamžiku sestavení účetní závěrky; v účetní závěrce jsou vyjádřeny rezervami, opravnými položkami nebo odpisy.

Ve sledovaném období účetní jednotka nerealizovala žádný výnos z titulu předmětu činnosti kolektivního investování.

2.15 DAŇ Z PŘÍJMU

Splatná daň z příjmů se počítá vynásobením základu daně a sazby stanovené zákonem o daních z příjmů. Základ daně je tvořen účetním výsledkem hospodaření, který se zvyšuje nebo snižuje o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy).

Odložená daňová povinnost vyplývá z rozdílů, které nastávají v momentě odlišného pohledu účetního a daňového na určité položky v účetnictví. Výpočet odložené daně je založen na závazkové metodě, která vychází z rozvahového přístupu. Zjistí se jako součin výsledného přechodného rozdílu a sazby daně stanovené zákonem o daních z příjmů, která bude platná pro období, ve kterém bude odložená daň uplatněna.

Přechodné rozdíly vznikají mezi zůstatkovou hodnotou aktiva nebo pasiva v rozvaze a jejich daňovou hodnotou (např. opravné položky k zásobám, rezervy tvořené nad rámec daňových zákonů), ale i dalších rozdílů (např. při nerealizované ztrátě z předchozích let). Odložená daňová pohledávka je zaúčtována jen tehdy, pokud neexistují pochybnosti o jejím možném daňovém uplatnění v následujících účetních obdobích.

Společnost v roce 2015 účtovala o odloženém daňovém závazku, v roce 2014 o odložené dani neúčtovala.

2.16 SPŘÍZNĚNÉ STRANY

Spřízněné strany Společnosti jsou v souladu s IAS 24 (Zveřejnění spřízněných stran) definovány následovně:

- a) strana ovládá účetní jednotku;
- b) strana má podíl v účetní jednotce, který jí poskytuje významný vliv nad touto účetní jednotkou;
- c) strana je členem klíčového managementu Společnosti;
- d) strana je blízkým členem rodiny jednotlivce, který patří pod písmeno c).

Transakce mezi spřízněnými stranami je převod zdrojů, služeb nebo závazků mezi spřízněnými stranami bez ohledu na to, zda je účtována cena.

2.17 PODSTATNÉ ZMĚNY ZPŮSOBU OCEŇOVÁNÍ, POSTUPŮ ÚČTOVÁNÍ A ODEPISOVÁNÍ OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU OBDOBÍ

V průběhu účetních období 2015 ani 2014 nedošlo k žádným změnám účetních metod.

2.18 NÁSLEDNÉ UDÁLOSTI

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytují doplňující důkazy o podmínkách, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím podmínky, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

3. POUŽITÉ FINANČNÍ NÁSTROJE

Společnost je vystavena tržním rizikům, která vyplývají u otevřených pozic transakcí s úrokovými nástroji, které jsou citlivé na změny podmínek na finančních trzích.

Účetní jednotka ukládala své prostředky prozatím na běžné účty u bank. Vzhledem ke splatnosti svých současných a očekávaných závazků v blízké budoucnosti a vzhledem k vyšší přechodně volných disponibilních zdrojů nevolila Společnost jiné formy investic.

3.1 RIZIKO LIKVIDITY

Riziko likvidity vzniká ze způsobu financování aktivit Společnosti a řízení jejích pozic.

Následující tabulka člení aktiva a pasiva Společnosti podle příslušných pásem splatnosti na základě zbytkové doby splatnosti k datu účetní závěrky.

tis. Kč	Do 3 měs.	Od 3 měs. do 1 roku	Od 1 roku do 5 let	Nad 5 let	Bez specifik.	Celkem
K 31. prosinci 2015						
Pohledávky za bankami	5 292	0	0	0	0	5 292
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	0	0	0	0	234	234
Účasti s rozhodujícím vlivem	0	0	0	0	2 000	2 000
Ostatní aktiva	5 721	0	0	0	0	5 721
Příjmy příštích období	5 787	0	0	0	0	5 787
Celkem	16 800	0	0	0	2 234	19 034
Ostatní pasiva	1 303	0	0	0	0	1 303
Rezervy	0	2 139	0	0	0	2 139
Vlastní kapitál	0	0	0	0	15 592	15 592
Celkem	1 303	2 139	0	0	15 592	19 034
Gap	15 497	-2 139	0	0	-13 358	0
Kumulativní gap	15 497	13 358	13 358	13 358	0	0

tis. Kč	Do 3 měs.	Od 3 měs. do 1 roku	Od 1 roku do 5 let	Nad 5 let	Bez specifik.	Celkem
K 31. prosinci 2014						
Pohledávky za bankami	5 485	0	0	0	0	5 485
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	0	0	0	0	432	432
Ostatní aktiva	1 551	0	0	0	0	1 551
Celkem	7 036	0	0	0	432	7 468
Ostatní pasiva	608	150	0	0	0	758
Vlastní kapitál	0	0	0	0	6 710	6 710
Celkem	608	150	0	0	6 710	7 468
Gap	6 428	-150	0	0	-6 278	0
Kumulativní gap	6 428	6 278	6 278	6 278	0	0

3.2 ÚROKOVÉ RIZIKO

Následující tabulka shrnuje expozici Společnosti vůči úrokovému riziku na základě doby do přecenění aktiv a pasiv k datu účetní závěrky.

tis. Kč	Do 3 měs.	Od 3 měs. do 1 roku	Od 1 roku do 5 let	Nad 5 let	Bez specifik.	Celkem
K 31. prosinci 2015						
Pohledávky za bankami	5 292	0	0	0	0	5 292
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	0	0	0	0	234	234
Účasti s rozhodujícím vlivem	0	0	0	0	2 000	2 000
Ostatní aktiva	0	0	0	0	5 721	5 721
Příjmy příštích období	0	0	0	0	5 787	5 787
Celkem	5 292	0	0	0	13 742	19 034
Ostatní pasiva	0	0	0	0	1 303	1 303
Rezervy	0	0	0	0	2 139	2 139
Vlastní kapitál	0	0	0	0	15 592	15 592
Celkem	1 303	0	0	0	17 731	19 034
Gap	3 989	0	0	0	-3 989	0
Kumulativní gap	3 989	3 989	3 989	3 989	0	0

tis. Kč	Do 3 měs.	Od 3 měs. do 1 roku	Od 1 roku do 5 let	Nad 5 let	Bez specifik.	Celkem
K 31. prosinci 2014						
Pohledávky za bankami	5 485	0	0	0	0	5 485
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	0	0	0	0	432	432
Ostatní aktiva	0	0	0	0	1 551	1 551
Celkem	5 485	0	0	0	1 983	7 468
Ostatní pasiva	608	150	0	0	0	758
Vlastní kapitál	0	0	0	0	6 710	6 710
Celkem	608	150	0	0	6 710	7 468
Gap	4 877	-150	0	0	-4 727	0
Kumulativní gap	4 877	4 727	4 727	4 727	0	0

3.3 MĚNOVÉ RIZIKO

Společnost nevykazovala v daném období žádná aktiva ani pasiva podléhající měnovému riziku. Všechny transakce společnosti jsou prováděny v českých korunách.

3.4 TRŽNÍ RIZIKO

Společnost se v souladu se svým předmětem podnikání nezabývá aktivním obchodováním s finančními nástroji na vlastní účet a nepovažuje tedy tržní riziko za významné.

4. ÚČASTI S ROZHODUJÍCÍM VLIVEM

tis. Kč	Předmět	Základní kapitál	Ostatní složky	Podíl na hlas.	Podíl na právech	Účetní hodnota
Obchodní firma	Sídlo podnikání	kapitál	VK	Podíl na VK	právech	hodnota
K 31. prosinci 2015						
NOVA Real Estate, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.	V Celnici 1031/4, 110 00 Praha 1	kolektivní investování	2 000	0	100% 100%	2 000
Celkem			2 000	0		2 000

K 31.12.2014 neměla Společnost účast s rozhodujícím vlivem.

Záměrem Společnosti je z pozice obhospodařovatele a statutárního ředitele dlouhodobě rozvíjet svoji investici v NOVA Real Estate, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s. Společnost se bude aktivně podílet na nabízení investic do fondu výhradně kvalifikovaným investorům v souladu s principy kolektivního investování.

5. OBORY ČINNOSTI A ZEMĚPISNÉ OBLASTI, V NICHŽ ÚČETNÍ JEDNOTKA PŮSOBÍ

Společnost patří do kategorie investičních společností a je zaměřena na obhospodařování tzv. neveřejných fondů, konkrétně pak na fondy kvalifikovaných investorů se zaměřením na investice do nemovitostí, energetiky, vybraných movitých věcí, a to jak na území České republiky, tak i v rámci Evropské unie, případně v jejím sousedství.

6. VÝZNAMNÉ POLOŽKY V ROZVAZE, VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

6.1 ÚČETNÍ ZISK

Účetní zisk účetní jednotky (po zdanění) za účetní období činí 8 882 tis. Kč. Účetní jednotka vytvořila na základě tohoto výsledku rezervu na daň z příjmů ve výši 1 250 tis. Kč. Za účetní období 2014 vykázala účetní jednotka ztrátu ve výši 1 211 tis. Kč a nevznikla jí tedy žádná daňová povinnost k dani z příjmů právnických osob.

6.2 ROZPIS DLOUHODOBÉHO NEHMOTNÉHO A HMOTNÉHO MAJETKU

6.2.1 Dlouhodobý nehmotný majetek

tis. Kč	Software	Celkem
Požizovací cena		
K 1. lednu 2014	552	552
Přírůstky	0	0
K 31. prosinci 2014	552	552
K 1. lednu 2015	552	552
Přírůstky	0	0
K 31. prosinci 2015	552	552
Oprávký a opravné položky		
K 1. lednu 2014	75	75
Roční odpisy	184	184
K 31. prosinci 2014	259	259
K 1. lednu 2015	259	259
Roční odpisy	184	184
K 31. prosinci 2015	443	443
Zůstatková cena		
K 31. prosinci 2014	293	293
K 31. prosinci 2015	109	109

6.2.2 Dlouhodobý hmotný majetek

tis. Kč	Samostatné movité věci	Celkem
Pořizovací cena		
K 1. lednu 2014	277	277
Přírůstky	0	0
K 31. prosinci 2014	277	277
K 1. lednu 2015	277	277
Přírůstky	78	78
K 31. prosinci 2015	355	355
Oprávky a opravné položky		
K 1. lednu 2014	46	46
Roční odpisy	92	92
K 31. prosinci 2014	138	138
K 1. lednu 2015	138	138
Roční odpisy	92	92
K 31. prosinci 2015	230	230
Zůstatková cena		
K 31. prosinci 2014	139	139
K 31. prosinci 2015	125	125

6.3 POHLEDÁVKY ZA BANKAMI A DRUŽSTEVNÍMI ZÁLOŽNAMI

tis. Kč	31.12.2015	31.12.2014
Pohledávky za bankami	5 292	5 485
Celkem	5 292	5 485

Pohledávky za bankami představují běžné bankovní účty splatné na požádání.

6.4 OSTATNÍ AKTIVA

tis. Kč	31.12.2015	31.12.2014
Pohledávky za fondy – obhospodařování	5 617	1 551
Pohledávky za fondy – půjčky	100	0
Ostatní pohledávky – půjčky	1	0
Poskytnuté prov. zálohy a přeplatky	3	0
Celkem	5 721	1 551

Pohledávky za fondy ve výši 5 617 tis. Kč, které nebyly uhrazeny do konce rozhodného období, má Společnost z titulu obhospodařování (2014: 1 551 tis. Kč., z čehož dohadné účty aktivní tvořily 916 tis. Kč).

Dále Společnost eviduje k 31. 12. 2015 půjčku vůči fondu NOVA Hotels ve výši 100 tis Kč včetně vypočtených úroků (2014 – 0 Kč) a půjčku vůči společnosti RRL Czech, s.r.o. ve výši 1 tis. Kč (2014 – 0 Kč).

6.5 NÁKLADY A PŘÍJMY PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ

tis. Kč	31.12.2015	31.12.2014
Příjmy příštích období	5 774	0
Náklady příštích období	13	0
Celkem	5 787	0

Příjmy příštích období ve výši 5 774 tis. Kč (2014 – 0 tis. Kč), které nebyly uhrazeny do konce rozhodného období, ačkoliv patří do rozhodného období, má Společnost z titulu obhospodařování.

Náklady příštích období eviduje společnost z titulu evidence stravenek pro zaměstnance ve výši 9 tis. Kč (2014 – 0 tis. Kč) a časového rozlišení poplatku za Antivir, který k 31. 12. 2015 činil 4 tis. Kč (2014 – 0 tis. Kč).

6.6 OSTATNÍ PASIVA

tis. Kč	31.12.2015	31.12.2014
Dohadné účty pasivní	511	56
Přijatý úvěr od spřízněné strany	0	150
Ostatní závazky	792	552
Celkem	1 303	758

V ostatních závazcích jsou zahrnuty krátkodobé závazky vůči dodavatelským subjektům ve výši 446 tis. Kč (2014: 489 tis. Kč), závazky vůči zaměstnancům z titulu nevyplacených mezd ve výši 176 tis. Kč (2014: 38 tis. Kč) a z nich vyplývajících odvodů ve výši 157 tis. Kč (2014: 25 tis. Kč). Dále je v ostatních závazcích zahrnutý odložený daňový závazek ve výši 10 tis. Kč (2014 – 0 tis. Kč).

Nejvýznamnější položkou krátkodobých závazků vůči dodavatelským subjektům k 31. 12. 2015 je závazek z titulu pronájmu ve výši 204 tis. Kč. K 31. 12. 2014 to bylo zejména 416 tis. Kč z titulu přijatých právních služeb.

Dohadné účty pasivní jsou tvořeny převážně nevyfakturovanými náklady za účetní a auditorské služby Společnosti ve výši 200 tis. Kč a účetní služby obhospodařovaných fondů ve výši 292 tis. Kč (2014: 56 tis. Kč).

Společnost splatila v rozhodném období závazek, a to půjčku od společnosti RVR Czech, s.r.o. ve výši 150 tis. Kč (2014: 150 tis. Kč), která byla bezúročná.

6.7 BANKOVNÍ ÚVĚRY

Společnost nečerpala žádné bankovní úvěry.

6.8 ZÁVAZKY KRYTÉ ZÁSTAVNÍM PRÁVEM

Společnost nemá závazky kryté zástavním právem.

6.9 ZÁVAZKY NEVYÚČTOVANÉ V ÚČETNICTVÍ A NEUVEDENÉ V ROZVAZE

Nejsou evidovány, nebyly poskytnuty, ani přijaty.

6.10 DAŇ Z PŘÍJMŮ

6.10.1 Daň z příjmů splatná

Ve sledovaném období dosáhla společnost zisku, ze kterého jí vplyne daňová povinnost ve výši 2 139 tis. Kč – na tuto částku společnost vytvořila rezervu (v roce 2014 byla sice společnost účetně ve ztrátě, ale z důvodu vyloučení ztrát z investičních fondů RS Blue Stage, a.s. (dále jen IF RS Blue Stage) a RS Green Stage, a.s. (dále jen IF RS Green Stage) ve výši 1 725 tis. Kč z daňově uznatelných nákladů,

vznikla společnosti daňová povinnost ve výši 98 tis. Kč. Na tuto společnost v roce 2014 rezervu nevytvářila). V roce 2015 zaplatila Společnost zálohu na daň ve výši 39 tis. Kč (2014: 0 tis. Kč).

6.10.2 Daň z příjmů odložená

Ve sledovaném období zaúčtovala společnost odložený daňový závazek ve výši 10 tis. Kč (2014 – 0 tis. Kč) z titulu rozdílu účetní a daňové zůstatkové ceny dlouhodobého majetku.

6.10.3 Doměrky daně z příjmů za předešlá období

Za předešlá období byla doměřena daň z příjmů ve výši 136 tis. Kč (2014 – 0 tis. Kč).

6.11 VÝNOSY

6.11.1 Výnosy z poplatků a provizí

Společnost měla v účetním období výnosy z běžné činnosti ve výši 17 976 tis. Kč z titulu obhospodařování investičních fondů uvedených v bodu 9 (2014: 2 461 tis. Kč).

6.11.2 Výnosy z mimořádné činnosti

Společnost neměla v účetním období výnosy z mimořádné činnosti.

6.11.3 Výnosy z úroků a podobné výnosy

V roce 2015 měla Společnost výnosy z úroků z bankovních účtů a výnosy z půjčky vůči NOVA Hotels celkem ve výši 1 tis. Kč (2014: 0 tis. Kč).

6.12 SPRÁVNÍ NÁKLADY

6.12.1 Zaměstnanci Společnosti, osobní náklady

	2015	2014
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	3,11	2,44
Průměrný počet členů statutárního orgánu	3	3
Průměrný počet členů dozorčí rady	3	3
Mzdové náklady	829	460
Odměny	1 920	0
Náklady na sociální a zdrav. pojištění	928	149
Celkem	3 677	609

Odměny ve výši 1 920 tis Kč (2014 – 0 tis. Kč) byly v průběhu účetního období poskytnuty osobám, které jsou statutárním orgánem a členům statutárních a dozorčích orgánů.

Účetní jednotka neposkytla žádné úvěry nebo jiná naturální, či peněžitá plnění členům statutárního orgánu ani členům dozorčí rady, ani zaměstnancům a bývalým členům orgánů Společnosti. Zároveň za tyto osoby nebyly Společností vydány žádné záruky.

Odměny vázané na vlastní kapitál (například zaměstnanecké požitky, na jejichž základě mohou zaměstnanci obdržet finanční prostředky vázané na vlastní kapitál nebo různé další obdobné závazky vůči zaměstnancům jako jsou zejména opce na akcie apod.) nebyly poskytnuty.

6.12.2 Ostatní správní náklady

Ostatní správní náklady v roce 2015 činili 3 271 tis. Kč (2014: 1 071 tis. Kč). Mezi nejvýznamnější položky ostatních správních nákladů patřily v roce 2015 zejména nájmené ve výši 1 224 tis. Kč (2014: 217 tis Kč) a účetní a auditorské služby ve výši 819 tis Kč (2014: 99 tis. Kč).

6.13 OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY

tis. Kč	2015	2014
Ztráta z IF RS Blue Stage	0	854
Ztráta z IF RS Green Stage	0	858
Kurzové ztráty	57	0
Celkem	57	1 712

V roce 2015 představovaly ostatní provozní náklady hlavně kurzové ztráty z plateb dodavatelských faktur ve výši 54 tis. Kč a zákonného pojištění ve výši 3 tis. Kč (v roce 2014 představovaly ostatní provozní náklady ztrátu spojenou se zrušením investičních fondů RS Green Stage, a.s. a RS Blue Stage, a.s., které byly zrušeny k 9. 12. 2014).

6.14 HODNOTY PŘEVZATÉ K OBHOSPODAŘOVÁNÍ

tis. Kč	31. 12. 2015	31. 12. 2014
NOVA Green Energy	945 520	907 064
Arca Opportunity	328 988	79 207
NOVA Real Estate	57 047	0
NOVA Hotels	1 233 248	0
Celkem	2 564 803	976 271

7. NÁVRH NA ROZDĚLENÍ ZISKU, RESP. VYPOŘÁDÁNÍ ZTRÁTY

Zisk za účetní období 2015 bude po schválení převeden na účet Nerozděleného zisku.

8. VZTAHY S PROPOJENÝMI (SPŘÍZNĚNÝMI) OSOBAMI

Účetní jednotka neposkytla žádné úvěry členům statutárního orgánu ani členům dozorčí rady, ani zaměstnancům. Zároveň za osoby nebyly Společností vydány žádné záruky.

Účetní jednotka v účetním období 2015 a 2014 spřízněným osobám poskytla následující plnění a přijala následující protiplnění:

tis. Kč	2015	2014
Aktiva	11 492	1 551
Závazky	986	195
Výnosy	18 435	1 056
Náklady	4 122	261

Pohledávky se spřízněnými osobami tvoří především pohledávky z titulu obhospodařování fondů ve výši 5 718 tis. Kč (2014: 1 551 tis. Kč) a dále příjmy příštích období ve výši 5 774 tis. Kč (2014: 0 tis. Kč) z titulu poplatků za obhospodařování, které rovněž časově patří do roku 2015, ale budou vyfakturovány až v 01/2016.

Závazky se spřízněnými osobami představují především závazky vůči společnosti ASB Prague, s.r.o. z titulu nájemného a vůči společnosti ASB Accounting, s.r.o. z titulu účetních služeb ve výši 335 tis. Kč a dále závazky z titulu odměn členů představenstva ve výši 160 tis. Kč. Společnost dále účtovala o dohadných položkách se společností ASB Accounting, s.r.o. z titulu účetních služeb, které nákladově patří do roku 2015, ale vyfakturovány budou až následující účetní období, ve výši 491 tis. Kč (2014: 0 tis. Kč). (2014: především úvěr od akcionáře společnosti RVR Czech, s.r.o. ve výši 150 tis. Kč, který byl bezúročný a byl splacen v roce 2015).

Výnosy z transakcí se spřízněnými osobami tvoří především výnosy z titulu obhospodařování fondů ve výši 17 924 (2014: 1 056 tis. Kč). Dále pak výnosy přefakturované fondu NOVA Green Energy ve výši 511 tis. Kč.

Náklady z transakcí se spřízněnými osobami tvoří především nájem a účetní služby ve výši 2 202 tis. Kč od společnosti ASB Prague, s.r.o. a ASB Accounting, s.r.o. (2014: 216 tis. Kč). A dále odměny členům představenstva ve výši 1 920 tis. Kč (2014: 0 tis. Kč).

9. UDÁLOSTI PO ROZVAHOVÉM DNI DO SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Společnost po rozvahovém dni realizovala investiční záměr týkající se založení a následné administrace a obhospodařování investičního fondu dle § 9 odst. 1 zákona č. 240/2013 Sb. ZISIF. Jedná se o investiční fond NOVA Money Market, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s., který je investičním fondem kvalifikovaných investorů v souladu se ZISIF zapsaný v seznamu ČNB dle § 597 písm. a), a který má oprávnění zřizovat jednotlivé podfondy, ve kterém je REDSIDE investiční společnost, a.s. držitelem 20 kusů zakladatelských akcií v nominální hodnotě 100 000 Kč. Tato skutečnost však nemá vliv na účetní závěrku k 31. prosinci 2015.

K žádným dalším skutečnostem po rozvahovém dni, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. prosinci 2015, nedošlo.

10. OPRAVY CHYB MINULÝCH LET A VLIV TĚCHTO OPRAV NA VLASTNÍ KAPITÁL

V roce 2015 nedošlo k opravám žádných chyb z předešlých let.

Sestaveno dne: 29. 4. 2016

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:


.....
Rudolf Vřešťál

předseda představenstva

REDSIDE investiční společnost, a.s.

Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou ve smyslu ust. § 82 zákona č. 90/2012 Sb., zákona obchodních korporací, v platném znění

I. Úvodní ustanovení

1. Rozhodné období

Tato zpráva je zpracována za účetní období od 1. ledna 2015 do 31. prosince 2015 (dále jen „sledované účetní období“ nebo „sledované období“).

2. Obchodní firma a sídlo společnosti

REDSIDE investiční společnost, a.s., se sídlem Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00, IČ: 242 44 601, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, v oddíle B, vložka 18362 (dále jen „REDSIDE investiční společnost, a.s.“).

3. Statutární orgán

Statutárním orgánem společnosti na konci sledovaného účetního období bylo představenstvo tvořené těmito členy:

Rudolf Vřešťál, dat. nar. 22.2.1977, Praha 3, Žižkov, Prokopova 2849/2a, PSČ 130 00 – předseda představenstva

Ing. Radek Široký, dat. nar. 1.10.1975, Před oborou 100, Hájek, 104 00 Praha 10 – člen představenstva

Ing. Juraj Dvořák, dat. nar. 10.11.1979, Bratislava, Bradáčová 6, 851 02, Slovenská republika – člen představenstva

4. Akcionáři a akcie

Ke konci sledovaného účetního období byli akcionáři:

RVR Czech, s.r.o., se sídlem Praha 1, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00, IČ: 243 00 136, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze v oddíle C, vložka 194393 (dále jen „RVR Czech, s.r.o.“) - akcionář vlastníci 76 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100 000,- Kč

Arca Investments, a.s., se sídlem Plynárenská 7/A, Bratislava, PSČ 821 09, Slovenská republika, IČ: 359 75 041, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem Bratislava I., oddíl Sa, vložka č. 3788/B - akcionář vlastníci 8 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100 000,- Kč (ke dni podpisu zprávy nebylo zapsáno v obchodním rejstříku)

II. Propojené osoby

1. Ovládající osoby

RVR Czech, s.r.o., se sídlem Praha 1, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00, IČ: 243 00 136, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze v oddíle C, vložka 194393

Právní důvod pro klasifikaci daného vztahu jako vztahu mezi ovládající a ovládanou osobou je skutečnost, že RVR Czech, s.r.o. byla ve sledovaném období většinovým akcionářem společnosti REDSIDE investiční společnost, a.s.

Rudolf Vřešťál, dat. nar. 22.2.1977, bytem Praha 3, Žižkov, Prokopova 2849/2a, PSČ 130 00 (dále jen „**Rudolf Vřešťál**“)

Tento vztah je kvalifikován jako vztah mezi ovládající a ovládanou osobou vzhledem ke skutečnosti, že Rudolf Vřešťál byl ve sledovaném účetním období jediným společníkem RVR Czech, s.r.o. a mohl prostřednictvím RVR Czech, s.r.o. vykonávat nepřímý vliv na ovládanou osobu.

2. Ovládaná osoba

REDSIDE investiční společnost, a.s.

3. Osoby ovládané stejnou ovládající osobou (dále také jako „Propojené osoby“)

Propojenými osobami byly ve sledovaném účetním období:

BAZ Czech, a.s., se sídlem Praha 1, V Celnici 1031/4, 110 00 Praha 1, IČ: 282 04 298, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze v oddíle B, vložka 13047 (dále jen „**BAZ Czech, a.s.**“)

Vztah Ovládané osoby a BAZ Czech, a.s. je kvalifikován jako vztah mezi ovládanou osobou a osobou ovládanou stejnou ovládající osobou vzhledem ke skutečnosti, že Rudolf Vřešťál jako ovládající osoba vlastnil ve sledovaném období 50 % akcií v BAZ Czech, a.s.

ASB Poland Sp. z o.o., se sídlem ul. Złota 59, Varšava, Polská republika, číslo KRS: 0000296560 (dále jen „**ASB Poland Sp. z o.o.**“)

Vztah Ovládané osoby a ASB Poland Sp. z o.o. je kvalifikován jako vztah mezi ovládanou osobou a osobou ovládanou stejnou ovládající osobou vzhledem ke skutečnosti, že Rudolf Vřešťál jako ovládající osoba vlastnil ve sledovaném období 50 % akcií v BAZ Czech, a.s. a tudíž mohl jako ovládající osoba vykonávat nepřímý vliv taktéž na ASB Poland Sp. z o.o., jejímž jediným společníkem byla ve sledovaném období BAZ Czech, a.s.

ASB Poland SC Sp. z o.o., se sídlem ul. Złota 59, Varšava, Polská republika, číslo KRS: 0000300061 (dále jen „**ASB Poland SC Sp. z o.o.**“)

Vztah Ovládané osoby a ASB Poland Sp. z o.o. je kvalifikován jako vztah mezi ovládanou osobou a osobou ovládanou stejnou ovládající osobou vzhledem ke skutečnosti, že Rudolf Vřešťál jako ovládající osoba vlastnil ve sledovaném období 50 % akcií v BAZ Czech, a.s. a tudíž mohl jako ovládající osoba vykonávat nepřímý vliv taktéž na ASB Poland SC Sp. z o.o., jejímž většinovým společníkem byla ve sledovaném období BAZ Czech, a.s.

ASB Prague, s.r.o., se sídlem V Celnici 1031/4, Praha 1, PSČ 110 00, IČ: 479 02 728, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze v oddíle C, vložka 54606 (dále jen „**ASB Prague, s.r.o.**“).

Vztah Ovládané osoby a ASB Prague, s.r.o. je kvalifikován jako vztah mezi ovládanou osobou a osobou ovládanou stejnou ovládající osobou vzhledem ke skutečnosti, že jediným společníkem ASB Prague, s.r.o. byla ve sledovaném období společnost BAZ Czech, a.s., přičemž Rudolf Vřešťál jako ovládající osoba vlastnil ve sledovaném období 50 % akcií v BAZ Czech, a.s. a tudíž mohl jako ovládající osoba vykonávat nepřímý vliv taktéž na ASB Prague, s.r.o.

ASB Accounting, s.r.o., se sídlem V Celnici 1031/4, Praha 1, PSČ 110 00, IČ: 272 15 849, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze v oddíle C, vložka 105100 (dále jen „**ASB Accounting, s.r.o.**“)

Vztah ovládané osoby a ASB Accounting, s.r.o. je kvalifikován jako vztah mezi ovládanou osobou a osobou ovládanou stejnou ovládající osobou vzhledem ke skutečnosti, že jediným společníkem ASB Accounting, s.r.o. byla ve sledovaném období společnost BAZ Czech, a.s., přičemž Rudolf Vřešťál

jako ovládající osoba vlastnil ve sledovaném období 50 % akcií v BAZ Czech, a.s. a tudíž mohl jako ovládající osoba vykonávat nepřímý vliv taktéž na ASB Accounting, s.r.o.

ASB Slovakia, s.r.o., se sídlem Laurinská 18, 811 01 Bratislava, IČ: 366 65 061, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem Bratislava I v oddíle Sro, vložka 41924/B (dále jen „**ASB Slovakia, s.r.o.**“)

Vztah ovládané osoby a ASB Slovakia, s.r.o. je kvalifikován jako vztah mezi ovládanou osobou a osobou ovládanou stejnou ovládající osobou vzhledem ke skutečnosti, že většinovým společníkem ASB Slovakia, s.r.o. byla ve sledovaném období společnost BAZ Czech, a.s., přičemž Rudolf Vřešťál jako ovládající osoba vlastnil ve sledovaném období 50 % akcií v BAZ Czech, a.s. a tudíž mohl jako ovládající osoba vykonávat nepřímý vliv taktéž na ASB Slovakia, s.r.o.

ASB Czech SC, s.r.o., se sídlem V Celnici 1031/4, Praha 1, PSČ 110 00, IČ: 242 01 235, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze v oddíle C, vložka 188113 (dále jen „**ASB Czech SC, s.r.o.**“)

Vztah ovládané osoby a ASB Czech SC, s.r.o. je kvalifikován jako vztah mezi ovládanou osobou a osobou ovládanou stejnou ovládající osobou vzhledem ke skutečnosti, že jediným společníkem ASB Czech SC, s.r.o. byla ve sledovaném období společnost BAZ Czech, a.s., přičemž Rudolf Vřešťál jako ovládající osoba vlastnil ve sledovaném období 50 % akcií v BAZ Czech, a.s. a tudíž mohl jako ovládající osoba vykonávat nepřímý vliv taktéž na ASB Czech SC, s.r.o.

ASB Appraisal, s.r.o. (10.3.2015 zapsána do obchodního rejstříku změna názvu obchodní firmy na AP Appraisal, s.r.o.), se sídlem V Celnici 1031/4, Praha 1, PSČ 110 00, IČ: 250 94 076, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze v oddíle C, vložka 49156 (dále jen „**ASB Appraisal, s.r.o.**“)

Vztah Ovládané osoby a ASB Appraisal, s.r.o. je kvalifikován jako vztah mezi ovládanou osobou a osobou ovládanou stejnou ovládající osobou vzhledem ke skutečnosti, že Rudolf Vřešťál jako ovládající osoba vlastnil ve sledovaném období 50 % akcií v BAZ Czech, a.s. a tudíž mohl jako ovládající osoba po část sledovaného období do 20.2.2015 vykonávat nepřímý vliv taktéž na ASB Appraisal, s.r.o., jejímž jediným společníkem byla po část sledovaného období do 20.2.2015 BAZ Czech, a.s.

6K spol. s.r.o., se sídlem Praha 9, Paříkova 355/7, PSČ 190 00, IČ: 471 23 745, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze v oddíle C, vložka 12361 (dále jen „**6K spol. s r.o.**“)

Vztah Ovládané osoby a 6K spol. s r.o. je kvalifikován jako vztah mezi ovládanou osobou a osobou ovládanou stejnou ovládající osobou vzhledem ke skutečnosti, že Rudolf Vřešťál jako ovládající osoba vlastnil ve sledovaném období 50 % akcií v BAZ Czech, a.s. a tudíž mohl jako ovládající osoba vykonávat nepřímý vliv taktéž na 6K spol. s r.o., jejímž jediným společníkem je BAZ Czech, a.s.

ARCA OPPORTUNITY, uzavřený investiční fond, a.s., se sídlem Doudlebská 1699/5, Nusle, 140 00 Praha 4, IČ: 241 99 591, zapsaná v obchodním rejstříku vedeného u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 17785 (dále jen „**ARCA OPPORTUNITY**“)

Vztah Ovládané osoby a ARCA OPPORTUNITY je kvalifikován jako vztah mezi ovládanou osobou a osobou ovládanou stejnou ovládající osobou vzhledem ke skutečnosti, že Ovládaná osoba je členem klíčového vedení ARCA OPPORTUNITY, konkrétně pak jediným členem představenstva.

Hunter ASB s.r.o., se sídlem v Celnici 1031/4, Nové Město, 110 00 Praha 1, IČ: 030 62 252 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 226847 (dále jen „**Hunter ASB**“)

Vztah Ovládané osoby a Hunter ASB s.r.o. je kvalifikován jako vztah mezi ovládanou osobou a osobou ovládanou stejnou ovládající osobou vzhledem ke skutečnosti, že Rudolf Vřešťál jako ovládající osoba vlastnil ve sledovaném období 50 % akcií v BAZ Czech, a.s. a tudíž mohl jako

ovládající osoba vykonávat nepřímý vliv taktéž na Hunter ASB s.r.o., jejímž společníkem byla ve sledovaném období BAZ Czech, a.s. s obchodním podílem 50 %.

(BAZ Czech, a.s., ASB Poland Sp. z o.o., ASB Poland SC Sp. z o.o., ASB Prague, s.r.o., ASB Accounting, s.r.o., ASB Slovakia, s.r.o., ASB Czech SC, s.r.o., ASB Appraisal, s.r.o., 6K spol. s r.o., ARCA OPPORTUNITY a Hunter ASB dále společně také jako „Propojené osoby“)

4. Vztah ovládajících osob a ovládané osoby

a) kapitálové propojení

Ovládající osoba RVR Czech, s.r.o. je vlastníkem 90,48% akcií Ovládané osoby a Rudolf Vřešťál je vlastníkem 100% obchodního podílu ve společnosti RVR Czech, s.r.o.

b) personální propojení

Ovládaná osoba a Ovládající osoby jsou propojeny i personálně, přičemž Rudolf Vřešťál je předsedou představenstva v Ovládané osobě a jednatelem a jediným společníkem RVR Czech, s.r.o.

III. Smlouvy a dohody platné mezi Ovládanou osobou a Ovládajícími osobami či Propojenými osobami, poskytnutá plnění

Ve sledovaném účetním období byly uzavřeny následující smlouvy mezi Ovládajícími osobami a Ovládanou osobou nebo mezi Ovládanou osobou a Propojenými osobami:

- Smlouva o poskytování účetních služeb a zpracování daňových přiznání ze dne 1.1.2015 mezi Ovládanou osobou jako klientem a společností ASB Accounting, s.r.o.;
- Dodatek č. 1 ze dne 1.10.2015 ke Smlouvě o poskytování účetních služeb a zpracování daňových přiznání ze dne 1.1.2015 mezi Ovládanou osobou jako klientem a společností ASB Accounting, s.r.o.

Ve sledovaném účetním období byly platné následující smlouvy uzavřené v minulosti mezi Ovládanou osobou a Ovládajícími osobami či Propojenými osobami:

- Smlouva o poskytování účetních služeb, vedení daňové evidence a služeb souvisejících s vypořádáním obchodů ze dne 9.5.2013 mezi Ovládanou osobou jako klientem a společností ASB Accounting, s.r.o. (Propojená osoba) jako zhotovitelem;
- Podnájemní smlouva ze dne 9.5.2013 mezi Ovládanou osobou jako podnájemcem a ASB Prague, s.r.o. (Propojená osoba) jako nájemcem;
- Dodatek č.1 k Podnájemní smlouvě ze dne 9.5.2013 mezi Ovládanou osobou jako podnájemcem a ASB Prague, s.r.o. (Propojená osoba) jako nájemcem;
- Smlouva o půjčce ze dne 26.10.2012 uzavřenou mezi Ovládanou osobou jako dlužníkem a RVR Czech, s.r.o. jako věřitelem (Ovládající osoba), k této smlouvě byl dne 20.10.2013 podepsán dodatek týkající se prodloužení data navrácení prostředků;
- Smlouva o výkonu funkce individuálního statutárního orgánu akciové společnosti ze dne 3.11.2014 mezi Ovládanou osobou jako individuálním statutárním orgánem a ARCA OPPORTUNITY (Propojená osoba).

IV. Jednání učiněná ve sledovaném účetním období, která byla učiněna na popud nebo v zájmu Ovládajících osob nebo Propojených osob, pokud se takové jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu Ovládané osoby zjištěné podle poslední účetní závěrky

Ve sledovaném období nebyla uskutečněna Ovládanou osobou na popud nebo v zájmu Ovládajících osob nebo Propojených osob jakákoliv jednání týkající se majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu Ovládané osoby zjištěné podle poslední účetní závěrky.

V. Důvěrnost informací

V rámci relevantních osob se za tajné považují takové informace a dokumenty, které jsou součástí obchodního tajemství Ovládajících osob, Ovládané osoby a Propojených osob a dále všechny informace z obchodního styku, které by mohly jako takové nebo ve spojení s ostatními materiály tajné povahy způsobit újmu jakékoliv z relevantních osob.

Zpráva statutárního orgánu neobsahuje konkrétní detailní obsah smluv a dohod s ohledem na fakt, že tyto údaje jsou považovány za obchodní tajemství zúčastněných stran.

VI. Závěr

1. Ovládané osobě nebyla ve sledovaném období Ovládajícími osobami či Propojenými osobami způsobena žádná hmotná ani finanční újma v důsledku smluvních vztahů s Ovládajícími osobami či Propojenými osobami nebo jakýchkoliv jiných právních úkonů nebo jiných opatření učiněných či přijatých v zájmu nebo na popud Ovládajících osob či Propojených osob.
2. Představenstvo Ovládané osoby tímto prohlašuje, že při vynaložení péče řádného hospodáře jsou mu známy jen ty ovládající osoby a další propojené osoby, které jsou uvedeny v bodu II. této zprávy.
3. Představenstvo Ovládané osoby dále prohlašuje, že tato zpráva je podle jeho nejlepšího vědomí a svědomí pravdivá a že nezamlčelo žádné podstatné skutečnosti, které jsou mu známy a které podle zákona mají být obsahem této zprávy.

V Praze dne 31. března 2016



Rudolf Vřešťál, předseda představenstva



Ing. Radek Široký, člen představenstva