

Zpráva nezávislého auditora

o ověření řádné účetní závěrky k 31. 12. 2017
společnosti AMISTA investiční společnost, a.s.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O AUDITU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

akcionáři společnosti AMISTA investiční společnost, a.s.,
se sídlem v Praze 8, Pobřežní 620/3, IČ 274 37 558

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti AMISTA investiční společnost, a.s. (dále také jen Společnost) sestavené na základě českých účetních předpisů za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2017, výkazu zisku a ztráty a přehledu o změnách vlastního kapitálu za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 a přílohy, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti AMISTA investiční společnost, a.s. k 31. 12. 2017, nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými

právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, jež dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržení ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Představenstvo Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna pokračovat v trvání podniku, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se trvání podniku a použití předpokladu trvání podniku při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli

vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol představenstvem.

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu trvání podniku při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti pokračovat v trvání podniku. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti pokračovat v trvání podniku vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost pokračovat v trvání podniku.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat představenstvo a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Brně dne 23. 4. 2018

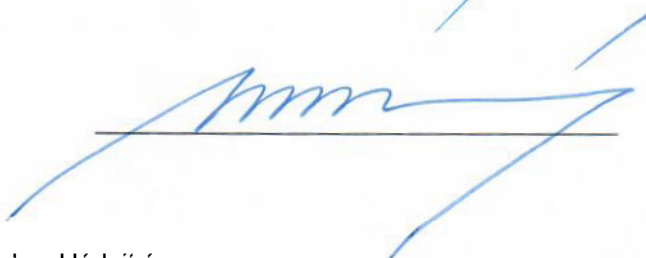
Kreston A&CE Audit, s.r.o.

Moravské náměstí 1007/14, 602 00 Brno
oprávnění KAČR č. 007
Ing. Libor Cabicar, jednatel společnosti



Odpovědný statutární auditor:

Ing. Leoš Kozohorský
oprávnění KAČR č. 1276



Přílohy:

Výroční zpráva obsahující účetní závěrku skládající se z:

- Rozvahy
- Výkazu zisku a ztráty
- Přehledu o změnách vlastního kapitálu
- Přílohy





Výroční zpráva 2017

AMISTA investiční společnost, a.s.





OBSAH

Čestné prohlášení	1
Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku, výhled pro rok 2018	2
Profil investiční společnosti	4
Účetní závěrka	15
Zpráva o vztazích.....	30






Čestné prohlášení

Tato výroční zpráva, při vynaložení veškeré přiměřené péče, podle našeho nejlepšího vědomí podává věrný a poctivý obraz o finanční situaci, podnikatelské činnosti a výsledcích hospodaření AMISTA investiční společnosti, a.s. za rok 2017 a o vyhlídkách budoucího vývoje finanční situace, podnikatelské činnosti a hospodaření.

V Praze dne 23. dubna 2018

.....
Ing. Ondřej Horák
předseda představenstva





Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku, výhled pro rok 2018

ČINNOST SPOLEČNOSTI V ROCE 2017

AMISTA investiční společnost, a.s. (dále „Společnost“) prováděla v roce 2017 obhospodařování a administraci fondů kvalifikovaných investorů a poskytovala další podpůrné služby samosprávným fondům. K 31. 12. 2017 poskytovala Společnost své služby 62 investičním fondům, jejichž aktiva přesahovala 50 mld. Kč.

Společnost ve spolupráci se sesterskou společností AMISTA consulting, a.s. prováděla přípravu, zakládání a strukturování fondů. Společnost se dále věnovala nabízení investic do fondů kvalifikovaných investorů.

Investiční zaměření obhospodařovaných a administrovaných fondů zahrnovalo investice do investičních nástrojů, private equity, nemovitostí, poskytování financování a další. Většina fondů investovala do aktiv na území České a Slovenské republiky.

V souladu se zvyšujícím se počtem klientů, kterým Společnost poskytuje své služby a nabízí své produkty, posílila Společnost v roce 2017 své kapacity, a to v personální i ostatních oblastech.

V odborné oblasti byla Společnost v roce 2017 aktivní mimo jiné prostřednictvím svého členství v Asociaci pro kapitálový trh České republiky, kde působí již 10 let.

HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

Věrný a vyčerpávající obraz o hospodaření společnosti poskytuje řádná účetní závěrka sestavená za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 (dále též „sledované účetní období“) včetně přílohy k této účetní závěrce.

Hospodaření společnosti skončilo v roce 2017 vykázaným hospodářským výsledkem ve výši 10 051 tis. Kč před zdaněním.

STAV MAJETKU

AKTIVA

Společnost vykazala v rozvaze k 31. prosinci 2017 aktiva v celkové výši 49 384 tis. Kč. Ta jsou tvořena pokladní hotovostí a ceninami ve výši 139 tis. Kč, peněžními prostředky na bankovních účtech v přepočtené výši 14 374 tis. Kč, pohledávkami za nebankovními subjekty ve výši 18 411 tis. Kč, dlouhodobým nehmotným majetkem 411 tis. Kč, dlouhodobým hmotným majetkem 555 tis. Kč, ostatními aktivy 15 211 tis. Kč a náklady příštích období ve výši 283 tis. Kč.

PASIVA

Celková pasiva společnosti ve výši 49 384 tis. Kč jsou tvořena základním kapitálem ve výši 9 000 tis. Kč, rezervním fondem ve výši 1 823 tis. Kč, nerozděleným ziskem minulých let ve výši 15 686 tis. Kč, ziskem za účetní období 2017 ve výši 8 033 tis. Kč, přijatou krátkodobou zápůjčkou ve výši 1 000 tis. Kč, ostatními pasivy 13 415 tis. Kč a výnosy příštích období ve výši 427 tis. Kč.

Vlastní kapitál investiční společnosti dosáhl k 31. 12. 2017 částky 34 542 tis. Kč.

VÝHLED PRO ROK 2018

Společnost se bude v roce 2018 nadále zaměřovat na produkty a služby v oblasti investičních fondů kvalifikovaných investorů. Hlavními činnostmi bude vytváření fondů, jejich obhospodařování a administrace, a dále nabízení investic.

Při přípravě fondů, jejich správě a nabízení investorům bude zohledňována aktuální poptávka klientů po investičních produktech a službách.

Společnost plánuje v roce 2018 dosáhnout ziskového hospodaření a navázat tak na rok 2017 a předcházející období. Z pohledu stávajícího rozsahu nabízených produktů a poskytovaných služeb lze předpokládat, že cíl bude splněn. Rizikem jsou vlivy vnějšího prostředí, především vývoj legislativy a regulace.

Společnost si klade za cíl další rozšiřování a zkvalitňování služeb pro fondy, jejich zakladatele a kvalifikované investory.

V Praze dne 23. dubna 2018



.....
Ing. Ondřej Horák
předseda představenstva

Profil investiční společnosti

Rozhodným obdobím se pro účely této Výroční zprávy rozumí účetní období od 1. ledna do 31. prosince 2017.

1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O INVESTIČNÍ SPOLEČNOSTI (DLE VÝPISU Z OBCHODNÍHO REJSTŘÍKU)

Název společnosti:

Obchodní firma: AMISTA investiční společnost, a.s.

Sídlo společnosti:

Ulice: Pobřežní 620/3
Obec: Praha 8
PSČ: 186 00

Vznik společnosti:

AMISTA investiční společnost, a.s., vznikla dne 6. dubna 2006 zápisem do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 10626. Povolení k činnosti investiční společnosti obdržela společnost od České národní banky dne 19. 9. 2006 a právní moci nabylo dne 20. 9. 2006.

Identifikační údaje:

IČO: 274 37 558
DIČ: CZ27437558
Bankovní spojení: 5389182/0800

Základní kapitál:

Základní kapitál: 9 000 000 Kč; splaceno 100 %

Akcie:

Akcie: 900 ks kmenových listinných akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 10 tis. Kč
Čistý obchodní majetek: 34 542 tis. Kč

Orgány společnosti (dle výpisu z obchodního rejstříku)

PŘEDSTAVENSTVO

předseda představenstva:

Ing. Ondřej Horák (člen představenstva od 10. 8. 2011, předseda od 30.12.2014)
narozen 1979
vzdělání: Masarykova univerzita v Brně

člen představenstva:

Ing. arch. Jan Makovský (od 22. 12. 2006)
narozen 1945
vzdělání: Vysoké učení technické v Brně

člen představenstva:

Ing. Petr Janoušek (od 25. 6. 2014)
narozen 1973
vzdělání: Vysoké učení technické v Brně

DOZORČÍ RADA

předseda dozorčí rady:

Ing. Vít Vařeka (od 13. 5. 2016)
narozen 1963
vzdělání: Vysoká škola ekonomická v Praze



2. ÚDAJE O ZMĚNÁCH SKUTEČNOSTÍ ZAPISOVANÝCH DO OBCHODNÍHO REJSTŘÍKU, KE KTERÝM DOŠLO BĚHEM ROZHODNÉHO OBDOBÍ

2.1. Změny skutečností zapisovaných do obchodního rejstříku, ke kterým došlo v roce 2017

Člen dozorní rady - změna adresy k 6. srpnu 2017

Původní zápis:

Ing. Vít Vařeka, dat. nar. 14. ledna 1963
Nad Ryšánkou 2039/13, Krč, 147 00 Praha 4

Nový zápis:

Ing. Vít Vařeka, dat. nar. 14. ledna 1963
U Ryšánky 1531/15, Krč, 147 00 Praha 4

3. ÚDAJE O FONDECH KOLEKTIVNÍHO INVESTOVÁNÍ, KTERÉ BYLY V ROZHODNÉM OBDOBÍ OBHOSPODAŘOVÁNY INVESTIČNÍ SPOLEČNOSTÍ

Všechny investiční fondy, které AMISTA investiční společnost, a.s. obhospodařovala v roce 2017, jsou určeny pouze zkušeným investorům – kvalifikovaným investorům, kteří mají dobrou znalost a zkušenost s různými nástroji finančního (kapitálového) trhu a kteří se chtějí podílet na výnosech více druhů aktiv.

3.1. V rozhodném období obhospodařovala AMISTA investiční společnost, a.s. tyto fondy kvalifikovaných investorů, v případě investičních fondů vytvářejících podfondy včetně všech jejich podfondů:

1. Regionální investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

IČO fondu: 24785920; Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2010.

ALFA otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.

KIČ fondu: 8080117705; Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2008.

BEMETT nemovitostní uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24181790; Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2016.

BHS Fund I., investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

IČO fondu: 3750604; Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2014.

BHS Fund II. - Private Equity, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

IČO fondu: 3846784; Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2014.

COLBER INVEST FOND SICAV a.s.

IČO fondu: 01810049; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu od roku 2016.

COMES investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s..

IČO fondu: 29119138; Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2011.

Compact Property Fund, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

IČO fondu: 3451488; Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2014.

CAPITAL INVESTMENT FUND, otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.

KIČ fondu: 8080219403; Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2010.

Dolfin Real Estate Fund, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a. s.

IČO fondu: 04966074; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu od roku 2016.



Dolfin Real Estate Second Fund, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

IČO fondu: 05340578; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu od roku 2016.

FOCUS INVEST, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

IČO fondu: 24175013; Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2011.

Florida Opportunity Fund otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.

KIČ fondu: 8080233926; Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2012.

IMPERA ŽSD, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

IČO fondu: 28298195; Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2009.

IVORY OPPORTUNITY otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.

KIČ fondu: 8080227171; Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2011.

Maloja Investment SICAV a.s.

IČO fondu: 05259797; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu od roku 2016.

Outulný investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

IČO fondu: 24823244; Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2011.

Otevřený podílový fond AMISTA ČESKÝ POZEMKOVÝ FOND, AMISTA investiční společnost, a.s.

KIČ fondu: 8080107948; Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2007.

Otevřený podílový fond AMISTA Moravský pozemkový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.

KIČ fondu: 8080109763; Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2007.

Otevřený podílový fond BUENAVISTA POZEMKOVÝ FOND, AMISTA investiční společnost, a.s.

KIČ fondu: 8080112898; Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2008.

Private Equity, otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.

KIČ fondu: 8080236633; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu od roku 2016.

Potysz health, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

IČO fondu: 04988400; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu od roku 2016.

Patronus dvacátý otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.

(změna názvu k datu 17. 10. 2017 na **IMOS development otevřený podílový fond**)

KIČ fondu: 75160013; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu 23. 12. 2016.

Patronus dvacátý první otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.

(změna názvu k datu 1. 11. 2017 na **RG Investment otevřený podílový fond**)

KIČ fondu: 75160021; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu 23. 12. 2016.

Patronus dvacátý druhý otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.

(změna názvu k datu 30. 11. 2017 na **IMPERA premium otevřený podílový fond**)

KIČ fondu: 75160030; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu 23. 12. 2016.

Patronus dvacátý třetí otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.

(změna názvu k datu 23. 12. 2017 na **Apollon Property otevřený podílový fond**)

KIČ fondu: 75160200; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu 23. 12. 2016.

Robot Asset Management SICAV a.s.

IČO fondu: 05188521; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu od roku 2016.

SkyLimit Industry, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

IČO fondu: 05265754; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu od roku 2016.

SAFICHEM, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

IČO fondu: 4172043; Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od svého vzniku dne 4. 6. 2015.

3.2 Po část rozhodného období obhospodařovala AMISTA investiční společnost, a.s. tyto fondy kvalifikovaných investorů, v případě investičních fondů vytvářejících podfondy včetně všech jejich podfondů:

Agrární otevřený podílový fond

KIČ fondu: 75160617; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu 12. 12. 2017.

Alethes investiční fond SICAV a.s.

IČO fondu: 06356273; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu 7. 7. 2017.

Apollon Property otevřený podílový fond

(dříve Patronus dvacátý třetí otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.)

IČO fondu: 75160200; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu 30. 4. 2017.

ASOLERO SICAV a.s.

IČO fondu: 06586546; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu 16. 10. 2017.

BDO Investment SICAV a.s.

IČO fondu: 5969816; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu 17. 2. 2017.

Credit Easy Invest SICAV a.s.

IČO fondu: 5949271; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu 1. 3. 2017.

DS investiční fond SICAV a.s.

IČO fondu: 05775787; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu 2. 1. 2017.

EXAFIN otevřený podílový fond

(dříve Patronus dvacátý čtvrtý otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.,)

KIČ fondu: 75160218; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu 30. 4. 2017.

GLOBAL ENERGY PROJECTS SICAV a.s.

IČO fondu: 06606547; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu 16. 11. 2017.

JTFO nemovitostní otevřený podílový fond

KIČ fondu: 75160102; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu 7. 2. 2017.

MKP SICAV, a.s.

IČO fondu: 06160689; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu 31. 5. 2017.

MULTI STRATEGY VALUE CREATION otevřený podílový fond

KIČ fondu: 75160391; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu 17. 7. 2017.

Patronus dvacátý pátý otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.,

KIČ fondu: 75160226; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu 30. 4. 2017.

Patronus dvacátý šestý otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.,

KIČ fondu: 75160625; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu 21. 12. 2017.

Patronus dvacátý sedmý otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.,

KIČ fondu: 75160633; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu 21. 12. 2017.

Patronus dvacátý osmý otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.,

KIČ fondu: 75160641; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu 21. 12. 2017

Patronus dvacátý devátý otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.

KIČ fondu: 75160650; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu 21. 12. 2017.

Patronus třicátý otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.

KIČ fondu: 75160668; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu 21. 12. 2017.

ZDR Investments SICAV a.s.

IČO fondu: 06421091; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu 20. 7. 2017.

ZMJ SICAV, a.s.

IČO fondu: 06078265; AMISTA investiční společnost, a.s. zahájila obhospodařování fondu 2. 5. 2017.

3.3. V rozhodném období ukončila AMISTA investiční společnost, a.s. obhospodařování těchto fondů kvalifikovaných investorů:

Apollon Property investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

IČO fondu: 28921381; Fond byl obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2009 do 22. 12. 2017.

Fond obnovitelných energií SICAV a.s.

IČO fondu: 05668727; Fond byl obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2016 do 21. 12. 2017.

IMPERA premium, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

IČO fondu: 01766139; Fond byl obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2013 do 29. 11. 2017.

IMPERA INVEST, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

IČO fondu: 05116686; Fond byl obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2016 do 28. 6. 2017.

RG Investment, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

IČO fondu: 05036291; Fond byl obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2016 do 31. 10. 2017.

Trigema Investment, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

IČO fondu: 4534344; Fond byl obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2015 do 01. 12. 2017.





Metrostav nemovitostní, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

IČO fondu: 29027781; Fond byl obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2010 do 31. 05. 2017.

4. ÚDAJE O SKUTEČNOSTECH S VÝZNAMNÝM VLIVEM NA VÝKON ČINNOSTI INVESTIČNÍ SPOLEČNOSTI, SPOLU S UVEDENÍM HLAVNÍCH FAKTORŮ, KTERÉ MĚLY VLIV NA VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

4.1. Skutečnosti s významným vlivem na výkon činnosti investiční společnosti:

Podstatná část výnosů investiční společnosti je tvořena odměnou za obhospodařování a administraci investičních fondů. Výše této odměny je závislá zejména na vývoji hodnoty majetku v portfoliu obhospodařovaných fondů.

4.2. Hlavní faktory, jež měly vliv na hospodářský výsledek investiční společnosti:

Výsledek hospodaření je tvořen z převážné části výnosy z finanční činnosti, tj. poplatky související s obhospodařováním a administrací investičních fondů, a provozními náklady investiční společnosti. V průběhu sledovaného období nedošlo k žádným významným událostem, které by ovlivnily výsledek hospodaření.

5. ÚDAJE O ČLENECH PŘEDSTAVENSTVA, DOZORČÍ RADY, OSTATNÍCH VEDOUCÍCH OSOBÁCH A PORTFOLIO MANAŽERECH INVESTIČNÍ SPOLEČNOSTI

5.1. Členové představenstva

předseda představenstva: **Ing. Ondřej Horák** (člen představenstva od 10. 8. 2011, předseda od 30.12.2014)
narozen 1979
vzdělání: Masarykova univerzita v Brně

Ing. Ondřej Horák působí v oblasti investic a správy fondů kvalifikovaných investorů od roku 2007, v oblasti managementu a obchodu pracuje od roku 2001 a součástí týmu AMISTA IS je přes devět let. Od roku 2015 společnost řídí z pozice výkonného ředitele a předsedy představenstva. V minulosti řídil obchodní aktivity a měl na starosti přípravu produktů a péči o klienty.

člen představenstva: **Ing. arch. Jan Makovský** (od 22. 12. 2006)
narozen 1945
vzdělání: Vysoké učení technické v Brně

Ing. arch. Jan Makovský před působením v AMISTA investiční společnosti, a.s. řídil Útvar hlavního architekta města Brna, působil taktéž na Magistrátu města Brna jako vedoucí odborný referent a v Národním výboru města Brna jako vedoucí odboru.

člen představenstva: **Ing. Petr Janoušek** (od 25. 6. 2014)
narozen 1973
vzdělání: Vysoké učení technické v Brně

Ing. Petr Janoušek před AMISTA investiční společností, a.s. působil na vedoucích pozicích ve společnostech zabývajících se investiční činností a vývojem informačních systémů. V AMISTA investiční společnosti, a.s. byl zaměstnán od roku 2013 jako risk manažer. Nyní se věnuje zejména řízení oddělení administrace a finančnímu řízení společnosti v roli finančního ředitele.



5.2. Členové dozorčí rady

předseda dozorčí rady:

Ing. Vít Vařeka, MBA (od 13. 5. 2016)
narozen 1967

vzdělání: Vysoká škola ekonomická v Praze, Frostburg State University, Maryland, USA

Ing. Vít Vařeka má dlouholeté zkušenosti v oblasti kolektivního investování, správy portfolií a obchodování s cennými papíry. V roce 2006 založil a následujících osm let řídil investiční společnost AMISTA.

5.3. Portfolio manažeři

Ing. Radek Hub

ve funkci od 15. 3. 2016
narozen 1984

vzdělání: Univerzita Hradec Králové, Informační management

Ing. Radek Hub je portfolio manažerem AMISTA investiční společnosti, a.s. od 15. 3. 2016. Před příchodem do Společnosti pracoval pět let na pozici privátního bankéře mající ve správě top affluent klientelu se zaměřením primárně na investiční poradenství, oblast kapitálového trhu a financování. Předtím sbíral praktické zkušenosti mimo jiné v České spořitelně, a.s. na pozici investiční specialista pro affluent klientelu a u obchodníka s cennými papíry společnosti BH Securities, a.s.

Mgr. Richard Opolecký

ve funkci od 10. 4. 2017
narozen 1983

vzdělání: Západočeská Univerzita v Plzni, Právo a právní věda

Mgr. Richard Opolecký je portfolio manažerem AMISTA investiční společnosti, a.s., od 10. 4. 2017. Před příchodem do Společnosti pracoval v developerské společnosti Aperta Group a.s., na pozici právníka, kde získal zkušenosti při řízení nemovitostních projektů a právním zastoupení společnosti. Předtím pracoval sedm let v bance Citibank plc, na pozici právníka, kde získal zkušenosti v oblasti regulatoriky a přípravy vnitřních předpisů.

5.4. Vedoucí osoby

Ing. Ondřej Horák, předseda představenstva, (viz bod 5.1.)

Ing. Petr Janoušek, člen představenstva, (viz bod 5.1.)

Ing. arch. Jan Makovský, člen představenstva, (viz bod 5.1.)

6. ÚDAJE O OSOBÁCH, KTERÉ MĚLY KVALIFIKOVANOU ÚČAST NA AMISTA INVESTIČNÍ SPOLEČNOSTI, A.S.

Název společnosti:	CINEKIN, a.s.
Sídlo společnosti:	Pobřežní 620/3, Praha 8 – Karlín, PSČ 186 00
Výše a druh účasti:	100% vlastnictví (900 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 10.000 Kč)
Jméno osoby:	Ing. Vít Vařeka
Bydliště:	U Ryšánky 1531/15, Praha 4 - Krč, PSČ 147 00
Výše a druh účasti:	majoritní akcionář společnosti CINEKIN, a.s. měl ve sledovaném období nepřímou účast na AMISTA investiční společnosti, a.s.

7. ÚDAJE O OSOBÁCH, NA KTERÝCH MĚLA AMISTA INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, A.S. KVALIFIKOVANOU ÚČAST

K 31. 12. 2017 neměla AMISTA investiční společnost, a.s. kvalifikovanou účast na žádné společnosti.

8. ÚDAJE O OSOBÁCH, KTERÉ BYLY S AMISTA INVESTIČNÍ SPOLEČNOSTÍ, A.S. PERSONÁLNĚ PROPOJENÉ

Uvedeno mimo obhospodařovaných fondů, ve kterých AMISTA investiční společnost, a.s. vykonává funkci statutárního orgánu prostřednictvím svých zmocněnců.

Název právnické osoby	IČO	Jméno	Způsob propojení - pozice v propojené osobě	Doba propojení
CINEKIN, a.s.	25103628	Ing. Vít Vařeka	statutární ředitel, akcionář	od 10. 5. 2005
AMISTA consulting, a.s.	24245674	Ing. Ondřej Horák	předseda představenstva	od 3. 12. 2015
		Ing. Petr Janoušek	člen představenstva	od 3. 12. 2015
		Ing. Vít Vařeka	člen dozorčí rady	od 3. 12. 2015
MaM invest, spol. s r.o.	49912936	Ing. arch. Jan Makovský	jednatel, společník	od 19. 2. 2007
FINE CONSULT s.r.o.	26954249	Ing. Ondřej Horák	jednatel, společník	od 20. 1. 2005
AFINRE s.r.o.	06679501	Ing. Ondřej Horák	jednatel, společník	od 13. 12. 2017
Czechin, s.r.o.	25533495	Ing. Petr Janoušek	společník	od 3. 7. 1998

Pozn:

Ing. Vít Vařeka – přes společnost CINEKIN, a.s. vlastník AMISTA investiční společnost, a.s. a předseda dozorčí rady

Ing. Ondřej Horák – výkonný ředitel a předseda představenstva

Ing. Petr Janoušek – finanční ředitel a člen představenstva

Ing. arch. Jan Makovský – člen představenstva

9. ÚDAJE O OSOBÁCH, KTERÉ JEDNALY V ROZHODNÉM OBDOBÍ S AMISTA INVESTIČNÍ SPOLEČNOSTÍ, A.S. VE SHODĚ A KTERÉ NEJSOU UVEDENY VÝŠE

Žádné takové osoby nejsou.

10. ÚDAJE O VŠECH DEPOZITÁŘÍCH FONDŮ KOLEKTIVNÍHO INVESTOVÁNÍ OBHOSPODAŘOVANÝCH AMISTA INVESTIČNÍ SPOLEČNOSTÍ, A.S.

10.1.

Obchodní název: **Československá obchodní banka, a.s.**
Sídlo: Radlická 333/150, 150 57 Praha 5
IČO: 00 00 13 50
Telefon: 224 114 438
Fax: 224 119 630

Československá obchodní banka, a.s. vykonává pro fondy obhospodařované AMISTA investiční společnost, a.s. činnosti depozitáře od 11. 10. 2007.

10.2.

Obchodní název: **Česká spořitelna, a.s.**
Sídlo: Olbrachtova 1929/62, 140 00 Praha 4
IČO: 45 24 47 82
Telefon: 224 995 127



Fax: 224 995 888

Česká spořitelna, a.s. vykonává pro fondy obhospodařované AMISTA investiční společností, a.s. činnosti depozitáře od 18. 6. 2007.

10.3.

Obchodní název: **UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.**
Sídlo: Želetavská 1525/1, 111 21 Praha 1
IČO: 64 94 82 42
Telefon: 221 216 740
Fax: 221 112 598

UniCredit Bank Czech Republic, a.s. vykonává pro fondy obhospodařované AMISTA investiční společností, a.s. činnosti depozitáře od 26. 3. 2009.

10.4.

Obchodní název: **Komerční banka, a.s.**
Sídlo: Na Příkopě 33/969, 114 07 Praha 1
IČO: 45 31 70 54
Telefon: 222 433 111
Fax: 224 428 035

Komerční banka, a.s. vykonává pro fondy obhospodařované AMISTA investiční společností, a.s. činnosti depozitáře od 8. 9. 2011.

11. ÚDAJE O VŠECH OBCHODNÍCÍCH S CENNÝMI PAPIŘY, KTEŘÍ VYKONÁVALI ČINNOSTI OBCHODNÍKA S CENNÝMI PAPIŘY PRO FONDY OBHOSPODAŘOVANÉ AMISTA INVESTIČNÍ SPOLEČNOSTÍ, A.S.

Činnosti obchodníka s cennými papíry vykonávaly pro fondy obhospodařované AMISTA investiční společností, a.s.:

11.1.

Obchodní název: **BH Securities a.s.**
Sídlo: Na Příkopě 848/6, 110 00 Praha 1
IČO: 60 19 29 41
Telefon: 255 710 710
Fax: 255 710 711

11.2.

Obchodní název: **Česká spořitelna, a.s.**
Sídlo: Olbrachtova 1929/62, 140 00 Praha 4
IČO: 45 24 47 82
Telefon: 224 995 127
Fax: 224 995 888

11.3.

Obchodní název: **Semper Constantia Privatbank AG**
Sídlo: Hessgasse 1, 1010 Vídeň, Rakousko
IČO: FN 330441v
Telefon: +43 1 536 16 – 212
Fax: +43 1 536 16 – 292



11.4.

Obchodní název: **Komerční banka, a.s.**
Sídlo: Václavské náměstí 42, 114 07 Praha 1
IČO: 45317054
Telefon: 222 008 633
Fax: 222 008 668

12. ÚDAJE O POČTU CENNÝCH PAPÍRŮ FONDŮ KOLEKTIVNÍHO INVESTOVÁNÍ OBHOSPODAŘOVANÝCH AMISTA INVESTIČNÍ SPOLEČNOSTÍ, A.S. A AKCIÍ INVESTIČNÍ SPOLEČNOSTI, KTERÉ JSOU V MAJETKU ČLENŮ PŘEDSTAVENSTVA, DOZORČÍ RADY, OSTATNÍCH VEDOUČÍCH OSOB, PORTFOLIO MANAŽERŮ

Členové představenstva, dozorčí rady, portfolio manažeři a ostatní vedoucí osoby nevlastní žádné cenné papíry fondů obhospodařovaných AMISTA investiční společností, a.s. a přímo nevlastní akcie investiční společnosti. Předseda dozorčí rady Ing. Vít Vařeka, MBA je majoritním akcionářem společnosti CINEKIN, a.s., která je jediným akcionářem AMISTA investiční společnost, a.s.

13. ÚDAJE O SOUDNÍCH NEBO ROZHODČÍCH SPORECH, JEJICHŽ ÚČASTNÍKEM BYLA NEBO JE V ROZHODNÉM OBDOBÍ AMISTA INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, A.S. SAMA NEBO NA ÚČET FONDŮ KOLEKTIVNÍHO INVESTOVÁNÍ, JESTLIŽE HODNOTA SPORU PŘEVYŠUJE 5 % HODNOTY MAJETKU INVESTIČNÍ SPOLEČNOSTI NEBO FONDŮ KOLEKTIVNÍHO INVESTOVÁNÍ, JEHOŽ SE SPOR TÝKÁ

Nejsou žádné takové spory.

14. ÚDAJE O PRŮMĚRNÉM POČTU ZAMĚSTNANCŮ AMISTA INVESTIČNÍ SPOLEČNOSTI V ROZHODNÉM OBDOBÍ

V rozhodném období bylo v AMISTA investiční společnosti, a.s. zaměstnáno průměrně (přepočtený průměrný evidenční stav dle metodiky ČNB, mimo členů statutárních orgánů) 27 zaměstnanců.

15. ÚDAJE Z ROZVAHY A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

Údaje z rozvahy a výkazu zisku a ztráty o AMISTA investiční společnosti, a.s. ke dni 31. 12. 2017 jsou uvedeny v Příloze č. 1 této Výroční zprávy.

16. INFORMACE O AKTIVITÁCH V OBLASTI VÝZKUMU A VÝVOJE

AMISTA investiční společnost, a.s. nevyvíjela v rozhodném období žádné aktivity v této oblasti.

17. INFORMACE O AKTIVITÁCH V OBLASTI OCHRANY ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ A PRACOVNĚ PRÁVNÍCH VZTAŽÍCH

Společnost vzhledem ke svému předmětu podnikání neřeší problémy ochrany životního prostředí a v rozhodném období nevyvíjela žádné aktivity v této oblasti.

AMISTA investiční společnost, a.s. zaměstnávala k 31. 12. 2017, mimo členy statutárních orgánů, celkem 34 stálých pracovníků na hlavní pracovní poměr, z toho 1 na zkrácený pracovní úvazek a 3 na rodičovské dovolené. V oblasti pracovněprávních vztahů se nevyskytují žádné problémy.

18. INFORMACE O TOM, ZDA ÚČETNÍ JEDNOTKA MÁ ORGANIZAČNÍ SLOŽKU V ZAHRANIČÍ

AMISTA investiční společnost, a.s. nemá žádnou organizační složku v zahraničí.

19. KOMENTÁŘ K PŘÍLOHÁM

Součástí této Výroční zprávy jsou přílohy, které podávají informace o hospodaření investiční společnosti.

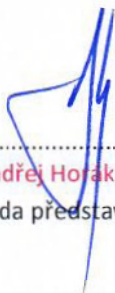
Hodnoty uváděné v přílohách jsou uvedeny v tisících Kč. Rozvaha a výkaz zisku a ztráty investiční společnosti obsahují údaje uspořádané podle zvláštního právního předpisu upravujícího účetnictví. Každá z položek obsahuje informace o výši této položky za bezprostředně předcházející rozhodné období. Pokud nejsou některé tabulky nebo hodnoty vyplněny, údaje jsou nulové.

Další informace jsou uvedeny v Příloze účetní závěrky.

V souladu se Zákonem o účetnictví obsahuje tato Výroční zpráva též účetní závěrku včetně přílohy účetní závěrky, Zprávu o auditu a Zprávu o vztazích mezi propojenými osobami.

Kromě údajů, které jsou popsány v příloze účetní závěrky za rok 2017 zpracované 28. 3. 2018, nenastaly žádné další významné skutečnosti.

V Praze dne 23. dubna 2018



.....
Ing. Ondřej Horák
předseda představenstva

Účetní závěrka

Rozvaha a Výkaz zisku a ztráty AMISTA investiční společnosti, a.s. k 31. 12. 2017.

ROZVAHA						
v tis. Kč			Název, sídlo a IČ účetní jednotky			
31.12.2017			AMISTA investiční společnost, a.s.			
			Pobřežní 620/3			
			186 00 Praha 8			
Účetní období			27437558			
2017						
zpracováno v souladu s vyhláškou č. 501/2002 Sb.						
označ. a	AKTIVA b	řád. č. c	Běžné účetní období			Minulé úč.období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
1	Pokladní hotovost, vklady u centrálních bank	01	139	0	139	98
2	Státní bezkuponové dluhopisy a ostatní cenné papíry přijímané centrální bankou k refinancování	02	0	0	0	0
v tom:	a) vydané vládními institucemi	03	0	0	0	0
	b) ostatní	04	0	0	0	0
3	Pohledávky za bankami, za družstevními záložnami	05	14 374	0	14 374	9 898
v tom:	a) splatné na požádání	06	14 374	0	14 374	9 898
	b) ostatní pohledávky	07	0	0	0	0
4	Pohledávky za nebankovními subjekty	08	18 411	0	18 411	16 884
v tom:	a) splatné na požádání	09	0	0	0	0
	b) ostatní pohledávky	10	18 411	0	18 411	16 884
5	Dluhové cenné papíry	11	0	0	0	0
v tom:	a) vydané vládními institucemi	12	0	0	0	0
	b) vydané ostatními osobami	13	0	0	0	0
6	Akcie, podílové listy a ostatní podíly	14	0	0	0	0
7	Účasti s podstatným vlivem	15	0	0	0	0
z toho:	v bankách	16	0	0	0	0
8	Účasti s rozhodujícím vlivem	17	0	0	0	0
z toho:	v bankách	18	0	0	0	0
9	Dlouhodobý nehmotný majetek	19	767	-356	411	218
z toho:	b) goodwill	20	0	0	0	0
10	Dlouhodobý hmotný majetek	21	2 213	-1 658	555	524

z toho:	pozemky a budovy pro provozní činnost	22	0	0	0	0
11	Ostatní aktiva	23	15 387	-176	15 211	16 208
12	Pohledávky z upsaného základního kapitálu	24	0	0	0	0
13	Náklady a příjmy příštích období	25	283	0	283	115
14	AKTIVA CELKEM	26	51 574	-2 190	49 384	43 945

označ. a	PASIVA b	řad. č. c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
1	Závazky vůči bankám a družstevním záložnám	01	0	0
v tom:	a) splatné na požádání	02	0	0
	b) ostatní závazky	03	0	0
2	Závazky vůči nebankovním subjektům	04	1 000	0
v tom:	a) splatné na požádání	05	1 000	0
	b) ostatní závazky	06	0	0
3	Závazky z dluhových cenných papírů	07	0	0
v tom:	a) emitované dluhové cenné papíry	08	0	0
	b) ostatní závazky z dluhových cenných papírů	09	0	0
4	Ostatní pasiva	10	13 415	9 914
5	Výnosy a výdaje příštích období	11	427	22
6	Rezervy	12	0	0
v tom:	a) na důchody a podobné závazky	13	0	0
	b) na daně	14	0	0
	c) ostatní	15	0	0
7	Podřízené závazky	16	0	0
8	Základní kapitál	17	9 000	9 000
z toho:	a) splacený základní kapitál	18	9 000	9 000
9	Emisní ážio	20	0	0
10	Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	21	1 823	1 823
v tom:	a) povinné rezervní fondy a rizikové fondy	22	0	0
	b) ostatní rezervní fondy	23	1 823	1 823
	c) ostatní fondy ze zisku	24	0	0
11	Rezervní fond na nové ocenění	25	0	0
12	Kapitálové fondy	26	0	0
13	Oceňovací rozdíly	27	0	0
z toho:	a) z majetku a závazku	28	0	0
	b) ze zajišťovacích derivátů	29	0	0
	c) z přepočtu účastí	30	0	0
14	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období	31	15 686	16 431
15	Zisk nebo ztráta za účetní období	32	8 033	6 755

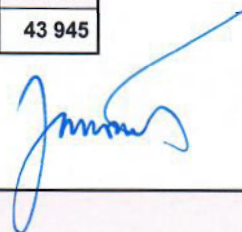
16	Vlastní kapitál	33	34 542	34 009
	PASIVA CELKEM	34	49 384	43 945

Sestaveno dne:

28.03.2017

Podpisový záznam:

Ing. Petr Janoušek



VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT

v tis. Kč

31.12.2017

Název, sídlo a IČ účetní jednotky

AMISTA investiční společnost, a.s.

Pobřežní 620/3

186 00 Praha 8

Účetní období

2017

27437558

zpracováno v souladu s vyhláškou č. 501/2002 Sb.

Označ. a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
1	Výnosy z úroku a podobné výnosy	01	246	223
	z toho: úroky z dluhových cenných papírů	02	0	0
2	Náklady na úroky a podobné náklady	03	0	1
	z toho: náklady na úroky z dluhových cenných papírů	04	0	0
3	Výnosy z akcií a podílů	05	0	0
	v tom: a) výnosy z účastí s podstatným vlivem	06	0	0
	b) výnosy z účastí s rozhodujícím vlivem	07	0	0
	c) ostatní výnosy z akcií a podílů	08	0	0
4	Výnosy z poplatků a provizí	09	64 611	50 584
5	Náklady na poplatky a provize	10	197	49
6	Zisk nebo ztráta z finančních operací	11	-82	37
7	Ostatní provozní výnosy	12	287	215
8	Ostatní provozní náklady	13	147	289
9	Správní náklady	14	54 132	41 801
	v tom: a) náklady na zaměstnance	15	26 362	19 511
	z toho: aa) mzdy a platy	16	20 266	14 684
	ab) sociální a zdravotní pojištění	17	6 096	4 827
	b) ostatní správní náklady	18	27 770	22 290
10	Rozpuštění rezerv a opravných položek k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	19	0	0
11	Odpisy, tvorba a použití rezerv a opravných položek k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	20	446	332
12	Rozpuštění opravných položek a rezerv k pohledávkám a zárukám, výnosy z dříve odepsaných pohledávek	21	0	0
13	Odpisy, tvorba a použití opravných položek a rezerv k pohledávkám a zárukám	22	89	202
14	Rozpuštění opravných položek k účastem s rozhodujícím a podstatným vlivem	23	0	0

15	Ztráty z převodu účastí s rozhodujícím a podstatným vlivem, tvorba a použití opravných položek k účastem s rozhodujícím a podstatným vlivem	24	0	0
16	Rozpuštění ostatních rezerv	25	0	0
17	Tvorba a použití ostatních rezerv	26	0	0
18	Podíl na ziscích nebo ztrátách účastí s rozhodujícím nebo podstatným vlivem	27	0	0
19	Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním	28	10 051	8 385
20	Mimořádné výnosy	29	0	0
21	Mimořádné náklady	30	0	0
22	Zisk nebo ztráta za účetní období z mimořádné činnosti před zdaněním	31	0	0
23	Daň z příjmu	32	2 018	1 630
24	Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	33	8 033	6 755
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	34	10 051	8 385

Sestaveno dne:

28.03.2017

Podpisový záznam:

Ing. Petr Janoušek

PODROZVAHOVÉ POLOŽKY

v tis. Kč

31.12.2017

Účetní období
2017

Název, sídlo a IČ účetní jednotky
AMISTA investiční společnost,
a.s.

Pobřežní 620/3
186 00 Praha 8

27437558

zpracováno v souladu s vyhláškou č. 501/2002 Sb.

označ. a	TEXT b	řad. č. c	Stav v běžném účet. období	Stav v minulém účet. období
1	Poskytnuté přísliby a záruky	01	0	0
2	Poskytnuté zástavy	02	0	0
3	Pohledávky ze spotových operací	03	0	0
4	Pohledávky z pevných termínových operací	04	0	0
5	Pohledávky z opcí	05	0	0
6	Odepsané pohledávky	06	0	0
7	Hodnoty předané do úschovy, do správy a k uložení	07	0	0
8	Hodnoty předané k obhospodařování	08	0	0
9	Přijaté přísliby a záruky	09	0	0
10	Přijaté zástavy a zajištění	10	0	0
11	Závazky ze spotových operací	11	0	0
12	Závazky z pevných termínových operací	12	0	0
13	Závazky z opcí	13	0	0
14	Hodnoty převzaté do úschovy, do správy a k uložení	14	0	0
15	Hodnoty převzaté k obhospodařování	15	24 413 091	14 549 113

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

	Základní kapitál	Vlastní akcie	Emisní ážio	Rezerv. fondy	Kapitál. fondy	Oceňov. rozdíly	Zisk (ztráta)	Celkem
Zůstatek k 1.1. 2016	9 000	0	0	1 823	0	0	16 431	27 254
Změny účetních metod								0
Opravy zásadních chyb								0
Kurzové rozdíly a oceňovací rozdíly nezahrnuté do HV								0
Čistý zisk/ztráta za účetní období							6 755	6 755
Podíly na zisku								0
Převody do fondů								0
Použití fondů								0
Emise akcií								0
Snížení základního kapitálu								0
Nákupy vlastních akcií								0
Ostatní změny								0
Zůstatek 31.12. 2016	9 000	0	0	1 823	0	0	23 186	34 009
								0
Zůstatek k 1.1. 2017	9 000	0	0	1 823	0	0	23 186	34 009
Změny účetních metod								0
Opravy zásadních chyb								0
Kurzové rozdíly a oceňovací rozdíly nezahrnuté do HV								0
Čistý zisk/ztráta za účetní období							8 033	8 033
Podíly na zisku							-7 500	-7 500
Převody do fondů								0
Použití fondů								0
Emise akcií								0
Snížení základního kapitálu								0
Nákupy vlastních akcií								0
Ostatní změny								0
Zůstatek 31.12. 2017	9 000	0	0	1 823	0	0	23 719	34 542

Příloha účetní závěrky

AMISTA investiční společnost, a.s.

k 31. 12. 2017

1. VÝCHODISKA PRO PŘÍPRAVU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Charakteristika a hlavní aktivity

AMISTA investiční společnost, a.s. („společnost“) byla založena společností CINEKIN, a.s., podle zakladatelské listiny a rozhodnutí jediného akcionáře ze dne 17. 2. 2006, v souladu se zákonem č. 513/1992 Sb., obchodní zákoník, a se zákonem č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování (od 19. 8. 2013 nahrazen zákonem č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech), v platném znění. Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku dne 6. dubna 2006. Společnost se podřídila zákonu č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech, jako celku postupem podle § 777 odst. 5.

Povolení k činnosti investiční společnosti obdržela společnost od České národní banky dne 19. 9. 2006 a právní moci nabylo dne 20. 9. 2006.

Předmět podnikání společnosti

Činnost investiční společnosti v rozsahu dle povolení České národní banky.

Struktura vlastníků společnosti

CINEKIN, a.s. 100 %

Sídlo společnosti

Pobřežní 620/3
Praha 8 - Karlín
PSČ 18600
Česká republika

Členové představenstva a dozorčí rady k 31. prosinci 2017

Představenstvo:

Ing. Ondřej Horák – předseda
Ing. arch. Jan Makovský – člen
Ing. Petr Janoušek – člen



Dozorčí rada:

Ing. Vít Vařeka, MBA - předseda

Charakteristika a hlavní aktivity

Společnost je investiční společností zaměřenou na obhospodařování a administraci fondů kvalifikovaných investorů. V souladu se zákonem a přidělenou licencí obhospodařovala a/nebo administrovala investiční fondy kvalifikovaných investorů. Seznam těchto fondů je veřejně dostupný na internetové adrese https://www.cnb.cz/cs/dohled_financni_trh/seznamy/.

AMISTA investiční společnost, a.s. dále některým dalším samosprávným investičním fondům poskytovala vybrané specifické služby související s obhospodařováním a/nebo administrací fondů.

Vzhledem k omezenému rozsahu aktivit vyplývajících z uděleného oprávnění pro vykonávání činnosti investiční společnosti, společnost v rámci své podnikatelské činnosti neposkytuje úvěry a nepřijímá vklady, neprovádí devizové obchody, neobchoduje s deriváty a nevstupuje do takových transakcí, které by byly v rozporu s uděleným oprávněním pro vykonávání činnosti investiční společnosti.

Účetní závěrka byla připravena na základě účetnictví vedeného v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými nařízeními a vyhláškami platnými v České republice. Závěrka byla zpracována na principech nepřetržitého trvání účetní jednotky, časového rozlišení nákladů a výnosů a historických cen, s výjimkou vybraných finančních nástrojů oceňovaných reálnou hodnotou.

Tato účetní závěrka je připravená v souladu s vyhláškou MF ČR č. 501 ze dne 6. listopadu 2002, ve znění pozdějších předpisů, kterou se stanoví uspořádání a obsahové vymezení položek účetní závěrky a rozsah údajů ke zveřejnění pro banky a některé finanční instituce.

Tato účetní závěrka je nekonsolidovaná, investiční společnost není součástí žádného konsolidačního celku.

2. DŮLEŽITÉ ÚČETNÍ METODY

Účetní závěrka společnosti byla sestavena na principu nepřetržitého a časově neomezeného trvání účetní jednotky a byla připravena v souladu s následujícími důležitými účetními metodami:

A. Den 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, popř. inkasa z účtu klienta, den připsání (valuty) prostředků podle zprávy došlé od banky, den sjednání a den vypořádání obchodu s cennými papíry, den vydání nebo převzetí záruky, popř. úvěrového příslibu, den převzetí hodnot do úschovy.

Účetní případy nákupu a prodeje finančních aktiv s obvyklým termínem dodání (spotové operace) a dále pevné termínové a opční operace jsou od okamžiku sjednání obchodu do okamžiku vypořádání obchodu zaúčtovány na podrozvahových účtech.

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.

B. Dluhové cenné papíry, akcie, podílové listy a ostatní podíly

Společnost nenabývala a nemá v majetku státní pokladniční poukázky, dluhopisy a jiné dluhové cenné papíry a akcie, ani podílové listy a ostatní podíly, jako jsou:

- a) cenné papíry oceňované reálnou hodnotou proti účtům nákladů nebo výnosů,
- b) realizovatelné cenné papíry,
- c) cenné papíry držené do splatnosti,
- d) dluhové cenné papíry pořízené v primárních emisích neurčené k obchodování.

C. Operace s cennými papíry pro klienty

Cenné papíry přijaté společností do úschovy, správy nebo k uložení jsou účtovány v reálných hodnotách a evidovány na podrozvaze v položce „Hodnoty převzaté do úschovy, do správy a k uložení“. Cenné papíry převzaté společností za účelem jejich obhospodařování jsou účtovány v reálných hodnotách a evidovány na podrozvaze v položce „Hodnoty převzaté k obhospodařování“.

D. Pohledávky za bankami a nebankovními subjekty

Pohledávky jsou posuzovány z hlediska návratnosti. Na základě toho jsou vytvářeny k jednotlivým pohledávkám opravné položky. Opravné položky vytvářené na vrub nákladů jsou vykázány v položce „Odpisy, tvorba opravných položek a rezerv k pohledávkám a zárukám“ v analytické evidenci pro potřebu výpočtu daňové povinnosti.

E. 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, 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.

F. Dlouhodobá hmotná a nehmotná aktiva

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je účtován v historických cenách a odpisován rovnoměrně po odhadovanou dobu životnosti.

S přihlédnutím k tomu, že odpisové skupiny definované Zákonem o dani z příjmů dle účetní jednotky adekvátně reprezentují reálný úbytek hodnoty jednotlivého hmotného a nehmotného majetku, jsou pro hmotný a nehmotný majetek definovány účetní odpisy ve výši daňových odpisů. Jednotlivé kategorie majetku jsou odepisovány následovně:

Nábytek	5 let
Zařízení kanceláře /hardware/	3 roky
Dopravní prostředky	4 roky
Software	3 roky
Klimatizace	10 let

Dlouhodobý nehmotný majetek s pořizovací cenou nižší než 60 000,- Kč a dlouhodobý hmotný majetek s pořizovací cenou nižší než 40 000,- Kč je

- při ceně do 5 000,- Kč účtován do nákladů za období, ve kterém byl pořízen, s přihlédnutím k tomu, že doba použitelnosti je kratší než 1 rok
- při ceně nad 5 000,- Kč a předpokládanou dobou použitelnosti delší než 1 rok odepisován po dobu 3 let

G. Přepočítání cizí měny

Transakce vyčíslené v cizí měně jsou účtovány v tuzemské měně přepočtené devizovým kurzem platným v den transakce. Aktiva a pasiva vyčíslená v cizí měně společně s devizovými spotovými transakcemi před dnem splatnosti jsou přepočítávána do tuzemské měny v kurzu vyhlášeném ČNB platným k datu rozvahy. Výsledný zisk nebo ztráta z přepočtu aktiv a pasiv vyčíslených v cizí měně, je vykázán ve výkazu zisku a ztráty jako "Zisk nebo ztráta z finančních operací".

H. Zdanění

Daňový základ pro daň z příjmů se propočte z hospodářského výsledku běžného období připočtením daňově neuznatelných nákladů a odečtením výnosů, které nepodléhají dani z příjmů, který je dále upraven o slevy na dani a případné zápočty.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a závazků s použitím očekávané daňové sazby platné pro následující období. O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze v případě, kdy neexistuje pochybnost o jejím dalším uplatnění v následujících účetních obdobích.

I. Položky z jiného účetního období a změny účetních metod

Opravy zásadních chyb nákladů a výnosů minulých účetních období a změny účetních metod se vykazují v rozvaze v položce Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období. Nevýznamné opravy výnosů a nákladů minulých účetních období jsou účtovány jako výnosy nebo náklady ve výkazu zisku a ztráty v běžném účetním období.

3. ZMĚNY ÚČETNÍCH METOD

Účetní metody používané společností v roce 2017 nezměnily.

4. ČISTÝ ÚROKOVÝ VÝNOS

tis. Kč	2016	2017
Výnosy z úroků z úvěrů a vkladů	223	246
Náklady na úroky z úvěrů	-1	0
Čistý úrokový výnos	222	246

Společnost neuplatnila ani neprominula úroky z prodlení.

5. VÝNOSY A NÁKLADY NA POPLATKY A PROVIZE

tis. Kč	2016	2017
Výnosy z poplatků a provizí	50 584	64 611
Náklady na poplatky a provize	-49	-197
Celkem	50 535	64 414

Výnosy z poplatků a provizí představují především výnosy z obhospodařování nebo administrace investičních fondů.

6. ZISK NEBO ZTRÁTA Z FINANČNÍCH OPERACÍ

tis. Kč	2016	2017
Zisk (ztráta) z devizových operací	37	-82
Celkem	37	-82

7. OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY A NÁKLADY

tis. Kč	2016	2017
Ostatní provozní výnosy	215	287
Ostatní provozní náklady	-289	-147
Celkem	-74	140

Ostatní provozní náklady představují především členské příspěvky AKAT ČR a pojistné.

8. SPRÁVNÍ NÁKLADY

tis. Kč	2016	2017
Náklady na zaměstnance	19 511	26 362
z toho mzdy a odměny zaměstnanců	14 684	20 266
z toho: mzdy členům statutárních orgánů a vedení	3 770	7 037
z toho sociální a zdravotní pojištění	4 827	6 096
Ostatní správní náklady	22 290	27 770

z toho náklady na audit, právní a daňové poradenství	1 147	1 380
	41 801	54 132

Investiční společnost nemá žádné odměny vázané na vlastní kapitál.

Společnost v roce 2017 nehradila žádné poplatky za provedení statutárního auditu a daňového poradenství pro podílové fondy, jejichž majetek obhospodařuje.

Průměrný počet zaměstnanců investiční společnosti (včetně členů statutárních orgánů) byl následující:

	2016	2017
Zaměstnanci	26	37
v tom statutárních orgánů	4	4

Odpisy pohledávek

V roce 2017 došlo k tvorbě opravných položek, v souladu se zákonem o rezervách, v celkové výši 89 tis. Kč. a dále došlo k odpisu již promlčených pohledávek ve výši 115 tis. Kč.

9. POHLEDÁVKY ZA BANKAMI

tis. Kč	2016	2017
Zůstatky na běžných účtech	9 898	14 374
Celkem	9 898	14 374

10. POHLEDÁVKY ZA NEBANKOVNÍMI SUBJEKTY

tis. Kč	2016	2017
CINEKIN, a.s. – poskytnutá zápůjčka (splatnost 31. 12. 2019) vč. úroků	16 677	18 409
Ing. Vít Vařeka, MBA – poskytnutý úvěr vč. úroků	204	0
Ostatní	3	2
Celkem	16 884	18 411

11. ÚČASTI S ROZHODUJÍCÍM VLIVEM

Investiční společnost nevladila k 31. 12. 2017 akciový podíl na základním kapitálu jiné společnosti.

12. DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

Změny dlouhodobého nehmotného majetku

tis. Kč	Software
Pořizovací cena	
K 1. lednu 2016	0
Přírůstky	392
Úbytky	-
K 31. prosinci 2016	392
Pořizovací cena	
K 1. lednu 2017	392
Přírůstky	375

Úbytky	-
K 31. prosinci 2017	767

Oprávky

K 1. lednu 2016	44
Roční odpis	130
Úbytky	-
K 31. prosinci 2016	174
Oprávky	
K 1. lednu 2017	174
Roční odpis	182
Úbytky	-
K 31. prosinci 2017	356

Zůstatková cena

K 31. prosinci 2016	218
K 31. prosinci 2017	411

13. DLOUHODOBÝ HMO TNÝ MAJETEK

Změny dlouhodobého hmotného majetku

tis. Kč	Dlouhodobý majetek 5-40 tis. + ostatní	Zhodnocení pronajatých prostor	Auta	Celkem
Požizovací cena				
K 1. lednu 2016	428	-	2 192	2 620
Přírůstky	391	-	-	391
Úbytky	-	-	1 093	1 093
K 31. prosinci 2016	819	-	1 099	1 918
Požizovací cena				
K 1. lednu 2017	819	-	1 099	2 310
Přírůstky	295	-	-	295
Úbytky	-	-	-	-
K 31. prosinci 2017	1 114	-	1 099	2 213
Oprávky				
K 1. lednu 2016	94	-	2 192	2 286
Roční odpis	201	-	-	201
Úbytky	-	-	1 093	1 093
K 31. prosinci 2016	295	-	1 099	1 394
Oprávky				
K 1. lednu 2017	295	-	1 099	1 394
Roční odpis	264	-	-	264
Úbytky	-	-	-	-
K 31. prosinci 2017	559	-	1 099	1 658
Zůstatková cena				
K 31. prosinci 2016	524	-	0	524
K 31. prosinci 2017	555	-	0	555

14. OSTATNÍ AKTIVA

tis. Kč	2016	2017
Pohledávky z obchodních vztahů	5 701	7 160
Pohledávka z kauce na nájemné	537	565

Pohledávky za OPF, IF	679	194
Pohledávky za podílovými fondy vyplývající ze společného DPH	363	17
Pohledávka – záloha na daň z příjmů	1 130	0
Dohadné účty aktivní	7 480	7 200
Ostatní	520	251
Celkem	16 410	15 387
Opravné položky k pohledávkám	-202	-176
	16 208	15 211

15. NÁKLADY A PŘÍJMY PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ

tis. Kč	2016	2017
Ostatní (pojištění majetku, předplatné)	115	283
Celkem	115	283

16. ZÁVAZKY VŮČI BANKÁM

Společnost nemá žádné závazky vůči bankám.

17. ZÁVAZKY VŮČI NEBANKOVNÍM SUBJEKTŮM

tis. Kč	2016	2017
Krátkodobá zápůjčka (splatnost 27. 1. 2018) od AMISTA consulting a.s.	0	1 000
Celkem	0	1 000

18. OSTATNÍ PASIVA

tis. Kč	2016	2017
Závazky z obchodních vztahů	1 277	2 214
Závazky z pracovně právních vztahů	1 693	2 286
Dohadné účty pasivní	6 443	7 986
DPH	392	28
Daň z příjmů – splatný daňový dluh	0	290
Daň z příjmů – odložený daňový dluh	52	92
Ostatní	57	519
Celkem	9 914	13 415

19. VÝNOSY A VÝDAJE PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ

tis. Kč	2016	2017
Výdaje příštích období	22	427
Celkem	22	427

Společnost si není vědoma žádných závazků ze soudních sporů.

20. ZÁKLADNÍ KAPITÁL

Společnost eviduje 900 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 10 tis. Kč, základní kapitál společnosti činí 9 000 tis. Kč.

Složení akcionářů investiční společnosti k 31. prosinci 2017

Název	CINEKIN, a.s.
IČ	25103628
Sídlo	Pobřežní 620/3, Praha 8, ČR
Počet akcií	900
Podíl na základním kapitálu %	100 %

Osoby se zvláštním vztahem k investiční společnosti nevlastní žádné akcie investiční společnosti.

21. NEROZDĚLENÝ ZISK, REZERVNÍ FONDY A OSTATNÍ FONDY ZE ZISKU

tis. Kč	Zisk	Nerozdělený zisk / (neuhrazená ztráta)	Ostatní rezervní fond
Zůstatek k 31. prosinci 2016	6 755	16 431	1 823
Převod na nerozdělený zisk	-6 755	6 755	
Zisk po zdanění za rok 2017	8 033		
Výplata podílů na zisku		-7 500	
Zůstatek k 31. prosinci 2017 před rozdělením VH za rok 2017	8 033	15 686	1 823

V roce 2017 byl rozhodnutím jediného akcionáře zisk za rok 2016 ve výši 6 755 tis. Kč převeden na účet nerozděleného zisku předchozích období a z nerozděleného zisku předchozích období byl vyplacen podíl na zisku ve výši 7 500 tis. Kč.

22. DAŇ Z PŘÍJMŮ A ODLOŽENÝ DAŇOVÝ DLUH / POHLEDÁVKA

A. Splatná daň z příjmů

tis. Kč	2016	2017
Zisk nebo ztráta za účetní období před zdaněním	8 385	10 051
Připočitatelné položky	675	582
Odečitatelné položky	-755	-220
Základ daně	8 305	10 413
Daň vypočtená při použití sazby 19 %	1 578	1 978

B. Odložený daňový dluh/pohledávka

Odložená daň z příjmů vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv, případně dalších dočasných rozdílů (daňová ztráta), s použitím očekávané daňové sazby platné pro období, ve kterém budou odložený daňový dluh nebo pohledávka uplatněny. Společnost s přihlédnutím k zásadě opatrnosti neúčtuje o odložené daňové pohledávce. Společnosti však k 31. 12. 2017 vznikl odložený daňový dluh ve výši 92 tis. Kč (meziroční zvýšení o 40 tis. Kč) vyplývající z rozdílu mezi daňovými a účetními odpisy.

23. HODNOTY PŘEVZATÉ K OBHOSPODAŘOVÁNÍ

tis. Kč	2016	2017
Ostatní aktiva	14 549 113	24 413 091
Celkem	14 549 113	24 413 091



24. FINANČNÍ NÁSTROJE – TRŽNÍ RIZIKO

Společnost v rámci správy svého majetku ve sledovaném období nepoužívala žádné finanční nástroje a nevstupovala do transakcí s úrokovými nástroji, které jsou citlivé na změny podmínek na finančních trzích.

Společnost ukládá své prostředky na běžných bankovních účtech bez omezení výpovědní lhůtou.

Zbytková splatnost aktiv a závazků společnosti

tis. Kč	Do 3 měs.	Od 3 měs. do 1 roku	Od 1 roku do 5 let	Nad 5 let	Bez specifikace	Celkem
K 31. prosinci 2017						
Pokladní hotovost a ceniny	139	-	-	-	-	139
Pohledávky za bankami	14 374	-	-	-	-	14 374
Poskytnuté půjčky	-	2	18 409	-	-	18 411
Akcie, podíl. listy a ostatní podíly	-	-	-	-	-	-
Účasti s podstatným vlivem	-	-	-	-	-	-
Účasti s rozhodujícím vlivem	-	-	-	-	-	-
Dlouhodobý nehmotný majetek	-	-	-	-	411	411
Dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	-	555	555
Ostatní aktiva	6 659	7 749	803	-	-	15 211
Náklady a příjmy příštích období	-	283	-	-	-	283
Celkem	21 172	8 034	19 212	-	966	49 384
Závazky vůči bankám	-	-	-	-	-	-
Přijaté půjčky	1 000	-	-	-	-	1 000
Ostatní pasiva	3 714	9 701	-	-	-	13 415
Výnosy a výdaje příštích období	427	-	-	-	-	427
Celkem	5 141	9 701	-	-	-	14 842
GAP	16 031	-1 667	19 212	-	966	34 542
Kumulativní GAP	16 031	14 364	33 576	-	34 542	-

Společnost ve výše uvedených tabulkách nevykazuje údaje týkající se základního kapitálu, rezervních fondů a nerozděleného zisku/ztráty vzhledem k tomu, že u nich nelze určit zbytkovou splatnost.

Úrokové riziko

Společnost neměla v roce 2017 žádná úrokově citlivá aktiva a pasiva.

Měnové riziko

Devizová pozice společnosti

tis. Kč	EUR	USD	Ostatní	CZK	Celkem
K 31. prosinci 2017					
Pokladní hotovost a ceniny	-	-	-	139	139
Pohledávky za bankami	884	-	-	13 490	14 374
Poskytnuté půjčky	-	-	-	18 411	18 411
Akcie, podíl. listy a ostatní podíly	-	-	-	-	-
Účasti s podstatným vlivem	-	-	-	-	-

Účasti s rozhodujícím vlivem	-	-	-	-	-
Dlouhodobý nehmotný majetek	-	-	-	411	411
Dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	555	555
Ostatní aktiva	-	-	-	15 211	15 211
Náklady a příjmy příštích období	-	-	-	283	283
Celkem	884	-	-	48 500	49 384
Závazky vůči bankám	-	-	-	-	-
Přijaté půjčky	-	-	-	1 000	1 000
Ostatní pasiva	-	-	-	13 415	13 415
Výnosy a výdaje příštích období	-	-	-	427	427
Celkem	-	-	-	14 482	14 482
Čistá devizová pozice	884	-	-	33 658	34 542

25. VÝZNAMNÉ VZTAHY SE SPŘÍZNĚNÝMI OSOBAMI

Osoba ovládající:

CINEKIN, a.s., IČ 25103628, (jejím jediným akcionářem je pan Ing. Vít Vařeka, MBA)

Období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 („Rozhodné období“) charakterizují následující významné vztahy mezi společností a CINEKIN, a.s.:

K 31. prosinci 2017 v tis. Kč	Výnosy	Náklady	Pohledávky	Závazky
CINEKIN, a.s. – smlouva o půjčce	233	-	18 409	-
Celkem	233	-	18 409	-

Osoba ovládaná stejnými ovládajícími osobami:

AMISTA consulting, a.s., IČ 24245674 (jejími akcionáři jsou 50% CINEKIN, a.s. a 50% p. Ing. Vít Vařeka, MBA)


Období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 („Rozhodné období“) charakterizují následující významné vztahy mezi společností a AMISTA consulting, a.s.:

K 31. prosinci 2017 v tis. Kč	Výnosy	Náklady	Pohledávky	Závazky
AMISTA consulting, a.s. – poskytnutí úvěru	-	-	-	1 000
Celkem	-	-	-	-

26. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Po datu účetní závěrky nenastaly žádné významné události.

Sestaveno dne: 28. 3. 2018
Právní forma účetní jednotky: akciová společnost
Předmět podnikání účetní jednotky: činnost investiční společnosti v rozsahu dle povolení České národní banky.
Podpisový záznam: Ing. Petr Janoušek



PŘÍLOHA Č. 2



Zpráva o vztazích

1. ÚVOD

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za účetní období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 (dále jen „účetní období“) dle ust. § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích. Zpráva nezahrnuje jednotlivé investiční společnosti obhospodařované investiční fondy.

2. STRUKTURA VZTAHŮ MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Ovládaná osoba

AMISTA investiční společnost, a.s.

se sídlem Praha 8, Pobřežní 620/3, PSČ 186 00

IČ:27437558

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 10626.

Ovládající osoba

CINEKIN, a.s.

se sídlem Praha 8, Pobřežní 620/3, PSČ 186 00

IČ: 25103628

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném v Praze, oddíl B, vložka 4529.

Další osoby ovládané stejnou ovládající osobou

Název společnosti	IČO	Sídlo
AMISTA consulting, a.s.	24245674	Praha 8, Pobřežní 620/3, PSČ 186 00

3. ÚLOHA OVLÁDANÉ OSOBY

Ovládaná osoba je jednou z dceřiných obchodních společností ovládající osoby, která má charakter holdingové společnosti.

4. ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ

Ovládající osoba užívá standardní způsoby a prostředky ovládnání, tj. ovládnání skrze majetkový podíl na ovládané osobě.

5. PŘEHLED JEDNÁNÍ UČINĚNÝCH V ÚČETNÍM OBDOBÍ

V účetním období nebylo učiněno žádné jednání na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, které by se týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

6. PŘEHLED VZÁJEMNÝCH SMLUV MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI A POSKYTNUTÉ PLNĚNÍ

Smlouvy mezi ovládanou osobou a ovládající osobou:

Smlouvy uzavřené v účetním období

- nebyly uzavřeny nové smlouvy.

Smlouvy uzavřené v předešlých účetních obdobích, na jejichž základě došlo v účetním období k plnění

- na základě Smlouvy o půjčce uzavřené v roce 2006 a jejich následných dodatků byla ovládající osobě poskytnuta zápůjčka, když výše pohledávky ovládané osoby vůči ovládající osobě se v průběhu účetního období měnila a ke konci účetního období je její celková výše včetně úroků 16 677 tis. Kč. Splatnost zápůjčky je stanovena dodatkem k 31. 12. 2019.

Smlouvy mezi ovládanou osobou a ostatními propojenými osobami

Smlouvy uzavřené v účetním období

- dne 27. 12. 2017 byla uzavřena smlouva o zápůjčce ve výši 1 000 tis. Kč, kde je AMISTA investiční společnost, a.s. vydlužitelem a AMISTA consulting, a.s. zapůjčitelem

Smlouvy uzavřené v předešlých účetních obdobích

- v účetním období roku 2015 byl společnosti AMISTA consulting, a.s. poskytnut provozní úvěr 1,5 mil. Kč. Tento úvěr byl v účetním období roku 2016 zcela splacen
- na základě Smlouvy o postoupení pohledávky měla v účetním období roku 2016 AMISTA investiční společnost za AMISTA consulting, a.s. pohledávku ve výši 269 tis. Kč, tato pohledávka byla splacena v účetním období roku 2017

7. POSOUZENÍ ÚJMY VZNIKLÉ OVLÁDANÉ OSOBE

Ovládané osobě v účetním období nevznikla žádná újma vyplývající ze vztahů uvedených výše.

8. ZHODNOCENÍ VÝHOD A NEVÝHOD ZE VZTAHŮ MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Ovládaná osoba nemá žádné výhody ani nevýhody, které by vyplývaly z výše uvedených vztahů mezi propojenými osobami. Vztahy jsou uzavřeny za stejných podmínek jako s jinými osobami, pro žádnou stranu neznamenají neoprávněnou výhodu či nevýhodu a pro ovládanou osobu z těchto vztahů neplynou žádná rizika.

9. PROHLÁŠENÍ

Statutární orgán Fondu prohlašuje, že údaje uvedené v této zprávě jsou úplné, průkazné a správné.

V Praze dne 28. března 2018

.....
Ing. Ondřej Horák
předseda představenstva

