



Výroční zpráva 2013

AMISTA investiční společnost, a.s.

OBSAH

ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A O STAVU JEJÍHO MAJETKU, VÝHLED PRO ROK 2014	03
PROFIL INVESTIČNÍ SPOLEČNOSTI	06
ÚDAJE SPOLEČNÉ PRO VŠECHNY OBHOSPODAŘOVANÉ FONDY	19
FINANČNÍ ČÁST	25
ZPRÁVA O VZTAZÍCH	45



Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku

Činnost společnosti v roce 2013

V roce 2013 AMISTA investiční společnost poskytovala služby především klientům se zaměřením na střednědobé a dlouhodobé investice do nemovitostí na území České republiky. Současně společnost obhospodařovala i fondy se zaměřením na investice do nemovitostí na Slovensku a v USA. Vedle fondů investujících převážně do nemovitostí se společnost v souladu se stanovenými strategickými cíli dařilo rozšiřovat portfolio obhospodařovaných fondů o fondy zaměřené na investice do cenných papírů, obnovitelných zdrojů energie a do podílů v soukromých společnostech (private equity). AMISTA investiční společnost dále připravuje nové fondy investující jak do tradičních investičních nástrojů – cenných papírů a komodit – tak i do méně obvyklých investičních nástrojů jako jsou archivní vína, umělecká díla a starožitnosti.

AMISTA investiční společnost je vedena zkušeným týmem profesionálů s dlouholetými zkušenostmi v oblasti řízení investic a správy majetku ve fondech kolektivního investování. Klientům nabízí individuální přístup a kompletní servis při realizaci moderních investičních strategií v regulovaných investičních strukturách.

Přehled obhospodařovaných fondů:

Investiční fondy:

- 1. Regionální uzavřený investiční fond, a.s.
- A4B Investment, uzavřený investiční fond, a.s.
- Apollon Property, uzavřený investiční fond, a.s.
- BEMETT nemovitostní uzavřený investiční fond, a.s.
- Budějovická, uzavřený investiční fond, a.s.
- CENTRAL GROUP uzavřený investiční fond, a.s.
- COMES invest, uzavřený investiční fond, a.s.
- EXAFIN, uzavřený investiční fond, a.s.
- FINVEST uzavřený investiční fond, a.s.
- FOCUS INVEST, uzavřený investiční fond, a.s.
- Harmonie uzavřený investiční fond, a.s.
- CHENEN realitní, uzavřený investiční fond, a.s.
- IMOS development, uzavřený investiční fond, a.s.
- Impera ŽSD, uzavřený investiční fond, a.s.
- INFOND, uzavřený investiční fond, a.s.
- LCJ Invest, uzavřený investiční fond, a.s.
- Metrostav Nemovitostní uzavřený investiční fond, a.s.
- Outulný uzavřený investiční fond, a.s.
- Patronus třetí, uzavřený investiční fond, a.s.
- Patronus dvanáctý, uzavřený investiční fond, a.s.
- Patronus čtrnáctý, uzavřený investiční fond, a.s.
- Patronus šestnáctý, uzavřený investiční fond, a.s.
- Patronus sedmnáctý, uzavřený investiční fond, a.s.
- PILSENINVEST, uzavřený investiční fond, a.s.
- PROPERTY TRUST, uzavřený investiční fond, a.s.
- PPM uzavřený investiční fond, a.s.
- Pražský fond, uzavřený investiční fond, a.s.
- Rextim FKI, uzavřený investiční fond, a.s.



- Solidní Finance, uzavřený investiční fond, a.s.
- STING, uzavřený investiční fond, a.s.
- Summer Rain, uzavřený investiční fond, a.s.
- Unica Investment, uzavřený investiční fond, a.s.
- Výnosový uzavřený investiční fond, a.s.
- ŽSD Invest, uzavřený investiční fond, a.s.

Podílové fondy:

- Otevřený podílový fond AMISTA ČESKÝ POZEMKOVÝ FOND, AMISTA investiční společnost, a.s.
- Otevřený podílový fond AMISTA MORAVSKÝ POZEMKOVÝ FOND, AMISTA investiční společnost, a.s.
- Otevřený podílový fond BUENAVISTA POZEMKOVÝ FOND, AMISTA investiční společnost, a.s.
- ALFA otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.
- CAPITAL INVESTMENT FUND, otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.
- IVORY OPPORTUNITY otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.
- Florida Opportunity Fund uzavřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.
- 1. NEMOVITOSTNÍ otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.

HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

Věrný a vyčerpávající obraz o hospodaření společnosti poskytuje roční účetní závěrka za období od 1. 1. 2013 do 31. 12. 2013.

Hospodaření společnosti skončilo v roce 2013 účetním ziskem ve výši 10 388 tis. Kč.

STAV MAJETKU

Výsledky hospodaření společnosti jsou ověřeny prestižní českou auditorskou společností A&CE Audit, s.r.o., číslo oprávnění KAČR 007.

AKTIVA

AMISTA investiční společnost, a.s. vykazala v rozvaze k 31. prosinci 2013 aktiva v celkové výši 49 581 tis. Kč. Ta jsou tvořena pokladní hotovostí ve výši 608 tis. Kč, bankovní hotovostí ve výši 2 098 tis. Kč, pohledávkami za nebankovními subjekty ve výši 34 930 tis. Kč, účastmi s rozhodujícím vlivem 4 000 tis. Kč, dlouhodobým hmotným majetkem 1 352 tis. Kč, ostatními aktivy 6 501 tis. Kč a náklady příštích období ve výši 92 tis. Kč.

PASIVA

Celková pasiva společnosti ve výši 49 581 tis. Kč jsou tvořena základním kapitálem ve výši 7 000 tis. Kč, povinným rezervním fondem ve výši 1 304 tis. Kč, ostatními kapitálovými fondy ve výši 25 400 tis. Kč, neuhrazenou ztrátou minulých let ve výši 6 633 tis. Kč, ziskem za účetní období 2013 ve výši 10 388 tis. Kč, ostatními pasivy 4 288 tis. Kč, výnosy příštích období ve výši 168 tis. Kč a závazkem vůči bankám ve výši 6 032 tis. Kč a také závazky vůči nebankovním subjektům 1 634 tis. Kč.

Vlastní kapitál investiční společnosti dosáhl k 31. 12. 2013 částky 37 459 tis. Kč.



VÝHLED PRO ROK 2014

Hlavním cílem společnosti pro nadcházející období zůstává pokračovat v nastoupeném trendu poskytování služeb fondům kvalifikovaných investorů a zvyšovat hodnotu majetku ve správě společnosti. Zvyšování hodnoty majetku ve správě společnosti bude probíhat těmito způsoby:

- zhodnocováním již obhospodařovaného majetku na základě aktivní správy svěřených aktiv s cílem maximalizovat zisk v souladu se statuty obhospodařovaných fondů,
- rozšiřováním rodiny obhospodařovaných fondů o nově založené investiční a podílové fondy,
- rozšířením portfolia klientů o zahraniční investory,
- rozšířením služeb pro investory do privátních společností (private equity and venture capital investors),
- přípravou nových investičních produktů v souladu s připravovaným zákonem o investičních společnostech a fondech s očekávanou účinností od poloviny roku 2013,
- poskytování kvalitních administrativních služeb jiným tuzemským investičním společnostem a investičním fondům formou outsourcingu.

V roce 2013 se společnosti podařilo udržet dobré hospodářské výsledky předchozích let a obdobně jako v roce 2012 zakončit rok s kladným hospodářským výsledkem. Na ziskové hospodaření chce AMISTA investiční společnost, a.s. navázat i v roce 2014, kdy k tomu opět má - vzhledem k široké klientské základně a propracované nabídce služeb - všechny předpoklady.

Dlouhodobým strategickým záměrem společnosti zůstává spravovat rodinu moderních otevřených podílových fondů, které umožní klientům volbu investiční strategie odpovídající jejich vztahu k riziku a očekávanému výnosu. Při realizaci této strategie se bude společnost vždy řídit platnými zákony České republiky a závaznými pokyny Asociace pro kapitálový trh České republiky.

Strategickým cílem společnosti zůstává rozšíření řady klientů o zahraniční investory ze zemí Evropské unie investující v regionu střední a východní Evropy. V této souvislosti je pro společnost velmi důležitá implementace směrnice Evropské unie o správcích alternativních fondů (Alternative Investment Fund Managers Directive), která výrazně rozšířila okruh regulovaných subjektů na oblast hedgeových fondů, na investiční projekty pro privátní investory (private equity investments) a na fondy rizikového kapitálu (venture capital funds). Cílem společnosti je nabízet služby subjektům, jejichž investiční aktivity se nově řídí touto směrnicí a které v roce 2014 povinně zavádějí procesy reportování národním regulátorům finančních trhů. AMISTA investiční společnost, a.s. také připravuje fondy, které budou investovat do aktiv na zahraničních nemovitostních a kapitálových trzích.

Kvalitní technické a odborné personální vybavení společnosti rovněž umožňuje nabízet služby jiným subjektům působícím v České republice v oblasti kolektivního investování. Jedná se především o komplexní administrativní služby v oblasti vedení účetnictví, plnění reportovacích povinností a další odborné podpůrné služby pro správu fondů pro jiné tuzemské investiční společnosti a samosprávné investiční fondy.

Činnost společnosti v roce 2014 je a dále bude ovlivněna významnou legislativní změnou – novým zákonem o investičních společnostech a investičních fondech, kterému se do poloviny roku 2014 musí přizpůsobit všechny fondy založené v předchozích letech. Nový zákon rovněž zavedl do českého prostředí řadu dalších změn a novinek, mimo jiné novou roli administrátora fondů, změnu terminologie a nové právní formy pro fondové struktury včetně akciové společnosti s proměnlivým kapitálem (SICAV). AMISTA investiční společnost, a.s. je připravena tyto nové fondové struktury nabízet jak tuzemským tak i zahraničním investorům.

Plány společnosti pro rok 2014 budou ovlivňovány hospodářskou situací v České republice, v Evropské Unii a v dalších zemích světa. V průběhu roku 2014 očekáváme znatelné oživení investičních aktivit jak u nemovitostí, tak i u dalších investičních aktiv. V souvislosti s legislativními změnami očekáváme i poptávku po fondových službách ze strany investorů do privátních společností, kteří dříve neměli jinou možnost než využívat zahraniční struktury a služby. Bez ohledu na investiční zaměření bude AMISTA investiční společnost, a.s. připravena poskytovat zkušeným investorům kvalitní zázemí pro realizaci jejich investičních záměrů.

V Praze dne 11. 4. 2014

Ing. Vít Vařeka
Předseda představenstva



Profil investiční společnosti

Rozhodným obdobím se pro účely této Výroční zprávy rozumí účetní období od 1. ledna do 31. prosince 2013.

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: 7 000 000 Kč; splaceno 100 %

Akcie:

Akcie: 14 ks kmenových listinných akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 500 tis. Kč
Čistý obchodní majetek: 37 459 tis. Kč

Orgány společnosti (dle výpisu z obchodního rejstříku)

PŘEDSTAVENSTVO

předseda představenstva:

Ing. Vít Vařeka (od 6. 4. 2006)
narozen 1963
vzdělání: Vysoká škola ekonomická v Praze

místopředseda představenstva

Ing. Miroslav Najman (od 22. 12. 2006)
narozen 1946
vzdělání: ČVUT Praha

člen představenstva:

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

člen představenstva:

Ing. Ondřej Horák (od 14. 12. 2010)
narozen 1979
vzdělání: Masarykova univerzita v Brně

DOZORČÍ RADA

předseda dozorčí rady:

Ing. Pavel Scholz (od 15. 12. 2011)
narozen 1967
vzdělání: Vysoká škola ekonomická v Praze

člen dozorčí rady:

Ing. Josef Kubiček (od 6. 4. 2006)
narozen 1960
vzdělání: Vysoká škola ekonomická v Praze

člen dozorčí rady:

Ing. Jan Havelka (od 6. 4. 2006)
narozen 1952
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 2013

V rozhodném období nedošlo ke změnám v obchodním rejstříku.

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

Všechny podílové a investiční fondy, které AMISTA investiční společnost, a.s. obhospodařovala v roce 2013, 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 speciální fondy kvalifikovaných investorů:

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.

Harmonie uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 28167104

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2007.

Pražský fond, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 28191501

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.

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

KIČ fondu: 8080117705

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2008.

IMOS development, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 28516842

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2008.

Impera ŽSD, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 28298195

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2009.

Výnosový uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 28460111

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2009.

CENTRAL GROUP uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 28460120

AMISTA investiční společnost, a.s.



Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2009.

PILSENINVEST, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 28550536

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2009.

Apollon Property, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 28921381

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2009.

EXAFIN, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 29019087

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2009.

STING, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 29017688

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2009 Tento investiční fond se do 3.4.2010 jmenoval Doma je Doma, uzavřený investiční fond, a.s.

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.

Metrostav Nemovitostní uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 29027781

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2010.

ŽSD Invest, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 29199930

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2010.

FINVEST, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24705098

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2010.

Solidní Finance, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 29235871

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2010.

LCJ Invest, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24753173

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2010.

UNICA Investment, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24753203

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2010.

CHENEN realitní, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24766178

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2010.

Patronus třetí, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24762717

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2010.

Rextim FKI, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24762601

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2010.



1. Regionální uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24785920

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2010.

Outulný uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24823244

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2011

PPM uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 29274516

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2011

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

KIČ fondu: 8080227171

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2011

Summer Rain, uzavřený investiční fond, a.s. (přejmenován z FAVILLA reality, uzavřený investiční fond, a.s.)

IČO fondu: 24121789

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2011

COMES invest, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 29119138

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2011

FOCUS INVEST, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24175013

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2011

A4B Investment, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24182389

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2011

BEMETT nemovitostní uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24181790

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2011

INFOND, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24207543

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2012

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

KIČ fondu: 8080233926

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2012

Patronus dvanáctý, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24245674

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2012

Budějovická, uzavřený investiční fond, a.s. (přejmenován z Patronus třináctý, uzavřený investiční fond, a.s.)

IČO fondu: 24261386

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2012

Patronus čtrnáctý, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24262048

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2012

PROPERTY TRUST, uzavřený investiční fond, a.s. (přejmenován z Patronus

IČO fondu: 24262463



Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2012

1. NEMOVITOSTNÍ otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.

KIČ fondu: 8080233352

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti otevřeného podílového fondu nabylo účinnosti dne 20. 4. 2012. Vydávání podílových listů podílníkům nebylo dosud zahájeno.

3.2 Po část rozhodného období obhospodařovala AMISTA investiční společnost, a.s. tyto speciální fondy kvalifikovaných investorů:

Patronus šestnáctý, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 01766139

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo právní účinnosti dne 20. 5. 2013. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 6. 6. 2013. AMISTA investiční společnost, a.s. fond obhospodařuje na základě obhospodařovatelské smlouvy od 17. 6. 2013.

Patronus sedmnáctý, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 01769511

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo právní účinnosti dne 20. 5. 2013. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 7. 6. 2013. AMISTA investiční společnost, a.s. fond obhospodařuje na základě obhospodařovatelské smlouvy od 17. 6. 2013.

3.3. V rozhodném období neprováděla AMISTA investiční společnost, a.s. likvidaci žádného speciálního fondu kvalifikovaných investorů.

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

I.C.P. Invest, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24826596

Fond byl obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2011. Na základě dohody o ukončení účinnosti smlouvy o obhospodařování majetku investičního fondu byla tato činnost ukončena dne 30. 9. 2013.

ARCA OPPORTUNITY, uzavřený investiční fond, a.s. (dříve Arca Capital Green Energy, uzavřený investiční fond, a.s.)

IČO fondu: 24199591

Fond byl obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2012. Na základě dohody o ukončení účinnosti smlouvy o obhospodařování majetku investičního fondu byla tato činnost ukončena dne 11. 11. 2013.

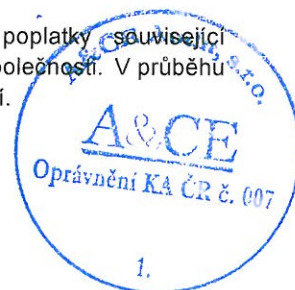
4. ÚDAJE O SKUTEČNOSTECH S VÝZNAMNÝM VLIVEM NA VÝKON ČINNOSTI INVESTIČNÍ SPOLEČNOSTI, SPOLU S UVEDENÍM HLAVNÍCH FAKTORŮ, KTERÉ MĚLY VLIV NA VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

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

Podstatná část výnosů investiční společnosti je tvořena odměnou za obhospodařování podílových a 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 podílových a investičních fondů, a provozními náklady investiční společnosti. V průběhu roku 2013 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. Vít Vařeka** (od 6. 4. 2006)
narozen 1963
vzdělání: Vysoká škola ekonomická v Praze

Ing. Vít Vařeka, výkonný ředitel a hlavní portfolio manažer, pracuje v AMISTA investiční společnosti, a.s. od jejího založení v roce 2006. V roce 2005 pracoval ve společnosti CINEKIN, a.s. a v období od roku 1996 do roku 2005 jako ředitel AKRO investiční společnosti, a.s. Před rokem 1996 získával zkušenosti ve firmách AKRO Capital, a.s. a Software 602, a.s. Pan Vařeka v roce 1993 získal titul MBA z Frostburg State University v Marylandu, USA.

místopředseda představenstva: **Ing. Miroslav Najman** (od 22. 12. 2006)
narozen 1946
vzdělání: ČVUT Praha

Ing. Miroslav Najman zastává od roku 1993 pozici partner ve společnosti Angermann Internationale Immobilien Consultants s.r.o. Před rokem 1993 pracoval na Ministerstvu zahraničních věcí jako ředitel Diplomatického servisu a v Projektovém a vývojovém ústavu ČVUT jako projektant.

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

Ing. Arch. Jan Makovský pracuje od roku 2006 ve společnosti Net Development, s.r.o. na pozici specialista přípravy projektů. Před rokem 2006 sbíral zkušenosti zejména na Magistrátu města Brna jako vedoucí odborný referent, v Národním výboru města Brna jako vedoucí odboru a v Útvaru hlavního architekta města Brna jako ředitel.

člen představenstva: **Ing. Ondřej Horák** (od 14. 12. 2010)
narozen 1979
vzdělání: Masarykova univerzita v Brně

Ing. Ondřej Horák je zaměstnán od roku 2009 jako obchodní a marketingový ředitel v AMISTA investiční společnosti, a.s. Před tímto rokem pracoval ve společnosti Bayerische Investment Fonds a.s. na pozici Key Account Manager a dříve jako manažer a společník ve společnostech Fine Fashion s.r.o., Caltek s.r.o. a Bryge s.r.o.

5.2. Členové dozorčí rady

předseda dozorčí rady: **Ing. Pavel Scholz** (od 15. 12. 2011)
narozen 1967
vzdělání: Vysoká škola ekonomická v Praze

člen dozorčí rady: **Ing. Josef Kubiček** (od 6. 4. 2006)
narozen 1960
vzdělání: Vysoká škola ekonomická v Praze

člen dozorčí rady: **Ing. Jan Havelka** (od 6. 4. 2006)
narozen 1952
vzdělání: Vysoká škola ekonomická v Praze



5.3. Portfolio manažer

Ing. Vít Vařeka (viz bod 5.1.)

Radim Vítner

ve funkci od 1. 7. 2011
narozen 1976
vzdělání: Masarykova obchodní akademie Rakovník

Radim Vítner je zaměstnán v AMISTA investiční společnosti na pozici portfolio manažera od 1. 7. 2011. Před příchodem do AMISTA investiční společnosti pracoval deset let na pozici účetního a finančního analytika ve společnosti Zepter International s.r.o. Před tím sbíral zkušenosti mimo jiné ve společnostech SPT Telecom a.s. a Královský pivovar Krušovice.

5.4. Ostatní vedoucí osoby

Ing. Vít Vařeka

výkonný ředitel společnosti (viz bod 5.1.)

Ing. Pavel Scholz

finanční ředitel
narozen 1967
vzdělání: Vysoká škola ekonomická v Praze

Ing. Pavel Scholz, finanční ředitel, pracuje v AMISTA investiční společnosti, a.s. od jejího založení v roce 2006. Před rokem 2006 podnikal v oblasti ekonomického poradenství a v letech 1997 až 2004 byl zaměstnán na pozici finančního ředitele v AKRO investiční společnosti, a.s. Před rokem 1997 sbíral zkušenosti ve firmě ALPHA BROKER a.s., Brokerská společnost České pojišťovny jako finanční ředitel a na Finančním ředitelství pro hlavní město Prahu.

Ing. Miroslav Najman, místopředseda představenstva, (viz bod 5.1.)

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

Ing. Ondřej Horák, 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: Pobežní 620/3, Praha 8 – Karlín, PSČ 186 00
Výše a druh účasti: 100% vlastnictví (14 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 500.000 Kč)

Jméno osoby: Ing. Vít Vařeka
Bydliště: Nad Ryšánkou 2039/13, Praha 4, PSČ 140 00
Výše a druh účasti: jediný akcionář společnosti CINEKIN, a.s. měl v roce 2013 nepřímou účast na AMISTA investiční společnosti, a.s.

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

V průběhu roku 2013 AMISTA investiční společnost založila jako jediný zakladatel tyto investiční fondy a měla na nich kvalifikovanou účast:

Patronus dvanáctý, uzavřený investiční fond, a.s., IČO 24245674 (do 20. 6. 2013),
Patronus třináctý, uzavřený investiční fond, a.s., IČO 24261386 (do 11. 6. 2013),
Patronus čtrnáctý, uzavřený investiční fond, a.s., IČO 24262048 (do 11. 6. 2013),
Patronus patnáctý, uzavřený investiční fond, a.s., IČO 24262463 (do 24. 6. 2013),
Patronus šestnáctý, uzavřený investiční fond, a.s., IČO 01766139,



Patronus sedmnáctý, uzavřený investiční fond, a.s., IČO 01769511

Jediným cílem založení těchto fondů je jejich následný prodej kvalifikovaným investorům.

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

Název právnické osoby	IČO	Způsob propojení - pozice v propojené osobě		Doba prop.
CINEKIN, a.s.	25103628	Ing. Vít Vařeka	člen představenstva, akcionář	od 10. 5. 2005
Teplo z pelet, a.s.	24200379	Ing. Vít Vařeka	člen dozorčí rady	od 28. 12. 2011
Patronus dvanáctý, UIF, a.s.	24245674	Ing. Vít Vařeka	předseda dozorčí rady	od 2. 7. 2012 do 20. 6. 2013
Patronus třináctý, UIF, a.s.	24261386	Ing. Vít Vařeka	předseda dozorčí rady	od 20. 8. 2012 do 11. 6. 2013
Patronus čtrnáctý, UIF, a.s.	24262048	Ing. Vít Vařeka	předseda dozorčí rady	od 21. 8. 2012 do 11. 6. 2013
Patronus patnáctý, UIF, a.s.	24262463	Ing. Vít Vařeka	předseda dozorčí rady	od 21. 8. 2012 do 24. 6. 2013
Angermann Internationale Immobilien Consultants s.r.o.	49680382	Ing. Miroslav Najman	jednatel	od 7. 7. 1993
Angermann Internationale Immobilien Consultants s.r.o.	49680382	Ing. Miroslav Najman	společník	od 17. 2. 1999
MaM invest, spol. s r.o.	49912936	Ing. Arch Jan Makovský	jednatel, společník	od 19. 2. 2007
AKRO investiční společnost, a.s.	49241699	Ing. Josef Kubiček	člen dozorčí rady	od 4. 11. 1999
Nadace Heleny Řehákové	62934261	Ing. Josef Kubiček	předseda správní rady	od 15. 1. 2001
PT CONSULTING s.r.o.	25092090	Ing. Pavel Scholz	jednatel, společník	od 3. 12. 1996
CINEKIN, a.s.	25103628	Ing. Pavel Scholz	předseda dozorčí rady	od 5. 5. 2010
Patronus dvanáctý, UIF, a.s.	24245674	Ing. Pavel Scholz	člen představenstva	od 2. 7. 2012 do 20. 6. 2013
Patronus třináctý, UIF, a.s.	24261386	Ing. Pavel Scholz	člen představenstva	od 20. 8. 2012 do 11. 6. 2013



Patronus čtrnáctý, UIF, a.s.	24262048	Ing. Pavel Scholz	člen představenstva	od 21. 8. 2012 do 11. 6. 2013
Patronus patnáctý, UIF, a.s.	24262463	Ing. Pavel Scholz	člen představenstva	od 21. 8. 2012 do 24. 6. 2013
FINE CONSULT s.r.o.	26954249	Ing. Ondřej Horák	jednatel, společník	od 20. 1. 2005
Patronus dvanáctý, UIF, a.s.	24245674	Ing. Ondřej Horák	člen představenstva	od 2. 7. 2012 do 20. 6. 2013
Patronus třináctý, UIF, a.s.	24261386	Ing. Ondřej Horák	člen představenstva	od 20. 8. 2012 do 11. 6. 2013
Patronus čtrnáctý, UIF, a.s.	24262048	Ing. Ondřej Horák	člen představenstva	od 21. 8. 2012 do 11. 6. 2013
Patronus patnáctý, UIF, a.s.	24262463	Ing. Ondřej Horák	člen představenstva	od 21. 8. 2012 do 24. 6. 2013
Patronus šestnáctý, UIF, a.s.	01766139	Ing. Ondřej Horák	člen představenstva	od 6. 6. 2013
Patronus sedmnáctý, UIF, a.s.	01769511	Ing. Ondřej Horák	člen představenstva	od 7. 6. 2013
Patronus šestnáctý, UIF, a.s.	01766139	Ing. Pavel Scholz	člen představenstva	od 6. 6. 2013
Patronus sedmnáctý, UIF, a.s.	01769511	Ing. Pavel Scholz	člen představenstva	od 7. 6. 2013
Patronus šestnáctý, UIF, a.s.	01766139	Ing. Vít Vařeka	předseda dozorčí rady	od 6. 6. 2013
Patronus sedmnáctý, UIF, a.s.	01769511	Ing. Vít Vařeka	předseda dozorčí rady	od 7. 6. 2013

Pozn:

Ing. Vít Vařeka – výkonný ředitel a předseda představenstva, zaměstnanec

Ing. Miroslav Najman – místopředseda představenstva

Ing. Arch. Jan Makovský – člen představenstva

Ing. Josef Kubíček – člen dozorčí rady

Ing. Pavel Scholz – finanční ředitel a předseda dozorčí rady, zaměstnanec

Ing. Ondřej Horák – obchodní a marketingový ředitel a člen představenstva, zaměstnanec

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: Commerzbank Aktiengesellschaft pobočka Praha
Sídlo: Jugoslávská 1, 120 21 Praha 2
IČO: 47 61 09 21
Telefon: 221 193 375

AMISTA investiční společnost, a.s.



Fax: 221 193 379

Commerzbank Aktiengesellschaft, pobočka Praha vykonávala pro fondy kolektivního investování obhospodařované AMISTA investiční společností, a.s. činnosti depozitáře od 30. 11. 2006 do 31. 1. 2013.

10.2.

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 kolektivního investování obhospodařované AMISTA investiční společností, a.s. činnosti depozitáře od 11. 10. 2007.

10.3.

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 kolektivního investování obhospodařované AMISTA investiční společností, a.s. činnosti depozitáře od 18. 6. 2007.

10.4.

Obchodní název: **UniCredit Bank Czech Republic, a.s.**
Sídlo: Na Příkopě 858/20, 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 kolektivního investování obhospodařované AMISTA investiční společností, a.s. činnosti depozitáře od 26. 3. 2009.

10.5.

Obchodní název: **Deutsche Bank Aktiengesellschaft Filiale Prag**
Sídlo: Jungmannova 34, 110 00 Praha 1
IČO: 60 43 35 66
Telefon: 221 191 355
Fax: 221 191 425

Deutsche Bank Aktiengesellschaft Filiale Prag, organizační složka vykonává pro fondy kolektivního investování obhospodařované AMISTA investiční společností, a.s. činnosti depozitáře od 17. 2. 2011.

10.6.

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 kolektivního investování obhospodařované AMISTA investiční společností, a.s. činnosti depozitáře od 8. 9. 2011.



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

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

11.1.

Obchodní název:	Deutsche Bank Österreich AG
Sídlo:	Stock im Eisen 3, 1010 Vídeň, Rakousko
IČO:	FN 276838 s
Telefon:	+43-1-518 66 11 40
Fax:	+43-1-518 66 91 10

Deutsche Bank Österreich AG – oddělení obchodníka s cennými papíry – vykonává pro fondy kolektivního investování obhospodařované AMISTA investiční společností, a.s. činnosti obchodníka s cennými papíry od 15. 2. 2010.

11.2.

Obchodní název:	ING Bank N. V., organizační složka
Sídlo:	Plzeňská 345/5, 150 00 Praha 5
IČO:	49 27 98 66
Telefon:	257 474 111
Fax:	257 474 582

ING Bank N. V., organizační složka – oddělení obchodníka s cennými papíry – vykonává pro fondy kolektivního investování obhospodařované AMISTA investiční společností, a.s. činnosti obchodníka s cennými papíry od 2. 5 2012.

11.3.

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. – oddělení obchodníka s cennými papíry – vykonává pro fondy kolektivního investování obhospodařované AMISTA investiční společností, a.s. činnosti obchodníka s cennými papíry od 24. 9. 2013.

12. ÚDAJE O VŠECH PENĚŽITÝCH I NEPENĚŽITÝCH PLNĚNÍCH, KTERÁ OD AMISTA INVESTIČNÍ SPOLEČNOSTI, A.S. PŘIJALI V ROZHODNÉM OBDOBÍ ČLENOVÉ PŘEDSTAVENSTVA, DOZORČÍ RADY, PORTFOLIO MANAŽEŘI, OSTATNÍ VEDOUcí OSOBY

12.1. Představenstvo

Výše přijatých plnění: 540.000 Kč
Právní důvod: Odměna za výkon funkce

12.2. Dozorčí rada

Výše přijatých plnění: 132.000 Kč
Právní důvod: Odměna za výkon funkce

12.3. Portfolio manažeři

Výše přijatých plnění: 504.857 Kč
Právní důvod: odměna za výkon funkce

12.4. Ostatní vedoucí osoby

Výše přijatých plnění: 3.065.726 Kč
Právní důvod: odměna za výkon funkce

Část plnění byla vyplacena v 1. čtvrtletí roku 2014.



13. 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 manažer a ostatní vedoucí osoby nevlastní žádné cenné papíry fondů kolektivního investování obhospodařovaných AMISTA investiční společností, a.s. a nevlastní akcie investiční společnosti.

14. 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 FONDU KOLEKTIVNÍHO INVESTOVÁNÍ, JEHOŽ SE SPOR TÝKÁ

AMISTA investiční společnost, a.s. nebo fondy kolektivního investování nebyly v rozhodném období účastníkem žádného soudního nebo rozhodčího sporu, kde hodnota sporu převyšuje 5 % hodnoty majetku investiční společnosti nebo fondu kolektivního investování, jehož se spor týká.

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

V rozhodném období bylo v AMISTA investiční společnosti, a.s. zaměstnáno průměrně 22 zaměstnanců.

16. 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. 2013 jsou uvedeny v Příloze č. 1 této Výroční zprávy.

17. INFORMACE O AKTIVITÁCH V OBLASTI VÝZKUMU A VÝVOJE

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

18. INFORMACE O AKTIVITÁCH V OBLASTI OCHRANY ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ A PRACOVNĚ PRÁVNÍCH VZTAZÍCH

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. 2013 celkem 22 pracovníků, z toho tři na zkrácený pracovní úvazek. V oblasti pracovněprávních vztahů se nevyskytují žádné problémy.

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

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

20. 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 2013 zpracované 11. 4. 2014, nenastaly žádné další významné skutečnosti.

V Praze dne 11. 4. 2014

Ing. Vít Vařeka
výkonný ředitel a předseda představenstva



Údaje společné pro všechny obhospodařované fondy

Všechny podílové a investiční fondy, které AMISTA investiční společnost, a.s. obhospodařovala v rozhodném období, 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. V rozhodném období nebo po jeho část a v předcházejícím období obhospodařovala AMISTA investiční společnost, a.s. následující otevřené a uzavřené podílové fondy kvalifikovaných investorů a uzavřené investiční fondy kvalifikovaných investorů:

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.

Harmonie uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 28167104

Fond je obhospodařován AMISTA investiční společností, a.s. od roku 2007.

Pražský fond, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 28191501

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 vznikl nabytím účinnosti Rozhodnutí ČNB o povolení k vytvoření otevřeného podílového fondu dne 25. 2. 2008.

ČESKÝ A SLOVENSKÝ REALITNÍ otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.

KIČ fondu: 8080113624

Fond vznikl nabytím účinnosti Rozhodnutí ČNB o povolení k vytvoření otevřeného podílového fondu dne 5. 5. 2008. Dne 11. 6. 2012 nabylo právní moci rozhodnutí ČNB o odnětí povolení k činnosti tohoto podílového fondu. Z tohoto důvodu AMISTA investiční společnost, a.s. ukončila obhospodařování ČESKÉHO A SLOVENSKÉHO REALITNÍHO otevřeného podílového fondu, AMISTA investiční společnost, a.s.

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

KIČ fondu: 8080117705

Fond vznikl nabytím účinnosti Rozhodnutí ČNB o povolení k vytvoření otevřeného podílového fondu dne 21. 10. 2008.

IMOS development, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 28516842

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 26. 11. 2008. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 21. 1. 2009.

Impera ŽSD, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 28298195

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 25. 6. 2008. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 1. 8. 2008.

AMISTA investiční společnost, a.s. obhospodařuje tento investiční fond na základě obhospodařovatelské smlouvy od 1. 9. 2009.



Výnosový uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 28460111

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 2. 9. 2008. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 15. 9. 2008.

AMISTA investiční společnost, a.s. obhospodařuje tento investiční fond na základě obhospodařovatelské smlouvy od 1. 10. 2009.

CENTRAL GROUP uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 28460120

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 2. 9. 2008. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 15. 9. 2008.

AMISTA investiční společnost, a.s. obhospodařuje tento investiční fond na základě obhospodařovatelské smlouvy od 6. 10. 2009.

Tento investiční fond se dříve jmenoval Pozemkový uzavřený investiční fond, a.s.

PILSENINVEST, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 28550536

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 26. 1. 2009. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 18. 3. 2009.

Apollon Property, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 28921381

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 15. 4. 2009. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 3. 7. 2009.

EUBE, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 28991770

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 27. 10. 2009. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 25. 11. 2009. Dne 28. 6. 2011 nabylo právní moci rozhodnutí ČNB o odnětí povolení k činnosti tohoto investičního fondu. Z tohoto důvodu AMISTA investiční společnost, a.s. ukončila obhospodařování EUBE, uzavřeného investičního fondu, a.s.

EXAFIN, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 29019087

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 15. 12. 2009. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 31. 12. 2009.

STING, uzavřený investiční fond, a.s. (Doma je Doma, uzavřený investiční fond, a.s.)

IČO fondu: 29017688

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 21. 12. 2009. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 30. 12. 2009.

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

KIČ fondu: 8080217897

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 11. 1. 2010. AMISTA investiční společnost, a.s. obhospodařuje tento investiční fond na základě obhospodařovatelské smlouvy od 11. 1. 2010. Dne 11. 6. 2012 nabylo právní moci rozhodnutí ČNB o odnětí povolení k činnosti tohoto podílového fondu. Z tohoto důvodu AMISTA investiční společnost, a.s. ukončila obhospodařování Realitního otevřeného podílového fondu, AMISTA investiční společnost, a.s.

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

KIČ fondu: 8080219403

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 17. 2. 2010. AMISTA investiční společnost, a.s. obhospodařuje tento investiční fond na základě obhospodařovatelské smlouvy od 17. 2. 2010.

Metrostav Nemovitostní uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 29027781



Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 28. 12. 2009. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 18. 2. 2010. AMISTA investiční společnost, a.s. obhospodařuje tento investiční fond na základě obhospodařovatelské smlouvy od 1. 3. 2010.

ŽSD Invest, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 29199930

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 30. 12. 2009. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 22. 1. 2010. AMISTA investiční společnost, a.s. obhospodařuje tento investiční fond na základě obhospodařovatelské smlouvy od 1. 3. 2010.

FINVEST, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24705098

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 25. 6. 2010. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 30. 6. 2010. AMISTA investiční společnost, a.s. obhospodařuje tento investiční fond na základě obhospodařovatelské smlouvy od 27. 8. 2010

Solidní Finance, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 29235871

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 28. 7. 2010. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 12. 8. 2010. AMISTA investiční společnost, a.s. obhospodařuje tento investiční fond na základě obhospodařovatelské smlouvy od 1. 9. 2010.

LCJ Invest, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24753173

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 15. 10. 2010. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 20. 10. 2010. AMISTA investiční společnost, a.s. obhospodařuje tento investiční fond na základě obhospodařovatelské smlouvy od 20. 10. 2010

Tento investiční fond se k 31. 12. 2010 jmenoval Patronus druhý, uzavřený investiční fond, a.s.

UNICA Investment, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24753203

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 15. 10. 2010. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 20. 10. 2010. AMISTA investiční společnost, a.s. obhospodařuje tento investiční fond na základě obhospodařovatelské smlouvy od 1. 11. 2010.

Tento investiční fond se k 31. 12. 2010 jmenoval Patronus první, uzavřený investiční fond, a.s.

CHENEN realitní, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24766178

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 12. 11. 2010. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 16. 11. 2010. AMISTA investiční společnost, a.s. obhospodařuje tento investiční fond na základě obhospodařovatelské smlouvy od 19. 11. 2010

FAVILLA uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24747394

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 21. 7. 2010. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 11. 10. 2010. AMISTA investiční společnost, a.s. obhospodařuje tento investiční fond na základě obhospodařovatelské smlouvy od 22. 11. 2010. Tento investiční fond kvalifikovaných investorů obhospodařovala AMISTA investiční společnost, a.s. od roku 2010. Jediný akcionář tohoto investičního fondu rozhodl dne 29. 7. 2011 o vstupu FAVILLA uzavřeného investičního fondu, a.s. do likvidace ke dni 1. 8. 2011. Z tohoto důvodu ukončila AMISTA investiční společnost, a.s. obhospodařování investičního fondu.

Patronus třetí, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24762717

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 4. 11. 2010. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 10. 11. 2010. AMISTA investiční společnost, a.s. obhospodařuje tento investiční fond na základě obhospodařovatelské smlouvy od 22. 12. 2010.

Rextim FKI uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24762601



Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 4. 11. 2010. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 10. 11. 2010. AMISTA investiční společnost, a.s. obhospodařuje tento investiční fond na základě obhospodařovatelské smlouvy od 22. 12. 2010.

1. Regionální uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24785920

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 13. 12. 2010. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 21. 12. 2010. AMISTA investiční společnost, a.s. obhospodařuje tento investiční fond na základě obhospodařovatelské smlouvy od 20. 1. 2011.

Outulný uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24823244

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 10. 3. 2011. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 16. 3. 2011. AMISTA investiční společnost, a.s. fond obhospodařuje na základě obhospodařovatelské smlouvy od 1. 4. 2011.

PPM uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 29274516

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 23. 2. 2011. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 6. 4. 2011. AMISTA investiční společnost, a.s. fond obhospodařuje na základě obhospodařovatelské smlouvy od 1. 5. 2011.

I.C.P. Invest, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24826596

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 8. 3. 2011. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 23. 3. 2011. AMISTA investiční společnost, a.s. fond obhospodařuje na základě obhospodařovatelské smlouvy od 18. 5. 2011. Tento investiční fond se do 22. 12. 2011 jmenoval Patronus pátý, uzavřený investiční fond, a.s. Na základě dohody o ukončení účinnosti smlouvy o obhospodařování majetku investičního fondu byla tato činnost ukončena dne 30. 9. 2013.

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

KIČ fondu: 8080227171

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 30. 5. 2011. AMISTA investiční společnost, a.s. fond obhospodařuje na základě obhospodařovatelské smlouvy od 30. 5. 2011.

Summer Rain, uzavřený investiční fond, a.s. (k 31. 12. 2011 Patronus šestý, uzavřený investiční fond, a.s. a poté FAVILLA reality, uzavřený investiční fond, a.s.)

IČO fondu: 24121789

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 17. 5. 2011. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 25. 5. 2011. AMISTA investiční společnost, a.s. fond obhospodařuje na základě obhospodařovatelské smlouvy od 28. 6. 2011.

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

KIČ fondu: 8080227649

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 29. 6. 2011. AMISTA investiční společnost, a.s. fond obhospodařuje na základě obhospodařovatelské smlouvy od 29. 6. 2011. Dne 26. 7. 2012 nabylo právní moci rozhodnutí ČNB o odnětí povolení k činnosti tohoto podílového fondu. Z tohoto důvodu AMISTA investiční společnost, a.s. ukončila obhospodařování BIOENERGY otevřeného podílového fondu, AMISTA investiční společnost, a.s.

ČEZ OZ uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24135780

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 27. 6. 2011. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 30. 6. 2011. AMISTA investiční společnost, a.s. fond obhospodařovala na základě obhospodařovatelské smlouvy od 22. 8. 2011 do 30. 6. 2012. Tento investiční fond se do 9. 11. 2011 jmenoval Patronus sedmý, uzavřený investiční fond, a.s. Od 1. 7. 2012 se tento investiční fond stal samosprávným fondem kvalifikovaných investorů. Na základě smlouvy o outsourcingu zajišťuje AMISTA investiční společnost, a.s. od tohoto data výkon některých činností souvisejících s obhospodařováním majetku investičního fondu.



COMES invest, uzavřený investiční fond, a.s. (k 31. 12. 2011 ŠKODA - Realitní uzavřený investiční fond, a.s.)

IČO fondu: 29119138

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 30. 6. 2011. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 27. 7. 2011. AMISTA investiční společnost, a.s. fond obhospodařuje na základě obhospodařovatelské smlouvy od 27. 9. 2011.

FOCUS INVEST, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24175013

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 20. 10. 2011. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 24. 10. 2011. AMISTA investiční společnost, a.s. fond obhospodařuje na základě obhospodařovatelské smlouvy od 26. 10. 2011. Tento investiční fond se do 15. 11. 2011 jmenoval Patronus jedenáctý, uzavřený investiční fond, a.s.

A4B Investment, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24182389

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 10. 11. 2011. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 16. 11. 2011. AMISTA investiční společnost, a.s. fond obhospodařuje na základě obhospodařovatelské smlouvy od 16. 11. 2011.

BEMETT nemovitostní uzavřený investiční fond, a.s. (k 31. 12. 2011 Patronus osmý, uzavřený investiční fond, a.s.)

IČO fondu: 24181790

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 9. 11. 2011. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 15. 11. 2011. AMISTA investiční společnost, a.s. fond obhospodařuje na základě obhospodařovatelské smlouvy od 23. 11. 2011.

ARCA OPPORTUNITY, uzavřený investiční fond, a.s. (dříve Arca Capital Green Energy, uzavřený investiční fond, a.s.)

IČO fondu: 24199591

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 19. 12. 2011. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 1. 1. 2012. AMISTA investiční společnost, a.s. fond obhospodařuje na základě obhospodařovatelské smlouvy od 14. 2. 2012. Tento investiční fond se do 4. 10. 2012 jmenoval Patronus devátý, uzavřený investiční fond, a.s. Na základě dohody o ukončení účinnosti smlouvy o obhospodařování majetku investičního fondu byla tato činnost ukončena dne 11. 11. 2013.

INFOND, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24207543

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 11. 1. 2012. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 17. 1. 2012. AMISTA investiční společnost, a.s. fond obhospodařuje na základě obhospodařovatelské smlouvy od 7. 2. 2012. Tento investiční fond se do 17. 7. 2012 jmenoval Patronus desátý, uzavřený investiční fond, a.s.

1. NEMOVITOSTNÍ otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.

KIČ fondu: 8080233352

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti otevřeného podílového fondu nabylo účinnosti dne 20. 4. 2012. Vydávání podílových listů podílníkům nebylo dosud zahájeno. Podílový fond v roce 2013 ukončil činnost.

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

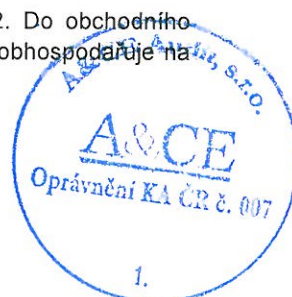
KIČ fondu: 8080233926

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti otevřeného podílového fondu nabylo účinnosti dne 30. 5. 2012. Vydávání podílových listů podílníkům bylo zahájeno v lednu 2013.

Patronus dvanáctý, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24245674

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 26. 6. 2012. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 2. 7. 2012. AMISTA investiční společnost, a.s. fond obhospodařuje na základě obhospodařovatelské smlouvy od 10. 7. 2012.



Budějovická, uzavřený investiční fond, a.s. (dříve Patronus třináctý, uzavřený investiční fond, a.s.)

IČO fondu: 24261386

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 30. 7. 2012. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 20. 8. 2012. AMISTA investiční společnost, a.s. fond obhospodařuje na základě obhospodařovatelské smlouvy od 19. 9. 2012.

Patronus čtrnáctý, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 24262048

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 30. 7. 2012. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 21. 8. 2012. AMISTA investiční společnost, a.s. fond obhospodařuje na základě obhospodařovatelské smlouvy od 19. 9. 2012.

PROPERTY TRUST, uzavřený investiční fond, a.s. (dříve Patronus patnáctý, uzavřený investiční fond, a.s.)

IČO fondu: 24262463

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo účinnosti dne 30. 7. 2012. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 21. 8. 2012. AMISTA investiční společnost, a.s. fond obhospodařuje na základě obhospodařovatelské smlouvy od 19. 9. 2012.

Patronus šestnáctý, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 01766139

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo právní účinnosti dne 20. 5. 2013. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 6. 6. 2013. AMISTA investiční společnost, a.s. fond obhospodařuje na základě obhospodařovatelské smlouvy od 17. 6. 2013.

Patronus sedmnáctý, uzavřený investiční fond, a.s.

IČO fondu: 01769511

Rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti investičního fondu nabylo právní účinnosti dne 20. 5. 2013. Do obchodního rejstříku byl tento investiční fond zapsán 7. 6. 2013. AMISTA investiční společnost, a.s. fond obhospodařuje na základě obhospodařovatelské smlouvy od 17. 6. 2013.



Finanční část

Rozvaha a Výkaz zisku a ztráty AMISTA investiční společnosti, a.s. k 31. 12. 2013.

ROZVAHA

Název, sídlo a IČO účetní jednotky

31. 12. 2013

AMISTA investiční společnost, a.s.

Pobřežní 620/3
186 00 Praha 8Účetní období
2013

27437558

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

označ.	AKTIVA	Běžné účetní období			Minulé úč. období Netto
		Brutto	Korekce	Netto	
1	Pokladní hotovost, vklady u centrálních bank	608	0	608	154
2	Státní bezkupónové dluhopisy a ostatní cenné papíry přijímané centrální bankou k refinancování	0	0	0	0
2a	vydané vládními institucemi	0	0	0	0
2b	ostatní	0	0	0	0
3	Pohledávky za bankami, za družstevními záložnami	2 098	0	2 098	16 816
3a	splatné na požádání	2 098	0	2 098	16 816
3b	ostatní pohledávky	0	0	0	0
4	Pohledávky za nebankovními subjekty	34 930	0	34 930	23 921
4a	splatné na požádání	0	0	0	0
4b	ostatní pohledávky	34 930	0	34 930	23 921
5	Dluhové cenné papíry	0	0	0	0
5a	vydané vládními institucemi	0	0	0	0
5b	ostatních subjektů	0	0	0	0
6	Akcie, podílové listy a ostatní podíly	0	0	0	0
7	Účasti s podstatným vlivem	0	0	0	0
7a	v bankách	0	0	0	0
7b	v ostatních subjektech	0	0	0	0
8	Účasti s rozhodujícím vlivem	4 000	0	4 000	8 000
8a	v bankách	0	0	0	0
8b	v ostatních subjektech	4 000	0	4 000	8 000
9	Dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0
9a	zřizovací výdaje	0	0	0	0
9b	goodwill	0	0	0	0
9c	ostatní	0	0	0	0
10	Dlouhodobý hmotný majetek	3 315	-1 963	1 352	2 618
10a	pozemky a budovy pro provozní činnost	0	0	0	0
10b	ostatní	3 315	-1 963	1 352	2 618
11	Ostatní aktiva	6 501	0	6 501	6 132
12	Pohledávky z upsaného základ. kapitálu	0	0	0	0
13	Náklady a příjmy příštích období	92	0	92	150
14	AKTIVA CELKEM	51 544	-1 963	49 581	57 791



označ.	PASIVA	Stav v běžném účet. období	Stav v minulém účet. období
1	Závazky vůči bankám a družstevním záložnám	6 032	6 000
1a	splatné na požádání	0	0
1b	ostatní závazky	6 032	6 000
2	Závazky vůči nebankovním subjektům	1 634	4 235
2a	splatné na požádání	0	0
	v tom: úsporné	0	0
2b	ostatní závazky	1 634	4 235
2ba	v tom: 2ba) úsporné se splatností	0	0
2bb	úsporné s výpovědní lhůtou	0	0
2bc	termínové se splatností	0	0
2bd	termínové s výpovědní lhůtou	0	0
3	Závazky z dluhových cenných papírů	0	0
3a	emitované dluhové cenné papíry	0	0
3b	ostatní závazky z dluhových cenných papírů	0	0
4	Ostatní pasiva	4 288	20 184
5	Výnosy a výdaje příštích období	168	301
6	Rezervy	0	0
6a	rezervy na důchody a podobné závazky	0	0
6b	na daně	0	0
6c	Ostatní	0	0
7	Podřízené závazky	0	0
8	Základní kapitál	7 000	7 000
8a	v tom: splacený základní kapitál	7 000	7 000
		0	0
9	Emisní ážio	0	0
10	Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	1 304	773
10a	povinné rezervní fondy	1 304	773
10b	rezervní fondy k vlastním akciím	0	0
10c	ostatní rezervní fondy	0	0
10d	ostatní fondy ze zisku	0	0
10e	v tom: Rizikový fond	0	0
11	Rezervní fond na nové ocenění	0	0
12	Kapitálové fondy	25 400	25 400
13	Oceňovací rozdíly	0	0
13a	z majetku a závazku	0	0
13b	ze zajišťovacích derivátů	0	0
13c	z přepočtu účastí	0	0
14	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období	-6 633	-16 722
15	Zisk nebo ztráta za účetní období	10 388	10 620
16	Vlastní kapitál	37 459	27 071
	PASIVA CELKEM	49 581	57 791

Sestaveno dne:

Právní forma účetní jednotky:

Předmět podnikání účetní jednotky:

Podpisový záznam:

11. 4. 2014

akciová společnost
kolektivní investování

Ing. Vít Vařeka
Ing. Pavel Scholz

údaje v tis. CZK

(Handwritten signatures)



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

31. 12. 2013

AMISTA investiční společnost, a.s.

Pobřežní 620/3

Účetní období

186 00 Praha 8

2013

27437558

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

Označ.	TEXT	Skutečnost v úč. období	
		sledovaném	minulém
1	Výnosy z úroku a podobné výnosy	422	272
	v tom: úroky z dluhových cenných papírů	0	0
2	Náklady na úroky a podobné náklady	398	604
	v tom: náklady na úroky z dluhových cenných papírů	0	0
3	Výnosy z akcií a podílu	0	0
3a	výnosy z účasti s podstatným vlivem	0	0
3b	výnosy z účasti s rozhodujícím vlivem	0	0
3c	výnosy z ostatních akcií a podílu	0	0
4	Výnosy z poplatků a provizí	38 167	35 111
5	Náklady na poplatky a provize	131	295
6	Zisk nebo ztráta z finančních operací	1 748	651
7	Ostatní provozní výnosy	45	446
8	Ostatní provozní náklady	398	613
9	Správní náklady	25 053	23 066
9a	náklady na zaměstnance	14 926	13 443
9aa	mzdy a platy	11 033	9 903
9ab	sociální a zdravotní pojištění	3 893	3 540
9b	ostatní správní náklady	10 127	9 623
10	Rozpuštění rezerv a opravných položek k dl. hmotnému a nehmot. majetku	0	0
10a	rozpuštění rezerv k hmotnému majetku	0	0
10b	rozpuštění opravných položek k hmotnému majetku	0	0
10c	rozpuštění opravných položek k nehmot. majetku	0	0
11	Odpisy, tvorba a použití rezerv a oprav. položek k hmot. a nehmot. majetku	1 309	974
11a	odpisy hmotného majetku	1 309	974
11b	tvorba rezerv k hmotnému majetku	0	0
11c	tvorba opravných položek k hmotnému majetku	0	0
11d	odpisy nehmotného majetku	0	0
11e	tvorba opravných položek k nehmotnému majetku	0	0
12	Rozpuštění opravných položek a rezerv k pohledávkám a zárukám, výnosy z dříve odepsaných pohledávek	0	0
12a	použití rezerv k pohledávkám a zárukám	0	0
12b	použití opravných položek k pohledávkám a pohledávkám ze záruk	0	0
12c	zisky z postoupení pohledávek a výnosy z odepsaných pohledávek	0	0
13	Odpisy, tvorba a použití oprav. položek a rezerv k pohledávkám a zárukám	0	0
13a	tvorba opravných položek k pohledávkám a pohledávkám ze záruk	0	0
13b	tvorba rezerv na záruky	0	0
13c	odpisy pohledávek a pohledávek z plateb ze záruk, ztráty z post.pohledávek	0	0
14	Rozpuštění oprav. položek k účastem s rozhodujícím a podstatným vlivem	0	0
15	Ztráty z převodu účasti s rozhodujícím a podstatným vlivem, tvorba a použití opravných položek k účastem s rozhodujícím a podstatným vlivem	0	0
16	Rozpuštění ostatních rezerv	0	0
17	Tvorba a použití ostatních rezerv	0	0
18	Podíl na ziscích nebo ztrátách účasti s rozhodujícím nebo podstatným vlivem	0	0



19	Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním	13 093	10 928
----	--	--------	--------

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

31. 12. 2013

AMISTA investiční společnost, a.s.

Pobřežní 620/3

Účetní období
2013

186 00 Praha 8

27437558

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

Označ.	TEXT	Skutečnost v úč. období	
		sledovaném	minulém
19	Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním	13 093	10 928
20	Mimořádné výnosy	0	0
21	Mimořádné náklady	0	0
22	Zisk nebo ztráta za účetní období z mimořádné činnosti před zdaněním	0	0
23	Daň z příjmů	2 705	308
		0	0
24	Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	10 388	10 620
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	13 093	10 928

Sestaveno dne:

11. 4. 2014

údaje v tis. CZK

Právní forma účetní jednotky:

akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky:

kolektivní investování

Podpisový záznam:

Ing. Vít Vařeka

Ing. Pavel Scholz

(Handwritten signatures)



PŘEHLED PODROZVAHOVÝCH POLOŽEK

AMISTA investiční společnost, a.s.
Pobřežní 620/3, 186 00 Praha 8
IČO 27437558

	PODROZVAHOVÉ POLOŽKY	2013	2012
	Podrozvahová aktiva		
1	Poskytnuté přísliby a záruky	0	0
2	Poskytnuté zástavy	0	0
3	Pohledávky ze spotových operací	0	0
4	Pohledávky z pevných termínových operací	0	0
5	Pohledávky z opcí	0	0
6	Odepsané pohledávky	0	0
7	Hodnoty předané do úschovy, do správy a k uložení	0	0
8	Hodnoty předané k obhospodařování	0	0
	Podrozvahová pasiva		
9	Přijaté přísliby a záruky	0	0
10	Přijaté zástavy a zajištění	0	0
11	Závazky ze spotových operací	0	0
12	Závazky z pevných termínových operací	0	0
13	Závazky z opcí	0	0
14	Hodnoty převzaté do úschovy, do správy a k uložení	0	0
15	Hodnoty převzaté k obhospodařování	21 198 781	17 540 689

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

AMISTA investiční společnost, a.s.
Pobřežní 620/3, 186 00 Praha 8
IČO 27437558

tis. Kč	Základní kapitál	Vlastní akcie	Emisní ážio	Rezerv. fondy	Kapitál. fondy	Oceňov. rozdíly	Zisk (ztráta)	Celkem
Zůstatek k 1. 1. 2012	7 000	-	-	388	25 400	-	-16 337	16 451
Čistý zisk/ztráta za účetní období	-	-	-	-	-	-	10 620	10 620
Převody do fondů/Výplata z fondů	-	-	-	385	-	-	-385	-
Zůstatek 31. 12. 2012	7 000	-	-	773	25 400	-	-6 102	27 071
Zůstatek k 1. 1. 2013	7 000	-	-	773	25 400	-	-6 102	27 071
Čistý zisk/ztráta za účetní období	-	-	-	-	-	-	10 388	10 388
Převody do fondů/Výplata z fondů	-	-	-	531	-	-	-531	-
Zůstatek 31. 12. 2013	7 000	-	-	1 304	25 400	-	3 755	37 459

Sestaveno dne:

Právní forma účetní jednotky:

Předmět podnikání účetní jednotky:

Podpisový záznam:

11. 4. 2014

akciová společnost

kolektivní investování

Ing. Vít Vařeka

Ing. Pavel Scholz

údaje v tis. CZK

(Handwritten signatures)



PŘÍLOHA Č. 2:

Příloha účetní závěrky AMISTA investiční společnost, a.s. k 31. 12. 2013

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., obchodním zákoníkem a se zákonem č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování v platném znění. Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku dne 6. dubna 2006.

Povolení k činnosti investiční společnosti ve smyslu ustanovení § 61 odst. 5 zákona o kolektivním investování obdržela společnost od České národní banky dne 19. 9. 2006 a právní moci nabylo dne 20. 9. 2006.

Předmět podnikání společnosti

Činnost podle ust. § 14 odst. 1 zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování, vykonávaná na základě rozhodnutí České národní banky čj. 41/N/69/2006/9 ze dne 19. 9. 2006 (nabytí právní moci dne 30. 9. 2006).

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 2013

Představenstvo:

Ing. Vít Vařeka - předseda (od 6. 4. 2006)
Ing. Miroslav Najman – místopředseda (od 22. 12. 2006)
Ing. Arch. Jan Makovský – člen (od 22. 12. 2006)
Ing. Ondřej Horák – člen (od 14. 12. 2010)

Dozorčí rada:

Ing. Pavel Scholz - předseda (od 15. 12. 2011)
Josef Kubiček – člen (od 6. 4. 2006)
Jan Havelka – člen (od 6. 4. 2006)

AMISTA investiční společnost, a.s.



Charakteristika a hlavní aktivity

Dne 16. 1. 2007 společnost obdržela rozhodnutí České národní banky, kterým bylo povoleno založení a vydávání podílových listů podílového fondu s názvem Otevřený podílový fond AMISTA GARANCIA, AMISTA investiční společnost, a.s. Toto rozhodnutí nabylo právní moci dne 17. 1. 2007. Podílový fond vydal první podílové listy dne 30. března 2007. V důsledku nepříznivého vývoje na kapitálových trzích počátkem roku 2008 všichni podílníci požádali o zpětný odkup podílových listů. Z tohoto důvodu Fond požádal dne 3. března 2008 Českou národní banku o odnětí povolení k vytvoření Fondu. Fond ukončil svoji činnost dne 9. dubna 2008, kdy AMISTA investiční společnost obdržela rozhodnutí České národní banky, kterým odejmula povolení k vytvoření podílového fondu.

Dne 7. srpna 2007 obdržela společnost rozhodnutí České národní banky, kterým bylo povoleno založení a vydávání podílových listů podílového fondu s názvem Otevřený podílový fond AMISTA ČESKÝ POZEMKOVÝ FOND, AMISTA investiční společnost, a.s. Toto rozhodnutí nabylo právní moci dne 3. srpna 2007. Vydávání podílových listů podílníkům bylo zahájeno v srpnu 2008.

Dne 30. října 2007 obdržela společnost rozhodnutí České národní banky, kterým bylo povoleno založení a vydávání podílových listů podílového fondu s názvem Otevřený podílový fond AMISTA MORAVSKÝ POZEMKOVÝ FOND, AMISTA investiční společnost, a.s. Toto rozhodnutí nabylo právní moci dne 31. října 2007. Vydávání podílových listů podílníkům bylo zahájeno 8. listopadu 2007.

Dne 25. února 2008 obdržela společnost rozhodnutí České národní banky, kterým bylo povoleno založení a vydávání podílových listů podílového fondu s názvem Otevřený podílový fond BUENAVISTA POZEMKOVÝ FOND, AMISTA investiční společnost, a.s. Toto rozhodnutí nabylo právní moci dne 25. února 2008. Vydávání podílových listů bylo zahájeno v březnu 2008.

Dne 5. května 2008 obdržela společnost rozhodnutí České národní banky, kterým bylo povoleno založení a vydávání podílových listů podílového fondu s názvem ČESKÝ A SLOVENSKÝ REALITNÍ otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s. Toto rozhodnutí nabylo právní moci dne 5. května 2008. Vydávání podílových listů bylo zahájeno v květnu 2008. Počátkem roku 2012 všichni podílníci požádali o zpětný odkup podílových listů. Z tohoto důvodu Fond zaslal dne 25. 5. 2012 žádost na Českou národní banku o odnětí povolení k vytvoření Fondu. Podílový fond ukončil svoji činnost Rozhodnutím České národní banky ze dne 7. 6. 2012, které nabylo právní moci dne 11. 6. 2012.

Dne 21. října 2008 obdržela společnost rozhodnutí České národní banky, kterým bylo povoleno založení a vydávání podílových listů podílového fondu s názvem ALFA otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s. Toto rozhodnutí nabylo právní moci dne 21. října 2008. Vydávání podílových listů bylo zahájeno v listopadu 2008.

Dne 10. listopadu 2008 obdržela společnost rozhodnutí České národní banky, kterým bylo povoleno založení a vydávání podílových listů podílového fondu s názvem EVROPSKÝ REALITNÍ otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s. Toto rozhodnutí nabylo právní moci dne 10. listopadu 2008. Vzhledem k tomu, že tento podílový fond nezískal žádné podíl níky a tím i majetek, požádal Českou národní banku o odnětí povolení k vytvoření podílového fondu. Žádosti bylo vyhověno dne 11. 9. 2009. Fond tímto rozhodnutím ukončil svoji činnost.

Dne 25. února 2009 obdržela společnost rozhodnutí České národní banky, kterým bylo povoleno založení a vydávání podílových listů podílového fondu s názvem SYNIN 1 realitní otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s. Toto rozhodnutí nabylo právní moci dne 25. února 2009. Vydávání podílových listů bylo zahájeno v květnu 2009. Vzhledem k tomu, že podílový fond nezískal do jednoho roku od rozhodnutí k povolení činnosti potřebný majetek, všichni podíl níky požádali o zpětný odkup podílových listů. Podílový fond ukončil svoji činnost Rozhodnutím České národní banky dne 21. 5. 2010.

Dne 2. října 2009 obdržela společnost rozhodnutí České národní banky, kterým bylo povoleno založení a vydávání podílových listů podílového fondu s názvem Otevřený podílový fond RESIDENTIAL, AMISTA investiční společnost, a.s. Toto rozhodnutí nabylo právní moci dne 2. října 2009. Podílový fond nezískal za dobu své činnosti žádné podíl níky a požádal Českou národní banku o odnětí povolení k vytvoření podílového fondu. Žádosti bylo vyhověno dne 28. 12. 2010 a podílový fond tímto ukončil svoji činnost.

Dne 19. listopadu 2009 obdržela společnost rozhodnutí České národní banky, kterým bylo povoleno založení a vydávání podílových listů podílového fondu s názvem Obnovitelné zdroje energie, otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.



AMISTA investiční společnost, a.s. Toto rozhodnutí nabylo právní moci dne 19. listopadu 2009. Podílový fond byl dne 17. 8. 2010 přejmenován na Solární elektrárny České republiky, otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s. Za dobu svého působení podílový fond nezískal žádné podílníky a tím i majetek a z tohoto důvodu požádal Českou národní banku o odnětí povolení k vytvoření podílového fondu. Žádosti bylo vyhověno dne 28. 12. 2010 a podílový fond ukončil svoji činnost.

Dne 11. 1. 2010 obdržela společnost rozhodnutí České národní banky, kterým bylo povoleno založení a vydávání podílových listů podílového fondu REALITNÍ otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s. Rozhodnutí nabylo právní moci dne 11. 1. 2010. Vydávání podílových listů podílníkům bylo zahájeno v únoru 2010. Počátkem roku 2012 všichni podílníci požádali o zpětný odkup podílových listů. Z tohoto důvodu Fond zaslal dne 25. 5. 2012 žádost na Českou národní banku o odnětí povolení k vytvoření Fondu. Podílový fond ukončil svoji činnost Rozhodnutím České národní banky ze dne 7. 6. 2012, které nabylo právní moci dne 11. 6. 2012.

Dne 17. 2. 2010 obdržela společnost rozhodnutí České národní banky, kterým bylo povoleno založení a vydávání podílových listů podílového fondu CAPITAL INVESTMENT FUND, otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s. Rozhodnutí nabylo právní moci dne 17. 2. 2010. Vydávání podílových listů podílníkům bylo zahájeno v březnu 2010.

Dne 30. května 2011 obdržela AMISTA investiční společnost, a.s. rozhodnutí České národní banky, kterým bylo povoleno vydávání podílových listů fondu IVR REAL ESTATE otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s. Rozhodnutí nabylo právní moci téhož dne. Vydávání podílových listů bylo zahájeno v září 2011. Dne 1. 11. 2011 změnil fond název na IVORY OPPORTUNITY otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s.

Dne 29. června 2011 obdržela společnost rozhodnutí České národní banky, kterým bylo povoleno vydávání podílových listů fondu BIOENERGY otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s. Rozhodnutí nabylo právní moci dne 29. 6. 2011. Vydávání podílových listů bylo zahájeno v lednu 2012. V průběhu prvního pololetí roku 2012 všichni podílníci požádali o zpětný odkup podílových listů. Z tohoto důvodu Fond zaslal dne 11. 7. 2012 žádost na Českou národní banku o odnětí povolení k vytvoření Fondu. Podílový fond ukončil svoji činnost Rozhodnutím České národní banky ze dne 26. 7. 2012, které nabylo právní moci téhož dne.

Dne 20. 4. 2012 obdržela společnost rozhodnutí České národní banky, kterým bylo povoleno založení a vydávání podílových listů podílového fondu 1. NEMOVITOSTNÍ otevřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s. Rozhodnutí nabylo právní moci téhož dne. Vydávání podílových listů podílníkům nebylo dosud zahájeno.

Dne 29. 5. 2012 obdržela společnost rozhodnutí České národní banky, kterým bylo povoleno založení a vydávání podílových listů podílového fondu Florida Opportunity Fund uzavřený podílový fond, AMISTA investiční společnost, a.s. Rozhodnutí nabylo právní moci dne 30. 5. 2012. Vydávání podílových listů podílníkům bylo zahájeno v lednu 2013.

Společnost na základě obhospodařovatelské smlouvy obhospodařovala k 31. 12. 2013 také uvedené uzavřené investiční fondy kvalifikovaných investorů:

1. Regionální uzavřený investiční fond, a.s.
A4B Investment, uzavřený investiční fond, a.s.
Apollon Property, uzavřený investiční fond, a.s.
BEMETT nemovitostní uzavřený investiční fond, a.s.
Budějovická, uzavřený investiční fond, a.s.
CENTRAL GROUP uzavřený investiční fond, a.s.
COMES invest, uzavřený investiční fond, a.s.
EXAFIN, uzavřený investiční fond, a.s.
FINVEST uzavřený investiční fond, a.s.
FOCUS INVEST, uzavřený investiční fond, a.s.
Harmonie uzavřený investiční fond, a.s.
CHENEN realitní, uzavřený investiční fond, a.s.
IMOS development, uzavřený investiční fond, a.s.

AMISTA investiční společnost, a.s.



Impera ŽSD, uzavřený investiční fond, a.s.
INFOND, uzavřený investiční fond, a.s.
LCJ Invest, uzavřený investiční fond, a.s.
Metrostav Nemovitostní uzavřený investiční fond, a.s.
Outulný uzavřený investiční fond, a.s.
Patronus třetí, uzavřený investiční fond, a.s.
Patronus dvanáctý, uzavřený investiční fond, a.s.
Patronus čtrnáctý, uzavřený investiční fond, a.s.
Patronus šestnáctý, uzavřený investiční fond, a.s.
Patronus sedmnáctý, uzavřený investiční fond, a.s.
PILSENINVEST, uzavřený investiční fond, a.s.
PPM uzavřený investiční fond, a.s.
Pražský fond, uzavřený investiční fond, a.s.
PROPERTY TRUST, uzavřený investiční fond, a.s.
Rextim FKI, uzavřený investiční fond, a.s.
Solidní Finance, uzavřený investiční fond, a.s.
STING, uzavřený investiční fond, a.s.
Summer Rain, uzavřený investiční fond, a.s.
Unica Investment, uzavřený investiční fond, a.s.
Výnosový uzavřený investiční fond, a.s.
ŽSD Invest, uzavřený investiční fond, a.s.

AMISTA investiční společnost, a.s. na základě Smlouvy o outsourcingu poskytovala k 31. 12. 2013 služby samosprávnému investičnímu fondu ČEZ OZ, uzavřený investiční fond, a.s.

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.

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.

V průběhu roku 2013 společnost podnikala v oblasti kolektivního investování v České republice.

Tato účetní závěrka je nekonsolidovaná.

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

Státní pokladniční poukázky, dluhopisy a jiné dluhové cenné papíry a akcie včetně podílových listů a ostatních podílů jsou klasifikovány podle záměru společnosti do portfolia:

- a) cenných papírů oceňovaných reálnou hodnotou proti účtům nákladů nebo výnosů,
- b) realizovatelných cenných papírů,
- c) cenných papírů držených do splatnosti,
- d) dluhových cenných papírů pořízených v primárních emisích neurčených k obchodování.

Do portfolia do splatnosti mohou být zařazeny pouze dluhové cenné papíry.

Při pořízení jsou státní pokladniční poukázky, dluhopisy a jiné dluhové cenné papíry účtovány v pořizovací ceně zahrnující poměrnou část diskontu nebo ážia. Akcie, podílové listy a ostatní podíly jsou účtovány v pořizovací ceně.

Následně jsou dluhové cenné papíry a akcie, podílové listy a ostatní podíly držené v portfoliu cenných papírů oceňovaných reálnou hodnotou proti účtům nákladů nebo výnosů oceňovány reálnou hodnotou a zisky/ztráty z tohoto ocenění se zachycují ve výkazu zisku a ztráty.

Reálná hodnota používaná pro ocenění cenných papírů se stanoví jako tržní cena vyhlášená ke dni stanovení reálné hodnoty, pokud společnost prokáže, že za tržní cenu je možné cenný papír prodat.

V případě veřejně obchodovaných dluhových cenných papírů a majetkových cenných papírů jsou reálné hodnoty rovny cenám dosaženým na veřejném trhu zemí OECD, pokud jsou zároveň splněny požadavky na likviditu cenných papírů.

Není-li možné stanovit reálnou hodnotou jako tržní cenu (např. společnost neprokáže, že za tržní cenu je možné cenný papír prodat), reálná hodnota se stanoví jako upravená hodnota cenného papíru.

Upravená hodnota cenného papíru se rovná míře účasti na vlastním kapitálu společnosti, pokud se jedná o akcie, míře účasti na vlastním kapitálu podílového fondu, pokud se jedná o podílové listy a současné hodnotě cenného papíru, pokud se jedná o dluhové cenné papíry.

K dluhovým cenným papírům drženým do splatnosti se tvoří opravné položky. Opravné položky k těmto cenným papírům jsou tvořeny v částce, která odráží pouze změnu rizikovosti emitenta, nikoliv změny bezrizikových úrokových sazeb, a to podle jednotlivých cenných papírů.

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 odhadované dobu životnosti.

Vzhledem ke změně zákona o daních z příjmů č. 586/1992 Sb. v § 30 až § 32a týkající se změny doby odepisování a výpočtu odpisů jsou jednotlivé kategorie majetku odepisovány následovně:

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

Goodwill vzniká při nákupu majetku a rozumí se jím rozdíl pořizovací ceny akvizice nad podílem na reálné hodnotě nabývaných identifikovatelných aktiv a závazků k datu akvizice.

Technická zhodnocení najatého majetku jsou odpisována rovnoměrně po dobu trvání nájmu nebo po zbytek jejich doby životnosti, podle toho, který časový úsek je kratší.

Dlouhodobý nehmotný majetek s pořizovací cenou nižší než 60 000,- Kč a dlouhodobý hmotný majetek s pořizovací cenou nižší než 40 000,- Kč je účtován do nákladů za období, ve kterém byl pořízen, přičemž doba použitelnosti je kratší než 1 rok.

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 2013 nezměnily.

4. ČISTÝ ÚROKOVÝ VÝNOS

tis. Kč	2013	2012
Výnosy z úroků z úvěrů a vkladů	422	272
Náklady na úroky z úvěrů	-398	-604
Čistý úrokový výnos	24	-404

Společnost neuplatnila ani neprominula úroky z prodlení.

5. VÝNOSY A NÁKLADY NA POPLATKY A PROVIZE

tis. Kč	2013	2012
Výnosy z poplatků a provizí	38 167	35 111
Náklady na poplatky a provize	-131	-295
Celkem	38 036	34 816

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

6. ZISK NEBO ZTRÁTA A Z FINANČNÍCH OPERACÍ

tis. Kč	2013	2012
Zisk (ztráta) z operací s cennými papíry	1 750	600
Zisk (ztráta) z devizových operací	-2	51
Celkem	1 748	651

Zisk z operací s cennými papíry představuje zisk z prodeje 100% majetkové účasti v uzavřených investičních fondech založených jako „ready made“ investiční fondy a prodaných novému investorovi.

7. OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY A NÁKLADY

tis. Kč	2013	2012
Ostatní provozní výnosy	45	446
Ostatní provozní náklady	-398	-613

Ostatní provozní výnosy v roce 2013 zahrnují zejména výnosy z přijatého pojistného plnění. Ostatní provozní náklady představují především pojistné.

8. SPRÁVNÍ NÁKLADY

tis. Kč	2013	2012
Náklady na zaměstnance		
Mzdy a odměny zaměstnanců	11 033	9 903
z toho: mzdy členům statutárních orgánů a vedení	3 065	3 535
Sociální a zdravotní pojištění	3 893	3 540
	14 926	13 443
Ostatní správní náklady	10 127	9 623
z toho náklady na audit, právní a daňové poradenství	1 486	2 112
	25 053	23 066

Investiční společnost nemá žádné odměny vázané na vlastní kapitál.



Společnost v roce 2013 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:

	2013	2012
Zaměstnanci	22	18
v tom statutárních orgánů	3	3

Členům statutárních orgánů byly v roce 2013 vyplaceny odměny z titulu jejich funkce v celkové výši 672 tis. Kč.

Odpisy pohledávek

V roce 2013 nedošlo k odpisu nedobytných pohledávek, v roce 2012 také nedošlo k odpisu nedobytných pohledávek.

9. POHLEDÁVKY ZA BANKAMI

tis. Kč	2013	2012
Zůstatky na běžných účtech	2 098	1 288
Zůstatky na technických účtech	0	15 528
Termínované vklady	0	0
Celkem	2 098	16 816

10. POHLEDÁVKY ZA NEBANKOVNÍMI SUBJEKTY

tis. Kč	2013	2012
CINEKIN – poskytnutá půjčka vč. úroků (splat. 31. 12. 2015)	34 042	23 411
Zaměstnanci – poskytnutá půjčka vč. úroků (splat. 31. 12. 2018)	888	502
Ostatní poskytnuté půjčky vč. úroků	0	8
Celkem	34 930	23 921

11. ÚČASTI S ROZHODUJÍCÍM VLIVEM

tis. Kč	2013	2012
Akcie s rozhodujícím vlivem v ostatních subjektech	4 000	8 000
Ostatní podíly	0	0
Celkem	4 000	8 000

Investiční společnost vlastnila k 31. 12. 2013 akciový podíl na základním kapitálu následujících společností (investiční fondy určené k prodeji):

Patronus šestnáctý, uzavřený investiční fond, a.s., IČ 01766139, majetkový podíl ve výši 100% akcií
 Patronus sedmnáctý, uzavřený investiční fond, a.s., IČ 01769511, majetkový podíl ve výši 100% akcií

12. DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

Investiční společnost dlouhodobý hmotný majetek neeviduje.



13. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

Změny dlouhodobého hmotného majetku

tis. Kč	Hardware	Ostatní (zálohy)	Nábytek	Zhodnocení pronajatých prostor	Auta	Celkem
Pořizovací cena						
K 1. lednu 2012	-	-	-	-	799	799
Přírůstky	-	-	-	-	3 272	3 272
Úbytky	-	-	-	-	-799	-799
K 31. prosinci 2012	-	-	-	-	3 272	3 272
Pořizovací cena						
K 1. lednu 2013	-	-	-	-	3 272	3 272
Přírůstky	-	43	-	-	-	43
Úbytky	-	-	-	-	-	-
K 31. prosinci 2013	-	43	-	-	3 272	3 315
Oprávký						
K 1. lednu 2012	-	-	-	-	479	479
Roční odpis	-	-	-	-	974	974
Úbytky	-	-	-	-	-799	-799
K 31. prosinci 2012	-	-	-	-	654	654
Oprávký						
K 1. lednu 2013	-	-	-	-	654	654
Roční odpis	-	-	-	-	1 309	1 309
Úbytky	-	-	-	-	-	-
K 31. prosinci 2013	-	-	-	-	1 963	1 963
Zůstatková cena						
K 31. prosinci 2012	-	-	-	-	2 618	2 618
K 31. prosinci 2013	-	43	-	-	1 309	1 352

14. OSTATNÍ AKTIVA

tis. Kč	2013	2012
Pohledávky z obchodních vztahů	1 244	805
Pohledávka z kauce na nájemné	15	0
Dohadné účty aktivní – obhospodařovatelský poplatek PF, IF	2 685	5 228
Pohledávka – prodej Patronus dvanáctý, UIF, a.s.	2 400	0
Pohledávka – záloha na daň z příjmů	154	0
Ostatní	3	99
Celkem	6 501	6 132

15. NÁKLADY A PŘÍJMY PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ

tis. Kč	2013	2012
Leasing automobilů	0	150
Ostatní (pojištění majetku, předplatné)	92	0
Celkem	92	150

16. ZÁVAZKY VŮČI BANKÁM

tis. Kč	2013	2012
Úvěr Česká spořitelna, a.s. (splatnost 31. 3. 2014)	6 032	6 000
Celkem	6 032	6 000

Společnost v roce 2013 čerpala úvěr od České spořitelny, a.s. na úhradu peněžitých vkladů do základního kapitálu investičních fondů určených k prodeji v nominální hodnotě 6 000 tis. Kč se splatností k 31. 3. 2014. Úvěr je zajištěn zástavním právem ke vkladům na běžném účtu společnosti vedeném Českou spořitelnou. Úvěr byl k datu splatnosti plně splacen. Příslušenství (nesplacené úroky) k 31. 12. 2013 představuje částku 32 tis. Kč.

17. ZÁVAZKY VŮČI NEBANKOVNÍM SUBJEKTŮM

tis. Kč	2013	2012
Střednědobý úvěr Raiffeisen-Leasing, s.r.o. (postupné splácení do 28. 11. 2016, v roce 2014 splátky v celkové výši 221 tis. Kč)	533	742
Střednědobý úvěr ŠkoFIN s.r.o. (postupné splácení do 25. 4. 2016, v roce 2014 splátky v celkové výši 220 tis. Kč)	531	744
Střednědobý úvěr ŠkoFIN s.r.o. (postupné splácení do 25. 4. 2016, v roce 2014 splátky v celkové výši 184 tis. Kč)	570	740
Přijaté půjčky včetně úroků	0	2 009
Celkem	1 634	4 235

V roce 2012 AMISTA investiční společnost, a.s. přijala tři úvěry na koupi osobních automobilů. První v nominální hodnotě 874 tis. Kč a druhý v nominální hodnotě 879 tis. Kč, oba se splatností 48 měsíců od května 2012; třetí úvěr v nominální hodnotě 756 tis. Kč a se splatností 48 měsíců od prosince 2012.

18. OSTATNÍ PASIVA

tis. Kč	2013	2012
Závazky z obchodních vztahů	105	294
Závazky z leasingu	0	55
Závazky z pracovně právních vztahů	1 433	1 965
Přijaté zálohy na založení IF	0	2 000
Ostatní závazky – přijatá neident. Platba	0	15 528
Dohadné účty pasivní	20	28
Závazek ze splatné daně z příjmu právnických osob	2 705	308
DPH	25	0
Ostatní	0	6
Celkem	4 288	20 184

Koncem roku 2012 přišly na účet AMISTA investiční společnosti, a.s. neidentifikované platby v celkové výši 15 528 tis. Kč od klienta (500 tis. USD 29. 11. 2012, 6 000 tis. Kč 17. 12. 2012). Částky byly dne 3. 1. 2013 identifikovány jako platby klienta směřující na účet uzavřeného podílového fondu Florida Opportunity Fund a ihned po tomto zjištění na účet fondu převedeny.

19. VÝNOSY A VÝDAJE PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ

tis. Kč	2013	2012
Výdaje příštích období	168	301
Ostatní	0	0
Celkem	168	301

Společnost si není vědoma žádných závazků ze soudních sporů.

20. ZÁKLADNÍ KAPITÁL

Investiční společnost nevydala v průběhu roku 2013 žádné další akcie související s navýšením základního kapitálu.



Společnost eviduje 14 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 500 tis. Kč, základní kapitál společnosti činí 7 000 tis. Kč.

Složení akcionářů investiční společnosti k 31. prosinci 2013:

Název	CINEKIN, a.s.
Sídlo	Pobřežní 620/3, Praha 8, ČR
Počet akcií	14
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)	Zákonný rezervní fond	Kapitálové fondy
Zůstatek k 31. prosinci 2012	10 620	-16 722	773	25 400
Vytvoření/snížení fondu	-10 620	10 089	531	-
Zůstatek k 31. prosinci 2013 před rozdělením VH za rok 2013	10 388	-6 633	1 304	25 400

V roce 2013 byl rozhodnutím jediného akcionáře navýšen zákonný rezervní fond o částku 531 tis. Kč ze zisku roku 2012 na celkovou výši 1 304 tis. Kč. Zbylý zisk byl použit na snížení ztráty minulých let.

V roce 2012 byl rozhodnutím jediného akcionáře navýšen zákonný rezervní fond o částku 385 tis. Kč ze zisku roku 2011 na celkovou výši 773 tis. Kč. Zbylý zisk byl použit na snížení ztráty minulých let.

Společnost dosáhla za rok 2013 účetního zisku ve výši 10 388 tis. Kč. K datu sestavení účetní závěrky jediný akcionář investiční společnosti nerozhodl o způsobu vypořádání vytvořeného zisku.

22. DAŇ Z PŘÍJMŮ A ODLOŽENÝ DAŇOVÝ ZÁVAZEK / POHLEDÁVKA

A. Splatná daň z příjmů

tis. Kč	2013	2012
Zisk nebo ztráta za účetní období před zdaněním	13 093	10 928
Připočitatelné položky	1 152	4 587
Odečitatelné položky	-10	-2 768
Základ daně	14 235	12 747
Odečet daňové ztráty	-	-11 125
Další položky	-	-
Základ daně po odečtení daňové ztráty	14 235	1 622
Daň vypočtená při použití sazby 19 %	2 705	308

B. Odložený daňový závazek/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 závazek nebo pohledávka uplatněny. Společnost s přihlédnutím k zásadě opatrnosti neúčtuje o odložené daňové pohledávce, společnosti nevznikl k 31. 12. 2013 odložený daňový závazek.

23. HODNOTY PŘEVZATÉ K OBHOSPODAŘOVÁNÍ

tis. Kč	2013	2012
Ostatní aktiva	21 198 781	17 540 689
Celkem	21 198 781	17 540 689

K 31. 12. 2013 obhospodařovala AMISTA investiční společnost, a.s. 8 podílových a 34 investičních fondů kvalifikovaných investorů.

24. FINANČNÍ NÁSTROJE – TRŽNÍ RIZIKO

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

Společnost ukládá své prostředky na termínovaná depozita, případně je investuje do podílových listů.

Níže jsou popsána vybraná rizika, jimž je společnost vystavena.

Riziko likvidity

Riziko likvidity vzniká ze způsobu financování aktivit společnosti a řízení jejích pozic. Zahrnuje jak riziko schopnosti financovat aktiva společnosti nástroji s vhodnou splatností, tak i schopnost společnosti likvidovat/prodat aktiva za přijatelnou cenu v přijatelném časovém horizontu.

Společnost má přístup k diverzifikovaným zdrojům financování. Společnost drží jako součást své strategie řízení rizika likvidity část aktiv ve vysoce likvidních prostředcích jako jsou podílové listy a úložky na termínovaných vkladech.

Operační riziko

Operačním rizikem Společnost chápe soubor především vnitřních vlivů, jejichž působením může dojít ke ztrátě na vlastním majetku Společnosti.

Mezi nejčastější projevy operačního rizika, kterým je Společnost vystavena, patří:

- **procesní riziko**, při němž jsou zjišťována nedostatky nebo selhání vnitřních řídicích nebo kontrolních procesů, kdy výsledkem jsou procesy, které nevedou k dosažení stanovených cílů anebo cílů dosáhnou, nicméně za vynaložení nadměrného objemu nákladů),
- **riziko selhání lidského faktoru**, jehož zdrojem může být přetížení, nedostatečně zřejmé úlohy v pracovním procesu, nekompetence, nečestné jednání, firemní kultura, která nepřipravuje na možnost rizikových situací apod.
- **systémové riziko**, jehož projevem je selhání postupů obchodování, vypořádání nebo oceňování, kam spadá správná funkčnost systémů a jejich dostatečná výpěstlost, kapacita, zabezpečení proti neautorizovanému používání a zajištění kontinuity provozu.
- **riziko externích událostí**, kam kromě řady nejrůznějších externích faktorů, hraje důležitou roli především riziko právní a dokumentační.

Projevy operačního rizika jsou sledovány a vyhodnocovány průběžně všemi řídicími a kontrolními složkami Společnosti.

Na řízení operačního rizika se podílejí jednotlivé složky následujícím způsobem:

- **Představenstvo Společnosti** především vytváří a vyhodnocuje funkčnost vhodné organizační struktury Společnosti jako celku včetně správného nastavení pravomocí a odpovědností ve vztahu k jednotlivým pracovním pozicím. Dále dbá na vytvoření vhodného a funkčního řídicího a kontrolního systému, který umožňuje kvalitní a efektivní řízení Společnosti jako celku.
- **Vrcholové vedení Společnosti** odpovídá za realizaci schválené celkové strategie rozvoje Společnosti a strategie týkající se řízení rizik. V rámci těchto činností se zaměřuje na udržování efektivní a funkční organizační struktury a dodržování zásad, postupů, a pravidel ve vztahu k operačnímu riziku
- **Interní auditor** odpovídá za vyhodnocování jednotlivých projevů operačního rizika, spolupodílí se na odhalování potenciálních možných nových projevů operačního rizika, kontroluje opatření přijatá k odstranění nebo snížení míry operačního rizika se zaměřením na rizikové úseky jednotlivých

pracovních postupů, poskytuje poradenství při řízení operačního rizika na všech stupních řízení Společnosti.

- **Vedoucí jednotlivých oddělení Společnosti** zodpovídají především za včasné a řádné poskytování informací týkajících se operačního rizika, událostech operačního rizika, které byly zjištěny při pracovních procesech a jejich řádné zdokumentování.

V případě, že dojde ke zjištění případu operačního rizika, je povinností osoby, která tuto skutečnost zjistila:

- neprodleně zajistit a zjistit veškeré okolnosti, které ke vzniku operačního rizika vedly nebo umožnily jeho vznik
- neprodleně veškerá zjištění předat nadřízeným kontrolním orgánům k posouzení spolu s návrhy na řešení vzniklé situace a s návrhem na změnu pracovního postupu tak, aby se zamezilo opakování stejného případu operačního rizika
- kontrolní orgány posoudí návrhy na řešení vzniklého stavu a návrhy na opatření, pokud byly předloženy, veškeré podklady důkladně zhodnotí a posoudí a zpracují finální návrhy k řešení vzniklého stavu a přijetí opatření, které předloží představenstvu Společnosti a Dozorčí radě Společnosti.

Představenstvo a Dozorčí rada Společnosti návrhy posoudí a rozhodne o jejich případné realizaci včetně formy, v jaké budou realizovány.

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 2013						
Pokladní hotovost	608	-	-	-	-	608
Pohledávky za bankami	2 098	-	-	-	-	2 098
Poskytnuté půjčky	-	-	34 930	-	-	34 930
Akcie, podíl, listy a ostatní podíly	-	-	-	-	-	-
Účasti s podstatným vlivem	-	-	-	-	-	-
Účasti s rozhodujícím vlivem	-	4 000	-	-	-	4 000
Dlouhodobý nehmotný majetek	-	-	-	-	-	-
Dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	-	1 352	1 352
Ostatní aktiva	4 101	2 400	-	-	-	6 501
Náklady a příjmy příštích období	92	-	-	-	-	92
Celkem	6 899	6 400	34 930	-	1 352	49 581
Závazky vůči bankám	6 032	-	-	-	-	6 032
Přijaté půjčky	153	472	1 009	-	-	1 634
Ostatní pasiva	4 288	-	-	-	-	4 288
Výnosy a výdaje příštích období	168	-	-	-	-	168
Celkem	10 641	472	1 009	-	-	12 122
GAP	-3 742	5 928	33 921	-	1 352	37 459
Kumulativní GAP	-3 742	2 186	36 107	-	37 459	-

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 je vystavena úrokovému riziku vzhledem ke skutečnosti, že úročená aktiva a pasiva mají různou splatnost nebo období změny/úpravy úrokových sazeb a také objemy v těchto obdobích. V případě proměnlivých úrokových sazeb je společnost vystavena bazickému riziku, které je dáno rozdílem v mechanismu úpravy jednotlivých typů úrokových sazeb jako Pribor, vyhlášených úroků z vkladů, atd. Aktivita v oblasti řízení úrokového rizika mají za cíl optimalizovat čistý úrokový výnos společnosti v souladu se strategií společnosti.

Účetní hodnota úročených aktiv a závazků je zahrnuta do období, ve kterém dochází k jejich splatnosti nebo změně úrokové sazby a to v tom období, které nastane dříve.



Úroková citlivost 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 2013						
Pohledávky za bankami	-	-	-	-	-	-
Celkem	-	-	-	-	-	-
Ostatní úrokově citlivá pasiva	-	-	-	-	-	-
Celkem	-	-	-	-	-	-
GAP	-	-	-	-	-	-
Kumulativní GAP	-	-	-	-	-	-

Společnost neměla v roce 2013 žádná úrokově citlivá aktiva a pasiva.

Měnové riziko

Devizová pozice společnosti

tis. Kč	EUR	USD	Ostatní	CZK	Celkem
K 31. prosinci 2013					
Pokladní hotovost	-	-	-	608	608
Pohledávky za bankami	-	-	-	2 098	2 098
Poskytnuté půjčky	-	-	-	34 042	34 042
Akcie, podíl. listy a ostatní podíly	-	-	-	-	-
Účasti s podstatným vlivem	-	-	-	-	-
Účasti s rozhodujícím vlivem	-	-	-	4 000	4 000
Dlouhodobý nehmotný majetek	-	-	-	-	-
Dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	1 352	1 352
Ostatní aktiva	-	-	-	6 501	6 501
Náklady a příjmy příštích období	-	-	-	92	92
Celkem	-	-	-	49 581	49 581
Závazky vůči bankám	-	-	-	6 032	6 032
Přijaté půjčky	-	-	-	1 634	1 634
Ostatní pasiva	-	-	-	4 288	4 288
Výnosy a výdaje příštích období	-	-	-	168	168
Celkem	-	-	-	12 122	12 122
Čistá devizová pozice	-	-	-	37 459	37 459



25. VZTAHY SE SPŘÍZNĚNÝMI OSOBAMI

Osoba ovládající: **CINEKIN, a.s. (jejím jediným akcionářem pan Ing. Vít Vařeka)**

V období od 1. 1. 2013 do 31. 12. 2013 („Rozhodné období“) došlo k následujícím významným vztahům mezi společností a níže uvedenými osobami:

K 31. prosinci 2013 v tis. Kč	Výnosy	Náklady	Pohledávky	Závazky
CINEKIN, a.s. – smlouva o nájmu movitých věcí	-	276	-	49
CINEKIN, a.s. – smlouva o půjčce	382	-	34 042	-
CINEKIN, a.s. – smlouva o podnájmu prostor	-	3 206	-	-
CINEKIN, a.s. – smlouva o úplatném převodu cenných papírů společnosti Patronus dvanáctý, UIF, a.s.	1 200	-	1 200	-
Ing. Vít Vařeka – smlouva o úplatném převodu cenných papírů společnosti Patronus dvanáctý, UIF, a.s.	1 200	-	1 200	-
Celkem	2 782	3 482	36 442	49

Kromě výše uvedených vztahů došlo mezi propojenými osobami k poskytnutí veřejně dostupných informací, popř. informací na základě platných právních předpisů

26. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Po datu účetní závěrky nenastaly žádné významné události.

Sestaveno dne: 11. 4. 2014
Právní forma účetní jednotky: akciová společnost
Předmět podnikání účetní jednotky: kolektivní investování
Podpisový záznam: Ing. Vít Vařeka
Ing. Pavel Scholz



Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

1. ÚVOD

Tato zpráva byla vypracována na základě povinnosti dle §66a(9) obchodního zákoníku (dále jen OZ). Popisuje vztahy s propojenými osobami, tj. podle OZ vztahy mezi ovládanou osobou a ovládající osobou a mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou. Vztahy jsou popsány způsobem přihlížejícím k nutnosti vyhovět § 17-§ 20 OZ, týkající se obchodního tajemství.

2. PROPOJENÉ OSOBY

Ovládající osoby

Přímo ovládající osobou je podle struktury vlastníků společnost CINEKIN, a.s. Jejím jediným akcionářem je pan Ing. Vít Vařeka.

Ze všech dalších osob, které dále mohly nepřímo ovládat naši společnost AMISTA investiční společnost, a.s. a ke kterým naše společnost měla vztah v účetním období 2013 ve smyslu § 66a odst. (9) OZ, nejsou představenstvu známy takové osoby.

Další osoby, které ovládá naše ovládající osoba resp. ovládající osoby současně s naší společností AMISTA investiční společnost, a.s.

Ze všech společností, které pravděpodobně dále přímo či nepřímo ovládá naše ovládající osoba, resp. ovládají ovládající osoby, a ke kterým měla naše společnost AMISTA investiční společnost, a.s. v účetním období 2013 vztah ve smyslu § 66a odst. (9) OZ, nejsou představenstvu známy takové osoby.

Představenstvu není známo, že by v některém z období roku 2013 byly mezi propojenými osobami ještě další osoby.

3. SMLOUVY UZAVŘENÉ MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI V POSLEDNÍM ÚČETNÍM OBDOBÍ A POSKYTNUTÉ PLNĚNÍ

Smluvní vztahy ke společnosti CINEKIN, a.s.

Plnění ze smluv uzavřených se společností CINEKIN, a.s. v předchozích účetních obdobích, na jejichž základě došlo v roce 2013 k plnění

V účetním období 2013 došlo k plnění na základě Smlouvy o půjčce uzavřené v roce 2006 a následných dodatků ke Smlouvě o půjčce na celkovou výši pohledávky včetně úroků 34 042 tis. Kč. Splatnost půjčky je stanovena dodatkem k 31. 12. 2015.

Dne 15. 6. 2006 byla uzavřena Smlouva o pronájmu se společností CINEKIN, a.s. Jedná se o dlouhodobý pronájem movitých věcí a softwarového vybavení. Plnění v roce 2013 činilo 276 tis. Kč. Smlouva byla uzavřena na dobu 4 let. K této smlouvě byly uzavřeny dodatky, kterými došlo k pronájmu dalších movitých věcí.

V účetním období 2013 došlo k plnění na základě Smlouvy o podnájmu nebytových prostor uzavřené v roce 2007a následných dodatků ve výši 3 206 tis. Kč.



Smlouvy uzavřené s ovládajícími osobami v účetním období 2013, na jejichž základě došlo v roce 2013 k plnění

V účetním období 2013 byla dne 20. 6. 2013 se společností CINEKIN, a.s. (kupující) uzavřena Smlouva o úplatném převodu cenných papírů společnosti Patronus dvanáctý, uzavřený investiční fond, a.s. IČ 24245674. Převod se týkal majetkové účasti ve výši 50% základního kapitálu.

V účetním období 2013 byla dne 20. 6. 2013 s panem Ing. Vítem Vařekou (kupující) uzavřena Smlouva o úplatném převodu cenných papírů společnosti Patronus dvanáctý, uzavřený investiční fond, a.s. IČ 24245674. Převod se týkal majetkové účasti ve výši 50% základního kapitálu.

Smlouvy uzavřené s ovládajícími osobami v účetním období 2013, na jejichž základě dojde k plnění v budoucích letech.

V účetním období 2013 nebyly takové smlouvy uzavřeny.

Újma vzniklá ze vztahu k ovládajícím osobám

Naší společnosti AMISTA investiční společnost, a.s. nevznikla ze vztahu ke společnosti CINEKIN, a.s., resp. k panu Ing. Vítu Vařekovi, žádná újma.

4. JINÉ PRÁVNÍ ÚKONY, KTERÉ BYLY UČINĚNY V ZÁJMU TĚCHTO OSOB

Žádné další právní úkony v zájmu propojených osob nebyly učiněny.

5. OSTATNÍ OPATŘENÍ, KTERÁ BYLA V ZÁJMU NEBO NA POPUD TĚCHTO OSOB PŘIJATA NEBO USKUTEČNĚNA OVLÁDANOU OSOBOU

Žádná opatření (která již nejsou v této zprávě popsána), která byla v zájmu nebo na popud osob dle § 66a (9) přijata nebo uskutečněna ve smyslu Obchodního zákoníku, nebyla učiněna.

6. PROHLÁŠENÍ PŘEDSTAVENSTVA

Prohlášení představenstva o tom, že údaje uvedené ve zprávě jsou úplné, průkazné a správné.

V Praze dne 31. 3. 2014

Ing. Vít Vařeka

výkonný ředitel a předseda představenstva



Zpráva nezávislého auditora

o ověření účetní závěrky a výroční zprávy k 31.12.2013

společnosti AMISTA investiční společnost, a.s.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

akcionáři a představenstvu společnosti AMISTA investiční společnost, a.s. se sídlem v Praze 8,
Pobřežní 620/3, IČ 274 37 558, o ověření účetní závěrky a výroční zprávy k 31.12.2013

1. ZPRÁVA O OVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Provedli jsme audit účetní závěrky společnosti AMISTA investiční společnost, a.s., uvedené na straně 25 až 44 příložené výroční zprávy, která se skládá z rozvahy k 31.12.2013, výkazu zisku a ztráty a přehledu o změnách vlastního kapitálu za období od 1.1.2013 do 31.12.2013 a přílohy, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti AMISTA 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 (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naši odpovědnost je vyjádřit na základě našeho 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 (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém 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 důkazní informace, které jsme získali, 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 AMISTA investiční společnost, a.s. k 31.12.2013 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1.1.2013 do 31.12.2013 v souladu s českými účetními předpisy.

2. ZPRÁVA O OVĚŘENÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy společnosti AMISTA investiční společnost, a.s. za rok 2013 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě na stranách 25 až 44. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti AMISTA investiční společnost, a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti AMISTA investiční společnost, a.s. k 31.12.2013 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

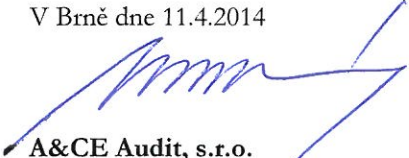
3. ZPRÁVA O PROVĚŘCE ZPRÁVY O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti AMISTA investiční společnost, a.s. za rok končící 31.12.2013. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti AMISTA investiční společnost, a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsme provedli v souladu s AS č. 56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abychom plánovali a provedli ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti. Ověření je omezeno především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto toto ověření poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě našeho ověření jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami společnosti AMISTA investiční společnost, a.s. za rok končící 31.12.2013 obsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

V Brně dne 11.4.2014


A&CE Audit, s.r.o.

Ptašinského 4, 602 00 Brno
oprávnění KAČR č. 007

Ing. Leoš Kozohorský, jednatel společnosti




Ing. Libor Cabicar
auditor, oprávnění č. 1277

Přílohy: Výroční zpráva k 31.12.2013