

VÝROČNÍ ZPRÁVA

2011

dle Vyhlášky České národní banky č. 194/2011 Sb., ze dne 27.6.2011

Harvardský Garanční a Násobkový Fond
investiční společnosti HARVARD CAPITAL and CONSULTING
investiční společnost a.s. v likvidaci,
uzavřený podílový fond

**Výroční zpráva podílového fondu nad rámec zákona o účetnictví dle Vyhlášky České národní banky
č. 194/2011 Sb., ze dne 27. června 2011**

za rok **2011**

- a) **název podílového fondu** **Harvardský Garanční a Násobkový podílový Fond HC&C i.s., a.s.**
- identifikace (ISIN) podílového listu CZ0008470804, byl zrušen z důvodu uzavření činnosti podílového fondu
- b) **název investiční společnosti, která podílový fond obhospodařovala v rozhodném období** HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci
- c) **portfolia manažerů podílového fondu v rozhodném období, vykonávající činnost pro podílový fond** Do 1.6.2011 původní likvidátor Ing. Zdeněk Voráček. Od tohoto data pak nově jmenovaný likvidátor JUDr. David Termer
- d) **depozitáři podílového fondu v rozhodném období** činnost depozitáře nebyla vykonávána
- e) **osoba, zajišťující úschovu nebo jiné opatrování majetku podílového fondu** peněžní prostředky podílového fondu, vedené na pohledávkách, byly k datu účetní závěrky uloženy na termínovaných vkladech na jméno obhospodařující investiční společnosti
- f) **obchodníci s cennými papíry, kteří vykonávali činnost obchodníka s cennými papíry podílového fondu v rozhodném období** podílový fond neměl ve svém majetku žádné cenné papíry
- g) **identifikace majetku, pokud jeho hodnota přesahuje 1 % hodnoty majetku fondu k rozhodnému dni, s uvedením celkové pořizovací ceny a jeho reálné hodnoty**

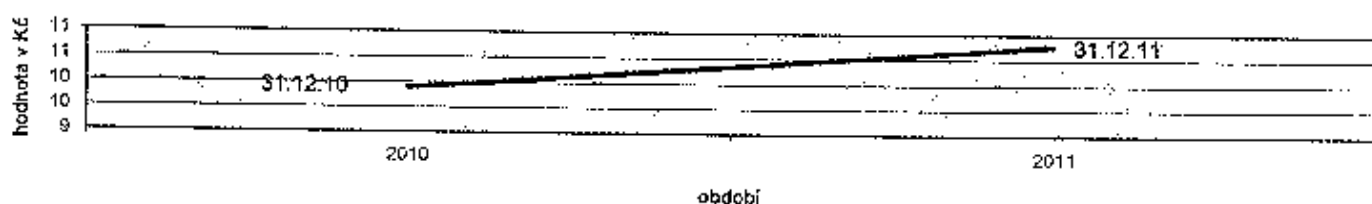
100% pohledávky za investiční společnosti v Kč

pořizovací cena	reálná cena	rozdíl
15 817 153	-84 547 056	-100 364 209

Opravná položka ve výši 100.364.209,10 Kč byla v závěre k 31.12.2010 vytvořena s ohledem na to, že v této výši Policie ČR zablokovala na samostatném termínovaném vkladu peněžní prostředky z důvodu podezření, že byly výnosem z trestné činnosti. Tyto prostředky obdržel podílový fond z titulu zpeněžení jeho původní pohledávky za společností DAVENTREE LIMITED. V průběhu rekonstrukce účetnictví však byla jednoznačně prokázána nepřetržitá kontinuita a příslušnost těchto aktiv do majetku podílového fondu

h) **informace o vývoji hodnoty podílového listu v rozhodném období**

Vývoj hodnoty majetku na 1 PL



i) **informace o soudních nebo rozhodčích sporech, které se týkají majetku nebo nároku podílníků podílového fondu nad 5% hodnoty majetku**

Policie ČR zablokovala na samostatném termínovaném vkladu peněžní prostředky v hodnotě 100.364.209,10 Kč z důvodu podezření, že byly pořízeny z trestné činnosti

j) **informace o hodnotě všech vyplacených výnosů na jeden podílový list,**

žádné výnosy nebyly v rozhodném období vyplaceny

k) **informace o počtu emitovaných podílových listů,**

emise podílových listů byla z důvodu zrušení podílového fondu zrušena

l) **informace o vlastním kapitálu**

vlastní kapitál v Kč	k 31.12.2010	k 31.12.2011	rozdíl
	15 320 018	16 711 116	1 391 098

m) **informace o skladbě a změnách majetku v portfoliu,**

podílový fond má veškerá aktiva promítnuta v pohledávkách

n) informace o úplatě určené investiční společností za obhospodařování majetku podílového fondu,

poplatek za obhospodařování v hodnoceném období činil 324504 Kč

o) informace o úplatě za výkon funkce depozitářů,

žádný poplatek nebyl vyplacen

p) informace o vlastním kapitálu podílového fondu a vlastním kapitálu připadajícím na jeden podílový list za poslední tři uplynulá období

Z důvodu částečných výplat byl z poměru celkových závazků evidovaných oprávněnou evidencí ve výši 116 763.702,1 Kč a stanovené hodnoty výplat na jeden podílový list ve výši 75,35 Kč, stanoven přepočtený stav nevyplacených podílových listů 1.549.618. Na tento počet byly vykázány následující údaje :

	31.12.09	31.12.10	31.12.11
v Kč	75,18	10	11

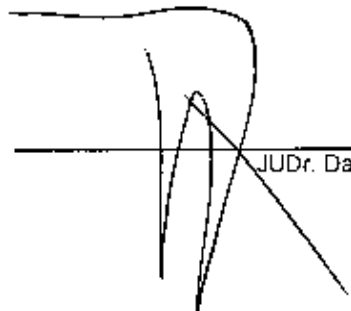
q) informace o dni, kterým končí doba na kterou byl fond založen

činnost podílového fondu byla uzavřena 31.3.1996

r) informace o kvantitativních omezeních a metodách, které byly zvoleny pro hodnocení rizik

žádná omezení při hodnocení rizik nad rámec účetnictví nebyla použita

V Praze, dne 29.2.2012



JUDr. David Termer

Ing. Miluše Kinovicová
Praha

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**o auditu řádné účetní závěrky sestavené k 31.12.2011
provedeném v podílovém fondu**

Harvardský Garancní a Nasobkový Fond investiční společnosti
HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s.
v likvidaci, uzavřený podílový fond

I. Údaje o podílovém fondu:

1. Název: Harvardský Garanční a Násobkový Fond investiční společnosti HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci, uzavřený podílový fond
2. Sídlo: Praha 4, Ohradní 65, PSČ 140 00
3. IČ: 60434333
4. Rozvahový den: 31.12.2011

II. Údaje o zakladateli fondu:

1. Obchodní firma: HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci
2. Den zápisu do obchodního rejstříku: 16. říjen 1990, spisová značka B.279
3. Sídlo: Praha 4, Ohradní 65, PSČ 140 00
4. IČ: 00676900
5. Hlavní předmět podnikání:
 - kolektivní investování ve smyslu zákona č. 248/1992 Sb. o investičních společnostech a investičních fondech ve znění zákona č. 591/1992 Sb., 600/1992 Sb., 61/1996 Sb. a 151/1996 Sb.
6. Základní kapitál společnosti: 80.000.000,- Kč. Je rozdělen na 80.000 ks akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 1.000,- Kč.

II. Audit provedla:

Auditor: Ing. Miluše Kinovičová oprávnění č. 1647
Auditované období: 1.1.2011 - 31.12.2011
Datum vyhotovení zprávy: 23. března 2012

III. Předmět a rozsah auditu:

Předmětem auditu je přiložená účetní závěrka podílového fondu k 31. prosinci 2011.

Podle § 20 odst. 1) a 2) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů se ověřuje:

- zda účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví v souladu s použitými právními předpisy a účetními standardy,
- zda je výroční zpráva v souladu s účetní závěrkou.

Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření účetních záznamů a dalších informací prokazujících údaje účetní závěrky.

IV. Přílohy zprávy:

Výroční zpráva vč. Rozvahy, Výkazu zisku a ztráty a Přílohy.

Výrok auditora

Výrok nezávislého auditora k řádné účetní závěrce sestavené k 31. prosinci 2011 je určený pro likvidátora podílového fondu **Harvardský Garanční a Násobkový Fond investiční společnosti HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci, uzavřený podílový fond.**

Provedla jsem audit příložené účetní závěrky k 31. prosinci 2011, která se skládá z rozvahy, výkazu zisku a ztráty a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace, v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinna dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abych získala přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

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

Statutární orgán investiční společnosti je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Jsem přesvědčená, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Podle mého názoru řádná účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasív podílového fondu **Harvardský Garanční a Násobkový Fond investiční společnosti HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci, uzavřený podílový fond** k 31. prosinci 2011 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za účetní období roku 2011 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy platnými v České republice.

Výrok auditora k výroční zprávě

Ověřila jsem soulad výroční zprávy s účetní závěrkou za rok 2011, která je obsažena v této výroční zprávě, podílového fondu **Harvardský Garanční a Násobkový Fond investiční společnosti HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci, uzavřený podílový fond.** Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán investiční společnosti. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsem provedla 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 ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou.

Předložená výroční zpráva obsahuje informace stanovené zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a vyhláškou č. 194/2011 Sb., úprava některých pravidel v kolektivním investování.

Podle mého názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě za rok 2011 podílového fondu **Harvardský Garanční a Násobkový Fond investiční společnosti HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci, uzavřený podílový fond** ve všech významných ohledech v souladu s účetní závěrkou společnosti, z níž byly převzaty.

Podílový fond nevyhotovuje zprávu o vztazích mezi propojenými osobami dle ustanovení § 66a zákona č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník.

V Praze, dne: 23. března 2012



M. Kinovicova
Ing. Miluše Kinovičová
auditor
oprávnění č. 1647

Mínusová závazky včetně informací
podle vyhlášky
č. 390/2002 Sb.

ROZVAHA v plném rozsahu

ke dni 31. prosince 2011

(v celých tisících Kč)

IČ

60434333

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Harvardské Garážní a Nástavné garážové Fond
společnosti HARVARD CAPITAL and
CONSULTING investiční společnost a.s.
účetnictví, s.r.o. účetní jednotka

Sídlo nebo bydliště účetní
jednotky a místa podnikání liší-li
se od bydliště

Praha 4

Ohradní 65

PSČ 140 00

označ. a	AKTIVA b	Běžné účetní období			Mínulé úč.obd.
		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	117 274	-100 364	16 910	15 818
C.	Oběžná aktiva	117 274	-100 364	16 910	15 818
C. III.	Krátkodobé pohledávky	117 274	-100 364	16 910	15 818
9.	Jiné pohledávky	117 274	-100 364	16 910	15 818

ROZVAHA v plném rozsahu

ke dni 31. prosinec 2011

		<small>Společnost: Harvardský Garantní a Náhodný podílový Fond společnosti HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci, uzavřený podílový fond</small>	
označ. a	PASIVA b	Stav v běžném účet.období 5	Stav v minulém účet.období 6
	PASIVA CELKEM	16 910	15 818
A.	Vlastní kapitál	16 711	15 321
A. II.	Kapitálové fondy	116 764	117 404
2.	Ostatní kapitálové fondy	116 764	117 404
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	-102 084	-901
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	101 994	101 994
2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	-204 078	-102 895
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	2 031	101 182
B.	Cizí zdroje	499	497
B. I.	Rezervy	115	84
3.	Rezerva na daň z příjmů	115	84
B. III.	Krátkodobé závazky	84	413
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	84	413



Sestaveno dne: 29. únor 2012	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou: Harvardský Garantní a Náhodný podílový Fond společnosti HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci, uzavřený podílový fond
Právní forma účetní jednotky: Podílový fond investiční společnosti	Předmět podnikání: Kolektivní investování

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v plném rozsahu
ke dni 31. prosince 2011
(v celých tisících Kč)

IČ

60434333

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Harvardský Garantní a Nárokový podílový Fond
společnosti HARVARD CAPITAL and CONSULTING
Investiční společnost a.s. v likvidaci, zaniklý podílový
fond

Sídlo nebo bydliště účetní
jednotky a místo podnikání IČI-II
se od bydliště

Praha 4

Ohradní 65

PSČ 140 00

Označ. a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném 1	minulém 2
B.	Výkonová spotřeba	325	2 161
2.	Služby	325	2 161
+	Přidaná hodnota	-325	2 161
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období (+/-)		100 364
IV.	Ostatní provozní výnosy	640	
IV. 1.	Ostatní provozní výnosy: výpna odpisů oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu	640	
*	Provozní výsledek hospodaření	313	-102 525
X.	Výnosové úroky	1 747	1 427
*	Finanční výsledek hospodaření	1 747	1 427
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	31	84
Q. 1.	splátna	31	84
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	2 031	-101 182
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	2 031	-101 182
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	2 062	-101 098

Pozn:

Sestaveno dne: 29. února 2012	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou: Harvardský Garantní a Nárokový podílový Fond společnosti HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci, uzavřený podílový fond
Právní forma účetní jednotky: Podílový fond investiční společnosti	Předmět podnikání: Kolektivní investování

P Ř Í L O H A

k roční účetní závěrce

2011

dle dle vyhlášky č. 500/2002 Sb. a Českých účetních standardů v platném znění

Pozn.: V případě, že údaje v tabulkách jsou rozděleny horizontálně na 2 poloviny, pak vždy platí, že v levé polovině jsou údaje k rozvahovému dni běžného období a v pravé polovině k rozvahovému dni minulého období.

Č.II Obecné informace

1. Obchodní firma : **Harvardský Garanční a Násobkový podílový Fond HC&C i.s., a.s.**
HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci
 Sídlo : **Ohradní 65, Praha 4, PSČ 140 00**

Podílový fond byl zrušen v souladu se statutem k 31.3.1996. K tomuto datu z rozhodnutí představenstva investiční společnosti přestalo být vedeno jeho samostatné účetnictví a příslušná zbývající aktiva a pasiva (včetně finančních nároků zbývajících podílníků) byla začleněna do účetnictví investiční společnosti. Na základě požadavku České národní banky bylo likvidátorem přistoupeno ke zpětné rekonstrukci a vyčlenění účetnictví tohoto podílového fondu společně s ostatními 16 podílovými fondy z účetnictví investiční společnosti, ato od data zrušení do 31.12.2010 .

Právní forma : podílový fond
 Předmět podnikání : kolektivní investování
 Datum vzniku : 08.11.93

Osoby podílející se 20% a více na základním kapitálu : podílový fond nemá základní kapitál

Změny provedené v obchodním rejstříku :

podílový fond není zapsán v obchodní rejstříku	podílový fond není zapsán v obchodní rejstříku
--	--

Organizační struktura a její zásadní změny : Společnost nemá zpracovanou organizační strukturu.

2. Podíly v jiných podnicích nad 20% základního kapitálu (VK,ZK a výsl.hosp. v tis.Kč) : nebyly evidovány

Smluvní dohody mezi společníky, které zakládají rozhodovací právo bez ohledu na výši podílu na ZK těchto společností :

nebyly uzavřeny	nebyly uzavřeny
-----------------	-----------------

Ovládající smlouvy nebo smlouvy o převodu zisku a povinnosti z nich vyplývající :

nebyly uzavřeny	nebyly uzavřeny
-----------------	-----------------

3. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců : podílový fond nemá zaměstnance ani statutární orgány

4. Půjčky, úvěry, s uvedením úrokové sazby a hlavních podmínek, poskytnutá zajištění a ostatní plnění v peněžní a naturální formě akcionářům, společníkům, družstevníkům a členům statutárních, dozorčích a řídících orgánů (v tis.Kč) :

nebyly poskytnuty	nebyly poskytnuty
-------------------	-------------------

Č.III Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

1. Informace o použitých účetních metodách, zásadách a odchylkách od nich, jejichž znalost je významná pro posouzení finanční a majetkové pozice a výsledku hospodaření :

Informace o odchylkách od metod podle § 7 odst. 5 zákona o účetnictví s uvedením jejich vlivu na majetek a závazky, na finanční situaci a výsledek hospodaření účetní jednotky :

nebyly	nebyly
--------	--------

- 2.1. Způsob ocenění :

- a) zásob nakoupených a vytvořených vlastní činností

zásoby nejsou vykazovány	zásoby nejsou vykazovány
--------------------------	--------------------------

- b) dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku vytvořeného vlastní činností

není vykazováno	nebyly vykazovány
-----------------	-------------------

- c) cenných papírů a podílů, derivátů a části majetku a závazků zajištěné deriváty

podílový fond neměl v majetku cenné papíry	podílový fond neměl v majetku cenné papíry
--	--

- d) příchovky a přírůstky zvířat

nejsou vykazovány	nebyly vykazovány
-------------------	-------------------

- 2.2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny u majetku oceněného v této ceně a pořízeného v průběhu úč.období :

není vykazován	nebyl vykazován
----------------	-----------------

- 2.3. Druhy nákladů souvisejících s pořízením, které se zahrnují do pořizovacích cen nakupovaných zásob, a druhy nákladů

zahrnované do cen zásob stanovených na úrovni vlastních nákladů :

nejsou vykazovány	nejsou vykazovány
-------------------	-------------------

2.4. Podstatné změny způsobu oceňování, postupů odepisování a postupů účtování s uvedením důvodů těchto změn :

nenastaly	nebyly evidovány
-----------	------------------

2.5. Způsob stanovení opravných položek k majetku, s uvedením zdroje informací pro stanovení výše opravných položek :

způsob stanovení opravných položek :	kvalifikovaným odhadem.	způsob stanovení opravných položek :	kvalifikovaným odhadem.
pohledávky	100 364 tis.Kč	pohledávky	0 tis.Kč

Opravná položka ve výši 100.364.209,10 Kč byla v závěrce k 31.12.2010 vytvořena s ohledem na to, že v této výši Policie ČR zablokovala na samostatném termínovaném vkladu peněžní prostředky z důvodu podezření, že byly výnosem z trestné činnosti. Tyto prostředky obdržel podílový fond z titulu zpeněžení jeho původní pohledávky za společností DAVENTREE LIMITED. V průběhu rekonstrukce účetnictví však byla jednoznačně prokázána nepřetržitá kontinuita a příslušnost těchto aktiv do majetku podílového fondu. Prvotní vznik pohledávky za Harvardskou burzovní společností a.s. je doložen prodejem jím vlastněných 262.947 ks akcií Slo Union Teplice a 70 ks akcií SEPAP Štětí celkem za 133.655.208,- Kč ještě před datem zrušení podílového fondu k 31.3.1996. Na základě smlouvy o Převodu cenných papírů ze dne 25.6.1996 postoupila Harvardská burzovní společnost a.s. svůj závazek z těchto obchodů na společnost DAVENTREE LIMITED.

Do konce roku 2002 byla pohledávka podílového fondu za DAVENTREE LIMITED částečně zpeněžována a dosáhla výše 100.364.209,- Kč. Veškeré do té doby zpeněžené prostředky byly výhradně použity na výplaty podílníkům. V roce 2003 došlo k uhrazení zbývající části pohledávky a prostředky byly uloženy na samostatný termínovaný bankovní účet. Z důvodu vytvoření opravné položky podílový fond nevykazuje dostatek likvidních zdrojů pro zahájení výplat jeho závazků k podílníkům, které evidovala v rámci kapitálových fondů ve výši 117.404 tis. Kč

2.6. Způsob sestavení odpisových plánů pro dlouhodobý majetek a použité odpisové metody při stanovení odpisů :

dlouhodobý majetek nebyl evidován	dlouhodobý majetek nebyl evidován
-----------------------------------	-----------------------------------

2.7. Způsob uplatnění při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu :

nebylo uplatněno	nebylo uplatněno
------------------	------------------

2.8. Způsob stanovení reálné hodnoty u majetku a závazků, které se v souladu se zákonem oceňují reálnou hodnotou :

nebylo uplatněno	nebylo uplatněno
------------------	------------------

ČI.IV Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

1. Významné položky neuvedené v rozvaze nebo výkazu zisku a ztráty, jež jsou podstatné pro hodnocení finanční a majetkové pozice a výsledku hospodaření (tis.Kč) :

nejsou vykazovány	nebyly vykazovány
-------------------	-------------------

2. Významné události v souladu s § 19 odst.5 zákona v období mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky :

nenastaly	nenastaly
-----------	-----------

3.1. Hmotný a nehmotný majetek kromě pohledávek (tis.Kč) :

- a) Dlouhodobý nehmotný majetek : nebyl vykazován
- b) Dlouhodobý hmotný majetek: nebyl vykazován
- c) Dlouhodobý hmotný majetek pořízený finančním leasingem bez DPH (v tis.Kč) : nebyl vykazován
- d) Hlavní přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku (v tis.Kč) : nebyly vykazovány
- e) Souhrnná výše majetku neuvedeného v rozvaze (tis.Kč) : nebyl vykazován

Cizí majetek uvedený v rozvaze :

není vykazováno	nebyly vykazovány
-----------------	-------------------

Doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období

není vykazováno	nebyly vykazovány
-----------------	-------------------

Rozpis dlouhodobých bankovních úvěrů včetně úrokových sazeb a popisu zajištění úvěrů

není vykazováno	nebyly vykazovány
-----------------	-------------------

Přijaté dotace na investiční a provozní účely

není vykazováno	nebyly vykazovány
-----------------	-------------------

f) Zastavený hmotný majetek s uvedením povahy a formy zajištění :

není vykazován	nebyly vykazovány
----------------	-------------------

g) Tržní a účetní rozdíly majetku :

viz.hodnoty přecenění v tab. a) b) c) d)	nebyly vykazovány
--	-------------------

h) Počet a jmenovitá hodnota dlouhodobých CP a majetkových účastí k rozvahovému dni běžného období: nebyly vykazovány

3.2. Pohledávky :

k rozvahovému dni běžného období		k rozvahovému dni minulého období	
a) Po lhůtě splatnosti nad 180 dnů	0 tis.Kč	Po lhůtě splatnosti nad 180 dnů	0 tis.Kč
S dobou splatnosti nad 5 let	0 tis.Kč	S dobou splatnosti nad 5 let	0 tis.Kč
b) K podnikům ve skupině	0 tis.Kč	K podnikům ve skupině	0 tis.Kč
c) Kryté zástavním právem	0 tis.Kč	Kryté zástavním právem	0 tis.Kč
Odložené daňové pohledávky	0 tis.Kč	Rozpis odložené daňové pohledávky	0 tis.Kč

3.3. Vlastní kapitál k rozvahovému dni běžného období (v tis.Kč) :

a) Popis změn vlastního kapitálu :

b) Rozdělení zisku, způsob úhrady ztráty :

Položky	Základní kapitál	Emisní azio	Kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly	Rezervní fond	Ostatní fondy	Výsl.hosp. min.let	Výsl.hosp. běž.obd.
stav k 1.1.2011	0	0	117 404	0	0	0	-901	-101 182
Vypořádání VH min.obd.							-101 182	101 182
Navýšení zákl. kapitálu								
Snížení zákl. kapitálu								
Vlastní akcie a podíly								
Změny zákl. kapitálu								
Úhrada ztrát min.obd.								
Výsl.hosp. běž.obd.								2 031
Změna oc. kap. účastí								
Invent. rozdíly			-640					
stav k 31.12.2011	0	0	116 764	0	0	0	-102 084	2 031

c) Základní kapitál (v tis.Kč) : není vykazován

3.4. Závazky

k rozvahovému dni běžného období		k rozvahovému dni minulého období	
a) Po lhůtě splatnosti nad 180 dnů	0 tis.Kč	Po lhůtě splatnosti nad 180 dnů	0 tis.Kč
S dobou splatnosti nad 5 let	0 tis.Kč	S dobou splatnosti nad 5 let	0 tis.Kč
b) K podnikům ve skupině	0 tis.Kč	K podnikům ve skupině	0 tis.Kč
c) Kryté zástavním právem	0 tis.Kč	Kryté zástavním právem	0 tis.Kč
d) Neuvedené v rozvaze	0 tis.Kč	Neuvedené v rozvaze	0 tis.Kč
e) Splatné závazky soc. a zdrav. poj.	0 tis.Kč	Splatné závazky soc. a zdrav. poj.	0 tis.Kč
Významné potencionální ztráty	0	Významné potencionální ztráty	0
Rozpis odloženého daňového závazku	0 tis.Kč	Rozpis odloženého daňového závazku	0 tis.Kč
Výše daňových nedoplatků u FÚ	0 tis.Kč	Výše daňových nedoplatků u FÚ	0 tis.Kč

3.5. Zákonné a ostatní (účetní) rezervy (tis.Kč) :

k rozvahovému dni běžného období				k rozvahovému dni minulého období			
rezerva	poč.stav	tvorba	čerpání	rezerva	poč.stav	tvorba	čerpání
daň z příjmu	84	31		daň z příjmu		84	

3.6. Výnosy z běžné činnosti :

k rozvahovému dni běžného období		k rozvahovému dni minulého období	
Výnosy	podíl v %	Výnosy	podíl v %
tuzemsko	100	tuzemsko	100
zahraničí	0	zahraničí	0
celkem	100	celkem	100

3.7. Výdaje vynaložené na výzkum a vývoj :

k rozvahovému dni běžného období	k rozvahovému dni minulého období
0 tis.Kč	0 tis.Kč

3.8. Údaje o přeměnách :

- a) Struktura vlastního kapitálu po přeměně společnosti a její vznik viz bod 3.3 a)
 b) Fond z přecenění nebyl vytvářen
 c) Další významné údaje ve vztahu k přeměnám společnosti neproběhly

3.9. Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi nebo auditorské společnosti za účetní období v členění na :

a) povinný audit účetní závěrky	0 tis. Kč	povinný audit účetní závěrky	0 tis. Kč
b) jiné ověřovací služby	0 tis. Kč	jiné ověřovací služby	0 tis. Kč

c)	daňové poradenství	0 tis. Kč	daňové poradenství	0 tis. Kč
d)	jiné neauditorské služby	0 tis. Kč	jiné neauditorské služby	0 tis. Kč

ČI.V Přehled o peněžních tocích (cash flow)

viz.příloha č.1 - cash flow k 31.12.2011 (dle vyhlášky č. 500/2002 Sb. ze dne 6.11.2002)

V Praze, dne : 29.2.2012

Zpracoval : Ing. Milan Meduna

Schválil: JUDr. David Termer
likvidátor

podpis

Přehled o peněžních tocích (cash flow)

ke dni 31. prosince 2011

<small>Společnost: Ilavská územní územní podniky, s.r.o. (Ilavská územní podniky, s.r.o.)</small>				
pol. a	TEXT	řádek c	Běžné období částka d	Mínulé období částka e
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	01		
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)				
Z.	Čistý zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním (+/-)	02	2 062	-101 098
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	03	-1 716	99 021
A.1.1.	Odписы стáлых акти́в (-) с вы́jimkou зúстатковé ceny про́данных стáлых акти́в, а дále умно́жování оце́ночного разли́я к набы́тому ма́jetку а goodwillu (+/-)	04		
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv (+/-)	05	31	100 448
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stáлых акти́в (-/+)	06		
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)	07		
A.1.5.	Výúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků, a výúčtované výnosové úroky (+/-)	08	-1 747	-1 427
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace (+/-)	09		
A*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	10	146	2 077
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	11	-1 452	650
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních (-/+)	12	-1 092	906
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních (+/-)	13	-360	-256
A.2.3.	Změna stavu zásob (-/+)	14		
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů (-/+)	15		
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	16	-1 406	-1 427
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	17		
A.4.	Přijaté úroky (+)	18	1 747	1 427
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)	19		
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mim.účtovými případy, které tvoří mim.výsledek hospodaření včetně ubrazené splatné daně z příjmů z mim.činnosti (+/-)	20		
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)	21		
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	22	641	
Peněžní toky z investiční činnosti				
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stáлых акти́в (-)	23		
B.2.	Příjmy z prodeje stáлых акти́в (-)	24		
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám (-)	25		
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	26		
Peněžní toky z finančních činností				
C.1.	Dopady změn dlouh. závazků, popřípadě takových krátk. závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti (například měnění provozní úvěry) na peněž. prostř. a peněž. ekvivalenty (+/-)	27		
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty (+/-)	28	-641	
C.2.1.	Zvýšení peněž. prostř. a peněž. ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, emisního ážia, popříp. rezervního fondu včetně složených záloh na toto zvýšení (+)	29		
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)	30		
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	31		
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (-)	32		
C.2.5.	Příjemné platby na vrub fondů (-)	33	-641	
C.2.6.	Vyplacené divid. nebo pod. na zisku vč. zapl. srážk. daně vztahující se k těmto nárokům a vč. fin. vypoř. se společníky v.o.s. a komplementáři k.s. (-)	34		
C.3.	Přijaté dividendy a podíly na zisku s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (+)	35		
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	36	-641	
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	37		
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	38		