

Výroční zpráva za rok 2004

1. Základní údaje o investiční společnosti

| | |
|--|--|
| Obchodní firma: | HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci |
| Ulice: | Ohradní 65 |
| Obec: | Praha 4 |
| PSC: | 140 00 |
| Datum vzniku investiční společnosti: | 16.10.1990 |
| Rejstříkový soud, kde je investiční společnost registrována: | Městský soud v Praze (oddíl B, vložka 279) |
| IČ: | 00676900 |
| DIČ: | CZ00676900 |
| Bankovní spojení: | 183226394/0300 |
| Základní kapitál: | 80 000 000,-Kč |
| Čistý obchodní majetek: | 2.653.000,- Kč (před auditem) |

2. Název a IČ obhospodařovaného fondu:

Investiční společnost neobhospodařuje žádný investiční ani podílový fond.

3. Roční účetní závěrka ověřená auditorem:

Auditor (titul, jméno, číslo oprávnění, den):

AUDIT PLUS s.r.o., licence KA ČR č. 96

Výrok auditora:

audit dosud neuzavřen

4. Osoba odpovědná za výroční zprávu

likvidátor společnosti Ing. Zdeněk Voráček

5. Depozitář IS (Název, sídlo, IČ, telefon, fax)

Union banka, a.s. vypověděla depozitářskou smlouvu bez udání důvodu. Platnost smlouvy byla ukončena k 28.2.2002. Novou depozitářskou smlouvu se nepodařilo uzavřít.

6. Účast českých a zahraničních osob na podnikání investiční společnosti nebo investičního fondu nad 5% základního jmění:

| | |
|-------------------|---|
| České osoby: | nejsou |
| Zahraniční osoby: | CLARIANO HOLDING INC. BVI, se sídlem Pasea Estate, Road Town, Tortola, British Virgin Islands 100% |

7. Osoby, které mají více než 10 % podíl na hlasovacích právech investiční společnosti nebo na základním jmění investiční společnosti:

CLARIANO HOLDING INC. BVI,
Pasea Estate, Road Town, Tortola, British Virgin Islands
100%

8. Postavení ve skupině majetkově vzájemně propojených osob:

likvidátorovi dle dosud získaných informací není známo, že je společnost součástí skupiny majetkově propojených osob

9. Orgány společnosti podle §80c odst.2b ZoCP:

Představenstvo:

Ing. Boris Vostrý

JUDr. Jana Sainerová

RNDr. Radoslav Smetana

Dozorčí rada:

Ing. Drahomír Ziegler

JUDr. Jiří Podzimek

Doc. JUDr. Jan Josl, CSc.

Vedoucí pracovníci společnosti jmenovaní statutárním orgánem:

nejsou

10. Všechny peněžité i naturální příjmy a tantiémy, které přijali v minulém roce statutární orgány, jejich členové a členové dozorčí rady a ředitelé od emitenta a od společnosti emitentem ovládaných podle §80a odst. 2b) ZoCP:

odměny statutárním orgánům nebyly vypláceny

11. Významné obchody (zejména vyšší než 2 % hodnoty vlastního jmění emitenta), úvěry, záruky za úvěry a další peněžní vztahy mezi emitentem a statutárními orgány, jejich členy a členy dozorčí rady a řediteli od emitenta a od společnosti emitentem ovládaných podle §80a odst. 2b) ZoCP:

nebyly

12. Počet akcií společnosti, které jsou v majetku členů představenstva a dozorčí rady a ředitelů společnosti podle §80a odst. 2b) ZoCP:

nejsou

13. Změny ve statutárních, dozorčích a řídicích orgánech emitenta, odsouzení, prohlášení konkurzu či povolení vyrovnání, jde-li o osobu, která je statutárním orgánem nebo členem statutárního orgánu či dozorčí rady emitenta podle §80c odst. 2b) ZoCP:

negativní

Prohlašuji, že pokud je mi známo, žádný z členů představenstva, dozorčí rady a managementu společnosti nebyl odsouzen pro trestný čin majetkové povahy. **14. Vydané CP:**

80 000 ks listinných akcií na jméno o nominální hodnotě 1 000,- Kč

15. Přijaté úvěry:

žádné

| Přijato od | Účel | Výše | Splatnost | Splaceno | Údaje o splacení ve lhůtě |
|------------|------|------|-----------|----------|---------------------------|
|------------|------|------|-----------|----------|---------------------------|

16. Opční a termínové obchody:

nebyly

17. Informace o očekávané hospodářské a finanční situaci v příštím roce, popřípadě ve víceletém výhledu podle § 80a odst. 2a) ZoCP:

Na základě úspěšného inkasa některých pohledávek byly vytvořeny předpoklady pro úhradu veškerých závazků společnosti. Stav ke dni zpracování této zprávy však závisí na výsledcích šetření v souvislosti s informací v bodě 25.

18. Komentář k vývoji finančního hospodaření:

- komentář k vývoji zisku

Hospodářský výsledek ovlivnily zejména přijaté úroky z termínovaných vkladů a režijní náklady.

- komentář k vývoji pohledávek

V průběhu roku nedošlo k zásadním změnám ve vývoji pohledávek.

- komentář k vývoji zadluženosti

V průběhu roku nedošlo k zásadním změnám ve vývoji zadluženosti.

19. Změny, které mohou vyvolat změnu kurzu podle § 80c odst. 2b) ZoCP

Akcie společnosti nejsou veřejně obchodovatelné a nejsou registrovanými cennými papíry.

20. Zahájení řízení o konkurzu či vyrovnání podle §80c odst. 2b) ZoCP:

ne

21. Pozastavení činnosti emitenta úředním rozhodnutím podle §80c odst. 2b) ZoCP:

ne

22. Rozhodnutí o zrušení, sloučení, rozdělení a jiných závažných organizačních změnách podle §80c odst. 2b) ZoCP:

Společnost vstoupila do likvidace rozhodnutím jediného akcionáře při výkonu působnosti valné hromady společnosti

HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. o zrušení společnosti s likvidací ke dni 30.6.2001.

Vzhledem k tomu, že se likvidátorovi společnosti přes veškerou snahu nepodařilo zajistit výkon funkce depozitáře společnosti (dosavadní depozitář ukončil svoji činnost k 28.2.2002 na základě výpovědi), bylo investiční společnosti rozhodnutím Komise pro cenné papíry č.j. 41/E/4/2002/2 ze dne 20.6.2002 odejmuto povolení ke vzniku investiční společnosti.

23. Každé snížení obchodního majetku nebo čistého obchodního jmění investiční společnosti přesahující 10 % podle §80c odst. 2b) ZoCP:

negativní

24. Soudní a obchodní spory, jejichž předmětem je hodnota, která přesahuje 5 % obchodního majetku emitenta podle §80c odst. 2b) ZoCP:

negativní

25. Investiční společnost uvede závazky investiční společnosti s rozdělením na:

- krátkodobé (splatné do jednoho roku od data 31.12.2003) Z běžné provozní činnosti má společnost závazky splatné do konce roku 2004 ve výši 121 tis. Kč. Splatnost závazků vůči podílníkům podílových fondů, na které má společnost likvidní prostředky na běžných účtech, není stanovena a závisí na rychlosti řešení problémů, vyplývajících pro společnost z usnesení PČR, Útvaru pro odhalování korupce a finanční kriminality SKPV, č.j. ČTS: OKFK-123/8- 2003-I, kterým PČR ke dni 28.7.2003 zajistila peněžní prostředky ve výši 100 364 209,10 Kč na bankovním účtu společnosti a k tomuto datu zakázala jakoukoliv dispozici s těmito peněžními prostředky.

- dlouhodobé (splatné nad jeden rok od data 31.12.2003) viz komentář ke krátkodobým závazkům – bod 25.

26. Průměrný stav zaměstnanců investiční společnosti (tj. poměr, ve kterém je v čitateli součet počátečních stavů a konečných stavů zaměstnanců v jednotlivých měsících a ve jmenovateli je počet měsíců, po které se provozuje činnost, vynásobený dvěma – v případě výroční zprávy tedy bude ve jmenovateli číslo 24)

společnost nemá zaměstnance

Výroční zpráva bude bez zbytečného prodlení po ukončení auditu účetní závěrky za rok 2004 doplněna o výrok auditora a o přílohu k účetní závěrce.

V Praze dne 29. dubna 2005

Ing. Zdeněk Voráček

likvidátor společnosti HARVARD CAPITAL and CONSULTING, investiční společnost a.s. v likvidaci

Pololetní zpráva investiční společnosti

| | | | | |
|---|--------------|--|-----------|--|
| | Datum | | | |
| Informace ke dni | 31.12.2004 | | | |
| | IČO | Název | | |
| Investiční společnost | 00676900 | HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci | | |
| | Dne | Zpracovatel | Telefon | |
| Zpracováno | 20.4.2005 | Meduna | 495518745 | |
| | | Jméno | | |
| Člen statutárního orgánu nebo statutární orgán odpovědný za účetnictví | | Ing. Zdeněk Voráček, likvidátor | | |

Obhospodařované fondy

| | |
|---|--|
| Informace ke dni: | 31.12.2004 |
| Název investiční společnosti (IS): | HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci |
| IČ IS: | 676900 |

Přehled obhospodařovaných fondů

| Název fondu | IČ fondu | ISIN fondu | Právní typ fondu |
|-------------|----------|------------|------------------|
|-------------|----------|------------|------------------|

Bilanční aktiva fondu HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci

| | | Hodnota Brutto | Korekce | Hodnota Netto | Minulé účetní období | Předminulé účetní období |
|--|----|-------------------|---------|------------------|-------------------------|-----------------------------|
| 1. Pokladní hotovost | 1 | 21 | 0 | 21 | 17 | 8 |
| Státní bezkupónové dluhopisy a ostatní cenné papíry přijímané centrální bankou k refinancování | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a) vydané vládními institucemi | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) ostatní | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Pohledávky za bankami | 5 | 131 743 | 0 | 131 743 | 131 275 | 15 785 |
| a) splatné na požádání | 6 | 131 743 | 0 | 131 743 | 131 275 | 15 785 |
| b) ostatní pohledávky | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Pohledávky za nebankovními subjekty | 8 | 15 131 | -14 748 | 383 | 816 | 116 925 |
| a) splatné na požádání | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) ostatní pohledávky | 10 | 15 131 | -14 748 | 383 | 816 | 116 925 |
| 4. Dluhové cenné papíry | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a) vydané vládními institucemi | 12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) vydané ostatními osobami | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Akcie, podílové listy a ostatní podíly | 14 | 5 800 | -5 800 | 0 | 0 | 0 |
| a) akcie | 15 | 5 800 | -5 800 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|---|----|---------|---------|---------|---------|---------|
| b) podílové listy | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) ostatní podíly | 17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Účasti s podstatným vlivem | 18 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| v bankách | 19 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Účasti s rozhodujícím vlivem | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| v bankách | 21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Dlouhodobý nehmotný majetek | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a) zřizovací výdaje | 23 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) goodwill | 24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Dlouhodobý hmotný majetek | 25 | 377 | -369 | 8 | 9 | 38 |
| pozemky a budovy pro provozní činnost | 26 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Ostatní aktiva | 27 | 139 | 0 | 139 | 20 | 26 |
| 11. Pohledávky za upsaný základní kapitál | 28 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. Náklady a příjmy příštích období | 29 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aktiva celkem | 30 | 153 211 | -20 917 | 132 294 | 132 137 | 132 782 |

Pasiva společnosti HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci 00676900

| | | Hodnota | Minulé účetní období | Předminulé účetní období |
|---|----|---------|----------------------|--------------------------|
| 1. Závazky vůči bankám | 1 | 0 | 0 | 0 |
| a) splatné na požádání | 2 | 0 | 0 | 0 |
| b) ostatní závazky | 3 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Závazky vůči nebankovním subjektům | 4 | 129 375 | 129 173 | 35 449 |
| a) splatné na požádání | 5 | 128 694 | 128 694 | 35 449 |
| b) ostatní závazky | 6 | 681 | 479 | 0 |
| 3. Závazky z dluhových cenných papírů | 7 | 0 | 0 | 0 |
| a) emitované dluhové cenné papíry | 8 | 0 | 0 | 0 |
| b) ostatní závazky z dluhových cenných papírů | 9 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Ostatní pasiva | 10 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Výnosy a výdaje příštích období | 11 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Rezervy | 12 | 71 | 71 | 0 |
| a) na důchody a podobné závazky | 13 | 0 | 0 | 0 |
| b) na daně | 14 | 0 | 0 | 0 |
| c) ostatní | 15 | 71 | 71 | 0 |
| 8. Podřízené závazky | 16 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Základní kapitál | 17 | 80 000 | 80 000 | 80 000 |
| a) splacený základní kapitál | 18 | 80 000 | 80 000 | 80 000 |
| b) vlastní akcie | 19 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Emisní ážio | 20 | 18 509 | 18 509 | 18 509 |
| 11. Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku | 21 | 658 | 658 | 658 |
| a) povinné rezervní fondy a rizikové fondy | 22 | 658 | 658 | 658 |
| b) ostatní rezervní fondy | 23 | 0 | 0 | 0 |
| c) ostatní fondy ze zisku | 24 | 0 | 0 | 0 |
| 12. Rezervní fond na nové ocenění | 25 | 0 | 0 | 0 |
| 13. Kapitálové fondy | 26 | 0 | 0 | 0 |
| 14. Oceňovací rozdíly | 27 | 0 | 0 | 0 |
| a) z majetku a závazků | 28 | 0 | 0 | 0 |
| b) ze zajišťovacích derivátů | 29 | 0 | 0 | 0 |
| c) z přepočtu účastí | 30 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|--|----|---------|---------|---------|
| 15. Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období | 31 | -96 514 | -1 834 | -67 982 |
| 16. Zisk nebo ztráta za účetní období | 32 | 195 | -94 440 | 66 148 |
| Vlastní kapitál | 33 | 2 848 | 2 893 | 97 333 |
| Pasiva celkem | 34 | 132 294 | 132 137 | 132 782 |

Podrozvaha společnosti HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci 00676900

| | | Hodnota | Minulé účetní období | Předminulé účetní období |
|--|----|---------|----------------------|--------------------------|
| Podrozvahové položky | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnuté přísliby a záruky | 2 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnuté zástavy | 3 | 0 | 0 | 0 |
| Pohledávky ze spotových operací | 4 | 0 | 0 | 0 |
| Pohledávky z pevných termínových operací | 5 | 0 | 0 | 0 |
| Pohledávky z opcí | 6 | 0 | 0 | 0 |
| Odepsané pohledávky | 7 | 0 | 0 | 0 |
| Hodnoty předané do úschovy, do správy a k uložení | 8 | 0 | 0 | 0 |
| Hodnoty předané k obhospodařování | 9 | 0 | 0 | 0 |
| Přijaté přísliby a záruky | 10 | 0 | 0 | 0 |
| Přijaté zástavy a zajištění | 11 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky ze spotových operací | 12 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky z pevných termínových operací | 13 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky z opcí | 14 | 0 | 0 | 0 |
| Hodnoty převzaté do úschovy, do správy a k uložení | 15 | 0 | 0 | 0 |
| Hodnoty převzaté k obhospodařování | 16 | 0 | 0 | 0 |

Výsledovka společnosti HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci 00676900

| | | Hodnota | Minulé účetní období | Předminulé účetní období |
|--|----|---------|----------------------|--------------------------|
| 1. Výnosy z úroků a podobné výnosy | 1 | 2 437 | 2 186 | 514 |
| úroky z dluhových cenných papírů | 2 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Náklady na úroky a podobné náklady | 3 | 0 | 0 | 0 |
| náklady na úroky z dluhových cenných papírů | 4 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Výnosy z akcií a podílů | 5 | 0 | 0 | 0 |
| a) výnosy z účastí s podstatným vlivem | 6 | 0 | 0 | 0 |
| b) výnosy z účastí s rozhodujícím vlivem | 7 | 0 | 0 | 0 |
| c) ostatní výnosy z akcií a podílů | 8 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Výnosy z poplatků a provizí | 9 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Náklady na poplatky a provize | 10 | 5 | 10 | 39 |
| 6. Čistý zisk nebo ztráta z finančních operací | 11 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Ostatní provozní výnosy | 12 | 90 | 1 035 | 7 080 |
| 8. Ostatní provozní náklady | 13 | 147 | 0 | 108 577 |
| 9. Správní náklady | 14 | 2 180 | 0 | 0 |
| a) náklady na zaměstnance | 15 | 0 | 0 | 0 |
| - mzdy a platy | 16 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|---|----|-------|---------|---------|
| - sociální a zdravotní pojištění | 17 | 0 | 0 | 0 |
| b) ostatní správní náklady | 18 | 2 180 | 2 785 | 1 930 |
| 10. Rozpuštění rezerv a opravných položek k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku | 19 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Odpisy, tvorba a použití rezerv a opravných položek k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku | 20 | 0 | 0 | 0 |
| 12. Rozpuštění opravných položek a rezerv k pohledávkám a zárukám, výnosy z dříve odepsaných pohledávek | 21 | 0 | 0 | 0 |
| 13. Odpisy, tvorba a použití opravných položek a rezerv k pohledávkám a zárukám | 22 | 0 | 29 | 29 |
| 14. Rozpuštění opravných položek k účastem s rozhodujícím a podstatným vlivem | 23 | 0 | 0 | 164 274 |
| 15. Ztráty z převodu účastí s rozhodujícím a podstatným vlivem, tvorba a použití opravných položek k účastem s rozhodujícím a podstatným vlivem | 24 | 0 | 0 | 0 |
| 16. Rozpuštění ostatních rezerv | 25 | 0 | 0 | 0 |
| 17. Tvorba a použití ostatních rezerv | 26 | 0 | 71 | 249 |
| 18. Podíl na ziscích nebo ztrátách účastí s rozhodujícím nebo podstatným vlivem | 27 | 0 | 0 | 0 |
| 19. Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním | 28 | 0 | 0 | 0 |
| 20. Mimořádné výnosy | 29 | 0 | 0 | 5 104 |
| 21. Mimořádné náklady | 30 | 0 | 94 766 | 0 |
| 22. Zisk nebo ztráta za účetní období z mimořádné činnosti před zdaněním | 31 | 0 | -94 766 | 5 104 |
| 23. Daň z příjmů | 32 | 0 | 0 | 0 |
| Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění | 33 | 195 | -94 440 | 66 148 |

Dodatečné údaje společnosti HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci 00676900

| | Hodnota (tis. Kč) | % podíl na celkových pasivech (%) |
|---|-------------------|-----------------------------------|
| Vlastní kapitál | 2 848 | 2,15% |
| Členění závazků | | |
| Celkové závazky | 129 375 | 97,79% |
| - Závazky splatné do tří měsíců | 129 375 | 97,79% |
| - Závazky splatné od tří měsíců do jednoho roku | 0 | 0,00% |
| - Závazky splatné od jednoho roku do dvou let | 0 | 0,00% |
| - Závazky splatné nad dva roky | 0 | 0,00% |
| Ostatní pasíva | 0 | 0,00% |
| Struktura závazků podle zemí (sídlo věřitele) | | |
| - Česká republika | 129 375 | 97,79% |
| - Země Hospodářské a měnové unie celkem | 0 | 0,00% |
| - Ostatní závazky | 0 | 0,00% |
| Struktura závazků podle ekonomického sektoru věřitele | | |
| - Závazky za bankami | 0 | 0,00% |
| - Závazky za ostatními finančními institucemi | 0 | 0,00% |
| - Ostatní závazky | 129 375 | 97,79% |

**Měnová struktura závazků spol. HARVARD CAPITAL and CONSULTING
investiční společnost a.s. v likvidaci 00676900**

| Měna | Hodnota závazku (tis. cizí měny) | Hodnota závazku (tis. Kč) | Podíl závazku na celkových pasivech (%) |
|------|-----------------------------------|---------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| CZK | | 129 375 | 98 |

**Průměrný počet zaměstnanců spol. HARVARD CAPITAL and CONSULTING
investiční společnost a.s. v likvidaci 00676900**

| | Počet |
|--|-------|
| Průměrný počet všech zaměstnanců vypočtený jako součet konečného počtu zaměstnanců v každém měsíci dělený počtem měsíců v rozhodném období | 0 |
| Průměrný počet vedoucích osob vypočtený jako součet konečného počtu vedoucích osob v každém měsíci dělený počtem měsíců v rozhodném období | 0 |

**Průměrné náklady na zaměstnance spol. HARVARD CAPITAL and CONSULTING
investiční společnost a.s. v likvidaci 00676900**

| | Hodnota (tis. Kč) | % podíl na celkových aktivech |
|--|-------------------|-------------------------------|
| Celková výše nákladů vynaložená na zaměstnance | 0 | 0,00% |
| Celková výše nákladů na vedoucí osoby | 0 | 0,00% |

**Kontroly společnosti HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční
společnost a.s. v likvidaci 00676900**

| id_kontroly | Jméno | Charakteristika | Výsledek |
|---------------------|------------------------------------|-----------------|----------|
| 204_001_001_001_001 | Informace ke dni | | OK |
| 204_001_002_001_001 | Kontrola IČ investiční společnosti | | OK |
| 204_004_034_001_001 | Rovnost aktiv a pasiv | | OK |