REDSIDE

REDSIDE
investiční společnost, a.s.

(dále v textu jen „investiční společnost“ nebo jen „Společnost“)

Výroční zpráva za rok 2013

OBSAH

Zpráva představenstva o činnosti společnosti REDSIDE investiční společnost, a.s. za rok 2013 .....
1. Základní údaje o investiční společnosti .....
2. Vznik investiční společnosti.....
3. Fondy kolektivního investování obhospodařované v roce 2013 .....
4. Změny, které proběhly v obchodním rejstříku v rozhodném období.....
5. Hospodářské výsledky investiční společnosti za rok 2013 .....
6. Auditor investiční společnosti .....
7. Orgány a vedoucí osoby investiční společnosti .....
8. Depozitář fondů kolektivního investování .....
9. Osoby, na nichž měla investiční společnost více než 10% podíl na hlasovacích právech nebo na základním kapitálu 12
10. Osoby, které měly kvalifikovanou účast na investiční společnosti v rozhodném období..... 12
11. Postavení ve skupině vzájemně propojených osob 12
12. Obchodníci cennými papíry obhospodařovaných fondů..... 12
13. Údaje o všech peněžitých i nepeněžitých plněních, která přijali představitelé, vedoucí pracovníci a spolupracovníci od investiční společnosti..... 13
14. Počty vlastněných cenných papírů fondů obhospodařovaných investiční společností, které jsou v majetku členů představenstva, dozorčí rady a vedoucích osob..... 13
15. Soudní a rozhodčí spory..... 13
16. Průměrný počet zaměstnanců v rozhodném období..... 13
17. Informace o skutečnostech, které nastaly až po rozhodném období a jsou významné pro naplnění účelu výroční zprávy..... 14
18. Informace o předpokládaném vývoji investiční společnosti 14
19. Údaje o aktivitách investiční společnosti v oblasti výzkumu a vývoje..... 14
20. Údaje o aktivitách investiční společnosti v oblasti pracovněprávních vztahů a ochrany životního prostředí..... 14
21. Údaje o tom, zda má investiční společnost organizační složku v zahraničí 14
22. Osoba odpovědná za sestavení výroční zprávy..... 14
23. Výrok auditora..... 15

Zpráva představenstva o činnosti společnosti REDSIDE investiční společnost, a.s. za rok 2013

se sídlem Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00, IČ: 24244601, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 18362, (dále jen „Společnost").

Zprávu projednalo a odsouhlasilo představenstvo Společnosti na svém zasedání dne 15.4.2014.

1. Podnikatelská činnost Společnosti v roce 2013

V roce 2013 získala Společnost od ČNB povolení působit jako investiční společnost, a to na základě Rozhodnutí o povolení k činnosti investiční společnosti vydaného dne 26. 4. 2013, které nabylo právní moci dne 29. 4. 2013, pod č. j.: 2013/5063/570. Tato skutečnost, že byla Společnosti udělena licence investiční společnosti, byla zapsána do obchodního rejstříku dne 13. 5. 2013, včetně změny předmětu podnikání na kolektivní investování.
Změnou zákona došlo i ke změně kvalifikace cílových investorů, kdy Společnost je orientována nikoli na subjekty kolektivního investování, ale na fondy kvalifikovaných investorů.

V souladu se zrušením původně platného zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování, který byl nahrazen zákonem č. 240/2013 Sb., zákon o investičních společnostech a investičních fondech, jež nabyl účinnosti dne 19.8.2013, založila Společnost dva investiční fondy, a to v obou případech jako jediný akcionář. Dceřiné společnosti, v podobě dvou investičních fondů, obdržely Rozhodnutí o povolení k činnosti investičního fondu RS Green Stage, uzavřený investiční fond, a.s., vydané dne 19.7.2013, které nabylo právní moci dne 22.7.2013, pod č.j.: 2013/8343/570 a Rozhodnutí o povolení k činnosti investičního fondu RS Blue Stage, uzavřený investiční fond, a.s., vydané dne 19.7.2013, které nabylo právní moci dne 22.7.2013, pod č.j.: 2013/8342/571. Tyto fondy jsou plně obhospodařovány Společností. Potrfolia fondů však nebyly v průběhu roku 2013 naplněny reálnými investicemi, protože tyto dva fondy v průběhu zbylé části roku postupně připravovala Společnost na prodej konkrétním investorům.

V průběhu roku 2013 došlo k významným změnám daňových předpisů, které značně ovlivnily rozhodování potenciálních investorů a bohužel i výrazně zvýšily jejich obavy z dalšího postupu státu ve fiskální oblasti vůči fondům kolektivního investování. To byl zásadní důvod, proč fondy původně zakládané pro konkrétní investory Společnost v průběhu roku 2013 nedokázala prodat.

Nicméně, v dalším období je již tato otázka řešena – viz další text zprávy představenstva.

2. Celková finanční situace Společnosti a stav jejího majetku

Konkrétní informace o hospodaření společnosti poskytuje roční účetní závěrka za rok 2013 ověřená auditorem včetně přílohy a zprávy o vztazích.
Hospodaření v roce 2013 skončilo ztrátou ve výši 479 tis. Kč. Ztráta vznikla v důsledku nákladů na získání licence investiční společnosti, vytvoření potřebné struktury a zázemí, kde nejvýznamnější položkou byly mzdové náklady a náklady na pořízení odpovídajícího informačního systému. Tedy náklady, které jsou potřebné pro budování činnosti a její přípravy pro obhospodařování spravovaných fondů kvalifikovaných investorů. Ve druhé polovině roku pak Společnost již realizovala výnosy z titulu obhospodařování investičních fondů. Jednalo se však pouze o dva, navíc vlastní investiční fondy.

V rozvaze za rok 2013 společnost eviduje k ultimu roku aktiva ve výši 4 855 tis. Kč, která jsou tvořena zejména podíly v ovládaných osobách, což jsou tzv. „ready made fondy". Další významnou

položkou rozvahy společnosti je pak dlouhodobý nehmotný majetek, který je představován převážně investicí do informačního systému. Všechny ostatní složky aktivní části rozvahy již nejsou významné a jedná se o položky související s hlavní činností společnosti.
Největší položku pasivní strany rozvahy pak představuje základní kapitál. Další složjky pasiv jsou již v nepoměrně menších částkách a jsou tvořeny převážně hospodářským výsledke, resp. dosaženou ztrátou. Vlastní kapitál dosáhl ke dni 31.12.2010 výše 4 521 tis. Kč.
Hospodaření společnosti bylo ověřeno auditorskou společností RAVO-AUDIT s.r.o.

3. Další významné skutečnosti v roce 2013 a změny realizované po datu zpracování roční účetní závěrky

Vyjma výše popsaných skutečností v roce 2013 nedošlo k žádným dalším významným změnám v hospodaření Společnosti, a to ani po datu zpracování účetní závěrky. Společnost dále jedná se zájemci o koupi investičních fondů. Pro úplnost, od 29.6.2012, tedy ještě před udělením licence investiční společnosti pracuje představenstvo a dozorčí rada v tomto složení:

Představenstvo:
Rudolf Vřešťál – předseda představenstva
Ing. Petr Šmíd – místopředseda představenstva
Ing. Andrea Paslerová – člen představenstva

Dozorčí rada:
Petra Rychnovská – předseda dozorčí rady
Ing. Tomáš Novák – člen dozorčí rady
Petra Čápová – člen dozorčí rady

Po datu zpracování roční účetní závěrky odstoupili ze svých funkcí dva členové představenstva, a to Ing. Andrea Paslerová a Ing. Petr Šmíd. Jejich působení v představenstvu Společnosti zanikne k datu 30.4.2014. Společnost připravuje předchozí souhlas od regulátora pro nové vedoucí osoby. Po jeho udělení budou obratem jmenováni noví členové představenstva Společnosti.

Další významnou skutečností je výše kapitálu Společnosti definovaná podle zákona o investičních společnostech a fondech. Společnost je podle příslušných ustanovení zákona povinna nejpozději do 30.6.2014 doplnit kapitál na požadovanou úroveň. Vzhledem ke stavu jednání s potenciálními investory předpokládá Společnost, že požadavek minimální výše kapitálu bude splněn realizací prodeje investičních fondů, které plánuje Společnost dále obhospodařovat. Pokud by nedošlo do data 30.6.2014 k plánovanému a již předjednanému prodeji fondů reálným investorům, bude Společnost řešit problematiku minimální výše kapitálu v souladu s ustanovením § 30 a násl. Zákona o investičních společnostech a investičních fondech.

4. Majetková a kapitálová struktura

Od doby svého založení, tedy před dobou získání licence investiční společnosti, má Společnost jediného akcionáře, a to RVR Czech, s.r.o., se sídlem Praha 1, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00, IČ: 24300136.
Změny v kapitálové struktuře společnosti byly popsány výše. Společnost načerpala finanční zdroje pouze prostřednictvím základního kapitálu, z něhož většinu použila pro investici do tzv.„ready made fondů". Společnost nečerpala žádné cizí zdroje formou úvěrů nebo půjček.

5. Očekávaný vývoj

Jak již bylo naznačeno v bodě 3 této zprávy, Společnost bude dále pokračovat v započatém obhospodařování fondů kvalifikovaných investorů, a to jak prodejem fondů připravených pro reálné investory, které bude následně obhospodařovat, tak současně bude nadále získávat další subjekty pro realizaci svojí podnikatelské činnosti.

Vzhledem ke změně zákona bude Společnost nucena přizpůsobit některé svoje interní předpisy a další skutečnosti, jako je například výše zmíněná výše minimálního kapitálu, novému zákonu, což musí být zrealizováno do 30. 6. 2014.

V roce 2014 společnost očekává již kladný výsledek svého hospodaření.

V Praze dne 15.4.2014

Za představenstvo

Rudolf Vřešťál
Předseda představenstva

REDSIDE

1. Základní údaje o investiční společnosti

Obchodní firma:	REDSIDE investiční společnost, a.s.
Sídlo společnosti:	Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00
Vznik společnosti:	Zápisem do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze pod spisovou značkou B 18362 vedená Městského soudu v Praze, dne 29. června 2012
Investiční společnost:	Zápisem do obchodního rejstříku u výše uvedeného soudu, dne 13. května 2013
IČ:	242 44 601
Základní kapitál:	5 000 000,- Kč, splaceno 100%
Vlastní kapitál:	4 521 000,- Kč (k 31.12.2013)

2. Vznik investiční společnosti

REDSIDE investiční společnost, a.s. vznikla dne 29. června 2012 zápisem do obchodní rejstříku.

Povolení k činnosti investiční společnosti ve smyslu příslušných ustanovení zákona kolektivním investování obdržela Společnost od České národní banky dne 26. 4. 2013 právní moci nabylo dne 29.4.2013.

Předmětem podnikání investiční společnosti je:

výkon kolektivního investování spočívajícího a) ve vytváření a obhospodařová podílových fondů (§ 14 odst. 1 písm. a) zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivn investování, ve znění pozdějších předpisů,) b) v obhospodařování investičních fondů základě smlouvy o obhospodařování (§ 14 odst. 1 písm. b) zákona č. 189/2004 Sb., kolektivním investování, ve znění pozdějších předpisů).

3. Fondy kolektivního investování obhospodařované v roce 2013

Na základě obhospodařovatelské smlouvy obhospodařovala po část hospodářského období investiční společnost následující investiční fondy:

Obchodní název:	RS Blue Stage, uzavřený investiční fond, a.s.
Sídlo:	V Celnici 1031/4, Nové Město, 110 00 Praha 1
IČ:	01942832
Povolení ČNB:	č.j.: 2013/8342/571, ze dne 19.7.2013
Zaměření:	Fond kvalifikovaných investorů

Obchodní název:	RS Green Stage, uzavřený investiční fond, a.s.
Sídlo:	V Celnici 1031/4, Nové Město, 110 00 Praha 1
IČ:	01933850
Povolení ČNB:	č.j.: 2013/8342/570, ze dne 19.7.2013
Zaměření:	Fond kvalifikovaných investorů

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

V průběhu sledovaného období došlo k následujícím změnám v obchodním rejstříku:

Obchodní firma:
REDSIDE, a.s.
Vymazáno: 13. května 2013
REDSIDE investiční společnost, a.s.
Zapsáno: 13. května 2013

Předmět podnikání::
výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
Vymazáno: 13. května 2013
výkon kolektivního investování spočívajícího a) ve vytváření a obhospodařování podílových fondů (§ 14 odst. 1 písm. a) zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování, ve znění pozdějších předpisů,) b) v obhospodařování investičních fondů na základě smlouvy o obhospodařování (§ 14 odst. 1 písm. b) zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování, ve znění pozdějších předpisů)
Zapsáno: 13. května 2013

Statutární orgán - představenstvo:
Předseda představenstva:
Rudolf Vřešťál, dat. nar. 22. února 1977
Praha 4 - Bráník, Nad Lesním divadlem 1353/8, PSČ 142 00
den vzniku funkce: 29. června 2012
den vzniku členství: 29. června 2012
Vymazáno: 21. srpna 2013
Rudolf Vřešťál, dat. nar. 22. února 1977
Prokopova 2849/2a, Žižkov, 130 00 Praha 3
den vzniku funkce: 29. června 2012
den vzniku členství: 29. června 2012
Zapsáno: 21. srpna 2013

Jednání za společnost:
Jménem společnosti v celém rozsahu jedná představenstvo, a to předseda představenstva samostatně, nebo místopředseda představenstva nebo člen představenstva společně s předsedou představenstva.
Vymazáno: 13. května 2013
Jménem společnosti v celém rozsahu jedná představenstvo, a to předseda představenstva samostatně, místopředseda představenstva společně s předsedou nebo s členem představenstva, člen představenstva společně s předsedou nebo místopředsedou představenstva.
Zapsáno: 13. května 2013

5. Hospodářské výsledky investiční společnosti za rok 2013

V rozhodném období Společnost získala licenci investiční společnosti a založila dva investiční fondy. Následně zahájila činnost obhospodařování. Fondy byly založeny pro konkrétní investory, kteří však vzhledem k problematickému vývoji daňových zákonů týkajících se právě fondů kvalifikovaných investorů svůj záměr, koupě fondů, pozastavili. Společnost však již vyhledala jiné zájemce a s těmi nadále jedná o prodeji fondů i po datu sestavení roční účetní závěrky a vypracování této výroční zprávy.

Konkrétní informace o hospodaření společnosti, roční účetní závěrka včetně přílohy a zprávy o vztazích ověřená auditorem je součástí přílohy této výroční zprávy.

6. Auditor investiční společnosti

AUDIT:	RAVO-AUDIT s.r.o.
auditor:	Prof. Ing. Hana Vomáčková,CSc.,
licence:	KA ČR 082
dekret:	KA ČR 684
zpráva auditora:	ze dne 22.4.2014, předmětem přílohy VZ
výrok auditora:	**bez výhrad**

7. Orgány a vedoucí osoby investiční společnosti

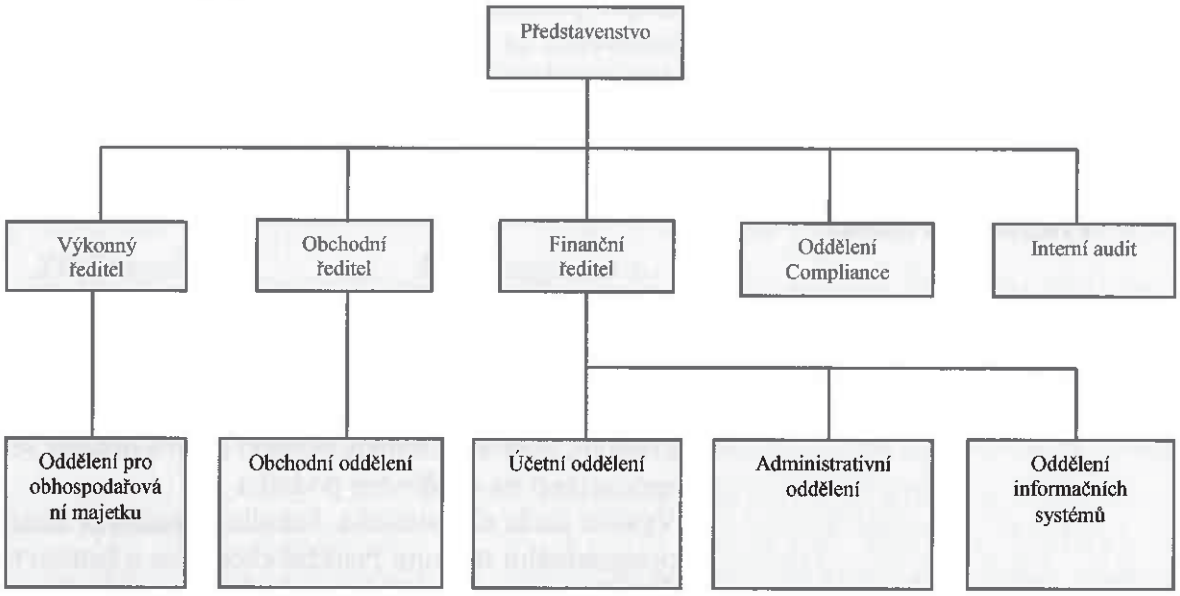
Představenstvo Investiční společnosti:
Rudolf Vřešťál, Ing. Andrea Paslerová, Ing. Petr Šmíd.

Dozorčí rada Investiční společnosti:
Petra Rychnovská, Ing. Tomáš Novák, Petra Čápová.

Vedoucí osoby:
Ing. Andrea Paslerová, Ing. Petr Šmíd, Rudolf Vřešťál

Management dle aktuálního organizačního řádu Investiční společnosti:
Ing. Andrea Paslerová – výkonná ředitelka, Ing. Petr Šmíd – finanční ředitel, Rudolf Vřešťál– obchodní ředitel

Organizační schéma Investiční společnosti s vyznačením jednotlivých pracovních pozi uvedením konkrétních osob, které budou dané pozice zastávat je následující:



Popis organizační struktury řízení

a) Představenstvo prostřednictvím svého člena řídí:
   1. Výkonného ředitele (vedoucí osoba) – Ing. Andreu Paslerovou
   2. Obchodního ředitele (vedoucí osoba) – Rudolfa Vřešťála
   3. Finančního ředitele (vedoucí osoba) – Ing. Petra Šmída
   4. Oddělení Compliance – Mgr. Daniela Hlavicu
   5. Oddělení interního auditora – Ing. Jitku Karlíkovou

b) Výkonný ředitel řídí:
   1. Oddělení pro obhospodařování majetku

c) Obchodní ředitel řídí:
   1. Obchodní oddělení

d) Finanční ředitel řídí:
   1. Účetní oddělení – většinu činností oddělení zajišťuje na smluvním základě třetí osoba: ASB Accounting, s.r.o., se sídlem Praha 1, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00, IČ: 272 15 849
   2. Administrativní oddělení
   3. Oddělení informačních systémů - většinu činností oddělení zajišťuje na smluvním základě třetí osoba: ACMT s.r.o., se sídlem Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00, IČ: 284 82 981

Investiční společnost má organizační řád, administrativní a účetní postupy, kontrolní a bezpečnostní opatření pro zpracování a evidenci dat, systém vnitřní kontroly, postupy

k omezení možnosti střetu zájmů při poskytování služeb, opatření k zamezení pou obhospodařovaného majetku k obchodům na vlastní účet, opatření k ochraně vnitřní informací, opatření k předcházení manipulací s trhem a systém řízení rizik. O případný změnách musí Investiční společnost informovat Českou národní banku.

Kvalifikace a zkušenosti vedoucích osob, členů statutárního orgánu a dozorčí ra v rozhodném období

Ing. Andrea Paslerová

Kvalifikace:	Vysoká škola ekonomická v Praze, Institut oceňování majetku, obor ekonomika, odvětví ceny a odhady se specializací na oceňování podniku Vysoká škola ekonomická, Fakulta financí a účetnictví postgraduální studium Peněžní ekonomie a bankovnict ČVUT Praha – Fakulta strojního inženýrství
Zkušenosti:	FINOP B.G.M. Managers ČKA Apogeo Esteem AVANT investiční společnost

Ing. Petr Šmíd

Kvalifikace:	Vysoká škola ekonomická v Praze, Institut oceňování majetku, specializační studium znalectví v oboru ekonomika, odvětví ceny a odhady se specializací na oceňování cenných papírů Západočeská univerzita v Plzni, Fakulta strojní
Zkušenosti:	Konsorcium ŠKODA Steel ING Group CIAS HOLDING, a.s., developerská společnost Apogeo Esteem AVANT investiční společnost

Rudolf Vřešťál

Kvalifikace:	Vysoká škola mezinárodních a veřejných vztahů Praha, obor Mezinárodní vztahy & Diplomacie, doposud neukončeno
Zkušenosti:	ASB Prague, s.r.o. ASB Slovakia, s.r.o. ASB Poland Sp. z o.o. Invest Real Praha, a.s. Alfa Invest Praha, spol. s r.o.

Petra Rychnovská

Kvalifikace:	Gymnázium Holice
Zkušenosti:	BPA s.r.o. ASB Prague

Ing. Tomáš Novák

Kvalifikace:	Vysoká škola ekonomická, Fakulta financí a účetnictví, obor účetnictví a finanční řízení
Zkušenosti:	ASB Accounting, s.r.o. KPMG Česká republika Telles Holdings S.á.r.l. – investiční fond Standard Life Central European Industrial Fund - investiční fond Aviva

Petra Čápová

Kvalifikace:	Vysoká škola mezinárodních a veřejných vztahů Praha, obor Mezinárodní vztahy & Diplomacie, doposud neukončeno
Zkušenosti:	ASB Prague, s.r.o. KPMG Česká republika

Ostatní vedoucí pracovníci a externí spolupracovníci nebo odborníci kooperující s investiční společností

Kromě výše uvedených pracovníků, kteří byli v průběhu hospodářského roku zároveň ve vedoucích funkcích a ve statutárním orgánu nebo dozorčí radě společnosti,

nevyužívala investiční společnost pro odborné činnosti ve sledovaném období žádné další interní ani externí pracovníky (například portfoliomanažery, znalce nebo jiné odborníky).

8. Depozitář fondů kolektivního investování

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

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

Investiční společnost vlastnila jako jediný akcionář dva investiční fondy:

RS Green Stage, uzavřený investiční fond, a.s.

RS Blue Stage, uzavřený investiční fond, a.s.

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

Obchodní název:	RVR Czech, s.r.o.
Sídlo:	Praha 1, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00
Identifikační číslo:	24300136
Podíl:	přímý 100% podíl
Období:	od 29. 6. 2012

Jméno a příjmení:	Rudolf Vřešťál
Bydliště:	Prokopova 2849/2a, Žižkov, 130 00 Praha 3
Dat. nar.:	22. února 1977
Podíl:	nepřímý 100% podíl prostř. RVR Czech, s.r.o.
Období:	od 29. 6. 2012

11. Postavení ve skupině vzájemně propojených osob

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

V roce 2013 vlastnila 100%ní podíl společnosti firma RVR Czech, s.r.o.

Osoby personálně propojené s investiční společností

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

Vztahy mezi spřízněnými osobami

Představenstvo REDSIDE investiční společnost prohlašuje, že žádná osoba nejednala se společností ve shodě a zároveň, že společnost nebyla žádným způsobem poškozena jednáním ovládající osoby, či jednáním osoby ovládané

stejnou osobou. Investiční společnosti nevznikla na základě smluvních a jiných vztahů s propojenými osobami žádná újma, či majetková výhoda.

12. Obchodníci cennými papíry obhospodařovaných fondů

Investiční společnost v rozhodném období nevyužívala služeb žádného obchodníka s cennými papíry.

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

Představenstvo
Výše přijatých plnění: 0 Kč.
Dozorčí rada
Výše přijatých plnění: 0 Kč.

Vedoucí osoby
Výše přijatých plnění: 210 000,- Kč.
Právní důvod: Pracovní smlouvy.
Portfoliomanažeři
Výše přijatých plnění: 0 Kč.
Členové výboru podílníků
Výše přijatých plnění: 0 Kč.
Znalci
Výše přijatých plnění: 0 Kč.

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

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

15. Soudní a rozhodčí spory

V rozhodném období investiční společnost žádné takové spory nevedla.

16. Průměrný počet zaměstnanců v rozhodném období

Průměrný počet zaměstnanců za celé rozhodné období byl 3,97. Společnost však do 1.6.2013 nazaměstanávala žádného zaměstnace. Reálný je tedy údaj průměrného stavu zaměstnanců od 1.6. 2013 do 31.12.2013, kdy měla společnost průměrně 6,8 zaměstnanců.

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

Po datu zpracování roční účetní závěrky odstoupili ze svých funkcí dva členové představenstva, a to Ing. Andrea Paslerová a Ing. Petr Šmíd. Jejich působení v představenstvu Společnosti zanikne k datu 31.5.2014. Společnost připravuje předchozí souhlas od regulátora pro nové vedoucí osoby. Po jeho udělení budou obtratem jmenováni noví členové představenstva Společnosti.

Další významnou skutečností je výše kapitálu Společnosti definovaná podle zákona o investičních společnostech a fondech. Společnost je podle příslušných ustanovení zákona povinna nejpozději do 30.6.2014 doplnit kapitál na požadovanou úroveň. Vzhledem ke stavu jednání s potenciálními investory předpokládá Společnost, že požadavek minimální výše kapitálu bude splněn realizací prodeje investičních fondů, které plánuje Společnost dále obhospodařovat. Pokud by nedošlo do data 30.6.2014 k plánovanému a již předjednanému prodeji fondů reálným investorům, bude Společnost řešit problematiku minimální výše kapitálu v souladu s ustanovením § 30 a násl. Zákona o investičních společnostech a investičních fondech.

18. Informace o předpokládaném vývoji investiční společnosti

Společnost bude dále pokračovat v započatém obhospodařování fondů kvalifikovaných investorů, a to jak prodejem fondů připravených pro reálné investory, které bude následně obhospodařovat, tak současně bude nadále získávat další subjekty pro realizaci svojí podnikatelské činnosti.

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

Investiční společnost nevykazuje v těchto oblastech žádné aktivity.

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

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

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

Investiční společnost nemá organizační složku v zahraničí.

22. Osoba odpovědná za sestavení výroční zprávy

Příjmení a jméno:	Ing. Petr Šmíd
Funkce:	místopředseda představenstva a finanční ředitel
Kontakt:	222 500 757

V Praze dne 15.4.2014

.....

Rudolf Vřešťál
předseda představenstva

23. Výrok auditora

Viz: Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky a výroční zprávy společnosti REDSIDE investiční společnost, a.s. k 31. 12. 2013.

REDSIDE

Přílohová část

Příloha č. 1 - personální propojení

Personální propojení - společnosti s působností Ing. Andrey Paslerové v rozhodném období

Název společnosti	IČ	Angažmá	Doba propojení	
			od	do
ASB Apartmán, s.r.o.	250 94 076	statutární orgán - jednatel	7.2.2012	31.12.2013
AS Blue Stage, uzavřený investiční fond, a.s.	019 42 832	Statutární orgán - místopředseda představenstva	29.7.2013	31.12.2013
AS Green Stage, uzavřený investiční fond, a.s.	019 33 850	Statutární orgán - místopředseda	29.7.2013	31.12.2013

Personální propojení - společnosti s působností Ing. Petra Šmída v rozhodném období

Název společnosti	IČ	Angažmá	Doba propojení	
			od	do
ASB Apartmán, s.r.o.	250 94 076	statutární orgán - jednatel	7.2.2012	31.12.2013
AS Blue Stage, uzavřený investiční fond, a.s.	019 42 832	Statutární orgán - místopředseda představenstva	29.7.2013	31.12.2013
AS Green Stage, uzavřený investiční fond, a.s.	019 33 850	Statutární orgán - místopředseda	29.7.2013	31.12.2013

Personální propojení - společnosti s působností Rudolfa Vřešťála v rozhodném období

Název společnosti	IČ	Angažmá	Doba propojení	
			od	do
ASB Accounting, s.r.o.	27215849	Statutární orgán	9.2.2005	31.12.2013
MARKLAND Kotva a.s.	27381722	Dozorčí rada	2.1.2008	31.12.2013
BAZ Czech, a.s.	28204298	Statutární orgán - představenstvo	21.12.2012	31.12.2013
Společenství vlastníků jednotek domu Navrátilova 14 čp. 1527 Praha 1	24755311	Statutární orgán - místopředseda výboru	15.12.2011	31.12.2013
ASB Czech SC, s.r.o.	24201235	Statutární orgán - jednatel	30.12.2011	31.12.2013
ASB Prague, s.r.o.	47902728	Statutární orgán - jednatel		31.12.2013
ASB Apartmán, s.r.o.	25094076	Statutární orgán - jednatel	24. 11 2011	31.12.2013
OCCB a.s.	26077604	Statutární orgán - představenstvo	3.12.2012	31.12.2013
AS Blue Stage, uzavřený investiční fond, a.s.	01942832	Statutární orgán - předseda představenstva	29.7.2013	31.12.2013
AS Green Stage, uzavřený investiční fond, a.s.	019 33 850	Statutární orgán - předseda představenstva	29.7.2013	31.12.2013
BVK Czech, s.r.o.	24300136	Statutární orgán - jednatel, 100% společník	3.5.2012	31.12.2013
ASB Slovakia, s.r.o.	36665061	Statutární orgán - jednatel (SK)	16.8.2006	31.12.2013
ASB POLAND SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ	0000296560 (KRS)	člen představenstva (PL)		31.12.2013
ASB POLAND SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ	0000300061 (KRS)	člen představenstva (PL)		31.12.2013
BAT Slovakia, a.s.	36784974	Dozorčí rada	31.5.2007	31.12.2013
Czech Invest, a.s. v likvidaci	36789038	Dozorčí rada	9.06.2007	31.12.2013

Personální propojení - společnosti s působností Petry Rychnovské v rozhodném období

Název společnosti	IČ	Angažmá	Doba propojení	
			od	do
MARKLAND Kotva a.s.	27381722	Dozorčí rada	9.12.2010	31.12.2013
MARKLAND Kongresové centrum a.s.	27381714	Dozorčí rada	9.12.2010	31.12.2013
BFD Czech, a.s.	27617947	Statutární orgán - představenstvo	3.11.2006	31.12.2013
OBC Czech, s.r.o.	27906078	Statutární orgán - jednatel	5.6.2007	31.12.2013
GDH Czech, s.r.o., v likvidaci	27906060	Statutární orgán - jednatel	5.6.2007	31.12.2013
BAZ Czech, a.s.	28204298	Statutární orgán - představenstvo	17.12.2012	31.12.2013
SP Kanice s.r.o.	28408831	Statutární orgán	4.6.2008	31.12.2013
Bright HR, s.r.o.	24138321	Společník		31.12.2013
BDT Czech, a.s.	24257893	Dozorčí rada	7.8.2012	31.12.2013
BAT Czech, a.s.	24232653	Dozorčí rada	17.10.2013	31.12.2013
Sdružení pro zahraniční investice - AFI	63835339	Statutární orgán	19.12.2013	31.12.2013
BBX Czech, a.s.	29144191	Dozorčí rada		31.12.2013
AS Blue Stage, uzavřený investiční fond, a.s.	019 42 832	Dozorčí rada	29.7.2013	31.12.2013
AS Green Stage, uzavřený investiční fond, a.s.	019 33 850	Dozorčí rada	29.7.2013	31.12.2013
BDT Czech, a.s.	01975251	Dozorčí rada	13.8.2013	31.12.2013
ASB Slovakia, s.r.o.	36665061	Společník	16.8.2006	31.12.2013
Vinohrady a.s.	47249676	Dozorčí rada	1.8.2013	31.12.2013
LWB Slovakia, a.s.	47249749	Dozorčí rada	8.8.2013	31.12.2013
BCG Slovakia, a.s. v likvidaci	36785326	Dozorčí rada	1.6.2007	31.12.2013
BAT Slovakia, a.s.	36784974	Dozorčí rada	31.05.2007	31.12.2013
ASB POLAND SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ	0000296560 (KRS)	člen představenstva (PL)		31.12.2013
ASB POLAND SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ	0000300061 (KRS)	člen představenstva (PL)		31.12.2013

REDSIDE

Personální propojení - společnosti s působností **Ing. Tomáše Nováka** v rozhodném období

Název společnosti	IČ	Angažmá	Doba p	
			od	
Dani Estates s.r.o.	27440135	Statutární orgán - jednatel	22.4.2011	31
BAZ Czech, a.s.	28204298	Statutární orgán - představenstvo	21.12.2012	31
EPGF Brno Property s.r.o.	28511476	Statutární orgán - jednatel	22.4.2011	31
OCCB a.s.	26077604	Statutární orgán - představenstvo	3.12.2012	31
G - MEDIA, s.r.o., v likvidaci	26186689	Likvidátor		31
RETAIL PARK HANÁ a.s.	26873311	Statutární orgán - představenstvo	24.6.2013	31
RS Blue Stage, uzavřený investiční fond, a.s.	019 42 832	Dozorčí rada	29.7.2013	31
RS Green Stage, uzavřený investiční fond, a.s.	019 33 850	Dozorčí rada	29.7.2013	31

Personální propojení - společnosti s působností **Petry Čápové** v rozhodném období

Název společnosti	IČ	Angažmá	Doba p	
			od	
CAJ Prague, s.r.o.	27193225	statutární orgán	29.4.2012	31
D5 Logistics Park 1 s.r.o.	274 06 725	statutární orgán	30. 3.2012	31
Plzeň West A, s.r.o.	241 75 111	statutární orgán	12.12.2012	31
BYQ Czech, a.s.	241 84 658	člen dozorčí rady	25.3.2011	31
OCCB, a.s.	260 77 604	člen dozorčí rady	3.12.2012	31
BGY Czech, a.s.	242 57 899	člen představenstva	7.8.2012	31
BXF Czech, a.s.	242 32 653	člen představenstva	17.10.2012	31
HKJ Czech, s.r.o.	291 34 609	statutární orgán	5. 12. 2012	31
HQZ Czech, s.r.o	291 35 222	statutární orgán	5.12 2012	31
HNM Czech, s.r.o.	291 33 840	statutární orgán	5.12 2012	31
HTA Czech, s.r.o.	291 34 668	statutární orgán	5.12 2012	31
HWP Czech, s.r.o.	291 35 109	statutární orgán	5.12 2012	31
BRX Czech, a.s.	291 44 191	člen představenstva	5. 12. 2012	31
BYX Czech, a.s.	242 94 446	člen dozorčí rady	19.12.2012	31
RS Blue Stage, uzavřený investiční fond, a.s.	019 42 832	člen dozorčí rady	19.4.2012	31
RS Green Stage, uzavřený investiční fond, a.s.	019 33 850	člen dozorčí rady	29.7.2013	31
BQY Czech, a.s.	019 75 251	člen dozorčí rady	29.7.2013	31
JDW Czech, s.r.o.	025 89 541	statutární orgán	13.8.2013	31
ENH Czech, s.r.o.	243 08 021	statutární orgán		31
PG Czech Republic XI s.r.o.	243 47 559	statutární orgán	28.5.2012	31
			20.12.2013	31

REDSIDE

Příloha č. 2 – roční účetní závěrka

Subjekt: Redside investiční společnost a.s.
Sídlo: Praha 1, V Celnici 1031/4
Identifikační číslo: 24244601
Předmět podnikání: činnost podle ust. § 4 odst 1 zákona č 189/2004 Sb., o kolektivním investování vykonávaná na základě rozhodnutí
Okamžik sestavení účetní závěrky: 17. leden 2014
Rozhodné období - rok: 1.1 -31.12.2013

ROZVAHA

ke dni 31.12.2013

jednotky tis Kč

	AKTIVA	č.ř.	Poslední den rozhodného	Korekce	Poslední den rozhodného	Poslední den minulého rozhodného období
	Aktiva celkem (Σ)	1	4 976	-121	4 855	5 150
1	Pokladní hotovost a vklady u centrálních bank	2	2		2	0
2	Státní bezkuponové dluhopisy a ostatní cenné papíry přijímané centrální bankou k refinancování (Σ)	3				
	v tom: a) vydané vládními institucemi	4				
	b) ostatní	5				
3	Pohledávky za bankami a družstevními záložnami	6	15		15	50
	v tom: a) splatné na požádání	7	15		15	50
	b) ostatní pohledávky	8	0			
4	Pohledávky za klienty - členy družstevních záložen	9				
	v tom: a) splatné na požádání	10				
	b) ostatní pohledávky	11				0
5	Dluhové cenné papíry	12				
	v tom: a) vydané vládními institucemi	13				
	b) vydané ostatními osobami	14				
6	Akcie, podílové listy a ostatní podíly	15				
7	Účasti s podstatným vlivem	16	4 000		4 000	
	z toho: v bankách	17				
8	Účasti s rozhodujícím vlivem	18				
	z toho: v bankách	19				
9	Dlouhodobý nehmotný majetek	20	552	-75	477	
	z toho: a) zřizovací výdaje	21				0
	b) goodwill	22				
10	Dlouhodobý hmotný majetek	23	277	-46	231	
	z toho: pozemky a budovy pro provozní činnost	24	0	0		0
11	Ostatní aktiva	25	130		130	5150
12	Pohledávky z upsaného základního kapitálu	26				
13	Náklady a příjmy příštích období	27				

REDSIDE

PASIVA			Poslední den rozhodného období	Poslední den minulého rozhodného období
	Pasiva celkem (Σ)	1	4 855	5 150
1	Závazky vůči bankám a družstevním záložnám	2		
	v tom: a) splatné na požádání	3		
	b) ostatní závazky	4		
2	Závazky vůči klientům - členům družstevních záložen	5		
	v tom: a) splatné na požádání	6		
	b) ostatní závazky	7	0	0
3	Závazky z dluhových cenných papírů	5		
	v tom: a) emitované dluhové cenné papíry	6		
	b) ostatní závazky z dluhových cenných papírů	7		
4	Ostatní pasiva	8	334	150
5	Výnosy a výdaje příštích období	9		
6	Rezervy	10		
	v tom: a) na důchody a podobné závazky	11		
	b) na daně	12		
	c) ostatní	13		
7	Podřízené závazky	14		
8	Základní kapitál	15	5 000	5 000
	z toho: a) splacený základní kapitál	16	5 000	5 000
9	Emisní ažio	18		
10	Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	19		
	v tom: a) povinné rezervní fondy a rizikové fondy	20		
	b) ostatní rezervní fondy	21		
	c) ostatní fondy ze zisku	22		
11	Rezervní fond na nové ocenění	23		
12	Kapitálové fondy	24	0	0
13	Oceňovací rozdíly	25		
	v tom: a) z majetku a závazků	26		
	b) ze zajišťovacích derivátů	27		
	c) z přepočtu účasti	28		
14	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období	30	0	
15	Zisk nebo ztráta za účetní období	31	-479	
	Vlastní kapitál (15+18+19+23+24+25+30+31)	-	*4 521*	*5 000*

Sestaveno dne: 17.1.2014	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:
Sestavil: Martina Žáková	Ing. Petr Šmíd, místopředseda představenstva Ing. Andrea Pasierová, člen představenstva

REDSIDE

Subjekt: Redside investiční společnost a.s.
Sídlo: Praha 1, V Celnici 1031/4
Identifikační číslo: 24244601
Předmět podnikání: činnost podle ust. § 4 odst. 1 zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování vykonávaná na základě rozhodnutí
Okamžik sestavení účetní závěrky: 17. leden 2014
Rozhodné období - rok: 1.1.-31.12.2013

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni: 31.12.2013

jednotky tis Kč

		č.ř.	Od začátku do konce rozhodného období	Od začátku do konce minulého rozhodného období
1	Výnosy z úroků a podobné výnosy	1		
	z toho: úroky z dluhových cenných papírů	2		
	ostatní	3		
2	Náklady na úroky a podobné náklady	4		
	z toho: úroky z dluhových cenných papírů	5		
	ostatní	6		
3	Výnosy z akcií a podílů	7		
	v tom: a) výnosy z účasti s podstatným vlivem	8		
	b) výnosy z účasti s rozhodujícím vlivem	9		
	c) ostatní výnosy z akcií a podílů	10		
4	Výnosy z poplatků a provizí	11	744	100
5	Náklady na poplatky a provize	12	3	
6	Zisk nebo ztráta z finančních operací	13		
7	Ostatní provozní výnosy	14		
8	Ostatní provozní náklady	15		
9	Správní náklady	16	1 099	100
	v tom: a) náklady na zaměstnance	17	661	
	z toho: aa) mzdy a platy	18	506	
	ab) sociální a zdravotní pojištění	19	155	
	b) ostatní správní náklady	20	438	100
10	Rozpuštění rezerv a OP k DHNM	21		
11	Odpisy, tvorba a použití rezerv a OP k DHNM	22	121	
	z toho: odpisy dlouhodobého hmotného majetku	23	46	
12	Rozpuštění OP a rez.k pohl.a zárukám, výnosy z dříve od.pohledáv	24		
13	Odpisy, tvorba a použití OP a rezerv k pohl.a zárukám	25		
14	Rozpuštění OP k účastem s rozhodujícím a podstatným vlivem	26		
15	Ztráty z přev.účastí s rozh.a podst.vlivem, tvorba a použ.OP k účast	27		
16	Rozpuštění ostatních rezerv	28		
17	Tvorba a použití ostatních rezerv	29		
18	Podíl na ziscích (ztrátách) účastí s rozh nebo podst vlivem	30		
19	Zisk nebo ztráta za úč.období z běžné činnosti před zdaněním	31	-479	
20	Mimořádné výnosy	32		
21	Mimořádné náklady	33		
22	Zisk nebo ztráta za úč.období z mimořádné činnosti před zdaněním	34		
23	Daň z příjmu	35		
24	Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	36	-479	

Sestaveno dne: 17.1.2014	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky: Ing. Petr Šmíd, místopředseda představenstva Ing. Andrea Paslerová, člen představenstva
Sestavil: Martina Žáková	

REDSIDE

Subjekt: **REDSIDE investiční společnost, a.s.**
Sídlo: Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00
Identifikační číslo: 24244601
Předmět podnikání: činnost podle ust. § 4 odst. 1 zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování vykonávaná na základě rozhodnutí
Okamžik sestavení účetní závěrky: 17.01.2014
Rozhodné období - rok: 1.1.-31.12.2013

PODROZVAHOVÉ POLOŽKY

ke dni 31.12.2013

tis. Kč

		č.ř.	Poslední den rozhodného období	Poslední den minulého rozhodného období
1	Poskytnuté přísliby a záruky	1		
2	Poskytnuté zástavy	2		
3	Pohledávky ze spotových operací	3		
4	Pohledávky z pevných termínových operací	4		
5	Pohledávky z opcí	5		
6	Odepsané pohledávky	6		
7	Hodnoty předané do úschovy, do správy a k uložení	7		
8	Hodnoty předané k obhospodařování	8		
9	Přijaté přísliby a záruky	9		
10	Přijaté zástavy a zajištění	10		
11	Závazky ze spotových operací	11		
12	Závazky z pevných termínových operací	12		
13	Závazky z opcí	13		
14	Hodnoty převzaté do úschovy, do správy a k uložení	14		
15	Hodnoty převzaté k obhospodařování	15		

Sestaveno dne: 17.01.2014	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:
Sestavil: Martina Žáková	Ing. Petr Šmíd, místopředseda představenstva Ing. Andrea Pasierová, člen představenstva

REDSIDE

REDSIDE

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

společnosti REDSIDE investiční společnosti, a.s.
k 31.12.2013

---

1. POPIS ÚČETNÍ JEDNOTKY

1.1 ZÁKLADNÍ ÚDAJE

Název:	**REDSIDE investiční společnost, a.s.**
Sídlo:	V Celnici 1031/4, Nové Město, 110 00 Praha 1
Právní forma:	akciová společnost
IČO:	242 44 601
Datum vzniku společnosti:	29.6.2012
Datum vzniku investiční společnosti:	13.5.2013

Společnost je registrována pod spisovou značkou B 18362 v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze. Ke dni 13.5.2013 došlo ke změně společnosti REDSIDE, a.s. na REDSIDE investiční společnost a.s., a to na základě povolení k činnosti investiční společnosti vystavené Českou národní bankou pod č. j. 2013/5063/570 dne 26.4.2013

1.2 PŘEDMĚT ČINNOSTI ZAPSANÝ V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU

Výkon kolektivního investování spočívajícího ve vytváření a obhospodařování podílových fondů na základě smlouvy o obhospodařování.

1.3 AKCIONÁŘI SPOLEČNOSTI K ROZVAHOVÉMU DNI

Jediný akcionář	Obchodní podíl k 31.12.2013	Vlastněné akcie k 31.12.2013
RVR Czech , s.r.o. Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00 Identifikační číslo: 243 00 136 zapsáno 3.5.2012	100 % akcií	50 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100 tis., celkem za 5 000 tis. Kč

Základní kapitál společnosti činí 5 000 tis. Kč a byl plně splacen.

1.4 STATUTÁRNÍ ORGÁNY K ROZVAHOVÉMU DNI - PŘEDSTAVENSTVO

předseda představenstva:	Rudolf Vřešťál, nar. 22.02.1977 den vzniku funkce: 29.06.2012 den vzniku členství: 29.06.2012 zapsáno: 29.06.2012
Místopředseda představenstva:	Petr Šmíd, nar. 11.05.1967 den vzniku funkce: 29.06.2012 den vzniku členství: 29.06.2012 zapsáno: 29.06.2012

člen představenstva:	Andrea Paslerová, nar. 17.04.1969 den vzniku členství: 29.06.2012 zapsáno: 29.06.2012

Jménem společnosti jedná v celém rozsahu jedná představenstvo, a to předseda představenstva samostatně, místopředseda představenstva společně s předsedou nebo s členem představenstva, člen představenstva společně s předsedou nebo místopředsedou představenstva.

1.5 DOZORČÍ RADA

předseda dozorčí rady:	Petra Rychnovská, nar. 08.12.1978 den vzniku funkce: 29.06.2012 den vzniku členství: 29.06.2012 zapsáno: 29.06.2012
člen dozorčí rady:	Tomáš Novák, nar. 31.01.1978 den vzniku členství: 29.06.2012 zapsáno: 29.06.2012
člen dozorčí rady:	Petra Čápová, nar. 13.08.1984 den vzniku členství: 29.06.2012 zapsáno: 29.06.2012

1.6 ZMĚNY A DODATKY PROVEDENÉ V ÚČETNÍM OBDOBÍ V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU
V průběhu sledovaného období došlo k následujícím změnám v obchodním rejstříku:

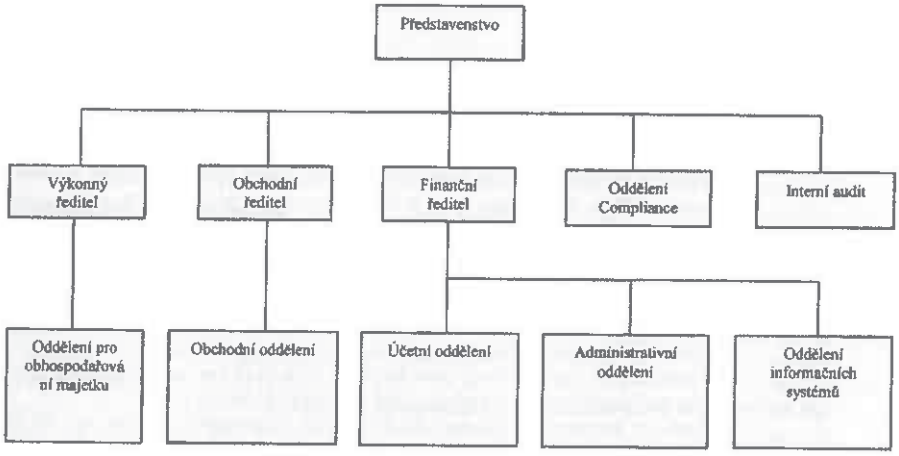
Obchodní firma:
REDSIDE, a.s.
Vymazáno: 13. května 2013
REDSIDE investiční společnost, a.s.
Zapsáno: 13. května 2013

Předmět podnikání::
výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
Vymazáno: 13. května 2013
výkon kolektivního investování spočívajícího a) ve vytváření a obhospodařování podílových fondů (§ 14 odst. 1 písm. a) zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování, ve znění pozdějších předpisů,) b) v obhospodařování investičních fondů na základě smlouvy o obhospodařování (§ 14 odst. 1 písm. b) zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování, ve znění pozdějších předpisů)
Zapsáno: 13. května 2013

Statutární orgán - představenstvo:
Předseda představenstva:
Rudolf Vřešťál, dat. nar. 22. února 1977
Praha 4 - Bráník, Nad Lesním divadlem 1353/8, PSČ 142 00
den vzniku funkce: 29. června 2012
den vzniku členství: 29. června 2012
Vymazáno: 21. srpna 2013
Rudolf Vřešťál, dat. nar. 22. února 1977
Prokopova 2849/2a, Žižkov, 130 00 Praha 3
den vzniku funkce: 29. června 2012
den vzniku členství: 29. června 2012
Zapsáno: 21. srpna 2013

Jednání za společnost:
Jménem společnosti v celém rozsahu jedná představenstvo, a to předseda představenstva samostatně, nebo místopředseda představenstva nebo člen představenstva společně s předsedou představenstva.
Vymazáno: 13. května 2013
Jménem společnosti v celém rozsahu jedná představenstvo, a to předseda představenstva samostatně, místopředseda představenstva společně s předsedou nebo s členem představenstva, člen představenstva společně s předsedou nebo místopředsedou představenstva.
Zapsáno: 13. května 2013

1.7 ORGANIZAČNÍ STRUKTURA ÚČETNÍ JEDNOTKY A JEJÍ ZMĚNY V ÚČETNÍM OBDOBÍ
V průběhu účetního období, po získání licence investiční společnosti byla vytvořena následující organizační struktura, která do konce účetního období již nebyla měněna a vypadala následovně:



2. OBECNÉ ZÁSADY A UPLATNĚNÉ ÚČETNÍ METODY

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

Okamžik sestavení účetní závěrky:	17.01.2014
Rozvahový den:	**31.12.2013**
Účetní závěrka byla sestavena za účetní období:	1.1. – 31.12.2013

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

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

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

2.1 OKAMŽIK USKUTEČNĚNÍ ÚČETNÍHO PŘÍPADU

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

2.2 DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

Dlouhodobý nehmotný majetek je tvořen stanovenými majetkovými položkami s dobou použitelnosti delší než jeden rok a v ocenění převyšujícím 40 tis. Kč. Oceňuje se v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu, za kterou byl majetek pořízen a náklady s jeho pořízením související.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku nad 40 tis. Kč zvyšují jeho pořizovací cenu.

Nehmotný majetek v ocenění do 40 tis. Kč a dobou použitelnosti delší než 1 rok je evidován jako drobný (jiný) dlouhodobý nehmotný majetek.

Opravné položky vyjadřují dočasné snížení hodnoty aktiva.

2.3 DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

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

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

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

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

Opravné položky vyjadřují dočasné snížení hodnoty aktiva.

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

Společnost eviduje k rozvahovému dni obecně dlouhodobý hmotný majetek ve formě dlouhodobého majetku a samostatných movitých věcí a souboru movitých věcí, jako jiného (drobného) dlouhodobého hmotného majetku.

2.4 ZPŮSOB SESTAVENÍ ODPISOVÉHO PLÁNU

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

Dlouhodobý nehmotný majetek je odpisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti jednotlivých položek majetku, nejdéle do 60 měsíců. Konkrétně pak zřizovací výdaje a software jsou odepisovány rovnoměrným měsíčním odpisem po dobu 60 měsíců.
Nehmotný majetek v ocenění do 40 tis. Kč a dobou použitelnosti delší než 1 rok je evidován jako drobný (jiný) dlouhodobý nehmotný majetek a je jednorázově odepisován do nákladů v roce pořízení.

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

2.5 DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Společnost nevlastní žádné cenné papíry nebo podíly.

2.6 POHLEDÁVKY

Pohledávky se účtují při svém vzniku ve své jmenovité hodnotě, popř. pohledávky nabyté za úplatu pořizovací cenou. Ke konci rozvahového dne se ocenění pochybných pohledávek snižuje pomocí opravných položek účtovaných na vrub nákladů. Opravné položky jsou v rozvaze vykázány ve sloupci korekce. Jako krátkodobé pohledávky se vykazuje i část dlouhodobých pohledávek, která je splatná do jednoho roku od konce rozvahového dne.

Způsob výpočtu opravných položek:

Pohledávky po splatnosti více než 365 dnů	individuálně
Pohledávky po splatnosti nad 180 dnů do 365 dnů	individuálně
Pohledávky předané k právnímu vymáhání	100 %

Konkrétní přehled pohledávek společnosti je uveden v bodě 6.3 Přílohy.

2.7 OSTATNÍ AKTIVA

Společnost eviduje v běžném období krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů ve výši 130 tis. Kč.

2.8 OSTATNÍ PASIVA

Společnost eviduje v běžném období krátkodobé závazky z obchodních vztahů ve výši 46 tis., dále závazky plynoucí z titulu mezd a to závazek vůči finančnímu úřadu k dani ze závislé činnosti, zdravotního a sociálního pojištění a nevyplacené mzdy za prosinec roku 2013 ve výši 77 tis Kč. Dále společnost účtovala na dohadných účtech pasivních náklady souvisejících s účetním obdobím, které však dosud nebyly vyfakturovány ve výši 63 tis. Kč.

Dále společnost eviduje závazek a to půjčku od společnosti RVR Czech s.r.o. ve výši 150 tis., která je bezúročná.

2.9 TVORBA REZERV

Rezerva představuje 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 „pravděpodobně" znamená pravděpodobnost vyšší než 50%;
- je možné provést přiměřeně spolehlivý odhad plnění.

2.10 BANKOVNÍ ÚVĚRY

Účetní jednotka nemá bankovní úvěry.

2.11 OPERACE V CIZÍ MĚNĚ

V okamžiku pořízení majetku či vzniku závazku společnost používá pro přepočet majetku a závazků v cizí měně na Kč denní kursy ČNB. Realizované kursové zisky a ztráty se v průběhu účetního období účtují do finančních výnosů, resp. nákladů běžného roku.

K datu sestavení účetní závěrky se majetek a závazky v cizí měně přepočítávají aktuálním kursem ČNB a vzniklé kurzové rozdíly se rovněž účtují na vrub příslušných účtů finančních nákladů nebo ve prospěch finančních výnosů.

2.12 FINANČNÍ LEASING

Finanční leasing nebyl ve společnosti ve sledovaném období použit.

2.13 ZÁSADY PRO ÚČTOVÁNÍ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ

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

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

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

2.14 DAŇ Z PŘÍJMU

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

Odložená daňová povinnost vyplývá z rozdílů, které nastávají v momentě odlišného pohledu účetního a daňového na určité položky v účetnictví. Výpočet odložené daně je založen na závazkové metodě, která vychází z rozvahového přístupu. Zjistí se jako součin výsledného přechodného rozdílu a sazby daně stanovené zákonem o daních z příjmů, která bude platná pro období, ve kterém bude odložená daň uplatněna. Přechodné rozdíly vznikají mezi zůstatkovou hodnotou aktiva nebo pasiva v rozvaze a jejich daňovou hodnotou (např. opravné položky k zásobám, rezervy tvořené nad rámec daňových zákonů), ale i dalších rozdílů (např. při nerealizované ztrátě z předchozích let). Odložená daňová pohledávka je zaúčtována jen tehdy, pokud neexistují pochybnosti o jejím možném daňovém uplatnění v následujících účetních obdobích.

Společnost neúčtuje v roce 2013 o odložené dani z příjmů.

2.15 PODSTATNÉ ZMĚNY ZPŮSOBU OCEŇOVÁNÍ, POSTUPŮ ÚČTOVÁNÍ A ODEPISOVÁNÍ OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU

Nejsou, jedná se o první účetní období účetní jednotky.

3. POUŽITÉ FINANČNÍ NÁSTROJE

Společnost je vystavena tržním rizikům, která vyplývají u otevřených pozic transakcí s úrokovými nástroji, které jsou citlivé na změny podmínek na finančních trzích.
Účetní jednotka ukládala své prostředky prozatím na běžné účty u bank. Vzhledem k splatnosti svých současných a očekávaných závazků v blízké budoucnosti a vzhledem k výši přechodně volných disponibilních zdrojů nevolila společnost jiné formy investic. Z tohoto důvodu je popis tržních rizik pouze obecným přehledem přijatých postupů.

3.1 RIZIKO LIKVIDITY

Riziko likvidity vzniká ze způsobu financování aktivit společnosti a řízení jejích pozic. Vzhledem k vyhodnocení míry tohoto rizika vzhledem k celkové finanční situaci účetní jednotky ve sledovaném období (žádné reálné výnosy z podnikatelské činnosti, pouze náklady na zajištění potřebného provozu společnosti) v průběhu účetního období byly veškeré finanční prostředky drženy na vkladech u bank.

3.2 ÚROKOVÉ RIZIKO

Společnost nevykazovala v daném období významná úrokově citlivá aktiva a v průběhu účetního období neměla žádná úrokově citlivá pasiva. Účetní jednotka tedy ve sledovaném období nepoužívala žádné finanční nástroje.

3.3 MĚNOVÉ RIZIKO

Společnost nevykazovala v daném období žádná aktiva ani pasiva podléhající měnovému riziku.

4. ÚČASTI S ROZHODUJÍCÍM A PODSTATNÝM VLIVEM

Společnost ve sledovaném období neměla žádné majetkové účasti.

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

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

6. VÝZNAMNÉ POLOŽKY V ROZVAZE, VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

6.1 ÚČETNÍ ZTRÁTA

Účetní ztráta účetní jednotky (po zdanění) za účetní období činí Kč 479.454,93. Daňová ztráta je totožná, za účetní období 2013 nevznikla daňová povinnost k dani z příjmů právnických osob.

6.2 ROZPIS DLOUHODOBÉHO NEHMOTNÉHO A HMOTNÉHO MAJETKU

6.2.1 Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena

	Stav 31.12.2012	k Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2013
Zřizovací výdaje	0	0	0	0
Neh. výsl. výzk. a výv.				
Software	0	552	0	552
Ocenitelná práva				
Jiný DNM	0	0	0	0
Pořízení DNM				0
Zálohy na DNM				
Celkem	0	0	0	552

Oprávky

	Stav k 31.12.2012	Odpisy	Úbytky	Stav k 31.12.2013
Zřizovací výdaje	0	0	0	0
Neh. výsl. výzk. a výv.				
Software	0	75	0	75
Ocenitelná práva				
Jiný DNM	0	0	0	0
Pořízení DNM				
Zálohy na DNM				
Celkem	0	75	0	75

6.2.2 Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

	Stav k 31.12.2012	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2013
Pozemky				
Stavby				
Samostatné movité věci	0	277	0	277
Jiný DHM	0	0	0	0
Pořízení DHM				
Zálohy na DHM				
Celkem	0	0	0	277

Oprávky

	Stav k 31.12.2012	Odpisy	Úbytky	Stav k 31.12.2009
Pozemky				
Stavby				
Samostatné movité věci	0	46	0	46
Jiný DHM	0	0	0	0
Pořízení DHM				
Zálohy na DHM				
Celkem	0	46	0	46

6.3 Rozpis pohledávek

	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
CELKEM:	15	50
Za bankami	15	50
Za nebank. subjekty	0	0
Poskytnuté zálohy	0	0

Pohledávky za bankami představují běžný bankovní účet.
Společnost nemá pohledávky po lhůtě splatnosti.

6.4 Závazky

6.4.1 Časová struktura závazků

	Stav k 31.12.2013		Stav k 31.12.2012	
	Vůči bankám	Vůči nebankovním subjektům	Vůči bankám	Vůči nebankovním subjektům
CELKEM:	0	0	0	0
Do splatnosti	0	195	0	150
Po splatnosti 0-90 dní	0	0	0	0
Po splatnosti 91-180 dní	0	0	0	0
Po splatnosti 181-360 dní	0	0	0	0
Po splatnosti 361 dní až 5 let	0	0	0	0
Po splatnosti 5 let a více	0	0	0	0

6.4.2 Přepočet cizích měn na českou měnu

Společnost nemá závazky vyjádřené v cizí měně.

6.5 Rezervy

	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Rezervy na důchody a podobné závazky	0	0
Rezervy na daně	0	0
Ostatní rezervy	0	0
Celkem	0	0

6.6 Bankovní úvěry

Společnost nečerpala žádné bankovní úvěry.

6.7 Závazky kryté zástavním právem

Společnost nemá závazky kryté zástavním právem.

6.8 Závazky nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

Nejsou evidovány, nebyly poskytnuty, ani přijaty.

6.9 Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období

Nebyly vyměřeny.

6.10 Výnosy

6.10.1 Výnosy z běžné činnosti

Společnost měla v účetním období výnosy z běžné činnosti ve výši 744 tis.

6.10.2 Výnosy z mimořádné činnosti

Společnost neměla v účetním období výnosy z mimořádné činnosti.

6.11 Správní náklady

6.11.1 Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

	Sledované období	Minulé období
Průměrný počet zaměstnanců	7	0
Průměrný počet členů statutárního orgánu	3	0
Průměrný počet členů dozorčí rady	3	0
Mzdové náklady	501	0
Náklady na sociální zabezpečení	114	0
Sociální náklady	41	0
Osobní náklady celkem	**656**	**0**

6.11.2 Odměny osobám, které jsou statutárním orgánem, členům statutárních a dozorčích orgánů, jakož i výše vzniklých nebo sjednaných penzijních závazků bývalých členů vyjmenovaných orgánů

V průběhu účetního období nebyly poskytnuty.

6.11.3 Půjčky, úvěry, poskytnuté záruky a ostatní plnění (v peněžité i naturální formě) akcionářům, společníkům nebo členům statutárních, dozorčích a řídících orgánů, včetně bývalých členů:

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

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

V průběhu účetního období žádné takové odměny nebyly poskytnuty.

6.11.5 Ostatní správní náklady

Ostatní správní náklady představovaly v roce 2013 celkově hodnotu 1 098 tis. Kč

Mezi nejvýznamnější položky ostatních správních nákladů patřily v roce 2013 zejména: nájemné, vedení účetnictví včetně mzdové agendy a komunikace.

REDSIDE

7. PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

	Základní kapitál	Vlastní akcie	Emisní ážio	Rezervní fondy	Kapitál. fondy	Oceňov. rozdíly	Zisk (-ztráta)	Celkem
Zůstatek k 1.01.2013	5 000							5 000
Změny účetních metod								0
Opravy zásadních chyb								0
Kurzové rozdíly a oceňovací rozdíly nezahrnuté do HV								0
Čistý zisk/ztráta za účetní období							-479	-479
Dividendy								0
Převody do fondů								0
Použití fondů								0
Emise akcií								0
Snížení základního kapitálu								0
Nákupy vlastních akcií								0
Ostatní změny								0
Zůstatek k 31.12.2013	5 000	0	0	0	0	0	-479	4 521

8. NÁVRH NA ROZDĚLENÍ ZISKU, RESP. VYPOŘÁDÁNÍ ZTRÁTY

Účetní ztráta za účetní období bude převedena na účet Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z minulých let (účet 572).

9. VZTAHY S PROPOJENÝMI (SPŘÍZNĚNÝMI) OSOBAMI

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

Účetní jednotka poskytla v účetním období 2013 spřízněným osobám následující plnění a přijala následující protiplnění:

Příjemce plnění	Druh plnění poskytnutého účetní jednotce	Výše protiplnění v roce 2013 (tis. Kč)
ASB Accounting, s.r.o. IČ: **27215849**	vedení účetnictví	25
RS Green Stage, uzavřený investiční fond, a.s. IČ: **01933850**	obhospodařování fondu	325
RS Blue Stage, uzavřený investiční fond, a.s. IČ: **01942832**	obhospodařování fondu	325

K rozvahovému dni má společnost neuhrazené závazky ke spřízněným osobám, a to úvěr k jedinému akcionáři společnosti RVR Czech s.r.o. a to ve výši 130 tis., poskytnutý úvěr je bezúročný.

10. UDÁLOSTI PO ROZVAHOVÉM DNI DO SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Po datu zpracování roční účetní závěrky odstoupili ze svých funkcí dva členové představenstva, a to Ing. Andrea Paslerová a Ing. Petr Šmíd. Jejich působení v představenstvu Společnosti zanikne k datu 31.5.2014. Společnost připravuje předchozí souhlas od regulátora pro nové vedoucí osoby. Po jeho udělení budou obratem jmenováni noví členové představenstva Společnosti.

Další významnou skutečností je výše kapitálu Společnosti definovaná podle zákona o investičních společnostech a fondech. Společnost je podle příslušných ustanovení zákona povinna nejpozději do 30.6.2014 doplnit kapitál na požadovanou úroveň. Vzhledem ke stavu jednání s potenciálními investory předpokládá Společnost, že požadavek minimální výše kapitálu bude splněn realizací prodeje investičních fondů, které plánuje Společnost dále obhospodařovat. Pokud by nedošlo do data 30.6.2014 k plánovanému a již předjednanému prodeji fondů reálným investorům, bude Společnost řešit problematiku minimální výše kapitálu v souladu s ustanovením § 30 a násl. Zákona o investičních společnostech a investičních fondech.

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

Nejsou, jedná se o první účetní období účetní jednotky.

Sestaveno dne: 17.01.2014

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Petr Šmíd
místopředseda představenstva

Andrea Pasierová
člen představenstva

REDSIDE

Příloha č. 3 – zpráva o vztazích

REDSIDE investiční společnost, a.s.

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami ve smyslu ust. § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník, ve znění pozdějších předpisů

I. Úvodní ustanovení

1. Rozhodné období

Tato zpráva je zpracována za účetní období od 1. ledna 2013 do 31. prosince 2013 (dále jen „sledované účetní období" nebo „sledované období").

2. Obchodní firma a sídlo společnosti

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

3. Statutární orgán

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

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

Ing. Petr Šmíd, dat. nar. 11.5.1967, Praha 4 - Modřany, Semická 3291/8, PSČ 143 00 – místopředseda představenstva

Ing. Andrea Paslerová, dat. nar. 17.4.1969, Říčany, Na Vyhlídce 1891, PSČ 251 01

4. Akcionáři a akcie

Ke konci sledovaného účetního období byl jediným akcionářem:

RVR Czech, s.r.o., se sídlem Praha 1, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00, IČ: 243 00 136, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze v oddíle C, vložka 194393 (dále jen „RVR Czech, s.r.o.") - akcionář vlastnící 50 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100 000,- Kč

II. Propojené osoby

1. Ovládající osoby

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

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

Rudolf Vřešťál, r.č. 770222/1527, bytem Praha 3, Žižkov, Prokopova 2849/2a, PSČ 130 00 (dále jen „**Rudolf Vřešťál**")

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

REDSIDE

2. **Ovládaná osoba**

REDSIDE investiční společnost, a.s.

3. **Ostatní propojené osoby**

BAZ Czech, a.s., se sídlem Praha 1, V Celnici 1031/4, 110 00 Praha 1, IČ: 28204298, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze v oddíle B, vložka 13047 (dále jen „(dále jen „**BAZ Czech, a.s.**"")

Vztah Ovládané osoby a BAZ Czech, a.s. je kvalifikován jako vztah mezi propojenými osobami vzhledem ke skutečnosti, že Rudolf Vřešťál jako ovládající osoba vlastní 50% akcií v BAZ Czech, a.s.

ASB Poland Sp. z o.o., se sídlem ul. Chmielna 28B, Varšava, Polská republika, číslo KRS: 0000296560 (dále jen „**ASB Poland Sp. z o.o.**")

Vztah Ovládané osoby a ASB Poland Sp. z o.o. je kvalifikován jako vztah mezi propojenými osobami vzhledem ke skutečnosti, že Rudolf Vřešťál jako ovládající osoba vlastní 50% akcií v BAZ Czech, a.s. a tudíž může jako ovládající osoba vykonávat nepřímý vliv taktéž na ASB Poland Sp. z o.o., jejímž jediným společníkem je BAZ Czech, a.s.

ASB Poland SC Sp. z o.o., se sídlem ul. Chmielna 28B, Varšava, Polská republika, číslo KRS: 0000300061 (dále jen „**ASB Poland SC Sp. z o.o.**")

Vztah Ovládané osoby a ASB Poland Sp. z o.o. je kvalifikován jako vztah mezi propojenými osobami vzhledem ke skutečnosti, že Rudolf Vřešťál jako ovládající osoba vlastní 50% akcií v BAZ Czech, a.s. a tudíž může jako ovládající osoba vykonávat nepřímý vliv taktéž na ASB Poland SC Sp. z o.o., jejímž většinovým společníkem je BAZ Czech, a.s.

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

Vztah Ovládané osoby a ASB Prague, s.r.o. je kvalifikován jako vztah mezi propojenými osobami vzhledem ke skutečnosti, že Rudolf Vřešťál ke konci sledovaného období vlastnil jako ovládající osoba 50% obchodní podíl v ASB Prague, s.r.o.

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

Vztah ovládané osoby a ASB Accounting, s.r.o. je kvalifikován jako vztah mezi propojenými osobami vzhledem ke skutečnosti, že Rudolf Vřešťál jako ovládající osoba vlastnil ke konci sledovaného období 50% obchodní podíl v ASB Prague, s.r.o., která byla do 18.12.2013 jediným společníkem ASB Accounting, s.r.o. Rudolf Vřešťál dále jako ovládající osoba vlastní 50% akcií v BAZ Czech, a.s. a tudíž může jako ovládající osoba vykonávat nepřímý vliv taktéž na ASB Accounting, s.r.o., jejímž jediným společníkem je od 18.12.2013 BAZ Czech, a.s.

ASB Slovakia, s.r.o., se sídlem Laurinská 18, 811 01 Bratislava, IČ: 36665061, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem Bratislava I v oddíle Sro, vložka 41924/B (dále jen „**ASB Slovakia, s.r.o.**")

Vztah ovládané osoby a ASB Slovakia, s.r.o. je kvalifikován jako vztah mezi propojenými osobami vzhledem ke skutečnosti, že Rudolf Vřešťál jako ovládající osoba vlastní 50% obchodní podíl v ASB Slovakia, s.r.o.

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

Vztah ovládané osoby a ASB Czech SC, s.r.o. je kvalifikován jako vztah mezi propojenými osobami vzhledem ke skutečnosti, že společníkem vlastnícím 90% obchodní podíl v ASB Czech SC, s.r.o. byla

ke konci sledovaného období ASB Prague, s.r.o. (jejímž společníkem vlastnícím 50% obchodní podíl byl ke konci sledovaného období Rudolf Vřešťál) a společníkem vlastnícím 10% obchodní podíl v ASB Czech SC, s.r.o. byla ke konci sledovaného ASB Accounting, s.r.o., jejímž jediným společníkem byla do 18.12.2013 ASB Prague, s.r.o. a od 18.12.2013 BAZ Czech, a.s.

ASB Appraisal, s.r.o., se sídlem V Celnici 1031/4, Praha 1, PSČ 110 00, IČ: 250 94 076, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze v oddíle C, vložka 49156 (dále jen „**ASB Appraisal, s.r.o.**")

Vztah Ovládané osoby a ASB Appraisal, s.r.o. je kvalifikován jako vztah mezi propojenými osobami vzhledem ke skutečnosti, že Rudolf Vřešťál jako ovládající osoba vlastní 50% akcií v BAZ Czech, a.s. a tudíž může jako ovládající osoba vykonávat nepřímý vliv taktéž na ASB Appraisal, s.r.o., jejímž jediným společníkem je BAZ Czech, a.s.

6K spol. s r.o., se sídlem Praha 9, Pařízkova 355/7, PSČ 190 00, IČ: 47123745, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze v oddíle C, vložka 12361 (dále jen „**6K spol. s r.o.**")

Vztah Ovládané osoby a 6K spol. s r.o. je kvalifikován jako vztah mezi propojenými osobami vzhledem ke skutečnosti, že Rudolf Vřešťál jako ovládající osoba vlastní 50% akcií v BAZ Czech, a.s. a tudíž může jako ovládající osoba vykonávat nepřímý vliv taktéž na 6K spol. s r.o., jejímž jediným společníkem je BAZ Czech, a.s.

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

4. Vztah ovládajících osob a ovládané osoby

a) kapitálové propojení

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

b) personální propojení

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

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

Ve sledovaném účetním období nebyly uzavřeny žádné smlouvy mezi Ovládajícími osobami a Ovládanou osobou nebo mezi Ovládanou osobou a Propojenými osobami, ani nedošlo k jiným právním úkonům či ostatním opatřením Ovládané osoby vůči Ovládajícím osobám či Propojeným osobám, která by byla v zájmu nebo na popud těchto osob Ovládanou osobou přijata nebo uskutečněna, s výjimkou uzavření:

- Smlouvy o poskytování účetních služeb, vedení daňové evidence a služeb souvisejících s vypořádáním obchodů ze dne 9.5.2013 mezi Ovládanou osobou jako klientem a společností ASB Accounting, s.r.o. jako zhotovitelem;
- Podnájemní smlouvy ze dne 9.5.2013 mezi Ovládanou osobou jako podnájemcem a ASB Prague, s.r.o. jako nájemcem

REDSIDE

IV. Jiné právní úkony a opatření mezi propojenými osobami

Ve sledovaném období nebyly uskutečněny Ovládanou osobou žádné jiné právní úkony ani nebyla přijata opatření v zájmu, resp. na popud Ovládajících osob či Propojených osob, která by již nebyla specifikována v bodu III. této zprávy.

V. Důvěrnost informací

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

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

VI. Závěr

1. Ovládané osobě nebyla ve sledovaném období Ovládajícími osobami či Propojenými osobami způsobena žádná hmotná ani finanční újma v důsledku smluvních vztahů s Ovládajícími osobami či Propojenými osobami nebo jakýchkoliv jiných právních úkonů nebo jiných opatření učiněných či přijatých v zájmu nebo na popud Ovládajících osob či Propojených osob.

2. Představenstvo Ovládané osoby tímto prohlašuje, že při vynaložení péče řádného hospodáře jsou mu známy jen ty ovládající osoby a další propojené osoby, které jsou uvedeny v bodu II. této zprávy.

3. Představenstvo Ovládané osoby dále prohlašuje, že tato zpráva je podle jeho nejlepšího vědomí a svědomí pravdivá a že nezamlčel žádné podstatné skutečnosti, které jsou mu známy a které podle zákona mají být obsahem této zprávy.

V Praze dne 17. března 2014

Rudolf Vřešťál, předseda představenstva

Ing. Petr Šmíd, místopředseda představenstva

Ing. Andrea Paslerová, člen představenstva

RAVO-AUDIT s.r.o., U Druhé baterie 1871/21, 162 00 Praha 6, IČ: 45790183

Zpráva nezávislého auditora

o ověření účetní závěrky

a

výroční zprávy společnosti

REDSIDE investiční společnost, a.s.

k 31. 12. 2013

RAVO-AUDIT s.r.o., U Druhé baterie 1871/21, 162 00 Praha 6 , I Č: 45790183

RAVO-AUDIT,s.r.o., U Druhé baterie 21, 162 00 Praha 6

Registrace u Městského soudu v Praze, odd. C, vl. 13638

Auditorská zpráva pro společníky, věřitele a investory společnosti

REDSIDE investiční společnost a.s., V Celnici 1031/4, Praha 1

IČO: 242 44 601, DIČ: CZ24244601

Přílohy: 1. rozvaha k 31. 12. 2013,

2. výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2013,

3. příloha účetní závěrky k 31. 12. 2013,

4. výroční zpráva za rok 2013 včetně zprávy představenstva a zprávy o vztazích mezi propojenými osobami.

Provedli jsme ověření účetní závěrky společnosti, **REDSIDE investiční společnost, a.s.,** V Celnici 1031/4, 110 00 Praha 1 k 31. 12. 2013 v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a v souladu s mezinárodními auditorskými směrnicemi vydanými Komorou auditorů.

Za sestavení účetní závěrky v souladu se zákonem č. 563/1991, Sb., o účetnictví v platném znění a navazujících podzákonných norem, tj. zejména vyhlášky 501/2002, Sb., v platném znění a ČUS pro finanční instituce je vedení společnosti. Toto vedení je mimo jiné povinno zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním účetní závěrky a věrným zobrazením skutečností v ní tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní zásady a provádět účetní odhady, které jsou s ohledem na danou situaci přiměřené.

Naším úkolem je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu s mezinárodními auditorskými standardy. Tyto standardy vyžadují, aby auditor dodržoval etické normy, plánoval a prováděl audit tak, aby získal 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 posouzení auditora, mimo jiné, jak vyhodnotí riziko významné nesprávnosti informací v účetní závěrce, které by bylo způsobeno podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontroly, aby mohl navrhnout vhodné auditorské postupy. Cílem tohoto posouzení však není, aby se auditor vyjádřil k účinnosti vnitřních kontrol účetní jednotky. Audit zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních zásad a přiměřenosti odhadů provedených vedením a dále posouzení celkové prezentace účetní závěrky. Naše auditorské postupy byly provedeny výběrovým způsobem a s ohledem na významnost vykazovaných skutečností.

Domníváme se, že důkazní informace, které jsme získali, jsou dostatečné a vhodné, aby poskytovaly přiměřený základ pro vyjádření auditora. Společnost vyhověla požadavkům zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování, v platném znění, zejména § 74, tj. má vnitřní předpisy jako organizační řád, vnitřní předpisy pro účetnictví, pro administrativní činnosti, pro archivaci, ochranu informací, atd., čímž byl organizačně technicky vymezen vnitřní kontrolní systém společnosti. Společnost vyhlásila v podle § 75 téhož zákona pravidla pro obezřetné hospodaření a u obhospodařovaných investičních fondů připravila pravidla pro přeceňování na reálnou hodnotu podle § 82 zákona o kolektivním investování a podle § 27 zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví.

V průběhu roku 2013 se společnost REDSIDE a.s. stala investičních společností a založila původně podle zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování dva investiční fondy (RS Blue Stage, uzavřený investiční fond a.s. a RS Green Stage, uzavřený investiční fond, a.s.) které jsou dosud ve vlastnictví společnosti REDSIDE investiční společnost a.s. a jsou investiční společností obhospodařovány. Nejsou však zatím naplněny reálnými investicemi.

Pro účetní období začínající 1. 1. 2014 se společnost bude přizpůsobovat regulaci novými právními normami, tj. zákonu č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, zákonu č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech – o korporacích a zejména zákonu č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech v platných zněních a zákonu č. 241/2013 Sb., o změně některých zákonů v souvislosti s přijetím zákona o investičních společnostech a investičních fondech a s přijetím přímo použitelného předpisu Evropské unie upravujícího vypořádání některých derivátů a navazujících podzákonných norem.

Provedení auditu nezbavuje vedení společnosti odpovědnosti za vedení účetnictví v souladu s platnými předpisy a za zjištění vyplývající z výsledků kontrol jiných kontrolních orgánů. Vyhrazujeme si právo změnit náš názor v případě nových skutečností zjištěných po datu vydání auditorské zprávy, které nám by nám byly zatajeny.

Za výroční zprávu, za úplnost a správnost zprávy o vztazích mezi ovládanou a ovládající osobou a osobami propojenými odpovídá statutární orgán společnosti.

Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření výroční zprávy poskytuje přiměřený poklad pro vyjádření výroku auditora.

Prověřili jsme věcnou správnost zprávy o vztazích mezi propojenými osobami podle mezinárodních auditorských standardů a souvisejícími aplikačními doložkami KAČR.

RAVO-AUDIT s.r.o., U Druhé baterie 1871/21, 162 00 Praha 6 , I Č: 45790183

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka společnosti REDSIDE investiční společnost, a.s., V Celnici 1031/4, 110 00 Praha 1 **v hlavních aspektech zobrazuje věrně a poctivě stav majetku, závazků, vlastního kapitálu k 31. 12. 2013, náklady a výnosy a výsledek hospodaření za období od 1. 1. 2013 do 31. 12. 2013, změny vlastního kapitálu za období končící 31. 12. 2013 a doplňkové informace v příloze účetní závěrky, která obsahuje popis podstatných účetních metod a další vysvětlující informace podle výše uvedených platných předpisů v ČR.**

Společnost vytvářela v souladu s požadavky zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování v platném znění organizační řád a vnitřní předpisy pro fungování systému řízení, vnitřního kontrolního systému i systému finančního účetnictví. Do 30. 6. 2014 má společnost lhůtu na přizpůsobení výše uvedeným normám, zejména § 29 a § 30 zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech. S ohledem na personální změny ve statutárních orgánech společnosti, které nastanou po datu účetní závěrky, by mohlo nastat riziko z prodlení v procesu přizpůsobení se novým zákonným požadavkům.

Ověřili jsme soulad informací o auditované společnosti za uplynulé období uvedených ve výroční zprávě s ověřovanou účetní závěrkou. Podle našeho názoru jsou **informace uvedené ve výroční zprávě ve všech významných ohledech v souladu s touto účetní závěrkou.**

Ve zprávě představenstva i ve výroční zprávě vedení společnosti ujišťuje, že povinnosti plynoucí z nových předpisů zajistí včas.

Nezjistili jsme žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti REDSIDE investiční společnost, a.s. k 31. 12. 2013.

V Praze 22. 4. 2014

RAVO-AUDIT s.r.o.
oprávnění KA ČR 82

Prof. Ing. Hana Vomáčková, CSc.
oprávnění KA ČR č. 684

Subjekt: Redside investiční společnost a s.
Sídlo: Praha 1, V Celnici 1031/4
Identifikační číslo: 24244601
Předmět podnikání: činnost podle ust. § 4 odst. 1 zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování vykonávaná na základě rozhodnutí
Okamžik sestavení účetní závěrky: 17. leden 2014
Rozhodné období - rok: 1.1.-31.12.2013

ROZVAHA

ke dni 31.12.2013

jednotky tis Kč

AKTIVA	č.ř.	Poslední den rozhodného	Korekce	Poslední den rozhodného	Poslední den minulého rozhodného období
Aktiva celkem (Σ)	1	4 976	-121	4 855	5 150
Pokladní hotovost a vklady u centrálních bank	2	2		2	0
Státní bezkupónové dluhopisy a ostatní cenné papíry přijímané centrální bankou k refinancování (Σ)	3				
v tom: a) vydané vládními institucemi	4				
b) ostatní	5				
Pohledávky za bankami a dlužnými úpisy	6	15		15	50
v tom: a) splatné na požádání	7	15		15	50
b) ostatní pohledávky	8	0			
Pohledávky za klienty - členy družstevních záložen	9				
v tom: a) splatné na požádání	10				
b) ostatní pohledávky	11				0
Dluhové cenné papíry	12				
v tom: a) vydané vládními institucemi	13				
b) vydané ostatními osobami	14				
Akcie, podílové listy a ostatní podíly	15				
Účasti s podstatným vlivem	16	4 000		4 000	
z toho: v bankách	17				
Účasti s rozhodujícím vlivem	18				
z toho: v bankách	19				
Dlouhodobý nehmotný majetek	20	552	-75	477	
z toho: a) zřizovací výdaje	21				0
b) goodwill	22				
Dlouhodobý hmotný majetek	23	277	-46	231	
z toho: pozemky a budovy pro provozní činnost	24	0	0		0
Ostatní aktiva	25	130		130	5150
Pohledávky z upsaného základního kapitálu	26				
Náklady a příjmy příštích období	27				

PASIVA		Poslední den rozhodného období	Poslední den minulého rozhodného období
Pasiva celkem (Σ)	1	4 855	5 150
1 Závazky vůči bankám a družstevním záložnám	2		
v tom: a) splatné na požádání	3		
b) ostatní závazky	4		
2 Závazky vůči klientům - členům družstevních záložen	5		
v tom: a) splatné na požádání	6		
b) ostatní závazky	7	0	0
3 Závazky z dluhových cenných papírů	5		
v tom: a) emitované dluhové cenné papíry	6		
b) ostatní závazky z dluhových cenných papírů	7		
4 Ostatní pasiva	8	334	150
5 Výnosy a výdaje příštích období	9		
6 Rezervy	10		
v tom: a) na důchody a podobné závazky	11		
b) na daně	12		
c) ostatní	13		
7 Podřízené závazky	14		
8 Základní kapitál	15	5 000	5 000
z toho: a) splacený základní kapitál	16	5 000	5 000
9 Emisní ažio	18		
10 Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	19		
v tom: a) povinné rezervní fondy a rizikové fondy	20		
b) ostatní rezervní fondy	21		
c) ostatní fondy ze zisku	22		
11 Rezervní fond na nové ocenění	23		
12 Kapitálové fondy	24	0	0
13 Oceňovací rozdíly	25		
v tom: a) z majetku a závazků	26		
b) ze zajišťovacích derivátů	27		
c) z přepočtu účastí	28		
14 Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období	30	0	
15 Zisk nebo ztráta za účetní období	31	-479	
Vlastní kapitál (15+18+19+23+24+25+30+31)	-	*4 521*	*5 000*

Sestaveno dne: 17.1.2014	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky: Ing. Petr Šmíd, místopředseda představenstva Ing. Andrea Paslerová, člen představenstva
Sestavil: Martina Žáková	

Subjekt: Redside investiční společnost a.s.
Sídlo: Praha 1, V Celnici 1031/4
Identifikační číslo: 24244601
Předmět podnikání: činnost podle ust. § 4 odst. 1 zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování vykonávaná na základě rozhodnutí
Okamžik sestavení účetní závěrky: 17. leden 2014
Rozhodné období - rok: 1.1.-31.12.2013

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni: 31.12.2013

jednotky tis Kč

	č.ř.	Od začátku do konce rozhodného období	Od začátku do konce minulého rozhodného období
1 Výnosy z úroků a podobné výnosy	1		
z toho: úroky z dluhových cenných papírů	2		
ostatní	3		
2 Náklady na úroky a podobné náklady	4		
z toho: úroky z dluhových cenných papírů	5		
ostatní	6		
3 Výnosy z akcií a podílů	7		
v tom: a) výnosy z účastí s podstatným vlivem	8		
b) výnosy z účastí s rozhodujícím vlivem	9		
c) ostatní výnosy z akcií a podílů	10		
4 Výnosy z poplatků a provizí	11	744	100
5 Náklady na poplatky a provize	12	3	
6 Zisk nebo ztráta z finančních operací	13		
7 Ostatní provozní výnosy	14		
8 Ostatní provozní náklady	15		
9 Správní náklady	16	1 099	100
v tom: a) náklady na zaměstnance	17	661	
z toho: aa) mzdy a platy	18	506	
ab) sociální a zdravotní pojištění	19	155	
b) ostatní správní náklady	20	438	100
10 Rozpuštění rezerv a OP k DHNM	21		
11 Odpisy, tvorba a použití rezerv a OP k DHNM	22	121	
z toho: odpisy dlouhodobého hmotného majetku	23	46	
12 Rozpuštění OP a rez.k pohl.a zárukám, výnosy z dříve od.pohledáv	24		
13 Odpisy, tvorba a použití OP a rezerv k pohl.a zárukám	25		
14 Rozpuštění OP k účastem s rozhodujícím a podstatným vlivem	26		
15 Ztráty z přev.účastí s rozh.a podst.vlivem, tvorba a použ.OP k účastí	27		
16 Rozpuštění ostatních rezerv	28		
17 Tvorba a použití ostatních rezerv	29		
18 Podíl na ziscích (ztrátách) účastí s rozh.nebo podst.vlivem	30		
19 Zisk nebo ztráta za úč.období z běžné činnosti před zdaněním	31	-479	
20 Mimořádné výnosy	32		
21 Mimořádné náklady	33		
22 Zisk nebo ztráta za úč.období z mimoř.činnosti před zdaněním	34		
23 Daň z příjmu	35		
24 Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	36	-479	

Sestaveno dne: 17.1.2014	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky: Ing. Petr Šmíd, místopředseda představenstva Ing. Andrea Paslerová, člen představenstva
Sestavil: Martina Žáková	

Subjekt: **REDSIDE investiční společnost, a.s.**
Sídlo: Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00
Identifikační číslo: 24244601
Předmět podnikání: činnost podle ust. § 4 odst. 1 zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování vykonávaná na základě rozhodnutí
Okamžik sestavení účetní závěrky: 17.01.2014
Rozhodné období - rok: 1.1.-31.12.2013

PODROZVAHOVÉ POLOŽKY

ke dni 31.12.2013

tis. Kč

		č.ř.	Poslední den rozhodného období	Poslední den minulého rozhodného období
1	Poskytnuté přísliby a záruky	1		
2	Poskytnuté zástavy	2		
3	Pohledávky ze spotových operací	3		
4	Pohledávky z pevných termínových operací	4		
5	Pohledávky z opcí	5		
6	Odepsané pohledávky	6		
7	Hodnoty předané do úschovy, do správy a k uložení	7		
8	Hodnoty předané k obhospodařování	8		
9	Přijaté přísliby a záruky	9		
10	Přijaté zástavy a zajištění	10		
11	Závazky ze spotových operací	11		
12	Závazky z pevných termínových operací	12		
13	Závazky z opcí	13		
14	Hodnoty převzaté do úschovy, do správy a k uložení	14		
15	Hodnoty převzaté k obhospodařování	15		

RAVO-AUDIT s.r.o. KA ČR OPRÁVNĚNÍ KAČR č. 82

Sestaveno dne: 17.01.2014	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:
Sestavil: Martina Žáková	Ing. Petr Šmíd, místopředseda představenstva Ing. Andrea Paslerová, člen představenstva

REDSIDE

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

společnosti REDSIDE investiční společností, a.s.
k 31.12.2013

1. POPIS ÚČETNÍ JEDNOTKY

1.1 ZÁKLADNÍ ÚDAJE

Název:	**REDSIDE investiční společnost, a.s.**
Sídlo:	V Celnici 1031/4, Nové Město, 110 00 Praha 1
Právní forma:	akciová společnost
IČO:	242 44 601
Datum vzniku společnosti:	29.6.2012
Datum vzniku investiční společnosti:	13.5.2013

Společnost je registrována pod spisovou značkou B 18362 v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze. Ke dni 13.5.2013 došlo ke změně společnosti REDSIDE, a.s. na REDSIDE investiční společnost a.s., a to na základě povolení k činnosti investiční společnosti vystavené Českou národní bankou pod č. j. 2013/5063/570 dne 26.4.2013

1.2 PŘEDMĚT ČINNOSTI ZAPSANÝ V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU

Výkon kolektivního investování spočívajícího ve vytváření a obhospodařování podílových fondů na základě smlouvy o obhospodařování.

1.3 AKCIONÁŘI SPOLEČNOSTI K ROZVAHOVÉMU DNI

Jediný akcionář	Obchodní podíl k 31.12.2013	Vlastněné akcie k 31.12.2013
RVR Czech , s.r.o. Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00 Identifikační číslo: 243 00 136 zapsáno 3.5.2012	100 % akcií	50 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100 tis., celkem za 5 000 tis. Kč

Základní kapitál společnosti činí 5 000 tis. Kč a byl plně splacen.

1.4 STATUTÁRNÍ ORGÁNY K ROZVAHOVÉMU DNI - PŘEDSTAVENSTVO

předseda představenstva:	Rudolf Vřešťál, nar. 22.02.1977 den vzniku funkce: 29.06.2012 den vzniku členství: 29.06.2012 zapsáno: 29.06.2012
Místopředseda představenstva:	Petr Šmíd, nar. 11.05.1967 den vzniku funkce: 29.06.2012 den vzniku členství: 29.06.2012 zapsáno: 29.06.2012

RAVO-AUDIT s.r.o. KA ČR OPRÁVNĚNÍ KAČR č. 82

člen představenstva:	Andrea Paslerová, nar. 17.04.1969 den vzniku členství: 29.06.2012 zapsáno: 29.06.2012

Jménem společnosti jedná v celém rozsahu jedná představenstvo, a to předseda představenstva samostatně, místopředseda představenstva společně s předsedou nebo s členem představenstva, člen představenstva společně s předsedou nebo místopředsedou představenstva.

1.5 DOZORČÍ RADA

předseda dozorčí rady:	Petra Rychnovská, nar. 08.12.1978 den vzniku funkce: 29.06.2012 den vzniku členství: 29.06.2012 zapsáno: 29.06.2012
člen dozorčí rady:	Tomáš Novák, nar. 31.01.1978 den vzniku členství: 29.06.2012 zapsáno: 29.06.2012
člen dozorčí rady:	Petra Čápová, nar. 13.08.1984 den vzniku členství: 29.06.2012 zapsáno: 29.06.2012

1.6 ZMĚNY A DODATKY PROVEDENÉ V ÚČETNÍM OBDOBÍ V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU
V průběhu sledovaného období došlo k následujícím změnám v obchodním rejstříku:

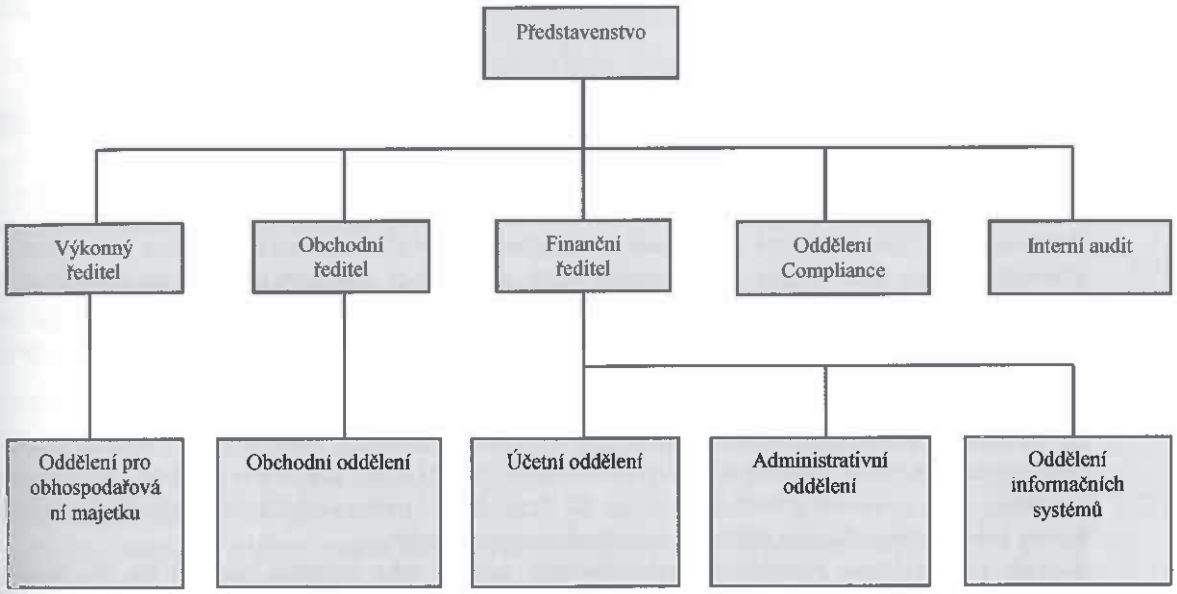
Obchodní firma:
REDSIDE, a.s.
Vymazáno: 13. května 2013
REDSIDE investiční společnost, a.s.
Zapsáno: 13. května 2013

Předmět podnikání::
výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
Vymazáno: 13. května 2013
výkon kolektivního investování spočívajícího a) ve vytváření a obhospodařování podílových fondů (§ 14 odst. 1 písm. a) zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování, ve znění pozdějších předpisů,) b) v obhospodařování investičních fondů na základě smlouvy o obhospodařování (§ 14 odst. 1 písm. b) zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování, ve znění pozdějších předpisů)
Zapsáno: 13. května 2013

Statutární orgán - představenstvo:
Předseda představenstva:
Rudolf Vřešťál, dat. nar. 22. února 1977
Praha 4 - Bráník, Nad Lesním divadlem 1353/8, PSČ 142 00
den vzniku funkce: 29. června 2012
den vzniku členství: 29. června 2012
Vymazáno: 21. srpna 2013
Rudolf Vřešťál, dat. nar. 22. února 1977
Prokopova 2849/2a, Žižkov, 130 00 Praha 3
den vzniku funkce: 29. června 2012
den vzniku členství: 29. června 2012
Zapsáno: 21. srpna 2013

Jednání za společnost:
Jménem společnosti v celém rozsahu jedná představenstvo, a to předseda představenstva samostatně, nebo místopředseda představenstva nebo člen představenstva společně s předsedou představenstva.
Vymazáno: 13. května 2013
Jménem společnosti v celém rozsahu jedná představenstvo, a to předseda představenstva samostatně, místopředseda představenstva společně s předsedou nebo s členem představenstva, člen představenstva společně s předsedou nebo místopředsedou představenstva.
Zapsáno: 13. května 2013

1.7 ORGANIZAČNÍ STRUKTURA ÚČETNÍ JEDNOTKY A JEJÍ ZMĚNY V ÚČETNÍM OBDOBÍ
V průběhu účetního období, po získání licence investiční společnosti byla vytvořena následující organizační struktura, která do konce účetního období již nebyla měněna a vypadala následovně:



2. OBECNÉ ZÁSADY A UPLATNĚNÉ ÚČETNÍ METODY

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

Okamžik sestavení účetní závěrky:	17.01.2014
Rozvahový den:	**31.12.2013**
Účetní závěrka byla sestavena za účetní období:	1.1. – 31.12.2013

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

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

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

2.1 OKAMŽIK USKUTEČNĚNÍ ÚČETNÍHO PŘÍPADU

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

2.2 DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

Dlouhodobý nehmotný majetek je tvořen stanovenými majetkovými položkami s dobou použitelnosti delší než jeden rok a v ocenění převyšujícím 40 tis. Kč. Oceňuje se v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu, za kterou byl majetek pořízen a náklady s jeho pořízením související.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku nad 40 tis. Kč zvyšují jeho pořizovací cenu.

Nehmotný majetek v ocenění do 40 tis. Kč a dobou použitelnosti delší než 1 rok je evidován jako drobný (jiný) dlouhodobý nehmotný majetek.

Opravné položky vyjadřují dočasné snížení hodnoty aktiva.

2.3 DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

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

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

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

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

Opravné položky vyjadřují dočasné snížení hodnoty aktiva.

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

Společnost eviduje k rozvahovému dni obecně dlouhodobý hmotný majetek ve formě dlouhodobého majetku a samostatných movitých věcí a souboru movitých věcí, jako jiného (drobného) dlouhodobého hmotného majetku.

2.4 ZPŮSOB SESTAVENÍ ODPISOVÉHO PLÁNU

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

Dlouhodobý nehmotný majetek je odpisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti jednotlivých položek majetku, nejdéle do 60 měsíců. Konkrétně pak zřizovací výdaje a software jsou odepisovány rovnoměrným měsíčním odpisem po dobu 60 měsíců.
Nehmotný majetek v ocenění do 40 tis. Kč a dobou použitelnosti delší než 1 rok je evidován jako drobný (jiný) dlouhodobý nehmotný majetek a je jednorázově odepisován do nákladů v roce pořízení.

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

2.5 DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Společnost nevlastní žádné cenné papíry nebo podíly.

2.6 POHLEDÁVKY

Pohledávky se účtují při svém vzniku ve své jmenovité hodnotě, popř. pohledávky nabyté za úplatu pořizovací cenou. Ke konci rozvahového dne se ocenění pochybných pohledávek snižuje pomocí opravných položek účtovaných na vrub nákladů. Opravné položky jsou v rozvaze vykázány ve sloupci korekce. Jako krátkodobé pohledávky se vykazuje i část dlouhodobých pohledávek, která je splatná do jednoho roku od konce rozvahového dne.

Způsob výpočtu opravných položek:

Pohledávky po splatnosti více než 365 dnů	individuálně
Pohledávky po splatnosti nad 180 dnů do 365 dnů	individuálně
Pohledávky předané k právnímu vymáhání	100 %

Konkrétní přehled pohledávek společnosti je uveden v bodě 6.3 Přílohy.

2.7 OSTATNÍ AKTIVA

Společnost eviduje v běžném období krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů ve výši 130 tis. Kč.

2.8 OSTATNÍ PASIVA

Společnost eviduje v běžném období krátkodobé závazky z obchodních vztahů ve výši 46 tis., dále závazky plynoucí z titulu mezd a to závazek vůči finančnímu úřadu k dani ze závislé činnosti, zdravotního a sociálního pojištění a nevyplacené mzdy za prosinec roku 2013 ve výši 77 tis Kč. Dále společnost účtovala na dohadných účtech pasivních náklady souvisejících s účetním obdobím, které však dosud nebyly vyfakturovány ve výši 63 tis. Kč.

Dále společnost eviduje závazek a to půjčku od společnosti RVR Czech s.r.o. ve výši 150 tis., která je bezúročná.

2.9 TVORBA REZERV

Rezerva představuje 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 „pravděpodobně" znamená pravděpodobnost vyšší než 50%;
- je možné provést přiměřeně spolehlivý odhad plnění.

2.10 BANKOVNÍ ÚVĚRY

Účetní jednotka nemá bankovní úvěry.

2.11 OPERACE V CIZÍ MĚNĚ

V okamžiku pořízení majetku či vzniku závazku společnost používá pro přepočet majetku a závazků v cizí měně na Kč denní kursy ČNB. Realizované kursové zisky a ztráty se v průběhu účetního období účtují do finančních výnosů, resp. nákladů běžného roku.

K datu sestavení účetní závěrky se majetek a závazky v cizí měně přepočítávají aktuálním kursem ČNB a vzniklé kurzové rozdíly se rovněž účtují na vrub příslušných účtů finančních nákladů nebo ve prospěch finančních výnosů.

2.12 FINANČNÍ LEASING

Finanční leasing nebyl ve společnosti ve sledovaném období použit.

2.13 ZÁSADY PRO ÚČTOVÁNÍ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ

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

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

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

2.14 DAŇ Z PŘÍJMU

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

Odložená daňová povinnost vyplývá z rozdílů, které nastávají v momentě odlišného pohledu účetního a daňového na určité položky v účetnictví. Výpočet odložené daně je založen na závazkové metodě, která vychází z rozvahového přístupu. Zjistí se jako součin výsledného přechodného rozdílu a sazby daně stanovené zákonem o daních z příjmů, která bude platná pro období, ve kterém bude odložená daň uplatněna. Přechodné rozdíly vznikají mezi zůstatkovou hodnotou aktiva nebo pasiva v rozvaze a jejich daňovou hodnotou (např. opravné položky k zásobám, rezervy tvořené nad rámec daňových zákonů), ale i dalších rozdílů (např. při nerealizované ztrátě z předchozích let). Odložená daňová pohledávka je zaúčtována jen tehdy, pokud neexistují pochybnosti o jejím možném daňovém uplatnění v následujících účetních obdobích.

Společnost neúčtuje v roce 2013 o odložené dani z příjmů.

2.15 PODSTATNÉ ZMĚNY ZPŮSOBU OCEŇOVÁNÍ, POSTUPŮ ÚČTOVÁNÍ A ODEPISOVÁNÍ OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU

Nejsou, jedná se o první účetní období účetní jednotky.

3. POUŽITÉ FINANČNÍ NÁSTROJE

Společnost je vystavena tržním rizikům, která vyplývají u otevřených pozic transakcí s úrokovými nástroji, které jsou citlivé na změny podmínek na finančních trzích.
Účetní jednotka ukládala své prostředky prozatím na běžné účty u bank. Vzhledem k splatnosti svých současných a očekávaných závazků v blízké budoucnosti a vzhledem k výši přechodně volných disponibilních zdrojů nevolila společnost jiné formy investic. Z tohoto důvodu je popis tržních rizik pouze obecným přehledem přijatých postupů.

3.1 RIZIKO LIKVIDITY

Riziko likvidity vzniká ze způsobu financování aktivit společnosti a řízení jejích pozic. Vzhledem k vyhodnocení míry tohoto rizika vzhledem k celkové finanční situaci účetní jednotky ve sledovaném období (žádné reálné výnosy z podnikatelské činnosti, pouze náklady na zajištění potřebného provozu společnosti) v průběhu účetního období byly veškeré finanční prostředky drženy na vkladech u bank.

3.2 ÚROKOVÉ RIZIKO

Společnost nevykazovala v daném období významná úrokově citlivá aktiva a v průběhu účetního období neměla žádná úrokově citlivá pasiva. Účetní jednotka tedy ve sledovaném období nepoužívala žádné finanční nástroje.

3.3 MĚNOVÉ RIZIKO

Společnost nevykazovala v daném období žádná aktiva ani pasiva podléhající měnovému riziku.

4. ÚČASTI S ROZHODUJÍCÍM A PODSTATNÝM VLIVEM

Společnost ve sledovaném období neměla žádné majetkové účasti.

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

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

6. VÝZNAMNÉ POLOŽKY V ROZVAZE, VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

6.1 ÚČETNÍ ZTRÁTA

Účetní ztráta účetní jednotky (po zdanění) za účetní období činí Kč 479.454,93. Daňová ztráta je totožná, za účetní období 2013 nevznikla daňová povinnost k dani z příjmů právnických osob.

6.2 ROZPIS DLOUHODOBÉHO NEHMOTNÉHO A HMOTNÉHO MAJETKU

6.2.1 Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena

	Stav k 31.12.2012	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2013
Zřizovací výdaje	0	0	0	0
Neh. výsl. výzk. a výv.				
Software	0	552	0	552
Ocenitelná práva				
Jiný DNM	0	0	0	0
Pořízení DNM				0
Zálohy na DNM				
Celkem	0	0	0	552

RAVO-AUDIT s.r.o. KA ČR OPRÁVNĚNÍ KAČR č. 82

Oprávky	Stav 31.12.2012	k Odpisy	Úbytky	Stav k 31.12.2013
Zřizovací výdaje	0	0	0	0
Neh. výsl. výzk. a výv.				
Software	0	75	0	75
Ocenitelná práva				
Jiný DNM	0	0	0	0
Pořízení DNM				
Zálohy na DNM				
Celkem	0	75	0	75

6.2.2 Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena	Stav k 31.12.2012	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2013
Pozemky				
Stavby				
Samostatné movité věci	0	277	0	277
Jiný DHM	0	0	0	0
Pořízení DHM				
Zálohy na DHM				
Celkem	0	0	0	277

Oprávky	Stav 31.12.2012	k Odpisy	Úbytky	Stav k 31.12.2009
Pozemky				
Stavby				
Samostatné movité věci	0	46	0	46
Jiný DHM	0	0	0	0
Pořízení DHM				
Zálohy na DHM				
Celkem	0	46	0	46

6.3 Rozpis pohledávek

	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
CELKEM:	15	50
Za bankami	15	50
Za nebank. subjekty	0	0
Poskytnuté zálohy	0	0

Pohledávky za bankami představují běžný bankovní účet.
Společnost nemá pohledávky po lhůtě splatnosti.

6.4 Závazky

6.4.1 Časová struktura závazků

	Stav k 31.12.2013		Stav k 31.12.2012	
	Vůči bankám	Vůči nebankovním subjektům	Vůči bankám	Vůči nebankovním subjektům
CELKEM:	0	0	0	0
Do splatnosti	0	195	0	150
Po splatnosti 0-90 dní	0	0	0	0
Po splatnosti 91-180 dní	0	0	0	0
Po splatnosti 181-360 dní	0	0	0	0
Po splatnosti 361 dní až 5 let	0	0	0	0
Po splatnosti 5 let a více	0	0	0	0

6.4.2 Přepočet cizích měn na českou měnu

Společnost nemá závazky vyjádřené v cizí měně.

6.5 Rezervy

	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Rezervy na důchody a podobné závazky	0	0
Rezervy na daně	0	0
Ostatní rezervy	0	0
Celkem	0	0

6.6 Bankovní úvěry

Společnost nečerpala žádné bankovní úvěry.

6.7 Závazky kryté zástavním právem

Společnost nemá závazky kryté zástavním právem.

6.8 Závazky nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

Nejsou evidovány, nebyly poskytnuty, ani přijaty.

6.9 Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období

Nebyly vyměřeny.

6.10 Výnosy

6.10.1 Výnosy z běžné činnosti

Společnost měla v účetním období výnosy z běžné činnosti ve výši 744 tis.

6.10.2 Výnosy z mimořádné činnosti

Společnost neměla v účetním období výnosy z mimořádné činnosti.

6.11 Správní náklady

6.11.1 Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

	Sledované období	Minulé období
Průměrný počet zaměstnanců	7	0
Průměrný počet členů statutárního orgánu	3	0
Průměrný počet členů dozorčí rady	3	0
Mzdové náklady	501	0
Náklady na sociální zabezpečení	114	0
Sociální náklady	41	0
Osobní náklady celkem	**656**	**0**

6.11.2 Odměny osobám, které jsou statutárním orgánem, členům statutárních a dozorčích orgánů, jakož i výše vzniklých nebo sjednaných penzijních závazků bývalých členů vyjmenovaných orgánů

V průběhu účetního období nebyly poskytnuty.

6.11.3 Půjčky, úvěry, poskytnuté záruky a ostatní plnění (v peněžité i naturální formě) akcionářům, společníkům nebo členům statutárních, dozorčích a řídících orgánů, včetně bývalých členů:

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

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

V průběhu účetního období žádné takové odměny nebyly poskytnuty.

6.11.5 Ostatní správní náklady

Ostatní správní náklady představovaly v roce 2013 celkově hodnotu 1 098 tis. Kč

Mezi nejvýznamnější položky ostatních správních nákladů patřily v roce 2013 zejména: nájemné, vedení účetnictví včetně mzdové agendy a komunikace.

7. PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

	Základní kapitál	Vlastní akcie	Emisní ážio	Rezervní fondy	Kapitál fondy	Oceňov. rozdíly	Zisk (-ztráta)	Celkem
Zůstatek k 1.01.2013	5 000							5 000
Změny účetních metod								0
Opravy zásadních chyb								0
Kurzové rozdíly a oceňovací rozdíly nezahrnuté do HV								0
Čistý zisk/ztráta za účetní období							-479	-479
Dividendy								0
Převody do fondů								0
Použití fondů								0
Emise akcií								0
Snížení základního kapitálu								0
Nákupy vlastních akcií								0
Ostatní změny								0
Zůstatek k 31.12.2013	5 000	0	0	0	0	0	-479	4 521

RAVO-AUDIT s.r.o. KA ČR OPRÁVNĚNÍ KAČR č. 82

8. NÁVRH NA ROZDĚLENÍ ZISKU, RESP. VYPOŘÁDÁNÍ ZTRÁTY

Účetní ztráta za účetní období bude převedena na účet Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z minulých let (účet 572).

9. VZTAHY S PROPOJENÝMI (SPŘÍZNĚNÝMI) OSOBAMI

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

Účetní jednotka poskytla v účetním období 2013 spřízněným osobám následující plnění a přijala následující protiplnění:

Příjemce plnění	Druh plnění poskytnutého účetní jednotce	Výše protiplnění v roce 2013 (tis. Kč)
ASB Accounting, s.r.o. IČ: 27215849	vedení účetnictví	25
RS Green Stage, uzavřený investiční fond, a.s. IČ: 01933850	obhospodařování fondu	325
RS Blue Stage, uzavřený investiční fond, a.s. IČ: 01942832	obhospodařování fondu	325

K rozvahovému dni má společnost neuhrazené závazky ke spřízněným osobám, a to úvěr k jedinému akcionáři společnosti RVR Czech s.r.o. a to ve výši 130 tis., poskytnutý úvěr je bezúročný.

10. UDÁLOSTI PO ROZVAHOVÉM DNI DO SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Po datu zpracování roční účetní závěrky odstoupili ze svých funkcí dva členové představenstva, a to Ing. Andrea Paslerová a Ing. Petr Šmíd. Jejich působení v představenstvu Společnosti zanikne k datu 31.5.2014. Společnost připravuje předchozí souhlas od regulátora pro nové vedoucí osoby. Po jeho udělení budou obratem jmenováni noví členové představenstva Společnosti.

Další významnou skutečností je výše kapitálu Společnosti definovaná podle zákona o investičních společnostech a fondech. Společnost je podle příslušných ustanovení zákona povinna nejpozději do 30.6.2014 doplnit kapitál na požadovanou úroveň. Vzhledem ke stavu jednání s potenciálními investory předpokládá Společnost, že požadavek minimální výše kapitálu bude splněn realizací prodeje investičních fondů, které plánuje Společnost dále obhospodařovat. Pokud by nedošlo do data 30.6.2014 k plánovanému a již předjednanému prodeji fondů reálným investorům, bude Společnost řešit problematiku minimální výše kapitálu v souladu s ustanovením § 30 a násl. Zákona o investičních společnostech a investičních fondech.

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

Nejsou, jedná se o první účetní období účetní jednotky.

Sestaveno dne: 17.01.2014

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

.....
Petr Šmíd
místopředseda představenstva

.....
Andrea Paslerová
člen představenstva

RAVO-AUDIT s.r.o. OPRÁVNĚNÍ KAČR č. 82

RAVO-AUDIT s.r.o. OPRÁVNĚNÍ KAČR č. 82

RAVO-AUDIT s.r.o. OPRÁVNĚNÍ KAČR č. 82

RAVO-AUDIT s.r.o. OPRÁVNĚNÍ KAČR č. 82