

VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA OBDOBÍ 1.4.2020-31.3.2021

RSJ Investments SICAV a.s.
Na Florenci 2116/15
110 00 Praha 1 Nové Město
IČO 247 04 415

Základní údaje o Společnosti

- Název společnosti: RSJ Investments SICAV a.s. (dale jen "Společnost")
- sídlo: Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1
- IČ: 247 04 415
- DIČ: CZ24704415

Aktiva, vlastní kapitál a základní kapitál za poslední dvě uplynulá období:

v tis. Kč	31.3.2021	31.3.2020
aktiva	5 418	6 301
vlastní kapitál	5 242	5 242
základní kapitál	5 400	5 400

K 31.3.2021 bylo v rámci Společnosti založeno 14 podfondů:

- RSJ Agro podfond
- RSJ Core podfond
- RSJ Development podfond
- RSJ Development II podfond
- RSJ Development III podfond
- RSJ Finance podfond
- RSJ Gradus podfond
- RSJ Industry podfond
- RSJ Land podfond
- RSJ Logistics Development podfond
- RSJ Organic podfond
- RSJ Property podfond
- RSJ Real Estate podfond
- RSJ Real Estate II podfond

dále jen jako „Podfondy“.

Hospodaření Podfondů k 31.3.2021 skončilo s následujícím hospodářskými výsledky:

- RSJ Agro podfond – ztráta 743 tis. Kč
- RSJ Core podfond – ztráta 46 184 tis. Kč
- RSJ Development podfond – zisk 47 495 tis. Kč
- RSJ Development II podfond – zisk 29 548 tis. Kč
- RSJ Development III podfond – ztráta 7 259 tis. Kč
- RSJ Finance podfond – zisk 1 725 tis. Kč*
- RSJ Gradus podfond – zisk 16 181 tis. Kč
- RSJ Industry podfond – zisk 1 190 tis. Kč*
- RSJ Land podfond – zisk 5 490 tis. Kč
- RSJ Logistics Development podfond – zisk 14 530 tis. Kč
- RSJ Organic podfond – ztráta 4 896 tis. Kč
- RSJ Property podfond – zisk 56 800 tis. Kč
- RSJ Real Estate podfond – zisk 12 203 tis. Kč
- RSJ Real Estate II podfond – ztráta 5 917 tis. Kč

* Neauditované hodnoty k 31.3.2021

Podfond	Celková aktiva podfondu k 31.3.2021 (v tis. Kč)	Vlastní kapitál podfondu k 31.3.2021 (v tis. Kč)	Počet vydaných investičních akcií k 31.3.2021 (ks)	Vlastní kapitál podfondu na investiční akcii k 31.3.2021
RSJ Agro podfond	131 874	131 431	448 453 580	0,29 Kč
RSJ Core podfond	711 827	617 928	1 500 000 000	0,41 Kč
RSJ Development podfond	615 557	535 746	357 672 492	1,50 Kč
RSJ Development II podfond	884 723	835 187	24 227 784	1,3185 EUR
RSJ Development III podfond	506 206	469 413	407 564 396	1,15 Kč
RSJ Finance podfond	136 541*	115 600*	123 765 185	0,93 Kč*
RSJ Gradus podfond	523 066	504 692	483 149 563	1,04 Kč
RSJ Industry podfond	568 670*	488 991*	481 762 309	1,02 Kč*
RSJ Land podfond	910 779	870 132	401 272 162	2,17 Kč
RSJ Logistics Development podfond	345 138	344 365	13 091 818	1,0061 EUR
RSJ Organic podfond	78 529	36 575	120 753 950	0,30 Kč
RSJ Property podfond	1 174 106	768 072	1 353 241 841	0,57 Kč
RSJ Real Estate podfond	409 005	408 461	9 676 368	1,6145 EUR
RSJ Real Estate II podfond	233 115	215 646	8 627 226	0,9561 EUR

* Neauditované hodnoty k 31.3.2021

Zpráva představenstva RSJ Investments SICAV a.s. o podnikatelské činnosti a stavu majetku

Hospodaření Společnosti

Společnost za období 1.4.2020-31.3.2021 nerealizovala žádný zisk ani ztrátu. Veškeré poplatky a jiné náklady byly alokovány na Podfondy. Věrný a poctivý obraz o hospodaření Společnosti poskytuje roční účetní závěrka za období od 1.4.2020-31.3.2021 ověřená auditorem.

Aktiva

Společnost vykázala v rozvaze k 31.3.2021 aktiva v celkové výši 5 418 tis. Kč, která jsou tvořena především ze zůstatků na běžných účtech a pohledávkami z přefakturace nákladů na podfondy založené Společností.

Pasiva

Celková pasiva Společnosti ve výši 5 418 tis. Kč jsou tvořena především základním kapitálem Společnosti.

Významné události

V průběhu účetního období nedošlo ve Společnosti k žádným významným událostem. Významné události z pohledu Podfondů jsou uvedené ve výročních zprávách Podfondů k 31.12.2020, respektive 31.3.2021.

V souvislosti s prokázaným výskytem koronaviru (označovaný jako SARS CoV-2) na území České republiky (dále jen „koronavirus“), který byl Obhospodařovatelem identifikován jako operační riziko, vytvořil Obhospodařovatel krizový tým, který aktivně sleduje a vyhodnocuje vliv koronaviru na fungování Společnosti. Krizový tým Obhospodařovatele dále navrhuje a opatření k zajištění kontinuity činnosti přijaté společností RSJ Custody s.r.o., jako administrátora podfondů, která vykonává některé činnosti na základě outsourcingu.

Řídící orgán a zaměstnanci Obhospodařovatele zajišťují i nadále činnosti Společnosti. Všechny činnosti jsou bez omezení prioritně zajišťovány v režimu home-office. Pracovníci mají přístup do systémů prostřednictvím zabezpečeného vzdáleného přístupu.

K okamžiku sestavení této účetní závěrky nebyly identifikovány žádné škody významnějšího rozsahu ve vztahu k poskytovaným službám. Ve střednědobém horizontu by mohlo dojít k riziku omezení rozsahu poskytovaných služeb, pokud by koronavirem současně onemocněli všichni klíčoví pracovníci zajišťující plynulý chod Společnosti.

Vzhledem k omezené činnosti a aktivitě Společnosti, výši peněžních prostředků Společnosti a kladné výše vlastního kapitálu vedení Společnosti neshledalo žádné důvody, které by zpochybňovaly předpoklad dalšího nepřetržitého pokračování v činnosti.

Výhled na další rok

Na úrovni jednotlivých Podfondů plánujeme nadále průběžně monitorovat a vyhodnocovat portfolium v souvislosti s vývojem vlivu koronaviru. V souvislosti s tím budeme revidovat portfolia Podfondů a vyhledávat nové potenciální tržní příležitosti.

Údaje o činnosti obhospodařovatele ve vztahu k majetku společnosti v účetním období

RSJ Investments SICAV a.s. je nesamosprávný investiční fond kvalifikovaných investorů, který je oprávněn zakládat podfondy.

Obhospodařovatel Společnosti je RSJ Investments investiční společnost a.s., se sídlem Praha 1, Na Florenci 2116/15, PSČ 110 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 21826, IČ: 053 57 225.

Údaje o osobách, které měly v rozhodném období na Společnosti kvalifikovanou účast ke konci běžného účetního období

Název osoby:	Karel Janeček, PhD.
Bydliště:	Praha 1 – Malá Strana, Lázeňská 285/11, PSČ 118 00
Výše a druh účasti:	23,61 % vlastnictví
Název osoby:	Ing. Václav Dejčmar
Bydliště:	Praha 1- Nové Město, Národní 116/20, PSČ 110 00
Výše a druh účasti:	10,00 % vlastnictví
Název osoby:	Ing. Libor Winkler, CSc.
Bydliště:	Praha 5 – Hlubočepy, V Zálesí 761/5, PSČ 154 00
Výše a druh účasti:	13,99 % vlastnictví
Název osoby:	Ing. Tomáš Janeček
Bydliště:	Praha 6, Břevnov, U Třetí baterie 1048/21, PSČ 162 00
Výše a druh účasti:	1,89 % vlastnictví
Název osoby:	Ing. Michal Šaňák
Bydliště:	Praha 6, Naardenská 668/13, PSČ 162 00
Výše a druh účasti:	10,61 % vlastnictví
Název osoby:	Ing. Karel Janeček
Bydliště:	Plzeň, Janáčkova 1833/47A, PSČ 323 00
Výše a druh účasti:	1,51 % vlastnictví
Název osoby:	Ing. Bronislav Kandřík
Bydliště:	Praha, V Šáreckém údolí 2800, PSČ 164 00
Výše a druh účasti:	10,61 % vlastnictví
Název osoby:	Mgr. Martin Ducháček
Bydliště:	Praha 6, Nad Kaplankou 2764/2a, PSČ 160 00
Výše a druh účasti:	1,00 % vlastnictví
Název osoby:	Mgr. Anton Tyutin
Bydliště:	Praha 6, Naardenská 665/3, PSČ 162 00
Výše a druh účasti:	10,61 % vlastnictví

Název osoby: Mgr. Petr Altman
Bydliště: Praha 6, U Krčského nádraží 226/11, PSČ 140 00
Výše a druh účasti: 8,09 % vlastnictví

Název osoby: RNDr. Jakub Petrásek
Bydliště: Praha 6, Hošťálkova 392/1D, PSČ 169 00
Výše a druh účasti: 8,09 % vlastnictví

Údaje o osobách, které byly se Společností personálně propojené

Tyto údaje jsou obsaženy ve zprávě o vztazích Společnosti za období 1.4.2020-31.3.2021.

Údaje o osobách, na kterých měla Společnost v rozhodném období kvalifikovanou účast

Tyto údaje jsou obsaženy ve zprávě o vztazích Společnosti za období 1.4.2020-31.3.2021. Osoby, na kterých měly Podfondy založené Společností kvalifikovanou účast, jsou uvedeny v účetních závěrkách Podfondů k 31.12.2020, resp. 31.3.2021.

Údaje o vyplácených podílech na zisku

Za rozhodné období Společnost akcionářům nevyplácela žádné podíly na zisku.

Údaje o všech peněžitých i nepeněžitých plněních, která přijali v období 1.4.2020-31.3.2021 členové představenstva, dozorčí rady, ostatní vedoucí osoby a portfolio manažeři od Společnosti nebo od osob ovládaných Společností

V období 1.4.2020-31.3.2021 byly vypláceny odměny členům statutárnímu orgánu Společnosti na základě smlouvy o výkonu funkce ve společnosti RSJ Investments investiční společnost a.s., kde členové statutárních a dozorčích orgánů a ostatní vedoucí osoby mají také nárok na náhrady cestovních výdajů a ostatních výdajů podle příslušných právních předpisů.

Údaje o skladbě majetku Společnosti a jeho změnách

Tyto informace jsou obsaženy v účetní závěrce Společnosti k 31.3.2021.

Informace o depozitáři

Depozitářem Společnosti byla v období od 1.4.-31.8.2020 Česká spořitelna a.s., se sídlem Praha 4, Olbrachtova 1929/62, PSČ 140 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 1171, IČ: 452 44 782.

Od 1.9.2020 je depozitářem Společnosti RSJ Custody s.r.o., se sídlem Praha 1, Na Florenci 2116/15, PSČ 110 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 220809, IČ: 026 03 900.

Úplaty za služby depozitáře za Společností zřízené podfondy jsou uvedené v účetních závěrkách jednotlivých Podfondů k 31.12.2020, respektive k 31.3.2021.

Informace o osobě, která byla depozitářem pověřena úschovou nebo opatrováním majetku Společnosti, pokud je u této osoby uloženo více než 1 % hodnoty majetku Společnosti

Společnost pověřená úschovou nebo opatrováním majetku Společnosti byla v období od 1.4.-31.8.2020 Česká spořitelna, a.s., se sídlem Praha 4, Olbrachtova 1929/62, PSČ 140 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 1171, IČ: 452 44 782.

Od 1.9.2020 je Společností pověřená úschovou nebo opatrováním majetku Podfondu RSJ Custody s.r.o., se sídlem Praha 1, Na Florenci 2116/15, PSČ 110 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 220809, IČ: 026 03 900.

Údaje o mzdách, úplatách a obdobných příjmech pracovníků nebo vedoucích osob, které mohou být považovány za odměny, vyplacených Obhospodařovatelem Společnosti jeho pracovníkům nebo vedoucím osobám v účetním období, členěných na pevnou a pohyblivou složku, údaje o počtu pracovníků a vedoucích osob a údaje o případných odměnách za zhodnocení kapitálu, které Společnost nebo jeho Obhospodařovatel vyplatil

Údaje o mzdách, úplatách a obdobných příjmech vyplacených Obhospodařovatelem jeho pracovníkům a vedoucím osobám:

- Pevná složka odměn: 22 244 tis. Kč
- Pohyblivá složka odměn: 11 659 tis. Kč
- Počet příjemců uvedený jako průměrný přepočtený za období 1.4.2020-31.3.2021: 14
- Odměny za zhodnocení kapitálu v souvislosti s touto Společností: - tis. Kč

Údaje o mzdách, úplatách a obdobných příjmech vyplacených Obhospodařovatelem jeho vedoucím osobám:

V období 1.4.2020-31.3.2021 měl Obhospodařovatel 4 členy představenstva, kterým na odměnách vyplatil 15 427 tis. Kč.

Údaje o mzdách, úplatách a obdobných příjmech pracovníků nebo vedoucích osob, které mohou být považovány za odměny vyplacených Obhospodařovatelem Společnosti těm z jeho pracovníků nebo vedoucím osobám, jejichž činnost má podstatný vliv na rizikový profil této Společnosti

Podstatný vliv na rizikový profil Společnosti a jí založených Podfondů měli 4 členové představenstva, kterým bylo na odměnách za období 1.4.2020-31.3.2021 vyplaceno 15 427 tis. Kč.

Údaje o mzdách, úplatách a obdobných příjmech pracovníků nebo vedoucích osob, jejichž činnost má podstatný vliv na rizikový profil Společnosti a jí založených Podfondů, a které mohou být považovány za odměny vyplacených Obhospodařovatelem jsou obsaženy ve výročních zprávách jednotlivých podfondů k 31.12.2020 respektive k 31.3.2021.

Údaje o podstatných změnách údajů uvedených ve statutu Společnosti, ke kterým došlo v průběhu účetního období

V běžném období došlo u vybraných Podfondů k vytvoření nové třídy tzv. motivačních akcií vydávané zaměstnancům.

Údaje o soudních nebo rozhodčích sporech, které se týkají majetku nebo nároku investorů Společnosti, jestliže hodnota předmětu sporu převyšuje 5 % hodnoty majetku Společnosti nebo Podfondů v rozhodném období

Žádné výše definované soudní ani rozhodčí spory nebyly v rozhodném období vedeny.

Identifikační údaje každé osoby oprávněné poskytnout investiční služby, které vykonávala činnosti hlavního podpůrce ve vztahu k majetku Společnosti, v rozhodném období, a údaj o době, po kterou tuto činnost vykonávala

V rozhodném období žádná osoba nevykonávala činnosti hlavního podpůrce ve vztahu k majetku Společnosti.

Údaje o aktivitách v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost není aktivní v oblasti výzkumu a vývoje.

Údaje o aktivitách v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích

Společnost neprovádí žádné aktivity v oblasti ochrany životního prostředí. Pracovně právní vztahy Společnosti se řídí zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů.

Údaje o tom, zda má Společnost organizační složku v zahraničí

Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

Informace týkající se „obchodů zajišťujících financování“ tzv. Securities Financing Transactions (SFT) a „swapů veškerých výnosů“ požadované dle čl. 13 Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2015/2365

V běžném ani minulém účetním období nedošlo k žádným operacím typu SFT a swapů veškerých výnosů.

Identifikace majetku, jehož hodnota přesahuje 1 % reálné hodnoty majetku Společnosti

identifikace majetku	reálná hodnota v Kč	podíl na aktivech
Hotovost na bankovních účtech u České spořitelny a.s.	4 875 292	89,98 %
Pohledávky vůči podfondům	542 930	10,02 %

Identifikace majetku jednotlivých Podfondů zřízených Společností je uvedena ve výročních zprávách jednotlivých Podfondů.

ZPRÁVA STATUTÁRNÍHO ORGÁNU

o vztazích mezi ovládající osobou a osobou
ovládanou a mezi ovládanou osobou
a osobami ovládanými stejnou ovládající
osobou za období od 1. 4. 2020 do 31. 3. 2021

RSJ Investments SICAV a.s.
Na Florenci 2116/15
110 00 Praha 1 Nové Město
IČO: 247 04 415

Obsah

- I. Struktura vztahů mezi ovládající osobou a Ovládanou osobou a mezi Ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou
- II. Úloha Ovládané osoby a způsob ovládání
- III. Přehled jednání učiněných v posledním účetním období, která byla učiněna na popud nebo v zájmu Ovládajících osob nebo jimi ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu Ovládané osoby zjištěného podle účetní závěrky
- IV. Přehled vzájemných smluv mezi Ovládanou osobou a Ovládajícími osobami nebo mezi Ovládanou osobou a Ostatními ovládanými osobami
- V. Zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahů mezi Ovládajícími osobami a Ovládanou osobou a mezi Ovládanou osobou a dalšími Ovládanými osobami, zda přetrvávají výhody nebo nevýhody a jaká z toho pro Ovládanou osobu plynou rizika, zda a jakým způsobem a v jakém období byla nebo bude vyrovnána případná újma
- VI. Závěr

ZPRÁVA STATUTÁRNÍHO ORGÁNU

o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za období od 1. 4. 2020 do 31. 3. 2021
dle § 82 zák. č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech, v platném znění (dále jen „ZOK“)
(dále jen „Zpráva o vztazích“)

Představenstvo RSJ Investments SICAV a.s., IČO: 247 04 415, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 16313 (dále v textu jen „Ovládaná osoba“), tímto jako statutární orgán Ovládané osoby v souladu s ust. § 82 ZOK vypracovalo a schválilo následující Zprávu o vztazích za období od 1. 4. 2020 do 31. 3. 2021, která pokrývá účetní období Ovládané osoby.

Při zpracování této Zprávy o vztazích představenstvo vycházelo ze znalostí a informací mu dostupných ke dni vyhotovení Zprávy o vztazích, jejichž získání bylo možné po představenstvu Ovládané osoby spravedlivě požadovat.

I. Struktura vztahů mezi ovládající osobou a Ovládanou osobou a mezi Ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

I.1 Ovládaná osoba a zpracovatel Zprávy o vztazích

Obchodní firma: **RSJ Investments SICAV a.s.**

IČO: 247 04 415

Sídlo: Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1

zapsána v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 16313.

Hovoří-li se o Ovládané osobě, myslí se tím případně i jí vytvořené podfondy, za které jedná. K 31. 3. 2021 bylo založeno 14 podfondů:

- RSJ Agro podfond
- RSJ Core podfond
- RSJ Development podfond
- RSJ Development II podfond
- RSJ Development III podfond
- RSJ Finance podfond
- RSJ Gradus podfond
- RSJ Industry podfond
- RSJ Land podfond
- RSJ Logistics Development podfond
- RSJ Organic podfond
- RSJ Property podfond
- RSJ Real Estate podfond
- RSJ Real Estate II podfond

(dále jen „Podfondy“)

I.2 Ovládající osoby

S ohledem na to, že níže vypsaní akcionáři vlastní 100 % zakladatelských akcií Ovládané osoby a při výkonu práv a povinností spojených se 100% podílem na hlasovacích právech v Ovládané osobě jednají ve shodě za účelem jejího jednotného ovládání a přímo tak ovládají Ovládanou osobu,

jsou ve smyslu ustanovení § 74 ZOK a násl. považováni za ovládající osoby.

Ovládající osoby:

Jméno:	Karel Janeček
Trvalé bydliště:	Lázeňská 285/11, Malá Strana, 118 00 Praha 1
Datum narození:	26. 7. 1973
Podíl na hlasovacích právech RSJ Investments SICAV a.s.:	
1. 4. 2020 – 31. 3. 2021	23,61 %
Jméno:	Libor Winkler
Trvalé bydliště:	V Zálesí 761/5, Hlubočepy, 154 00 Praha 5
Datum narození:	18. 9. 1960
Podíl na hlasovacích právech RSJ Investments SICAV a.s.:	
1. 4. 2020 – 31. 3. 2021	13,99 %
Jméno:	Bronislav Kandřík
Trvalé bydliště:	V Šáreckém údolí 2800, Dejvice, 164 00 Praha 6
Datum narození:	9. 1. 1981
Podíl na hlasovacích právech RSJ Investments SICAV a.s.:	
1. 4. 2020 – 31. 3. 2021	10,61 %
Jméno:	Michal Šaňák
Trvalé bydliště:	Naardenská 668/13, Liboc, 162 00 Praha 6
Datum narození:	25. 1. 1979
Podíl na hlasovacích právech RSJ Investments SICAV a.s.:	
1. 4. 2020 – 31. 3. 2021	10,61 %
Jméno:	Anton Tyutin
Trvalé bydliště:	Naardenská 665/3, Liboc, 162 00 Praha 6
Datum narození:	10. 3. 1972
Podíl na hlasovacích právech RSJ Investments SICAV a.s.:	
1. 4. 2020 – 31. 3. 2021	10,61 %
Jméno:	Václav Dejčmar
Trvalé bydliště:	Národní 116/20, Nové Město, 110 00 Praha 1
Datum narození:	17. 8. 1976
Podíl na hlasovacích právech RSJ Investments SICAV a.s.:	
1. 4. 2020 – 31. 3. 2021	10,00 %
Jméno:	Petr Altman
Trvalé bydliště:	U Krčského nádraží 226/11, Krč, 140 00 Praha 4
Datum narození:	11. 7. 1980
Podíl na hlasovacích právech RSJ Investments SICAV a.s.:	
1. 4. 2020 – 31. 3. 2021	8,09 %

Jméno: **Jakub Petrásek**
 Trvalé bydliště: Myslivečkova 1568/20, Břevnov, 162 00 Praha 6
 Datum narození: 12. 3. 1984
 Podíl na hlasovacích právech RSJ Investments SICAV a.s.:
 1. 4. 2020 – 31. 3. 2021 8,09 %

Jméno: **Tomáš Janeček**
 Trvalé bydliště: U Třetí baterie 1048/21, Břevnov, 160 00 Praha 6
 Datum narození: 3. 8. 1974
 Podíl na hlasovacích právech RSJ Investments SICAV a.s.:
 1. 4. 2020 – 31. 3. 2021 1,89 %

Jméno: **Karel Janeček**
 Trvalé bydliště: Janáčkova 1833/47A, 323 00 Plzeň 1
 Datum narození: 3. 8. 1951
 Podíl na hlasovacích právech RSJ Investments SICAV a.s.:
 1. 4. 2020 – 31. 3. 2021 1,51 %

Jméno: **Mgr. Martin Ducháček**
 Trvalé bydliště: Nad Kaplankou 2764/2a, Dejvice, 160 00 Praha 6
 Datum narození: 12. 6. 1982
 Podíl na hlasovacích právech RSJ Investments SICAV a.s.:
 1. 4. 2020 – 31. 3. 2021 1 %

(dále jen „Ovládající osoby“)

I.3 Ostatní osoby ovládané Ovládajícími osobami

1. ADVANCED SYSTEM s.r.o., IČO: 290 37 689, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („ADVANCED SYSTEM s.r.o.“)
2. Air 21 s.r.o., IČO: 246 91 097, se sídlem Sedloňovská 27/1, Koloděje, 190 16 Praha 9 („Air 21 s.r.o.“)
3. AKMIT s.r.o., IČO: 281 81 123, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („AKMIT s.r.o.“)
4. ALEGRO-INVEST, a.s., IČO: 256 04 244, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („ALEGRO-INVEST, a.s.“)
5. AL.21 s.r.o., IČO: 042 41 126, se sídlem Vyšehradská 320/49, Nové Město, 128 00 Praha 2 („AL.21 s.r.o.“)
6. AllOrganic s.r.o., IČO: 060 41 809, se sídlem Nad Kaplankou 2764/2a, Dejvice, 160 00 Praha 6 („AllOrganic s.r.o.“)
7. APPLICAN INT. s.r.o., IČO: 028 65 378, se sídlem Brigádníků 2981/199, Strašnice, 100 00 Praha 10 („APPLICAN INT. s.r.o.“)
8. Artebiz, s.r.o., IČO: 047 52 791, se sídlem Tržiště 366/13, Malá Strana, 118 00 Praha 1 („Artebiz, s.r.o.“)
9. ASSET CENTER a.s., IČO: 282 23 268, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („ASSET CENTER a.s.“)
10. AWIK House Production, s.r.o., v konkursu, IČO: 144 97 417, se sídlem U Blatenského mostu 1325, Strakonice I, 386 01 Strakonice („AWIK House Production, s.r.o.“)
11. Axention one s.r.o., IČO: 241 95 481, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („Axention one s.r.o.“)
12. Back swing s.r.o., IČO: 290 22 568, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („Back swing s.r.o.“)
13. BBase s.r.o., IČO: 050 41 716, se sídlem Perneroва 676/51, Karlín, 186 00 Praha 8 („BBase s.r.o.“)
14. Beach Resorts Investment Limited, registrační číslo 066 98 474, se sídlem 10 Queen Street Place, London, United Kingdom, EC4R 1AG, Spojené království Velké Británie a Severního Irska („Beach Resorts Investment Limited“)

15. Biofarma Olešná s.r.o., IČO: 035 42 882, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („Biofarma Olešná s.r.o.”)
16. Biofarma Skřeneň s.r.o., IČO: 036 98 823, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („Biofarma Skřeneň s.r.o.”)
17. BLOOMING s.r.o., IČO: 289 84 552, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („BLOOMING s.r.o.”)
18. Brobosu Properties s.r.o., IČO: 284 08 276, se sídlem Revoluční 30, Nové Město, 110 00 Praha 1 („Brobosu Properties s.r.o.”)
19. Byznys 21 s.r.o., IČO: 068 16 339, se sídlem Zapova 1559/18, Smíchov, 150 00 Praha 5 („Byznys 21 s.r.o.”)
20. Cafedu s.r.o., IČO: 015 93 404, se sídlem Škrétova 490/12, Vinohrady, 120 00 Praha 2 („Cafedu s.r.o.”)
21. Capac Ventures s.r.o., IČO: 074 48 139, se sídlem Pernerova 676/51, Karlín, 186 00 Praha 8 („Capac Ventures s.r.o.”) – Capac Ventures s.r.o. ovládána v období od 4. 11. 2020
22. CB21 Pharma, s.r.o., IČO: 075 63 094, se sídlem Studentská 812/6, Bohunice, 625 00 Brno („CB21 Pharma, s.r.o.”)
23. Centrum Pivovar a.s., IČO: 281 92 460, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („Centrum Pivovar a.s.”)
24. Cínovecká deponie, a.s., IČO: 278 92 051, se sídlem Sofijská 2/3, Děčín VI-Letná, 405 02 Děčín („Cínovecká deponie, a.s.”)
25. Colius s.r.o., IČO: 029 81 742, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („Colius s.r.o.”)
26. Czech Development, S. de R.L. de C.V., registrační číslo 20061, se sídlem Avenida 10 sur lote 1 local 13 Playacar fase i Playa Delcarmen Quintana roo 7, Mexiko („Czech Development, S. de R.L. de C.V.”)
27. Czechoslovak Models s.r.o., IČO: 471 22 927, se sídlem Vejvodova 444/6, Staré Město, 110 00 Praha 1 („Czechoslovak Models s.r.o.”)
28. Delta Simulation, a.s., IČO: 019 73 410, se sídlem Heleny Malířové 285/2, Břevnov, 169 00 Praha 6 („Delta Simulation, a.s.”)
29. Demokracie 2.1 s.r.o., IČO: 036 80 941, se sídlem Zapova 1559/18, Smíchov, 150 00 Praha 5 („Demokracie 2.1 s.r.o.”)
30. Děčínský pivovar s.r.o., IČO: 038 34 662, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („Děčínský pivovar s.r.o.”)
31. Dobrá Vinice, a.s., IČO: 453 15 850, se sídlem Nový Šaldorf č.ev. 80, 671 81 Nový Šaldorf-Sedlešovice („Dobrá Vinice, a.s.”)
32. DOBRÁ VINICE vinařství s.r.o., IČO: 251 47 447, se sídlem Nový Šaldorf č.ev. 80, 671 81 Nový Šaldorf-Sedlešovice („DOBRÁ VINICE vinařství s.r.o.”)
33. DOX PRAGUE, a.s., IČO: 271 77 718, se sídlem Poupětova 793/1, Holešovice, 170 00 Praha 7 („DOX PRAGUE, a.s.”)
34. Dračí hnízdo 1221 s.r.o., IČO: 096 55 221, se sídlem Lázeňská 285/11, Malá Strana, 118 00 Praha 1 („Dračí hnízdo 1221 s.r.o.”) – Dračí hnízdo 1221 s.r.o. ovládána v období od 5. 11. 2020
35. duchaczech s.r.o., IČO: 099 04 298, se sídlem Nad Kaplankou 2764/2a, Dejvice, 160 00 Praha 6 („duhaczech s.r.o.”)
36. DV Distribution s.r.o., IČO: 261 60 188, se sídlem Nový Šaldorf č.ev. 80, 671 81 Nový Šaldorf-Sedlešovice („DV Distribution s.r.o.”)
37. Fenomén 21 s.r.o., IČO: 061 21 730, se sídlem Sedloňovská 27/1, Koloděje, 190 16 Praha 9 („Fenomén 21 s.r.o.”)
38. Field Restaurant s.r.o., IČO: 023 16 421, se sídlem U milosrdných 852/12, Staré Město, 110 00 Praha 1 („Field Restaurant s.r.o.”)
39. FK Biofarma, s.r.o., IČO: 049 07 477, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („FK Biofarma, s.r.o.”)
40. Fond 21 s.r.o., IČO: 068 16 169, se sídlem Zapova 1559/18, Smíchov, 150 00 Praha 5 („Fond 21 s.r.o.”)
41. František Král, organic s.r.o., IČO: 055 90 698, se sídlem Lidická 3498/142, 690 03 Břeclav („František Král, organic s.r.o.”) – František Král, organic s.r.o. ovládána v období od 15. 12. 2020

42. Gravelli s.r.o., IČO: 294 41 200, se sídlem Pod Harfou 3/3, Vysočany, 190 00 Praha 9 („Gravelli s.r.o.“) – Gravelli s.r.o. ovládána v období do 21. 1. 2021
43. Green Heat s.r.o., IČO: 070 83 866, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („Green Heat s.r.o.“) – Green Heat s.r.o. ovládána v období od 6. 5. 2020
44. GVW s.r.o., IČO: 087 97 323, se sídlem Slunná 541/27, Střešovice, 162 00 Praha 6 („GVW s.r.o.“)
45. Gymnázium Duhovka s.r.o., IČO: 251 07 186, se sídlem Ortenovo náměstí 1275/34, Holešovice, 170 00 Praha 7 („Gymnázium Duhovka s.r.o.“)
46. Holomotion s.r.o., IČO: 088 63 377, se sídlem Kamenická 673/5, Holešovice, 170 00 Praha 7 („Holomotion s.r.o.“) – Holomotion s.r.o. ovládána v období od 20. 1. 2020
47. Hopsárium Děčín s.r.o., IČO: 024 89 139, se sídlem Sofijská 2/3, Děčín VI-Letná, 405 02 Děčín („Hopsárium Děčín s.r.o.“)
48. HOSHINO THERAPY CLINIC s.r.o., IČO: 045 53 411, se sídlem Dusíkova 1589/6, Břevnov, 162 00 Praha 6 („HOSHINO THERAPY CLINIC s.r.o.“)
49. HZY Czech, s.r.o., IČO: 291 33 921, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („HZY Czech, s.r.o.“)
50. JKT Technik, spol. s r.o., IČO: 252 05 854, se sídlem Keřová 360/7, Severní Předměstí, 301 00 Plzeň („JKT Technik, spol. s r.o.“)
51. JKW CAPITAL LTD, registrační číslo 4692394, se sídlem C/o 817, Carroll Street 2a, Brooklyn, New York 11215, USA („JKW CAPITAL LTD“)
52. JK – EU Invest s.r.o., IČO: 291 05 528, se sídlem Keřová 360/7, Severní Předměstí, 301 00 Plzeň („JK – EU Invest s.r.o.“)
53. JRD Kappa s.r.o., IČO: 097 09 991, se sídlem Korunní 810/104, Vinohrady, 101 00 Praha 10 („JRD Kappa s.r.o.“) – JRD Kappa s.r.o. ovládána v období od 30. 11. 2020
54. JRD Zeta s.r.o., IČO: 072 15 924, se sídlem Korunní 810/104, Vinohrady, 101 00 Praha 10 („JRD Zeta s.r.o.“) – JRD Zeta s.r.o. ovládána v období od 6. 2. 2020
55. Kancelář Karla Janečka s.r.o., IČO: 024 70 969, se sídlem Zapova 1559/18, Smíchov, 150 00 Praha 5 („Kancelář Karla Janečka s.r.o.“)
56. Kendwa Beach Resorts Limited, registrační číslo L13662008, se sídlem P.O. Box 3381, Shangani Post Office, Kendwa, Zanzibar, Tanzánie („Kendwa Beach Resorts Limited“)
57. KJ Production 21 s.r.o., IČO: 064 59 978, se sídlem Milady Horákové 382/75, Holešovice, 170 00 Praha 7 („KJ Production 21 s.r.o.“)
58. K&K Learning s.r.o., IČO: 045 45 826, se sídlem Pernerova 676/51, Karlín, 186 00 Praha 8 („K&k Learning s.r.o.“)
59. LiCrete s.r.o., IČO: 019 32 365, se sídlem Pod Harfou 3/3, Vysočany, 190 00 Praha 9 („LiCrete s.r.o.“) – podíl Václava Dejčmara ve společnosti Gravelli s.r.o., která má 40% podíl ve společnosti LiCrete s.r.o., přešel k 21. 1. 2021 na jiného společníka společnosti
60. L&P Communications Consulting Management s.r.o., IČO: 080 35 661, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („L&P Communications Consulting Management s.r.o.“) – podíl ve společnosti byl 4. 9. 2020 převeden na Petru Musilovou
61. Metronome Production s.r.o., IČO: 046 58 639, se sídlem Slunná 541/27, Střešovice, 162 00 Praha 6 („Metronome Production s.r.o.“)
62. MICHLE 501 s.r.o., IČO: 046 00 037, se sídlem Korunní 810/104, Vinohrady, 101 00 Praha 10 („MICHLE 501 s.r.o.“) – MICHLE 501 s.r.o. ovládána v období od 26. 3. 2020
63. MojeBublinky s.r.o., IČO: 045 09 102, se sídlem Pernerova 676/51, Karlín, 186 00 Praha 8 („MojeBublinky s.r.o.“)
64. MOSTEK distribuce s.r.o., IČO: 037 62 378, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („MOSTEK distribuce s.r.o.“)
65. MOSTEK energo s.r.o., IČO: 275 58 797, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („MOSTEK energo s.r.o.“)
66. NZF 1 s.r.o., IČO: 094 14 681, se sídlem Kafkova 605/16, Dejvice, 160 00 Praha 6 („NZF 1 s.r.o.“) – NZF 1 s.r.o. ovládána v období od 13. 8. 2020

67. Pašerácká 1818 s.r.o., IČO: 097 35 119, se sídlem Kaprova 42/14, Staré Město, 110 00 Praha 1 („Pašerácká 1818 s.r.o.“) – Pašerácká 1818 s.r.o. ovládána v období od 8. 12. 2020
68. Pilot 21, a.s., IČO: 029 98 351, se sídlem Heleny Malířové 285/2, Břevnov, 169 00 Praha 6 („Pilot 21, a.s.“)
69. Pivovarská restaurace CPD s.r.o., IČO: 024 94 361, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („Pivovarská restaurace CPD s.r.o.“)
70. Projekt Mojžírovo s.r.o., IČO: 283 51 398, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („Projekt Mojžírovo s.r.o.“)
71. Pro arte, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s., IČO: 242 47 464, se sídlem Tržiště 366/13, Malá Strana, 118 00 Praha 1 („Pro arte, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.“)
72. Pro arte I, s.r.o., IČO: 080 39 585, se sídlem Tržiště 366/13, Malá Strana, 118 00 Praha 1 („Pro arte I, s.r.o.“)
73. PROTEOTHERA, INC., registrační číslo 001083104, se sídlem 485 Massachusetts Avenue, Suite 300, Cambridge, MA 02139, Massachusetts, USA („PROTEOTHERA, INC.“)
74. PXW Czech, a.s., IČO: 014 61 184, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („PXW Czech, a.s.“)
75. Racing 21 s.r.o., IČO: 046 90 192, se sídlem Mistřínská 393/6, Zličín, 155 21 Praha 5 („Racing 21 s.r.o.“)
76. Restaurant Gopál, s.r.o., v likvidaci, IČO: 030 45 366, se sídlem Karlovo náměstí 290/16, Nové Město, 120 00 Praha 2 („Restaurant Gopál, s.r.o., v likvidaci“)
77. Retail Shops CPD s.r.o., IČO: 290 14 069, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („Retail Shops CPD s.r.o.“)
78. RSJ a.s., IČO: 063 24 720, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („RSJ a.s.“)
79. RSJ Custody s.r.o., IČO: 026 03 900, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („RSJ Custody s.r.o.“)
80. RSJ Feeder, Inc., registrační číslo C119676, se sídlem 10th Floor, Standard Chartered Tower, 19 Cybercity, Ebene, Mauricius („RSJ Feeder, Inc.“)
81. RSJ Investments investiční společnost a.s., IČO: 053 57 225, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („RSJ Investments investiční společnost a.s.“)
82. RSJ Land I s.r.o., IČO: 247 36 287, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („RSJ Land I s.r.o.“)
83. RSJ Land II s.r.o., IČO: 042 77 201, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („RSJ Land II s.r.o.“)
84. RSJ Land III s.r.o., IČO: 029 40 175, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („RSJ Land III s.r.o.“)
85. RSJ PE SICAV a.s., IČO: 092 38 859, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („RSJ PE SICAV a.s.“) – RSJ PE SICAV a.s. ovládána v období od 10. 6. 2020
86. RSJ Prop, PCC, registrační číslo C57945, se sídlem 10th Floor, Standard Chartered Tower, 19 Cybercity, Ebene, Mauricius („RSJ Prop, PCC“)
87. RSJ Prop SICAV a.s., IČO: 079 70 358, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („RSJ Prop SICAV a.s.“)
88. RSJ Securities a.s., IČO: 008 84 855, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („RSJ Securities a.s.“)
89. RSJ Services s.r.o., IČO: 018 252 59, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („RSJ Services s.r.o.“)
90. RSJ II PowerFunds PCC, registrační číslo C099314, se sídlem 10th Floor, Standard Chartered Tower, 19 Cybercity, Ebene, Mauricius („RSJ II PowerFunds PCC“)
91. RSPV Eight s.r.o., IČO: 080 36 331, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („RSPV Eight s.r.o.“)
92. RSPV Five s.r.o., IČO: 066 28 079, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („RSPV Five s.r.o.“)

93. RSPV Four s.r.o., IČO: 065 38 967, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („RSPV Four s.r.o.”)
94. RSPV Nine s.r.o., IČO: 080 36 047, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („RSPV Nine s.r.o.”)
95. RSPV One s.r.o., IČO: 065 38 746, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („RSPV One s.r.o.”)
96. RSPV Seven s.r.o., IČO: 080 35 296, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („RSPV Seven s.r.o.”)
97. RSPV Three s.r.o., IČO: 066 26 637, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („RSPV Three s.r.o.”) – zánik RSPV Three s.r.o. výmazem z obchodního rejstříku ke dni 30. 6. 2020
98. SANAKA Industry, a.s., IČO: 275 69 462, se sídlem Na příkopě 859/22, Nové Město, 110 00 Praha 1 („SANAKA Industry, a.s.”)
99. Sancela s.r.o., IČO: 020 18 209, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („Sancela s.r.o.”)
100. Shipvio s.r.o., IČO: 045 13 363, se sídlem Sokolovská 81/55, Karlín, 186 00 Praha 8 („Shipvio s.r.o.”) – Shipvio s.r.o. ovládána v období od 2. 7. 2020
101. Skála 777 s.r.o., IČO: 097 53 273, se sídlem Lázeňská 285/11, Malá Strana, 118 00 Praha 1 („Skála 777 s.r.o.”) – Skála 777 s.r.o. ovládána v období od 21. 12. 2020
102. SKYDIVE & AIR SERVICE s.r.o., IČO: 604 73 690, se sídlem Hůlkova 683, Letňany, 197 00 Praha 9 („SKYDIVE & AIR SERVICE s.r.o.”)
103. SmartVolley, s.r.o., IČO: 093 98 716, se sídlem Národní 135/14, Nové Město, 110 00 Praha 1 („SmartVolley s.r.o.”) – SmartVolley s.r.o. ovládána v období od 7. 8. 2020
104. Social 21 s.r.o., IČO: 069 37 829, se sídlem Pernerova 676/51, Karlín, 186 00 Praha 8 („Social 21 s.r.o.”)
105. SPORT 21 s.r.o., IČO: 054 30 747, se sídlem Diskařská 294/1, Hradčany, 118 00 Praha 1 („SPORT 21 s.r.o.”)
106. Starship Enterprise, a.s., IČO: 055 37 908, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové město, 110 00 („Starship Enterprise, a.s.”)
107. SUPERLOFT s.r.o., IČO: 276 10 705, se sídlem Křížová 2598/4, Smíchov, 150 00 Praha 5 („SUPERLOFT s.r.o.”)
108. SUPI Energy s.r.o., IČO: 250 65 581, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („SUPI Energy s.r.o.”)
109. TARGET VALUE s.r.o., IČO: 290 23 076, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („TARGET VALUE s.r.o.”)
110. TJ Capital Partners, a.s., IČO: 071 27 391, se sídlem Národní 135/14, Nové Město, 110 00 Praha 1 („TJ Capital Partners, a.s.”)
111. TJ Financial, s.r.o., IČO: 075 59 372, se sídlem Národní 135/14, Nové Město, 110 00 Praha 1 („TJ Financial, s.r.o.”)
112. TotalCar s.r.o., IČO: 246 99 071, se sídlem K Vltavě 410/23, Modřany, 143 00 Praha 4 („TotalCar s.r.o.”)
113. Tria Mobility, a.s., IČO: 073 41 237, se sídlem Heleny Malířové 285/2, Břevnov, 169 00 Praha 6 („Tria Mobility, a.s.”)
114. Unique Hotel Services s.r.o., IČO: 061 50 501, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („Unique Hotel Services s.r.o.”)
115. UP21 s.r.o., IČO: 039 22 961, se sídlem Pernerova 676/51, Karlín, 186 00 Praha 8 („UP21 s.r.o.”)
116. UP4APP s.r.o., IČO: 045 23 466, se sídlem Pernerova 676/51, Karlín, 186 00 Praha 8 („UP4APP s.r.o.”)
117. Vario Aviation, a.s., IČO: 072 59 590, se sídlem Heleny Malířové 285/2, Břevnov, 169 00 Praha 6 („Vario Aviation, a.s.”)
118. Vinator s.r.o., IČO: 028 60 121, se sídlem Nový Šaldorf č.ev. 80, 671 81 Nový Šaldorf-Sedlešovice („Vinator s.r.o.”)
119. WILOMENNA Vinařství Pod Chlumem s.r.o., IČO: 030 91 384, se sídlem č.p. 5, 439 03 Chlumčany („WILOMENNA Vinařství Pod Chlumem s.r.o.”)
120. WFF OFFICE s.r.o., IČO: 051 37 039, se sídlem Anežská 986/10, Staré Město, 110 00 Praha 1 („WFF OFFICE s.r.o.”)

121. White Sand Beach Resort Limited, registrační číslo L13662008, se sídlem P.O.Box 3381 Shangani Post Office, Zanzibar, Tanzania („White Sand Beach Resort Limited“)
122. xMed21 s.r.o., IČO: 026 72 588, se sídlem Osadní 799/26, Holešovice, 170 00 Praha 7 („xMed21 s.r.o.“)
123. YesFresh s.r.o., v likvidaci, IČO: 248 29 544, se sídlem Údolní 212/1, Braník, 147 00 Praha 4 („YesFresh s.r.o., v likvidaci“) – zánik YesFresh s.r.o., v likvidaci výmazem z obchodního rejstříku ke dni 9. 3. 2020
124. Zemědělská společnost Mlázovice s.r.o., IČO: 648 29 545, se sídlem Zemědělská 249, 507 58 Mlázovice 46050 („Zemědělská společnost Mlázovice s.r.o.“)
125. Zlatice s.r.o., IČO: 246 72 475, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 („Zlatice s.r.o.“)
126. Žlutý kov a.s., v likvidaci, IČO: 242 65 837, se sídlem V celnici 1031/4, Nové Město, 110 00 Praha 1 („Žlutý kov a.s., v likvidaci“) – zánik Žlutý kov a.s., v likvidaci výmazem z obchodního rejstříku ke dni 13. 10. 2020

(dále společně jen „Ostatní ovládané osoby“)

II. Úloha Ovládané osoby a způsob ovládání

Hlavním předmětem podnikání Ovládané osoby je činnost fondu kvalifikovaných investorů dle ust. § 95 odst. 1 písm. a) zákona č. 240/2013 Sb. o investičních společnostech a investičních fondech.

Ovládaná osoba je nesamosprávným investičním fondem kvalifikovaných investorů, jehož úloha spočívá ve výkonu činnosti fondu kvalifikovaných investorů. V rámci podnikání vykonává tyto činnosti:

- shromažďování peněžních prostředků od investorů vydáváním investičních akcií,
- investování shromážděných peněžních prostředků na základě investiční strategie a
- správa majetku.

Ovládaná osoba vytváří Podfondy, na jejichž účet při investování jedná.

Ovládaná osoba vykonává předmět svého podnikání za pomoci:

- RSJ Custody s.r.o., jež působí jako administrátor Ovládané osoby,
- RSJ Investments investiční společnost a.s., která je obhospodařovatelem Ovládané osoby, a
- RSJ Securities a.s., obchodníka s cennými papíry, na něhož může být delegováno obhospodařování části portfolií podfondů Ovládané osoby.

Společnosti RSJ Investments investiční společnost a.s., RSJ Securities a.s. a RSJ Custody s.r.o. vykonávají regulované služby na finančním trhu též pro některé z Ostatních ovládaných osob.

Způsob a prostředky ovládání

Ovládaná osoba je přímo ovládána Ovládajícími osobami, kteří nakládají se 100% podílem na hlasovacích právech ve shodě za účelem ovládání Ovládané osoby. V souladu s ustanovením § 74 a násl. ZOK jsou tak tyto osoby jednající ve shodě Osobami ovládajícími.

III. Přehled jednání učiněných v posledním účetním období, která byla učiněna na popud nebo v zájmu Ovládačích osob nebo jimi ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu Ovládané osoby zjištěného podle účetní závěrky

Ovládaná osoba neučinila v relevantním období žádná jednání, která by byla učiněna na popud nebo v zájmu Ovládačích osob nebo jimi ovládaných osob, týkající se majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu Ovládané osoby, zjištěného podle účetní závěrky.

IV. Přehled vzájemných smluv mezi Ovládanou osobou a Ovládačícími osobami nebo mezi Ovládanou osobou a Ostatními ovládanými osobami

Představenstvo Ovládané osoby vypracovalo přehled vzájemných smluv účinných v relevantním období, které Ovládaná osoba uzavřela s Ovládačící osobou nebo s Ostatními ovládanými osobami.

NÁZEV	DATUM ÚČINNOSTI	SMLUVNÍ PROTISTRANY	PŘEDMĚT
Rámcová smlouva o půjčce	1. 1. 2011	ADVANCED SYSTEM s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Development podfond
Rámcová smlouva o půjčce	1. 1. 2011	Axention one s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Smlouva o úvěru	3. 4. 2013	Cínovecká deponie, a.s.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Smlouva o úvěru	3. 4. 2013	Cínovecká deponie, a.s.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Smlouva o úvěru	3. 4. 2013	SANAKA Industry, a.s.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Smlouva o úvěru	3. 4. 2013	SANAKA Industry, a.s.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Smlouva o zřízení zástavního práva k nemovitostem	3. 4. 2013	SANAKA Industry, a.s.	Zajištění pohledávek RSJ Core podfond
Rámcová smlouva o půjčce	16. 12. 2013	Sancela s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Gradus podfond
Smlouva o zápůjčce	6. 6. 2014	HZY Czech, s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond

Smlouva o úvěru	14. 11. 2014	CZECH DEVELOPMENT, S. de R.L. de C.V.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Smlouva o zápůjčce	15. 12. 2014	HZY Czech, s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Loan Agreement	13. 7. 2015	Beach Resorts Investment Limited	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Property podfond
Loan Agreement	3. 9. 2015	Beach Resorts Investment Limited	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Property podfond
Smlouva o zápůjčce	9. 11. 2015	Centrum Pivovar a.s., Vojtěch Ryvola	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Novation of the loan agreement	23. 12. 2015	Beach Resorts Investment Limited	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Property podfond
Loan Agreement	18. 1. 2016	Beach Resorts Investment Limited	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Property podfond
Loan Agreement	9. 2. 2016	Beach Resorts Investment Limited	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Property podfond
Loan Agreement	9. 2. 2016	Beach Resorts Investment Limited	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Property podfond
Dohoda o novaci smluv o zápůjčkách	8. 3. 2016	Tomáš Janeček	Nahrazení původních závazků RSJ Real Estate II podfond
Dohoda o novaci smluv o zápůjčkách	8. 3. 2016	Václav Dejčmar	Nahrazení původních závazků RSJ Real Estate II podfond
Dohoda o novaci smluv o zápůjčkách	8. 3. 2016	Michal Šaňák	Nahrazení původních závazků RSJ Real Estate II podfond
Dohoda o novaci smluv o zápůjčkách	8. 3. 2016	Libor Winkler	Nahrazení původních závazků RSJ Real Estate II podfond
Smlouva o zápůjčce	9. 3. 2016	HZY Czech, s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Smlouva o zajištění řídicího a kontrolního systému	27. 4. 2016	RSJ Custody s.r.o. a RSJ Securities a.s.	Zajištění řídicího a kontrolního systému
Smlouva o zápůjčce	13. 6. 2016	RSJ Land II s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Land podfond
Smlouva o zápůjčce	4. 8. 2016	Sancela s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Gradus podfond
Smlouva o úvěru	21. 10. 2016	RSJ Securities a.s.	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Core podfond

Smlouva o úvěru	8. 11. 2016	Starship Enterprise a.s.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Real Estate podfond
Smlouva o zápůjčce	10. 11. 2016	Brobosu Properties s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Development podfond
Smlouva o zápůjčce	24. 3. 2017	AstaTec s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Smlouva o společném podniku	5. 5. 2017	RSJ Development III podfond a FINEP HOLDING, SE	Úprava práv a povinností v souvislosti s převodem U pilotů a.s.
Smlouva o společném podniku	5. 5. 2017	RSJ Development III podfond a FINEP HOLDING, SE	Úprava práv a povinností v souvislosti s převodem Red Thirteen s.r.o.
Smlouva o zápůjčce	9. 6. 2017	MOSTEK energo s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Smlouva o zápůjčce	26. 6. 2017	AstaTec s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Licenční smlouva	1. 8. 2017	RSJ Securities a.s.	Poskytnutí ochranné známky ve skupině
Smlouva o zápůjčce	10. 8. 2017	MOSTEK energo s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Smlouva o zápůjčce	9. 11. 2017	RSPV One s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Industry podfond
Rámcová smlouva o úvěru	16. 11. 2017	Back swing s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Development podfond
Smlouva o administraci	20. 12. 2017	RSJ Custody s.r.o. a RSJ Investments investiční společnost a.s.	Smlouva o výkonu činností administrátora pro Ovládanou osobu, resp. Podfondy
Smlouva o uložení a vedení evidence sběrného dluhopisu	3. 1. 2018	RSJ Custody s.r.o.	Uložení a vedení evidence sběrného dluhopisu RSJ Development podfond
Smlouva o zápůjčce	5. 2. 2018	RSPV Four s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Industry podfond
Smlouva o zápůjčce	5. 2. 2018	RSPV Four s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Industry podfond
Smlouva o zápůjčce	9. 2. 2018	RSPV Three s.r.o. (nyní Zemědělská společnost Mlázovice s.r.o.)	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Organic podfond
Smlouva o úpisu dluhopisu	14. 2. 2018	Petrásek Jakub	Upsání dluhopisu RSJ Development podfond
Smlouva o úpisu dluhopisu	21. 2. 2018	RSJ Securities a.s.	Upsání dluhopisu RSJ Development podfond

Smlouva o zápůjčce	19. 4. 2018	Sancela s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Gradus podfond
Rámcová smlouva o úvěru	9. 5. 2018	RSJ Agro podfond	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Land podfond
Ujednání o společné správě osobních údajů	25. 5. 2018	RSJ Securities a.s., RSJ Custody s.r.o., RSJ a.s., RSJ Services s.r.o., RSJ Investments investiční společnost a.s.	Společné zajišťování zpracování osobních údajů
Smlouva o zápůjčce	5. 6. 2018	Václav Dejčmar	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Property podfond
Rámcová smlouva o úvěru	27. 6. 2018	RSJ Property podfond	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Development podfond
Smlouva o zápůjčce	18. 7. 2018	ALEGRO-INVEST, a.s.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Logistics Development podfond
Rámcová smlouva o úvěru	26. 7. 2018	RSJ Property podfond	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Development podfond
Smlouva o zápůjčce	16. 8. 2018	ALEGRO-INVEST, a.s.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Logistics Development podfond
Smlouva o zápůjčce	22. 8. 2018	MOSTEK energo s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Smlouva o zápůjčce	30. 8. 2018	RSPV One s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Industry podfond
Smlouva o zápůjčce	5. 9. 2018	ALEGRO-INVEST, a.s.	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Logistics Development podfond
Smlouva o zápůjčce	12. 9. 2018	MOSTEK energo s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Dohoda o novaci smluv o půjčkách č. 2	14. 9. 2018	Libor Winkler	Nahrazení původních závazků RSJ Core podfond
Smlouva o pověření jiného činností obhospodařování	1. 10. 2018	RSJ Investments investiční společnost a.s. a RSJ Securities a.s.	Pověření částí činností obhospodařování Ovládané osoby, resp. Podfondů
Rámcová smlouva o úvěru	24. 10. 2018	Cínovecká deponie, a.s.	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Core podfond
Rámcová smlouva o úvěru	24. 10. 2018	SANAKA Industry, a.s.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Smlouva o zprostředkování	5. 11. 2018	JA&TY s.r.o., MESOPER INVESTMENTS LTD, Eva Baštová	Zprostředkování investora pro převod podílu SANAKA Industry, a.s. z RSJ Core podfond

Smlouva o zápůjčce	12. 12. 2018	MOSTEK energo s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Dohoda o novaci smluv o zápůjčce	28. 12. 2018	Martin Ducháček	Nahrazení původních závazků RSJ Organic podfond
Dohoda o novaci smluv	28. 12. 2018	Brobosu Properties s.r.o.	Nahrazení původních závazků vůči RSJ Development podfond
Rámcová smlouva o úvěru	16. 1. 2019	Projekt Mojžírovo s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond (nově RSJ Development podfond)
Rámcová smlouva o úvěru	6. 2. 2019	RSPV Three s.r.o. (nyní Zemědělská společnost Mlázovice s.r.o.)	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Agro podfond
Dohoda o novaci smluv o zápůjčce	27. 2. 2019	Biofarma Olešná s.r.o.	Nahrazení původních závazků vůči RSJ Organic podfond
Smlouva o zápůjčce	28. 2. 2019	MOSTEK energo s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Rámcová smlouva o úvěru	13. 3. 2019	RSJ Organic podfond	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Land podfond
Smlouva o zápůjčce	25. 3. 2019	AstaTec s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Rámcová smlouva o úvěru	9. 5. 2019	RSJ Property podfond	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Tech otevřený podílový fond
Rámcová smlouva o úvěru	23. 5. 2019	RSJ Property podfond	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Tech otevřený podílový fond
Rámcová smlouva o úvěru	27. 5. 2019	RSJ Development podfond	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Core podfond
Dohoda o společném postupu	29. 5. 2019	Dewarec s.r.o., Energy financial group a.s.	Nastavení podmínek spolupráce při převodu MOSTEK energo s.r.o. a MOSTEK didacta s.r.o. s RSJ Core podfond
Smlouva o odměně za zprostředkování akvizice	3. 6. 2019	RSJ Services s.r.o.	Stanovení podmínek zprostředkování uzavření smlouvy o převodu podílu
Subordination Agreement	7. 6. 2019	RSJ Real Estate II podfond, RSJ Core podfond, Česká spořitelna, a.s.	Refinancování Centrum Pivovar a.s.
Smlouva o úschově	12. 6. 2019	Dewarec s.r.o., Energy financial group a.s., bnt attorneys-at-law s.r.o.	Úschova kauce související s převodem podílu MOSTEK energo s.r.o.
Subordination Agreement	18. 6. 2019	RSJ Core podfond, Česká spořitelna, a.s.	Refinancování Centrum Pivovar a.s.

Smlouva o zřízení zástavního práva k akciím	18. 6. 2019	RSJ Core podfond, Česká spořitelna, a.s.	Zřízení zástavního práva k akciím
Smlouva o zápůjčce	27. 6. 2019	PXW Czech, a.s.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Rámcová smlouva o úvěru	31. 7. 2019	RSJ Real Estate II podfond	Poskytnutí finančních prostředků ze strany Real Estate podfond
Smlouva o zřízení zástavního práva k akciím	31. 7. 2019	RSJ Real Estate II podfond, Česká spořitelna, a.s.	Zřízení zástavního práva k akciím Centrum pivovar a.s.
Smlouva o úvěru	6. 8. 2019	RSJ Property podfond	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Development II podfond
Rámcová smlouva týkající se převodu podílu ve společnosti Mostek energo s.r.o.	8. 8. 2019	Dewarec s.r.o., Energy financial group a.s.	Převod podílu MOSTEK energo s.r.o. s RSJ Core podfond
Vedlejší dohoda k Rámcové smlouvě týkající se převodu podílů ve společnosti MOSTEK energo s.r.o.	8. 8. 2019	Dewarec s.r.o., Energy financial group a.s.	Smlouva související s převodem podílu MOSTEK energo s.r.o. s RSJ Core podfond
Smlouva o postoupení pohledávek	8. 8. 2019	Dewarec s.r.o., Energy financial group a.s.	Postoupení pohledávek z RSJ Core podfond
Dohoda o postoupení práv a povinností ze smlouvy o zápůjčce	15. 8. 2019	Centrum pivovar a.s., RSJ Real Estate II podfond	Postoupení pohledávek z RSJ Core podfond
Rámcová smlouva o úvěru	2. 9. 2019	Cínovecká deponie, a.s.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Rámcová smlouva o úvěru	2. 9. 2019	SANAKA Industry, a.s.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Smlouva o zápůjčce	12. 9. 2019	HZY Czech, s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Smlouva o zápůjčce	13. 9. 2019	RSPV Five s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Development podfond
Smlouva o zápůjčce	17. 9. 2019	HZY Czech, s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Rámcová smlouva o úvěru	18. 9. 2019	RSJ Agro podfond	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Finance podfond
Rámcová smlouva o úvěru	20. 9. 2019	RSJ Agro podfond	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Land podfond
Smlouva o zápůjčce č. 1	7. 10. 2019	RSPV Six s.r.o. (nyní František Král, organic s.r.o.)	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Agro podfond

Smlouva o zápůjčce č. 3	7. 10. 2019	RSPV Six s.r.o. (nyní František Král, organic s.r.o.)	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Agro podfond
Rámcová smlouva o převodu podílů	9. 10. 2019	RSJ Agro podfond, František Král a František Král, organic s.r.o.	Úprava práv a povinností v souvislosti s převodem podílu v František Král, organic s.r.o.
Vedlejší ujednání k rámcové smlouvě o převodu podílu	9. 10. 2019	RSPV Six s.r.o., František Král	Vedlejší ujednání ve vztahu k převodu podílu ve společnosti František Král, organic s.r.o. na RSJ Agro podfond
Smlouva o postoupení části smlouvy	9. 10. 2019	RSPV Six s.r.o., František Král	Postoupení závazků v souvislosti s fúzí
Smlouva o zápůjčce	21. 10. 2019	PXW Czech, a.s.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Smlouva o zápůjčce	31. 10. 2019	PXW Czech, a.s.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Rámcová smlouva o úvěru	1. 11. 2019	RSJ Tech otevřený podílový fond	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Gradus podfond
Dohoda o úhradě kupní ceny	22. 11. 2019	RSJ Spectrum otevřený podílový fond	Stanovení výše kupní ceny za převod akcií investičního fondu s RSJ Finance podfond
Dohoda o sjednání úplaty	26. 11. 2019	RSJ Spectrum otevřený podílový fond	Úplata za převod majetkových účastí v investičních fondech s RSJ Finance podfond
Smlouva o zápůjčce	3. 12. 2019	PXW Czech, a.s.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Dohoda o novaci smluv o zápůjčce	6. 12. 2019	Back swing s.r.o.	Nahrazení původních závazků vůči RSJ Core podfond
Dohoda o novaci smluv o zápůjčce	6. 12. 2019	Biofarma Skřeněř s.r.o.	Nahrazení původních závazků vůči RSJ Organic podfond
Smlouva o zápůjčce	9. 12. 2019	RSPV One s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Industry podfond
Rámcová smlouva o úvěru	9. 12. 2019	RSJ Land podfond	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Agro podfond
Rámcová smlouva o úvěru	9. 12. 2019	RSJ Land podfond	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Finance podfond
Smlouva o zápůjčce	11. 12. 2019	RSPV Three s.r.o. (nyní Zemědělská společnost Mlázovice s.r.o.)	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Agro podfond
Rámcová smlouva o úvěru	12. 12. 2019	RSJ Agro podfond	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Land podfond
Rámcová smlouva o úvěru	13. 12. 2019	RSJ Agro podfond	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Finance podfond
Dohoda o novaci smlouvy o zápůjčce	30. 12. 2019	ASSET CENTER a.s.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond

Dohoda o novaci smlouvy o zápůjčce	30. 12. 2019	Sancela s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Dohoda o novaci rámcových smluv o půjčce	30. 12. 2019	TARGET VALUE s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Dohoda o novaci rámcové smlouvy o půjčce	30. 12. 2019	ADVANCED SYSTEM s.r.o.	Nahrazení původních závazků vůči RSJ Development podfond
Dohoda o narovnání	30. 12. 2019	ADVANCED SYSTEM s.r.o.	Nahrazení původních závazků vůči RSJ Development podfond
Dohoda o novaci smlouvy	30. 12. 2019	RSPV Five s.r.o.	Nahrazení původních závazků vůči RSJ Development podfond
Dohoda o novaci smlouvy	30. 12. 2019	RSPV Five s.r.o.	Nahrazení původních závazků vůči RSJ Development podfond
Dohoda o novaci	30. 12. 2019	RSJ Land I s.r.o.	Nahrazení původních závazků vůči RSJ Land podfond
Dohoda o novaci smlouvy o zápůjčce	30. 12. 2019	AKMIT s.r.o.	Nahrazení původních závazků vůči RSJ Core podfond
Dohoda o novaci smlouvy o zápůjčce	30. 12. 2019	RSJ Land III s.r.o.	Nahrazení původních závazků vůči RSJ Land podfond
Dohoda o novaci rámcové smlouvy o půjčce	30. 12. 2019	PXW Czech, a.s.	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Core podfond
Dohoda o novaci smlouvy o zápůjčce	30. 12. 2019	Colius s.r.o.	Nahrazení původních závazků vůči RSJ Land podfond
Dohoda o novaci rámcové smlouvy o půjčce	30. 12. 2019	BLOOMING s.r.o.	Nahrazení původních závazků vůči RSJ Development podfond
Dohoda o novaci smluv o půjčkách	30. 12. 2019	Projekt Mojžírovo, s.r.o.	Nahrazení původních závazků vůči RSJ Core podfond (nově RSJ Development podfond)
Dohoda	31. 12. 2019	PROXY-FINANCE a.s., Adam Walach, Mariusz Walach, Valdemar Walach, RSJ Spectrum otevřený podílový fond	Úprava práv a povinností v souvislosti se změnou společníka ve sdružení z RSJ Finance podfond
Směnná smlouva	7. 1. 2020	Starship Enterprise, a.s.	Směna peněžních prostředků s RSJ Development podfond
Směnná smlouva	7. 1. 2020	RSJ Services s.r.o.	Směna peněžních prostředků s RSJ Development podfond
Dohoda o novaci smluv o zápůjčkách	13. 1. 2020	RSJ Land III s.r.o.	Nahrazení původních závazků vůči RSJ Land podfond
Smlouva o zápůjčce	16. 1. 2020	Biofarma Skřeneš s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Organic podfond
Smlouva o úvěru	20. 1. 2020	RSJ Property podfond	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Tech otevřený podílový fond

Smlouva o zápůjčce	20. 1. 2020	PXW Czech, a.s.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Dohoda o zániku zajištění dluhu	27. 1. 2020	Libor Winkler	Úprava práv a povinností v souvislosti s ručitelským prohlášením s RJS Development podfond
Dohoda o zániku zajištění dluhu	27. 1. 2020	Libor Winkler	Úprava práv a povinností v souvislosti s ručitelským prohlášením s RJS Core podfond
Smlouva o převodu podílu	27. 1. 2020	RSJ Services s.r.o.	Převod podílu RSPV Seven s.r.o. na RSJ Development III podfond
Smlouva o zápůjčce	28. 1. 2020	Centrum pivovar a.s.	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Real Estate II podfond
Rámcová smlouva o úvěru	31. 1. 2020	RSJ Development III podfond	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Development podfond
Dohoda o dorovnání kurzového rozdílu v souvislosti s vypořádáním závazků	31. 1. 2020	RSJ Spectrum otevřený podílový fond	Dorovnání rizika kurzové ztráty v souvislosti s převodem investic
Smlouva o úvěru	6. 2. 2020	JRD Zeta s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Development III podfond
Protokol	21. 2. 2020	RSJ Spectrum otevřený podílový fond	Úplata za převod aktiv z RSJ Finance podfond
Protokol	27. 2. 2020	RSJ Spectrum otevřený podílový fond	Úplata za převod aktiv z RSJ Finance podfond
Rámcová smlouva o úvěru	3. 3. 2020	RSJ Development podfond	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Development II podfond
Rámcová smlouva o úvěru	6. 3. 2020	RSJ Finance podfond	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Agro podfond
Smlouva o zápůjčce	6. 3. 2020	Karel Janeček	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Development podfond
Směnná smlouva	9. 3. 2020	RSJ Services s.r.o.	Směna peněžních prostředků s RSJ Real Estate podfond
Smlouva o zápůjčce	23. 3. 2020	RSPV Seven s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Development III podfond
Rámcová smlouva o úvěru	25. 3. 2020	RSJ Core podfond	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Finance podfond
Smlouva o úvěru	26. 3. 2020	Michle 501 s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Development III podfond
Smlouva o převodu akcií	30. 3. 2020	RSJ Development III podfond	Převod akcií společnosti U pilotů a.s.

Dohoda o postoupení práv a povinností ze smlouvy o úvěru	30. 3. 2020	RSJ Development III podfond	Postoupení smlouvy o úvěru s U pilotů a.s. z RSJ Development podfond
Dohoda o vzájemném započtení pohledávek v souvislosti s dobrovolným peněžitým příplatkem společníka	1. 4. 2020	Brobosu Properties s.r.o.	Započtení pohledávek v souvislosti s dobrovolným peněžitým příplatkem (RSJ Development podfond)
Smlouva o zápůjčce	1. 4. 2020	Karel Janeček	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Development podfond
Dohoda o vzájemném započtení pohledávek	1. 4. 2020	RSPV Five s.r.o.	Započtení pohledávek v souvislosti s dobrovolným peněžitým příplatkem (RSJ Development podfond)
Dohoda o vzájemném započtení pohledávek	1. 4. 2020	František Král, organic s.r.o.	Započtení pohledávek v souvislosti s dobrovolným peněžitým příplatkem (RSJ Agro podfond)
Rámcová smlouva o úvěru	6. 4. 2020	RSPV Seven s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Development III podfond
Dohoda o vzájemném započtení pohledávek	8. 4. 2020	RSPV Seven s.r.o.	Započtení pohledávek v souvislosti s dobrovolným peněžitým příplatkem (RSJ Development III podfond)
Dohoda o postoupení práv a povinností z dohody o participaci na plnění z finanční záruky	30. 4. 2020	RSJ Development III podfond a FINEP HOLDING, SE	Postoupení práv a povinností z dohody o participaci
Dohoda o započtení	30. 4. 2020	RSJ Spectrum otevřený podílový fond, Karel Janeček, Bronislav Kandřík, Libor Winkler	Započtení vzájemných pohledávek (RSJ Finance podfond)
Smlouva o zápůjčce	5. 5. 2020	Václav Dejčmar	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Gradus podfond
Smlouva o zápůjčce	20. 5. 2020	Biofarma Olešná s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Organic podfond
Směnná smlouva	21. 5. 2020	RSJ Investments investiční společnost a.s.	Směna finančních prostředků (RSJ Finance podfond)
Směnná smlouva	21. 5. 2020	Centrum pivovar a.s.	Směna finančních prostředků (RSJ Development II podfond)
Směnná smlouva	21. 5. 2020	Centrum pivovar a.s.	Směna finančních prostředků (RSJ Development II podfond)
Smlouva o zápůjčce	1. 6. 2020	Centrum pivovar a.s.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Real Estate II podfond

Dohoda o vzájemném započtení pohledávek	2. 6. 2020	Karel Janeček	Započtení vzájemných pohledávek (RSJ Development podfond)
Smlouva o úvěru	2. 6. 2020	Green Heat s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Finance podfond
Směnná smlouva	9. 6. 2020	RSJ Investments investiční společnost a.s.	Směna finančních prostředků (RSJ Development II podfond)
Směnná smlouva	9. 6. 2020	Starship Enterprise, a.s.	Směna finančních prostředků (RSJ Development II podfond)
Rámcová smlouva o úvěru	15. 6. 2020	RSPV Seven s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Development III podfond
Směnná smlouva	15. 6. 2020	RSJ Tech otevřený podílový fond	Směna finančních prostředků (RSJ Gradus podfond)
Smlouva o zápůjčce	16. 6. 2020	HZY Czech s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Smlouva o úvěru	26. 6. 2020	Tomáš Janeček	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Finance podfond
Smlouva o zápůjčce	26. 6. 2020	Centrum pivovar a.s.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Real Estate II podfond
Rámcová smlouva o úvěru	26. 6. 2020	RSJ Real Estate podfond	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Real Estate II podfond
Dohoda o vzájemném započtení pohledávek v souvislosti s příplatkem	30. 6. 2020	Green Heat s.r.o.	Započtení vzájemných pohledávek s RSJ Finance podfond
Směnná smlouva	1. 7. 2020	RSJ Services s.r.o.	Směna finančních prostředků (RSJ Development II podfond)
Směnná smlouva	1. 7. 2020	Starship Enterprise, a.s.	Směna finančních prostředků (RSJ Development II podfond)
Směnná smlouva	1. 7. 2020	RSJ Investments investiční společnost a.s.	Směna finančních prostředků (RSJ Development II podfond)
Smlouva o úvěru	1. 7. 2020	RSJ PE Insurtech podfond	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Industry podfond
Smlouva o zápůjčce	7. 7. 2020	PXW Czech, a.s.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Směnná smlouva	13. 7. 2020	RSJ Services s.r.o.	Směna finančních prostředků (RSJ Property podfond)
Směnná smlouva	13. 7. 2020	Starship Enterprise, a.s.	Směna finančních prostředků (RSJ Property podfond)
Směnná smlouva	13. 7. 2020	RSJ Real Estate podfond	Směna finančních prostředků (RSJ Property podfond)

Směnná smlouva	20. 7. 2020	RSJ Gradus podfond	Směna finančních prostředků (RSJ Finance podfond)
Smlouva o zápůjčce	21. 7. 2020	HZY Czech s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Smlouva o zápůjčce	25. 8. 2020	RSPV One s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Industry podfond
Smlouva o zápůjčce	25. 8. 2020	Biofarma Skřeneň s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Organic podfond
Rámcová smlouva o úvěru	27. 8. 2020	RSJ Organic podfond	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Finance podfond
Směnná smlouva	1. 9. 2020	RSJ Investments investiční společnost a.s.	Směna finančních prostředků (RSJ Industry podfond)
Depozitářská smlouva	1. 9. 2020	RSJ Custody s.r.o. a RSJ Investments investiční společnost a.s.	Smlouva o výkonu činností depozitáře pro Ovládanou osobu, resp. Podfondy
Dohoda o postoupení rámcové smlouvy o úvěru	24. 9. 2020	Cínovecká deponie, a.s.	Postoupení dohody s RSJ Core podfond o poskytnutí úvěru ze SANAKA Industry, a.s.
Směnná smlouva	29. 9. 2020	RSJ Core podfond	Směna finančních prostředků (RSJ Gradus podfond)
Dohoda o vzájemném započtení pohledávek	2. 10. 2020	Colius s.r.o.	Započtení vzájemných pohledávek s RSJ Land podfond
Rámcová smlouva o úvěru	7. 10. 2020	Colius s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Land podfond
Smlouva o zápůjčce	13. 10. 2020	HZY Czech s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Dohoda o vzájemných pohledávkách	4. 11. 2020	RSJ Development, Petr Altman, Michaela Cittadini, Václav Dejčmar, Martin Ducháček, Karel Janeček, Tomáš Janeček, Bronislav Kandřík, Jakub Petrásek, Michal Šaňák, Anton Tyutin a Libor Winkler	Započtení vzájemných pohledávek s RSJ Development III podfond
Smlouva o zápůjčce	10. 11. 2020	RSJ Land III s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Land podfond
Smlouva o zápůjčce	10. 11. 2020	RSJ Land III s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Land podfond

Smlouva o zápůjčce	10. 11. 2020	RSJ Land III s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Land podfond
Smlouva o zápůjčce	18. 11. 2020	Back Swing s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Směnná smlouva	18. 11. 2020	RSJ Core podfond	Směna finančních prostředků (RSJ Property podfond)
Směnná smlouva	23. 11. 2020	RSJ Core podfond	Směna finančních prostředků (RSJ Property podfond)
Smlouva o úvěru	26. 11. 2020	Michle 501 s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Development III podfond
Smlouva o zápůjčce	1. 12. 2020	Václav Dejčmar	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Property podfond
Smlouva o zápůjčce	1. 12. 2020	Václav Dejčmar	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Property podfond
Smlouva o zápůjčce	14. 12. 2020	HZY Czech s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Smlouva o převodu podílu a postoupení pohledávky	15. 12. 2020	František Král	Úprava práv a povinností ve spojení s převodem podílu ve František Král, organic s.r.o. na RSJ Agro podfond
Směnná smlouva	22. 12. 2020	Centrum Pivovar a.s.	Směna finančních prostředků (RSJ Property podfond)
Směnná smlouva	22. 12. 2020	Unique Hotel Services s.r.o.	Směna finančních prostředků (RSJ Property podfond)
Smlouva o zápůjčce	28. 12. 2020	Martin Ducháček	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Organic podfond
Smlouva o zápůjčce	28. 12. 2020	Libor Winkler	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Organic podfond
Dohoda o vzájemném započtení pohledávek	29. 12. 2020	Projekt Mojžírovo s.r.o.	Započtení pohledávek s RSJ Core podfond v souvislosti s dobrovolným peněžitým příplatkem
Smlouva o převodu podílu	30. 12. 2020	RSJ Core podfond	Převod obchodního podílu v Projekt Mojžírovo s.r.o. na RSJ Development podfond
Smlouva o převodu podílu	30. 12. 2020	RSJ Core podfond	Převod obchodního podílu v Zlatice s.r.o. na RSJ Development podfond
Dohoda o vzájemném započtení pohledávek	30. 12. 2020	RSJ Core podfond	Započtení pohledávek s RSJ Development podfond
Dohoda o postoupení práv a povinností z dohody o novaci smluv o půjčkách	30. 12. 2020	RSJ Core podfond	Postoupení práv a povinností z dohody o novaci smluv o půjčkách pro Projekt Mojžírovo s.r.o. na RSJ Development podfond

Dohoda o postoupení práv a povinností z rámcové smlouvy úvěru	30. 12. 2020	RSJ Core podfond	Postoupení práv a povinností z dohody o novaci smluv o půjčkách pro Projekt Mojžírovo s.r.o. na RSJ Development podfond
Dohoda o vzájemném započtení pohledávek	31. 12. 2020	František Král, organic s.r.o.	Započtení vzájemných pohledávek v souvislosti s dobrovolným peněžitým příplatkem (RSJ Agro podfond)
Smlouva o zápůjčce	5. 1. 2021	RSPV One s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Industry podfond
Smlouva o zápůjčce	8. 1. 2021	Biofarma Skřenež s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Organic podfond
Rámcová smlouva o úvěru	14. 1. 2021	Axention one s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Core podfond
Směnná smlouva	20. 1. 2021	RSJ Gradus podfond	Směna finančních prostředků (RSJ Industry podfond)
Rámcová smlouva o úvěru	3. 2. 2021	RSJ Agro podfond	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Organic podfond
Směnná smlouva	11. 2. 2021	Unique Hotel Services s.r.o.	Směna finančních prostředků (RSJ Industry podfond)
Rámcová smlouva o úvěru	23. 2. 2021	RSJ Finance podfond	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Organic podfond
Směnná smlouva	15. 3. 2021	ALEGRO-INVEST, a.s.	Směna finančních prostředků (RSJ Industry podfond)
Smlouva o převodu podílu	19. 3. 2021	RSJ Services s.r.o.	Převod podílu FK biofarma, s.r.o. na RSJ Agro podfond
Smlouva o zápůjčce	25. 3. 2021	FK Biofarma, s.r.o.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Agro podfond
Dohoda o novaci smluv	29. 3. 2021	Centrum pivovar a.s.	Poskytnutí finančních prostředků ze strany RSJ Real Estate II podfond
Rámcová smlouva o úvěru	30. 3. 2021	RSJ Tech otevřený podílový fond	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Development III podfond
Rámcová smlouva o úvěru	30. 3. 2021	RSJ Development podfond	Poskytnutí finančních prostředků RSJ Development III podfond

Pro úplnost se zde dodává, že smlouvy, které mezi sebou v relevantním období uzavřely výhradně Ostatní ovládané osoby, tj. smlouvy bez účasti Ovládané osoby a smlouvy, které se k Ovládané osobě nevztahují, jsou uvedené ve zprávách o vztazích těch ovládaných osob, které jsou účastníky předmětných smluv.

V. Zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahů mezi Ovládajícími osobami a Ovládanou osobou a mezi Ovládanou osobou a Ostatními ovládanými osobami, zda přetrvávají výhody nebo nevýhody a jaká z toho pro Ovládanou osobu plynou rizika, zda a jakým způsobem a v jakém období byla nebo bude vyrovnána případná újma

Představenstvo Ovládané osoby zhodnotilo výhody a nevýhody, které pro Ovládanou osobu plynou ze vztahů mezi Ovládajícími osobami a Ovládanou osobou a mezi Ovládanou osobou a Ostatními ovládanými osobami, a dospělo k závěru, že Ovládané osobě plynou z těchto vztahů především výhody, a to již z toho důvodu, že je součástí této skupiny a může využívat její know-how a těžit z její známosti široké veřejnosti. Ovládané osobě z těchto vztahů žádná rizika neplynou.

Jelikož ze smluv uzavřených mezi Ovládanou osobou a Ovládajícími osobami či mezi Ovládanou osobou a Ostatními ovládajícími osobami nebo z právních jednání a jiných opatření, která byla přijata na popud či v zájmu Ovládajících osob či některé z Ostatních ovládaných osob, nevznikla Ovládané osobě žádná újma, není třeba ji žádným způsobem vyrovnat. Z uvedeného důvodu představenstvo Ovládané osoby neuvádí v této zprávě o vztazích svůj komentář k případnému vyrovnání újmy ani ke způsobu a době takového vyrovnání.

VI. Závěr

Na základě informací statutárního orgánu a z výše uváděných údajů představenstvo Ovládané osoby konstatuje, že v rozhodném období nevyplývala Ovládané osobě újma ze vztahů s Ovládajícími osobami nebo ze vztahů s Ostatními ovládanými osobami.

Představenstvo Ovládané osoby dále potvrzuje, že mu nejsou známy další skutečnosti dle ustanovení § 82 ZOK, a že zveřejnění dalších informací, zejména pokud se týká rozšíření rozsahu nebo hloubky údajů, podléhá režimu obchodního tajemství.

Představenstvo prohlašuje, že za účetní období od 1. 4. 2020 až do 31. 3. 2021 uvedlo do Zprávy o vztazích za období od 1. 4. 2020 do 31. 3. 2021 veškeré v tomto účetním období uzavřené či uskutečněné a jim k datu podpisu Zprávy o vztazích za období od 1. 4. 2020 do 31. 3. 2021 známé

- vzájemné smlouvy mezi Ovládanou osobou a Osobou ovládající nebo mezi Ovládanou osobou a Ostatními ovládanými osobami,
- jednání učiněná na popud nebo v zájmu Ovládajících osob nebo Ostatních ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu Ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky,
- jiná právní jednání učiněná v zájmu těchto osob,
- veškerá opatření přijatá nebo uskutečněná v zájmu nebo na popud těchto osob.

Představenstvo závěrem prohlašuje, že si není vědomo skutečnosti, že by z výše uvedených smluv, jednání nebo opatření vznikla Ovládané osobě majetková újma.

V Praze, dne 30. června 2021



RSJ Investments investiční společnost a.s.,
člen představenstva,
při výkonu funkce zastoupená
Liborem Winklerem,
předsedou představenstva

Název účetní jednotky: RSJ Investments SICAV a.s.
Sídlo: Praha 1, Nové Město, Na Florenci 2116/15, PSČ 110 00
Identifikační číslo: 24704415
Předmět podnikání činnost podle zákona č. 240/2013 Sb. o investičních společnostech a investičních fondech na základě rozhodnutí České národní banky

ROZVAHA

k 31.3.2021

uvedeno v tis. Kč

AKTIVA		Bod přílohy	31.03.2021	31.03.2020
3.	Pohledávky za bankami a družstevními záložnami	4	4 875	4 271
	<i>v tom: a) splatné na požádání</i>	4	4 875	4 271
11.	Ostatní aktiva	5	543	2 030
	Aktiva celkem		5 418	6 301

PASIVA		Bod přílohy	31.03.2021	31.03.2020
4.	Ostatní pasiva	6	176	1 059
8.	Základní kapitál	7	5 400	5 400
	<i>z toho: a) splacený základní kapitál</i>	7	5 400	5 400
14.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období	8	-158	-202
15.	Zisk nebo ztráta za účetní období	8	0	44
	Pasiva celkem		5 418	6 301
	Vlastní kapitál		5 242	5 242

Název účetní jednotky: RSJ Investments SICAV a.s.

Sídlo: Praha 1, Nové Město, Na Florenci 2116/15, PSČ 110 00

Identifikační číslo: 24704415

Předmět podnikání: činnost podle zákona č. 240/2013 Sb. o investičních společnostech a investičních fondech na základě rozhodnutí České národní banky

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

za období od 1.4.2020-31.3.2021

uvedeno v tis. Kč

		Bod přílohy	1.4.2020-31.3.2021	1.1.2019-31.3.2020
1.	Výnosy z úroků a podobné výnosy	10	0	48
5.	Náklady na poplatky a provize	10	0	4
19.	Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním		0	44
23.	Daň z příjmů	11	0	0
24.	Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění		0	44

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31.3.2021

RSJ Investments SICAV a.s.
Na Florenci 2116/15
110 00 Praha 1 Nové Město
IČO 247 04 415

Obsah

1. Obecné informace
2. Východiska pro přípravu účetní závěrky
3. Základní účetní metody a postupy pro vypracování účetní závěrky
4. Pohledávky za bankami
5. Ostatní aktiva
6. Ostatní pasiva
7. Základní kapitál
8. Návrh rozdělení zisku (ztráty)
9. Podrozvahové položky
10. Náklady a Výnosy Společnosti
11. Daň z příjmů
12. Geografické rozčlenění výnosů
13. Transakce se spřízněnými osobami
14. Řízení rizik
15. Předpoklad nepřetržitého trvání účetní jednotky
16. Významné události po datu účetní závěrky

1. Obecné informace

1.1 Založení a charakteristika

RSJ Investments SICAV a.s. (dále jen „Společnost“) vykonával činnost podle ust. § 4 odst. 1 zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování na základě rozhodnutí České národní banky dne 4. 6. 2010 a právní moci nabylo dne 11. 6. 2010, č.j. 2010/5162/570. Zákon č. 189/2014 Sb., o kolektivním investování byl v průběhu roku 2013 zrušen a nahrazen zákonem č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech.

Společnost pokračovala ve své činnosti na základě § 651 odst. 4 ve spojení s § 95 odst. 1 písm. a) zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech jako fond kvalifikovaných investorů.

RSJ Investments SICAV a.s. vznikl jako fond kvalifikovaných investorů dle § 56 zákona 189/2004 o kolektivním investování. Činnost investičních fondů se nyní řídí zákonem č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech.

Obhospodařovatelem Společnosti je RSJ Investments investiční společnost a.s. (dále jen „Obhospodařovatel“). Společnost jako nesamosprávný investiční fond realizuje veškeré činnosti fondu především prostřednictvím svého Obhospodařovatele.

Depozitářem Společnosti je RSJ Custody s.r.o. (dále jen „Depozitář“).

1.2 Představenstvo a dozorčí rada Společnosti k 31.3.2021

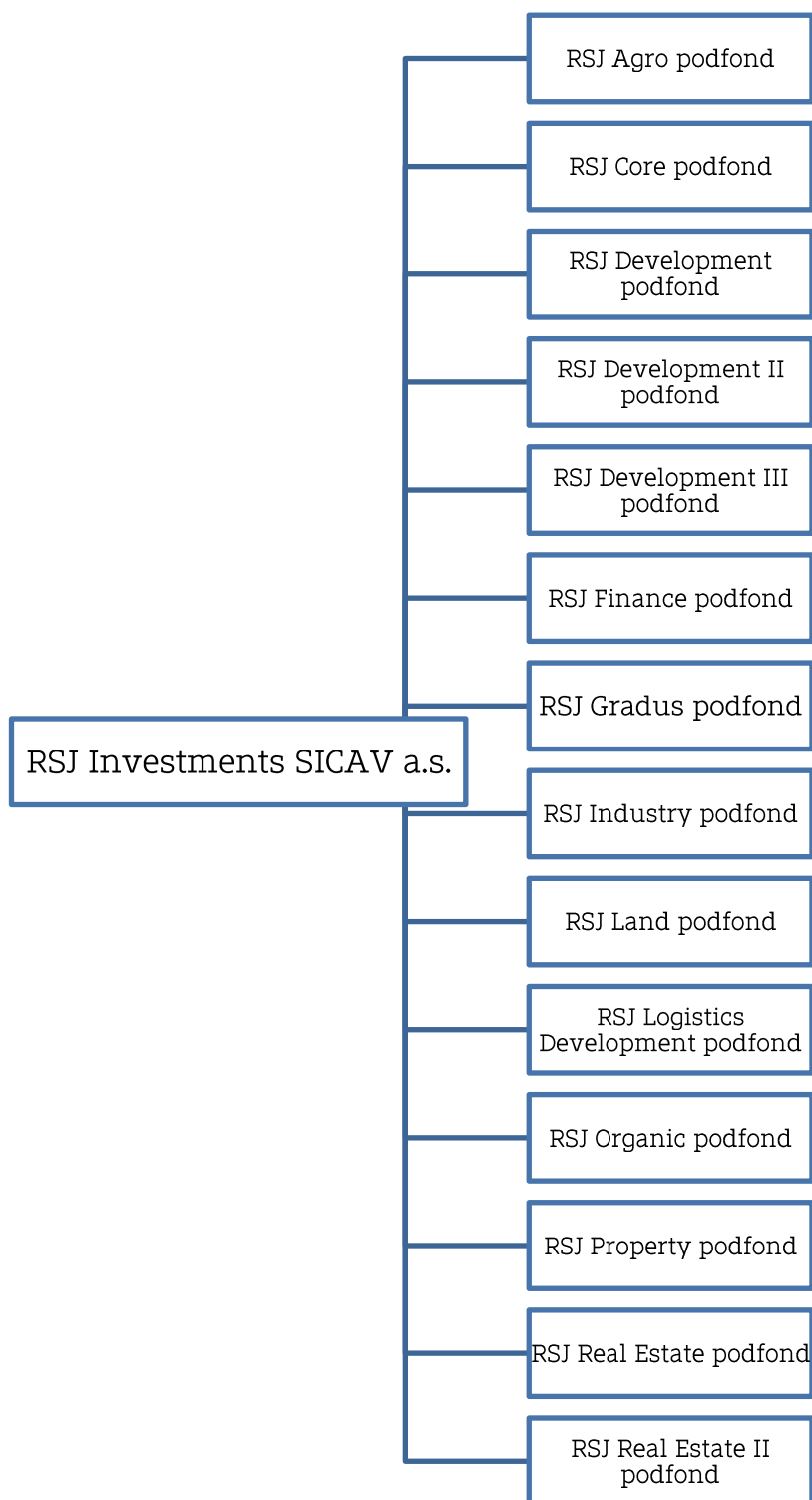
	Funkce	Společnost nebo osoba
Představenstvo	člen představenstva	RSJ Investments investiční společnost a.s.
Dozorčí rada	předseda	Karel Janeček
	člen	Václav Dejčmar
	člen	Michal Šaňák

1.3 Změny v obchodním rejstříku

K 31.3.2021 byl do obchodního rejstříku zapsán Ing. Libor Winkler, CSc. při výkonu funkce jako zástupce člena představenstva RSJ Investments investiční společnost a.s.

1.4 Organizační struktura Společnosti k 31.3.2021

Společnost je tvořena majetkem odpovídajícím základnímu zapisovanému kapitálu ve výši 5 400 000,- Kč a dále účetně odděleným majetkem v jednotlivých podfondech. Veškerou administrativu spojenou s podnikatelskou činností Podfondu provádí dodavatelským způsobem Obhospodařovatel a Administrátor.



K 31.3.2021 v rámci Společnosti existovalo 14 podfondů:

- **RSJ Agro podfond**
(původní název byl RSJ Agro podfond, RSJ Investments SICAV a.s.)
- **RSJ Core podfond**
(původní názvy byly RSJ Core podfond, RSJ Investments SICAV a.s. a RSJ Core podfond, RSJ Private Equity investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.),
- **RSJ Development podfond**
(původní názvy byly RSJ Development podfond, RSJ Investments SICAV a.s. a RSJ Development, RSJ Private Equity investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.),
- **RSJ Development II podfond**
- **RSJ Development III podfond**
- **RSJ Finance podfond**
(původní názvy byly RSJ Finance podfond, RSJ Investments SICAV a.s. a RSJ Finance podfond, RSJ Private Equity investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.),
- **RSJ Gradus podfond**
(původní názvy byly RSJ Gradus podfond, RSJ Investmetns SICAV a.s. a RSJ Gradus podfond, RSJ Private Equity investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.),
- **RSJ Industry podfond**
(původní název byl RSJ Industry podfond, RSJ Investments SICAV a.s.)
- **RSJ Land podfond**
(původní názvy byly RSJ Land podfond, RSJ Investmetns SICAV a.s. a RSJ Land podfond, RSJ Private Equity investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.),
- **RSJ Logistics Development podfond**
(původní název byl RSJ Logistics Development podfond, RSJ Investments SICAV a.s.)
- **RSJ Organic podfond**
(původní názvy byly RSJ Organic podfond, RSJ Investments SICAV a.s.; RSJ Agro podfond, RSJ Investmetns SICAV a.s. a RSJ Agro podfond, RSJ Private Equity investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.),
- **RSJ Property podfond**
(původní názvy byly RSJ Property podfond, RSJ Investments SICAV a.s. a RSJ Property, RSJ Private Equity investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.).
- **RSJ Real Estate podfond**
(původní názvy byly RSJ Real Estate podfond, RSJ Investmetns SICAV a.s. a RSJ Real Estate, RSJ Private Equity investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.),
- **RSJ Real Estate II podfond**

Dále jen jako „Podfondy“.

2. Východiska pro přípravu účetní závěrky

Účetní závěrka byla připravena na základě účetnictví vedeného v souladu se:

- zákonem o účetnictví č. 563/1991, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 501/2002 vydanou Ministerstvem financí České republiky, ve znění pozdějších předpisů (viz blíže přechodná ustanovení související s vyhláškou č. 442/2017, kterou se novelizovala vyhláška č. 501/2002),
- Českými účetními standardy pro finanční instituce vydanými Ministerstvem financí.

Tato účetní závěrka je připravena v souladu s vyhláškou č. 501/2002, ve znění pozdějších předpisů, kterou se stanoví uspořádání a označování položek účetní závěrky a obsahové vymezení položek této závěrky.

Účetní závěrka byla zpracována na principech časového rozlišení nákladů a výnosů. Aktiva a závazky Společnosti jsou oceňovány v reálné hodnotě.

Účetní závěrka vychází z předpokladu, že účetní jednotka bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti, a že u ní nenastává žádná skutečnost, která by ji omezovala nebo ji zabraňovala v této činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti.

Všechny uvedené údaje jsou v tisících Kč (tis. Kč), není-li uvedeno jinak. Čísla uvedená v závorkách představují záporná čísla.

Běžné účetní období je za 12 měsíců od 1. dubna 2020 do 31. března 2021. Minulé účetní období je za 15 měsíců od 1. ledna 2019 do 31. března 2020. Údaje za běžné a minulé období ve výkazu zisku a ztráty jsou tak neporovnatelné.

Tato účetní závěrka je nekonsolidovaná. Společnost není součástí žádného konsolidačního celku.

3. Základní účetní metody a postupy pro vypracování účetní závěrky

Základní účetní metody a postupy použité při sestavování této účetní závěrky jsou uvedeny níže.

3.1 Den uskutečnění účetního případu

V závislosti na typu transakce je okamžikem uskutečnění účetního případu zejména:

- den výplaty nebo převzetí oběživa,
- den nákupu nebo prodeje valut, deviz, popř. cenných papírů,
- den provedení platby,
- den připsání (valuty) prostředků podle výpisu z účtu,
- den, kdy byla uzavřena příslušná smlouva,
- den, kdy došlo k plnění na základě příslušné smlouvy.

Finanční aktivum nebo jeho část Společnost odúčtuje z rozvahy v případě, že ztratí kontrolu nad smluvními právy k tomuto finančnímu aktivu nebo jeho části. Společnost tuto kontrolu ztratí, jestliže uplatní práva na výhody definované smlouvou, tato práva zaniknou nebo se těchto práv vzdá.

V případě, že finanční závazek nebo jeho část zanikne (např. tím, že povinnost definovaná smlouvou je splněna, zrušena nebo skončí její platnost), účetní jednotka již dále nebude finanční závazek nebo jeho část vykazovat v rozvaze. Rozdíl mezi hodnotou finančního závazku v účetnictví, resp. jeho části, který zanikl nebo byl převeden na jiný subjekt, a mezi částkou za příslušný dluh uhrazenou se zúčtuje do nákladů nebo výnosů.

3.2 Pohledávky za bankami

Pohledávky za bankami jsou vykazovány v reálné hodnotě. Časové rozlišení úroků vztahující se k daným zůstatkům je zahrnuto do celkových zůstatků těchto aktiv. Úrokové výnosy z pohledávek za bankami jsou vykázaný v položce „Výnosy z úroků a podobné výnosy“.

3.3 Tvorba rezerv

Rezerva představuje pravděpodobné plnění, s nejistým časovým rozvrhem a výší. Rezerva se tvoří na vrub nákladů ve výši, která je nejlepším odhadem výdajů nezbytných k vypořádání existujícího dluhu.

Rezerva se tvoří v případě, pokud jsou splněna následující kritéria:

- existuje povinnost (právní nebo věcná) plnit, která je výsledkem minulých událostí,
- je pravděpodobné nebo jisté, že plnění nastane a vyžádá si odliv prostředků představujících ekonomický prospěch, přičemž "pravděpodobné" znamená pravděpodobnost vyšší než 50 %,
- je možné provést přiměřeně spolehlivý odhad plnění.

3.4 Zachycení operací v cizích měnách

Aktiva a závazky v cizí měně jsou vykázána v účetní závěrce v Kč s použitím směnného kurzu České národní banky platného k datu sestavení účetní závěrky. Výnosy a náklady v cizích měnách jsou v účetnictví Společnosti zachyceny v Kč a v účetní závěrce jsou tedy vykázány přepočtené směnným kurzem platným k datu transakce. Realizované a nerealizované kurzové zisky či ztráty jsou vykázány v položce „Zisk nebo ztráta z finančních operací“.

3.5 Ostatní pohledávky a závazky

Společnost účtuje o ostatních pohledávkách a závazcích v reálné hodnotě. Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti dlužníků a věkové struktury pohledávek.

Tvorba opravné položky se vykazuje jako náklad, její použití je vykázáno společně s náklady nebo ztrátami spojenými s úbytkem majetku ve výkazu zisku a ztráty. Rozpuštění opravné položky pro nepotřebnost se vykazuje ve výnosech.

Opravné položky k majetku vedenému v cizí měně se tvoří v této cizí měně.

3.6 Daň z příjmů

Daň z příjmů se skládá z odhadu splatné daně a ze změny odložené daně, jejíž změny jsou zachyceny ve výkazu zisku a ztráty.

Splatná daň

Daňový základ pro daň z příjmů se vypočte z hospodářského výsledku běžného období před zdaněním připočtením daňově neuznatelných nákladů, odečtením výnosů, které nepodléhají dani z příjmů, a dále úpravou o slevy na dani a případné zápočty.

Odložená daň

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a závazků s použitím očekávané daňové sazby platné pro následující období. Odložená daň vyplývá z dočasných 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. Odložená daňová pohledávka/závazek se vypočte 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 zůstatkovou hodnotou, ale i dalších rozdílů (např. při nerealizované ztrátě z předchozích let).

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze v případě, kdy neexistuje pochybnost o jejím dalším uplatnění v následujících účetních obdobích.

3.7 Poplatky a náklady hrazené z majetku Společnosti

Veškeré náklady a poplatky, které vzniknou Společnosti (zejména náklady korporátní, regulatorní, apod.) jsou alokovány v souladu se stanovami a statutem Společnosti na Podfondy.

3.8 Základní kapitál Společnosti

Výše zapisovaného základního kapitálu činí 5 400 tis. Kč. Společnost vydává akcie, s nimiž je spojeno právo akcionáře na jejich odkoupení na účet společnosti, a jejíž systém vnitřní struktury je dualistický. Do obchodního rejstříku se jako základní kapitál zapisuje částka vložená úpisem zakladatelských akcií (zapisovaný základní kapitál). S ohledem na skladbu obhospodařovaného majetku, rozsah a způsob zajištění výkonu jednotlivých činností při jeho obhospodařování a administraci a nastavení poplatků a nákladů lze kapitál Společnosti považovat za dostatečný k udržování odpovídajících lidských a technických zdrojů, které jsou nezbytné pro řádné obhospodařování podfondů.

3.9 Opravy chyb minulých účetních období

Opravy nákladů nebo výnosů minulých účetních období se účtují na účtech nákladů nebo výnosů běžného období, pokud se nejedná o opravy zásadních chyb týkajících se předchozích období.

Opravy zásadních chyb účtování výnosů a nákladů minulých období a změny účetních metod jsou zachyceny prostřednictvím položky „Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období“ v rozvaze Společnosti.

3.10 Změna účetních metod a postupů

V průběhu běžného ani minulého období nedošlo k žádným změnám účetních metod a postupů.

4. Pohledávky za bankami

	31.3.2021	31.3.2020
Běžné účty u bank	4 875	4 271
Celkem	4 875	4 271

Běžné účty u bank jsou splatné na požádání. Společnost ukládá peněžní prostředky na spořicí účty nebo termínované vklady u bank.

5. Ostatní aktiva

	31.3.2021	31.3.2020
Pohledávky vůči Podfondům	543	1 662
Ostatní pohledávky	-	312
Stát – daňové pohledávky	-	56
Ostatní aktiva celkem	543	2 030

Pohledávky vůči Podfondům k 31.3.2021 ve výši 543 tis. Kč (31.3.2020: 1 662 tis. Kč) představují především vyfakturované položky za statutární audit Podfondů.

Ostatní pohledávky k 31.3.2020 ve výši 312 tis. Kč představovaly zatím nevyfakturované položky související se vznikem nového podfondu.

Společnost k 31.3.2021 evidovala po splatnosti pohledávku ve výši 48 tis. Kč. K 31.3.2020 Společnost neevidovala žádné pohledávky po splatnosti.

6. Ostatní pasiva

	31.3.2021	31.3.2020
Závazky z obchodních vztahů	176	1 059
Ostatní pasiva celkem	176	1 059

Závazky z obchodních vztahů jsou tvořeny především právními službami a službami statutárního auditu pro jednotlivé Podfondy. Všechny dodávky týkající se Podfondů jsou Společností na příslušný podfond alokovány.

7. Základní kapitál

Základní kapitál Společnosti k 31.3.2021 byl ve výši 5 400 tis. Kč (31.3.2020: 5 400 tis. Kč). Základní kapitál je plně splacen.

8. Návrh rozdělení zisku (ztráty)

Zisk za období od 1.1.2019 do 31.3.2020 ve výši 44 tis. Kč byl převeden na účet „*Neuhrazený zisk nebo ztráta z předchozích období*“.

Společnost za období 1.4.2020-31.3.2020 nerealizovala žádný zisk ani ztrátu.

9. Podrozvahové položky

Společnost k 31.3.2021 ani k 31.3.2020 nevykazuje žádné nenulové zůstatky v rámci podrozvahových položek.

10. Náklady a Výnosy Společnosti

S ohledem na skutečnost, že Společnost je nesamosprávný investiční fond a doporučením ze strany České národní banky adresovaném Obhospodařovateli Společnosti, se Společnost rozhodla alokovat veškeré své náklady na Podfondy, jelikož není opodstatněné, aby neinvestiční část (tj. Společnost) účtovala a vykazovala náklady, které jsou vyvolány existencí Podfondů.

Společnost neměla v běžném období žádné zaměstnance, a tudíž ani náklady na ně.

10.1 Výnosy z úroků a podobné výnosy

tis. Kč	1.4.2020-31.3.2021	1.1.2019-31.3.2020
Výnosy z úroků a podobné výnosy		
z vkladů na běžném účtu	-	48
Celkem	-	48

10.2 Náklady na poplatky a provize

tis. Kč	1.4.2020-31.3.2021	1.1.2019-31.3.2020
Náklady na poplatky		
za vedení běžného účtu	-	4
Celkem	-	4

11. Daň z příjmů

tis. Kč	1.4.2020-31.3.2021	1.1.2019-31.3.2020
Zisk nebo ztráta za účetní období před zdaněním	-	44
Daňově neodčitatelné náklady	-	
Mezisoučet	-	44
Odečet daňových ztrát	-	(44)
Daň vypočtená při použití sazby 19 % (pro rok 2020: 19 %)	-	-
Celkem	-	-

Odložený daňový závazek/pohledávka

O odložené daňové pohledávce z titulu daňových ztrát není z důvodu opatrnosti účtováno. K 31.3.2021 činila celková výše daňových ztrát 154 tis. Kč (k 31.3.2020: 154 tis. Kč). Společnost neměla v běžném ani minulém účetním období žádný jiný titul pro účtování o odložené dani.

12. Geografické rozčlenění výnosů

Společnost v běžném účetním období nerealizovala žádné výnosy. V minulém účetním období byly veškeré výnosy Společnosti realizovány na území České republiky.

13. Transakce se spřízněnými osobami

tis. Kč	31.3.2021	31.3.2020
Pohledávky		
Pohledávky vůči Podfondům	543	1 662
Ostatní pohledávky	-	312

14. Řízení rizik

Úrokové riziko

Společnost nevykazovala k 31.3.2021 ani k 31.3.2020 významná úrokově citlivá aktiva ani závazky.

Měnové riziko

K 31.3.2021 ani k 31.3.2020 Společnost nevykazovala žádná aktiva ani závazky v cizí měně.

Riziko likvidity

Riziko likvidity zahrnuje, jak riziko schopnosti financovat aktiva Společnosti nástroji s vhodnou splatností, tak i schopnost Společnosti likvidovat/prodat aktiva za přijatelnou cenu v přijatelném časovém horizontu.

tis. Kč	Do 3 měs.	Od 3 měs. do 1 roku	Od 1 roku do 5 let	Nad 5 let	Bez splatnosti	Celkem
K 31. březnu 2021						
Pohledávky za bankami	4 875	-	-	-	-	4 875
Ostatní aktiva	543	-	-	-	-	543
Aktiva celkem	5 418	-	-	-	-	5 418
Ostatní pasiva	176	-	-	-	-	176
Závazky celkem	176	-	-	-	-	176
Čisté riziko likvidity	5 242	-	-	-	-	5 242

tis. Kč	Do 3 měs.	Od 3 měs. do 1 roku	Od 1 roku do 5 let	Nad 5 let	Bez splatnosti	Celkem
K 31. březnu 2020						
Pohledávky za bankami	4 271	-	-	-	-	4 271
Ostatní aktiva	1 662	-	-	-	368	2 030
Aktiva celkem	5 933	-	-	-	368	6 301
Ostatní pasiva	1 059	-	-	-	-	1 059
Závazky celkem	1 059	-	-	-	-	1 059
Čisté riziko likvidity	4 874	-	-	-	368	5 242

15. Předpoklad nepřetržitého trvání účetní jednotky

V souvislosti s prokázaným výskytem koronaviru (označovaný jako SARS CoV-2) na území České republiky (dále jen „koronavirus“), který byl Obhospodařovatelem identifikován jako operační riziko, vytvořil Obhospodařovatel krizový tým, který aktivně sleduje a vyhodnocuje vliv koronaviru na fungování Společnosti a podfondů. Krizový tým Obhospodařovatele dále navazuje na opatření k zajištění kontinuity činnosti přijaté společností RSJ Custody s.r.o., jako administrátora investičních fondů, která vykonává některé činnosti na základě outsourcingu.

Řídící orgán a zaměstnanci Obhospodařovatele zajišťují i nadále činnosti Společnosti a podfondů. Všechny činnosti jsou bez omezení prioritně zajišťovány v režimu home-office. Pracovníci mají přístup do systémů prostřednictvím zabezpečeného vzdáleného přístupu. K okamžiku sestavení této účetní závěrky nebyly identifikovány žádné škody významnějšího rozsahu ve vztahu k poskytovaným službám. Ve střednědobém horizontu by mohlo dojít k riziku omezení rozsahu poskytovaných služeb, pokud by koronavirem současně onemocněli všichni klíčoví pracovníci zajišťující plynulý chod Společnosti.

Vzhledem k omezené činnosti a aktivitě Společnosti, výši peněžních prostředků Společnosti a kladné výši vlastního kapitálu vedení Společnosti neshledalo žádné důvody, které by zpochybňovaly předpoklad dalšího nepřetržitého pokračování v činnosti.

16. Významné události po datu účetní závěrky

Na základě vyhlášky č. 501/2002 Sb. budou Podfondy od 1. ledna 2021 a později (dle jejich účetního období) pro účely vykazování finančních nástrojů, jejich oceňování a uvádění informací o nich v příloze účetní závěrky postupovat podle mezinárodních účetních standardů upravených přímo použitelnými předpisy Evropské unie o uplatňování mezinárodních účetních standardů.

Pohledávky za podfondy ve výši 543 tis. Kč byly k datu sestavení zcela vypořádány.

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení Společnosti známy žádné významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. březnu 2021.

V Praze dne 28. července 2021



.....
Za RSJ Investments investiční společnost a.s., člen představenstva
při výkonu funkce zastoupená Ing. Liborem Winklerem, CSc., pověřeným zmocněncem



KPMG Česká republika Audit, s.r.o.

Pobřežní 1a
186 00 Praha 8
Česká republika
+420 222 123 111
www.kpmg.cz

Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře fondu RSJ Investments SICAV a.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky fondu RSJ Investments SICAV a.s. (dále také „Fond“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. březnu 2020, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. březnem 2020 a přílohy v účetní závěrce, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Fondu jsou uvedeny v bodě 1 přílohy v této účetní závěrce.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Fondu k 31. březnu 2020 a nákladů a výnosů a výsledku jeho hospodaření za rok končící 31. březnem 2020 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace

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

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během auditu účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací

v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

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

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

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

Odpovědnost statutárního orgánu a dozorčí rady Fondu za účetní závěrku

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

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán Fondu povinen posoudit, zda je Fond schopen nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze v účetní závěrce záležitosti týkající se jeho nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení Fondu nebo ukončení jeho činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví Fondu odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože

součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.

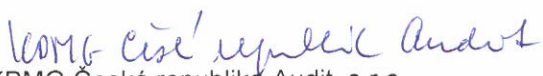
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Fondu relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel,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

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

Statutární auditor odpovědný za zakázku

Ing. Veronika Strolená je statutárním auditorem odpovědným za audit účetní závěrky fondu RSJ Investments SICAV a.s. k 31. březnu 2020, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora.

V Praze, dne 28. července 2021


KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Evidenční číslo 71


Ing. Veronika Strolená
Partner
Evidenční číslo 2195