

REALITA  
NEMOVITOSTNÍ  
OTEVŘENÝ  
PODÍLOVÝ FOND

**ATRIS**  
INVESTIČNÍ SPOLEČNOST

## **POLOLETNÍ ZPRÁVA**

**REALITA NEMOVITOSTNÍ OTEVŘENÝ PODÍLOVÝ FOND  
ATRIS INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, A.S.  
k 30. červnu 2024**

+420 222 204 444  
info@atrisinvest.cz

# Pololetní zpráva

Realita nemovitostního otevřeného podílového fondu, ATRIS investiční společnost, a.s.  
zpracovaná k 30. červnu 2024

## a) Název podílového fondu a ISIN

Realita nemovitostní otevřený podílový fond, ATRIS investiční společnost, a.s. (dále jen „fond“) obdržel povolení od České národní banky 27. dubna 2009. Identifikační označení (ISIN) podílového listu je CZ0008473139.

## b) Údaje o činnosti obhospodařovatele

Investiční společnost, která podílový fond obhospodařuje: ATRIS investiční společnost, a.s., se sídlem Praha 5, Plzeňská 3217/16, PSČ 150 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 11488, IČ: 276 47 188 (dále jen „investiční společnost“).

V rozhodném období investiční společnost v rámci obhospodařování fondu vykonávala především následující činnost:

- Vyhodnocování investičních příležitostí;
- Oceňování nemovitostních aktiv v portfoliu fondu prostřednictvím výboru odborníků;
- Příprava a realizace investic fondu;
- Správa nemovitých věcí v portfoliu fondu, včetně jednání s nájemci;
- Zajišťování efektivního využívání portfolia fondu dle způsobu využití nemovitých věcí;
- Správa dalších aktiv fondu.

## c) Údaje o portfolio manažerech

V prvním pololetí roku 2024 nedošlo ke změně v osobě portfolio manažera fondu. Od 09. 08. 2022 doposud vykonává činnost osoby provádějící správu majetku Tomáš Jícha.

**Tomáš Jícha**, v rámci odborné praxe má dlouholeté manažerské a konzultantské zkušenosti z oblasti oceňování nemovitostí, developmentu, správy portfolia nemovitostí i nemovitostních projektů, dále z oblasti obchodu, propagace a marketingu.

Na trhu nemovitostí, jejich obchodování a financování je aktivní od roku 1995.

Má téměř 20 let zkušeností v bankovní skupině Raiffeisenlandesbank Oberösterreich, kde byl zodpovědný za posuzování, prověřování a oceňování realitních projektů financovaných a realizovaných v ČR.

## d) Údaje o depozitáři fondu

Od 01. 08. 2014 doposud vykonává činnost depozitáře Československá obchodní banka, a.s., Praha 5, Radlická 333/150, PSČ 15057, IČ: 00001350

## e) Údaje o osobě, která zajišťuje úschovu majetku

Kromě depozitáře není žádná další osoba, která by zajišťovala úschovu nebo jiné opatrování majetku fondu.

## f) Údaje o osobě, která vykonávala činnost hlavního podpůrce ve vztahu k majetku fondu

V rozhodném období žádná osoba činnost hlavního podpůrce ve vztahu k majetku fondu nevykonávala.

**g) Identifikace majetku, jehož hodnota přesahuje 1 % majetku podílového fondu**

Majetek fondu se skládá z likvidní složky, která je tvořena bankovními účty, termínovanými vklady a dluhopisy, a z nemovitostní složky, a dále nebankovními pohledávkami. Přehled nemovitostí a nemovitostních společností, jejichž hodnota přesahuje 1% hodnoty majetku fondu, jsou uvedeny v následujících tabulkách:

<b>Adresa – obec</b>	<b>Adresa – ulice</b>	<b>Parcelní číslo</b>	<b>Katastrální území</b>	<b>Reálná hodnota</b>	<b>Požizovací cena</b>
Ústí nad Labem	Revoluční 177/5, Revoluční 178/3	st. 2620/1, st. 2621/1	Ústí nad Labem	59 500 tis. Kč	71 043 tis. Kč
Jesenice	Nákupní č.p. 995 a č.p. 1420	LV 2646, st.1466, st.992	Jesenice u Prahy	85 000 tis. Kč	79 465 tis. Kč
Jažlovice	Zděbradská 75	st. 113	Jažlovice	59 900 tis. Kč	52 097 tis. Kč
Lázně Bohdaneč	Masarykovo náměstí 6	LV 2642	Lázně Bohdaneč	436 900 tis. Kč	399 425 tis. Kč
Svoboda nad Úpou	Lázeňská 317,319	640, 641, 318/5, 318/12	Svoboda nad Úpou	132 880 tis. Kč	105 233 tis. Kč
Ústí nad Labem	Masarykova 3126/24, Masarykova 3127/28	1734/26, 1734/43, 1734/37, 1734/42	Ústí nad Labem	85 758 tis. Kč	84 321 tis. Kč
Ústí nad Labem	Mírové náměstí 103/27	2638	Ústí nad Labem	129 900 tis. Kč	133 099 tis. Kč

Přehled nemovitostních společností jejichž hodnota přesahuje 1 % hodnoty majetku fondu je uveden v následující tabulce:

Název	Adresa – ulice	Podíl Fondu	Druh majetku	Reálná hodnota	Pořizovací cena
Solum Consulting, s.r.o.	Plzeňská 3217/16, Praha 5	100%	majetková účast	135 630 tis. Kč	86 963 tis. Kč
AMULET Country, s.r.o.	Plzeňská 3217/16, Praha 5	100%	majetková účast	233 170 tis. Kč	131 000 tis. Kč
ARE Ruzyně, a.s.	Plzeňská 3217/16, Praha 5	100%	majetková účast	627 628 tis. Kč	576 239 tis. Kč
ARE Bristol, a.s.	Dlouhá 741/13, Praha 1	88%	majetková účast	808 974 tis. Kč	747 617 tis. Kč

Přehled dluhopisů jejichž hodnota přesahuje 1 % hodnoty majetku fondu je uveden v následující tabulce:

ISIN	Název	Počet	Reálná hodnota	Pořizovací cena
---	---	---	--- tis. Kč	--- tis. Kč

Přehled pohledávek ze zápůjček a úvěrů jejichž hodnota přesahuje 1 % hodnoty majetku fondu je uveden v následující tabulce:

Název	Adresa – ulice	Podíl Fondu	Druh majetku	Reálná hodnota	Pořizovací cena
Solum Consulting, s.r.o.	Plzeňská 3217/16, Praha 5	100%	Pohledávka ze zápůjčky	48 000 tis. Kč	59 000 tis. Kč
CANTOSA s.r.o.	Plzeňská 3217/16, Praha 5	100%	Pohledávka ze zápůjčky	48 943 tis. Kč	48 943 tis. Kč
ARE Bristol, a.s.	Dlouhá 741/13, Praha 1	88%	Pohledávka ze zápůjčky	17 356 tis. Kč	17 356 tis. Kč

**h) Údaje o hodnotě všech vyplacených výnosů na podílový list**

Fond nevyplácí žádné výnosy. Veškeré zisky reinvestuje.

**i) Údaje o počtu emitovaných podílových listů**

Počet emitovaných podílových listů k 30.06.2024: 1 712 531 387 ks

**j) Údaje o nabytí/prodeji nemovitosti/účasti v nemovitostní společnosti za vyšší/nížší cenu o více než 10 % než podle posudků**

Od 01.01.2024 do 30.06.2024 nedošlo k žádnému nabytí ani prodeji nemovitostí či nemovitostní společnosti za vyšší/nížší cenu o více než 10 % než podle posudků.

V únoru a březnu 2024 došlo k prodeji nemovitostí uvedených níže, jejichž prodejní cena nebyla nižší o více než 10 % než vyšší z cen dle znaleckých posudků:

- Lázně Bohdaneč, výrobní areál Ekorex;

- Třebíč, Kpt. Jaroše.

### k) Údaje o skladbě a změnách majetku v portfoliu

V tabulce je uvedena skladba majetku. Fond eviduje významný nárůst aktiv a vlastního kapitálu oproti konci roku 2023. Podíl ve složce Nemovitosti poklesl z důvodu investování volných prostředků do nemovitostních společností a prodeje dvou nemovitostí, konkrétně nemovitosti Ekorex v Lázních Bohdaneč a nemovitosti v Třebíči. Podíl ve složce Majetkové účasti v nemovitostních společnostech vzrostl z důvodu zvyšování podílu v nemovitostní společnosti ARE Bristol, a.s., kdy nákup akcií a s tím související navyšování podílu průběžně probíhá. Termínované vklady a Běžné účty, odpovídají požadavku na stanovenou výši likvidních prostředků dle právních předpisů. Podíl majetku na termínových vkladech eviduje nárůst, stejně tak i podíl majetku na běžných účtech. Objem poskytnutých úvěrů a zápůjček a pohledávek poklesl, došlo k úplnému splacení zápůjčky do nemovitostní společnosti AMULET Country, s.r.o. Ke snižování přijatých úvěrů a zápůjček došlo díky pravidelnému splacení anuit úvěrů a dále z důvodu mimořádných splátek a úplného splacení úvěru u Raiffeisenbank, a.s., Hvězdova 1716/2b, Praha 4 Nusle, PSČ 140 78. V druhém pololetí roku 2024 předpokládáme nákup nových nemovitostí nebo nemovitostních společností do portfolia fondu, pokud splní dané požadavky a budou v souladu s investiční strategií Fondu. Tím může dojít ke zvýšení podílu investic do nemovitostí a nemovitostních společností, případně může dojít k navýšení složky Přijatých úvěrů/zápůjček. Dále se fond bude soustředit na vyhledávání vhodných příležitostí k ukládání volných finančních prostředků u bankovních institucí, které musí být dle právních předpisů umístěny v likvidní složce.

<b>Realita nemovitostní otevřený podílový fond, ATRIS investiční společnost, a.s.</b>			
<b>Přehled rozdělení majetku k 30.06.2024</b>			
<b>Druh instrumentu</b>	<b>Ocenění v CZK</b>	<b>Podíl na aktivech</b>	<b>Podíl na vl. kapitálu</b>
Akcie	0,00	0,00%	0,00%
Dluhopisy (vč. AÚV)	0,00	0,00%	0,00%
Podílové listy	0,00	0,00%	0,00%
Ostatní c.p.	0,00	0,00%	0,00%
Nemovitosti	1 076 337 700,00	28,84%	31,61%
Majetkové účasti v NS	1 838 266 250,00	49,26%	53,98%
Běžné účty + pokladní hotovost celkem	65 745 542,71	1,76%	1,93%
Termínové vklady	558 986 055,14	14,98%	16,41%
Poskytnuté půjčky	112 543 177,52	3,02%	3,30%
Pohledávky	6 658 016,78	0,18%	0,20%
Ostatní aktiva	73 379 521,60	1,97%	2,15%
<b>Aktiva Celkem</b>	<b>3 731 916 263,75</b>	<b>100,00%</b>	<b>109,59%</b>
Přijaté půjčky	13 703 037,27	0,37%	0,40%
Výnosy příštích období	71 794 111,51	1,92%	2,11%
Závazky	240 982 732,48	6,46%	7,08%
<b>Vlastní kapitál</b>	<b>3 405 436 382,49</b>	<b>91,25%</b>	<b>100,00%</b>

### l) Údaje o úplatě za obhospodařování investiční společnosti

Způsob stanovení výše úplaty investiční společnosti za obhospodařování fondu se v prvním pololetí roku 2024 nezměnil.

Úplata investiční společnosti od 01.01.2024 do 30.06.2024: 24 680 123,97 Kč (1,6 % p.a. z průměrného ročního vlastního kapitálu).

Úplata za služby administrátora od 01.01.2024 do 30.06.2024 nebyla účtována.

**m) Údaje o úplatě depozitáři, auditorovi a údaje o dalších nákladech**

Úplata depozitáři od 01.01.2024 do 30.06.2024: 2 414 516,70 Kč.

Úplata auditorovi od 01.01.2024 do 30.06.2024: 0 Kč.

Úplata hlavního podpůrce od 01.01.2024 do 30.06.2024: 0 Kč.

Další náklady a náklady na daně jsou uvedeny v příložených výkazech fondu.

**n) Údaje o fondovém kapitálu připadajícím na jeden podílový list**

Údaje k:	FK	FK/PL
30. 06. 2024	3 405 436 382,49 Kč	1,9885 Kč

**o) Popis rizik souvisejících s deriváty, údaje o kvantitativních omezeních a metodách**

Deriváty fond nepoužívá. Obecný popis rizik spojených s deriváty, informace o investičních limitech ve vztahu k derivátům, jakož i další informace týkající se derivátů a dalších technik obhospodařování fondu, jsou uvedeny v článku 6.9 statutu fondu.

**p) Sledování určitého indexu nebo jiného ukazatele**

Fond v rozhodném období nesledoval ani nekopíroval žádný index nebo jiný benchmark.

**q) Další podstatné údaje**

V roce 2024 byl v prvních 6 měsících významným rizikovým faktorem, který ohrožuje tuzemskou i celosvětovou ekonomiku, stále probíhající konflikt mezi Ukrajinou a Ruskem. Dalším podstatným faktorem je inflace, ceny za energie a celkové životní náklady fyzických osob i obchodních společností, kdy je velká pravděpodobnost, že se životní úroveň může zhoršovat. Zde vidíme velký rizikový faktor z pohledu udržitelnosti obsazení jednotlivých objektů a vlivu a možnosti aplikace inflačních doložek do budoucna.

Dalšími faktory, mající vliv na majetek fondu, jsou základní úrokové sazby ze strany ČNB, které ovlivňují výnosy na termínových vkladech a mají vliv i na přecenění majetku dle IFRS.

**r) Údaje dle SFTR**

Níže jsou uvedeny informace o využití obchodů zajišťujících financování (securities financing transaction – SFT) a swapů veškerých výnosů dle článku 13 Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2015/2365 ze dne 25. listopadu 2015 o transparentnosti obchodů zajišťujících financování a opětovného použití a o změně nařízení (EU) č. 648/2012 (dále jen „SFTR“).

V účetním období od 01.01.2024 do 30.06.2024 fond nevyužíval obchody zajišťující financování ani swapy veškerých výnosů ve smyslu SFTR, jak plyne z níže uvedených údajů.

Obecné údaje:

Objem zapůjčených cenných papírů a komodit vyjádřený jako podíl na celkových zapůjčitelných aktivech vymezených bez zahrnutí peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů: 0 %.

Objem aktiv využitých v jednotlivých druzích SFT a swapech veškerých výnosů vyjádřený v absolutní výši (v CZK) a jako podíl na aktivech spravovaných fondem: 0 CZK / 0 %.

Údaje o koncentraci:

Deset nejvýznamnějších emitentů kolaterálu v rámci všech SFT a swapů veškerých výnosů (členění objemů obdrženého kolaterálu cenných papírů a komodit podle názvu emitenta): v účetním období není pro fond relevantní.

Deset nejvýznamnějších smluvních stran u jednotlivých druhů SFT a swapů veškerých výnosů samostatně (název smluvní strany a hrubý objem nevypořádaných obchodů): v účetním období není pro fond relevantní.

Souhrnné údaje o obchodech za každý druh SFT a swapů veškerých výnosů samostatně – v členění podle těchto kategorií:

- druh a kvalita kolaterálu;
- profil splatnosti kolaterálu dále rozčleněný podle následujících dob splatnosti: kratší než jeden den, jeden den až jeden týden, jeden týden až jeden měsíc, jeden měsíc až tři měsíce, tři měsíce až jeden rok, déle než jeden rok, otevřená splatnost;
- měna kolaterálu;
- profil splatnosti SFT a swapů veškerých výnosů dále rozčleněný podle následujících dob splatnosti: kratší než jeden den, jeden den až jeden týden, jeden týden až jeden měsíc, jeden měsíc až tři měsíce, tři měsíce až jeden rok, déle než jeden rok, otevřené obchody;
- země, v níž jsou smluvní strany usazeny;
- vypořádání a clearing (např. trojstranné, ústřední protistrana, dvoustranné).

V účetním období není pro fond relevantní.

Údaje o opětovném použití kolaterálu:

- podíl kolaterálu, který byl obdržen a je opětovně použit, ve vztahu k maximálnímu objemu uvedenému ve statutu fondu;
- výnosy ze znovupoužití peněžních prostředků poskytnutých k zajištění dluhu, plynoucí fondu.

V účetním období není pro fond relevantní.

Úschova kolaterálu obdrženého fondem v rámci SFT a swapů veškerých výnosů:

Počet a názvy uschovatelů a objem aktiv kolaterálu uschovaných u každého z nich: v účetním období není pro fond relevantní.

Úschova kolaterálu poskytnutého fondem v rámci SFT a swapů veškerých výnosů:

Podíl kolaterálu, který je držen buď na oddělených účtech či na sdružených účtech nebo na jiných účtech: v účetním období není pro fond relevantní.

Údaje o výnosech a nákladech za každý druh SFT a swapů veškerých výnosů v členění podle fondu, obhospodářovatele a třetích stran (např. zprostředkovatele půjček) v absolutním vyjádření a v poměru k celkovým výnosům plynoucím z daného druhu SFT a swapů veškerých výnosů: v účetním období není pro fond relevantní.

Další podstatné údaje jsou uvedeny v příloze Rozvaha a Výkaz zisků a ztrát.

s) **Informace o řízení rizika likvidity**

Likvidita fondu byla v rozhodném období řízena dle standardních mechanismů. Likvidní prostředky byly udržovány nad úrovní 15 %. Zákonný limit 10 % nebyl porušen. Výše úrokových sazeb ČNB neměly negativní dopad na řízení likvidity fondu. Nákupy a odkupy podílových listů vykazují pozitivní trend. Fond v následujícím období očekává navýšení likvidity díky plánované obměně nemovitostních aktiv a její využití pro nákup nových aktiv. Likvidita fondu by se měla do konce roku 2024 řízeně pohybovat nadále nad úrovní 15 %.

t) **Informace o udržitelných investicích**

Podkladové investice tohoto finančního produktu nezohledňují kritéria EU pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti ve smyslu nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2020/852 ze dne 18. června 2020 o zřízení rámce pro usnadnění udržitelných investic a o změně nařízení (EU) 2019/2088 a nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/2088 ze dne 27. listopadu 2019 o zveřejňování informací souvisejících s udržitelností v odvětví finančních služeb.

u) **Informace o nemovitostech v majetku fondu**

Popis limitů a rizik spojených s nákupem, prodejem a držením nemovitostí v portfoliu fondu jsou popsány ve statutu fondu (hlavně článek 7. statutu fondu a další). Mezi hlavní rizika nemovitostí patří: stavební závady, živelné a jiné škodní události, úvěrové (kreditní), tržní a nedostatečné likvidity.

**- riziko stavebních závad:** na nemovitostech se mohou objevit stavební závady, které mohou omezit provoz nebo jejich využití. Závady jsou řešeny neprodleně na základě uplatnění práv odpovědnosti, případně na náklady fondu.

**- riziko likvidity:** pokud by bylo zapotřebí a nemovitost by nebyla včas zpeněžena, může nastat situace, že fond nebude z tohoto důvodu schopen splnit své závazky a povinnosti. Z toho důvodu může dojít například k pozastavení odkupování podílových listů.

**- riziko úvěrové (kreditní):** pokud nájemce nemovitosti nehradí řádně nájemné, vznikne Fondu pohledávka za nájemcem, která se může stát nedobytnou a případná ztráta z ocenění pohledávky se promítá negativně do výkonnosti fondu.

**- riziko živelné a jiné škodní události:** v některých případech může dojít k živelné události (povodně, vichřice, pád stromu, požár) nebo k ostatním událostem (vandálismus a jiné), které poškodí nemovitost ve fondu. Toto riziko eliminuje příslušné pojištění nemovitostí.

**-riziko tržní:** ceny nemovitostí mohou v čase a místě kolísat i pod pořizovací cenu nebo cenu určenou výběrem odborníků. Z tohoto důvodu je hodnota majetku fondu vystavena riziku náhlých změn pohybů hodnot nemovitostí.



V majetku fondu jsou tyto nemovitosti:

## **A. Kanceláře Náchod**

### ***1. Identifikace nemovitosti***

Nebytové jednotky – kanceláře

Adresa – Náchod, Raisova ulice č.p. 1817, k.ú. Náchod č. 701262, obec 573868 Náchod, jednotky č. 104,105,106 a 107

### ***2. Stručný popis nemovitosti a její technický stav***

Budova byla zkolaudována v roce 1981. Dům je v dobrém technické, stavu. Nebytové prostory v majetku fondu jsou využívány převážně jako kanceláře a pro poskytování služeb. Míra opotřebení stavby zjištěná analytickou metodou je okolo 20 %. V roce 2019 byly částečně upraveny vnitřní prostory. V první polovině roku 2024 probíhala standardní údržba.

### ***3. Účel nabytí nemovitosti***

Fond nemovitost nabyt za účelem jejího provozování.

### ***4. Způsob současného využití a stupeň obsazení***

Nemovitost je ze 33,17 % pronajata a využívána.

### ***5. Označení osoby, která nemovitost spravuje***

Nemovitost spravuje Tomáš Jícha, portfolio manažer fondu.

### ***6. Informace o absolutních a relativních majetkových právech vztahujících se k nemovitosti (bez nájemních vztahů)***

K nemovitosti se nevztahují žádná absolutní a relativní majetková práva.

### ***7. Způsob ocenění nemovitosti***

Ocenění bylo provedeno výnosovou metodou.

### ***8. Popis závad nemovitosti***

Závady nemovitosti nebyly zjištěny.

### ***9. Údaje nutné k identifikaci znalce a člena výboru odborníků, který ocenil nemovitost***

Ocenění provedli členové výboru odborníků (bod 3 Ostatní údaje) dne 20.06.2024.

## **B. Liberec ul. Milady Horákové**

### ***1. Identifikace nemovitosti***

Objekt občanské vybavenosti

Adresa – Dr. Milady Horákové č.p. 1005, k.ú. Rochlice u Liberce 682314, obec 563889 Liberec

### ***2. Stručný popis nemovitosti a její technický stav***

Jedná se o objekt občanské vybavenosti s prodejnou auto potřeb, autodílnou a sklady. Objekt je jednopodlažní z betonu. Technický stav je dobrý, objekt je udržován. Stáří prodejny je 27 let. Součástí je další objekt s auto myčkou, sklady a šatnou. Technický stav bez závad, v roce 2004 proběhla rekonstrukce, stáří 50 let. V roce 2017 proběhla částečná oprava střechy. V roce 2018 proběhl částečný odstřel skály a sanace, který vyřešil problémy se zatékáním. V roce 2022 probíhala standardní údržba (výměna kotle, oprava střechy...). V prvním čtvrtletí roku 2023 proběhlo zařezání skály a oprava střechy na části objektu. Probíhá standardní údržba a zjišťování možnosti rozšíření prodejny dle požadavku nájemce.

### ***3. Účel nabytí nemovitosti***

Fond nemovitost nabyt za účelem jejího provozování.

### ***4. Způsob současného využití a stupeň obsazení***

Budova je ze 100 % pronajata a využívána.

### ***5. Označení osoby, která nemovitost spravuje***

Nemovitost spravuje Tomáš Jícha portfolio manažer fondu.

### ***6. Informace o absolutních a relativních majetkových právech vztahujících se k nemovitosti (bez nájemních vztahů)***

Věcné břemeno pro Gasnet s.r.o.

### **7. Způsob ocenění nemovitosti**

Ocenění bylo provedeno výnosovou metodou.

### **8. Popis závad nemovitosti**

Závady nemovitosti nebyly zjištěny.

### **9. Údaje nutné k identifikaci znalce a člena výboru odborníků, který ocenil nemovitost**

Ocenění provedli členové výboru odborníků (bod 3 Ostatní údaje) dne 20.06.2024.

## **C. Cheb**

### **1. Identifikace nemovitosti**

Administrativní budova

Adresa – Havlíčkova 1801, Cheb, 350 02, k.ú. Cheb 650919, obec 554481 Cheb

### **2. Stručný popis nemovitosti a její technický stav**

Jedná se o administrativní budovu. Objekt má tři nadzemní podlaží a je zčásti podsklepen. Po rekonstrukci z roku 2011 jde o kvalitativně a účelně moderně vybavené administrativní prostory, kdy byly obnoveny rozvody ZTI, EI a ÚT s kotlem na plyn. Fasáda je hladká, zateplená, střecha sedlová na krovu s novou krytinou. Stáří budovy je cca 100 let. V roce 2017 proběhla částečná oprava fasády. Technický stav je velmi dobrý, probíhá standardní údržba.

### **3. Účel nabytí nemovitosti**

Fond nemovitost nabyt za účelem jejího provozování.

### **4. Způsob současného využití a stupeň obsazení**

Budova je pronajata z 30,80 %, a nabízí se k pronájmu nebo prodeji.

### **5. Označení osoby, která nemovitost spravuje**

Nemovitost spravuje Tomáš Jícha portfolio manažer fondu.

### **6. Informace o absolutních a relativních majetkových právech vztahujících se k nemovitosti (bez nájemních vztahů)**

K nemovitosti se nevztahují žádná absolutní a relativní majetková práva.

### **7. Způsob ocenění nemovitosti**

Ocenění bylo provedeno výnosovou metodou.

### **8. Popis závad nemovitosti**

Závady nemovitosti nebyly zjištěny.

### **9. Údaje nutné k identifikaci znalce a člena výboru odborníků, který ocenil nemovitost**

Ocenění provedli členové výboru odborníků (bod 3 Ostatní údaje) dne 20.06.2024.

## **D. Jažlovice**

### **1. Identifikace nemovitosti**

Administrativní budova s technologickými prostory

Adresa – Zděbradská 75, Jažlovice, k.ú. Jažlovice 745537, obec 538728 Říčany

### **2. Stručný popis nemovitosti a její technický stav**

Budova je bez podsklepení s přízemním a ustupujícím patrem ve velmi atraktivní průmyslové zóně. Postavena v roce 2000 jako žb. skelet s vyzdívkami. Technický stav objektu je velmi dobrý. Je prováděná pravidelná údržba a modernizace. Budova slouží pro provoz komunikační technologie a jako záloha administrativních prostor nájemce.

### **3. Účel nabytí nemovitosti**

Fond nemovitost nabyt za účelem jejího provozování.

### **4. Způsob současného využití a stupeň obsazení**

Budova je ze 100 % pronajata a využívána.

### **5. Označení osoby, která nemovitost spravuje**

Nemovitost spravuje Tomáš Jícha portfolio manažer fondu.

## **6. Informace o absolutních a relativních majetkových právech vztahujících se k nemovitosti (bez nájemních vztahů)**

Zástavní právo smluvní k zajištění pohledávek ve prospěch Raiffeisenbank, a.s., Hvězdova 1716/2b, Praha 4 Nusle, PSČ 140 78

Zákaz zcizení nebo zatížení bez předchozího písemného souhlasu zástavního věřitele Raiffeisenbank, a.s., Hvězdova 1716/2b, Praha 4 Nusle, PSČ 140 78

Věcné břemeno spočívající trpět uložení kabelového vedení 22kV v rozsahu dle geometrického plánu č.280-462/2007

## **7. Způsob ocenění nemovitosti**

Ocenění bylo provedeno výnosovou metodou.

## **8. Popis závad nemovitosti**

Závady nemovitosti nebyly zjištěny.

## **9. Údaje nutné k identifikaci znalce a člena výboru odborníků, který ocenil nemovitost**

Ocenění provedli členové výboru odborníků (bod 3 Ostatní údaje) dne 20.06.2024.

## **E. Ústí nad Labem – Revoluční 177,178**

### **1. Identifikace nemovitosti**

Objekt občanské vybavenosti

Adresa – Revoluční 177 a 178, k.ú. Ústí nad Labem 774871, obec 554804 Ústí nad Labem

### **2. Stručný popis nemovitosti a její technický stav**

Domy byly postaveny a jsou využívány od roku 1906. V letech 1996 – 2001 proběhla rekonstrukce a modernizace budov. Budovy jsou řadové postavené na vlastním pozemku. V roce 2017 se zahájil projekt na výstavbu výtahu, který propojí obě budovy a zjednoduší přístup nájemníkům a v roce 2019 byla stavba dokončena. V první polovině roku 2023 proběhla výmalba společných prostor, rekonstrukce střechy a střešní krytiny na obou objektech. Technický stav je dobrý. Probíhá standardní údržba.

### **3. Účel nabytí nemovitosti**

Fond nemovitost nabyt za účelem jejího provozování.

### **4. Způsob současného využití a stupeň obsazení**

Budova je z 53,57% pronajata a využívána.

### **5. Označení osoby, která nemovitost spravuje**

Nemovitost spravuje Tomáš Jícha portfolio manažer fondu.

## **6. Informace o absolutních a relativních majetkových právech vztahujících se k nemovitosti (bez nájemních vztahů)**

Věcné břemeno (podle listiny) zřídit, provozovat opravovat a udržovat rozvodné tepelné zařízení na pozemku p.č. 2621/1, též právo mít na pozemku obslužné zařízení, jakož i právo provádět na tomto zařízení úpravy, výměny a modernizaci včetně jeho odstranění.

Věcné břemeno chůze a jízdy v rozsahu dle geometrického plánu č. 4549-019/2013.

## **7. Způsob ocenění nemovitosti**

Ocenění bylo provedeno výnosovou metodou.

## **8. Popis závad nemovitosti**

Závady nemovitosti nebyly zjištěny.

## **9. Údaje nutné k identifikaci znalce a člena výboru odborníků, který ocenil nemovitost**

Ocenění provedli členové výboru odborníků (bod 3 Ostatní údaje) dne 20.06.2024.

## **F. Čechtice čp. 16**

### **1. Identifikace nemovitosti**

Objekt občanské vybavenosti

Adresa – Čechtice 16, k.ú. Čechtice 618888, obec 529486 Čechtice

## **2. Stručný popis nemovitosti a její technický stav**

Jedná se o původní zámek, který byl do dnešní podoby zrekonstruován po roce 2002. Budova je masivní zděné konstrukce s valbovým zastřešením. K historické části objektu je provedena menší přízemní přístavba přednáškového sálu. Objekt je adaptován na hotelový provoz se zaměřením na kongresové pobyty. Stavebně technický stav budovy je hodnocen jako dobrý. Budova je po celkové rekonstrukci provedené po roce 2002 a vykazuje velmi dobrou údržbu a průběžně prováděné modernizace.

## **3. Účel nabytí nemovitosti**

Fond nemovitost nabyt za účelem jejího dalšího prodeje.

## **4. Způsob současného využití a stupeň obsazení**

Budova je momentálně nepronajata. Nemovitost se nabízejí k pronájmu nebo k prodeji.

## **5. Označení osoby, která nemovitost spravuje**

Nemovitost spravuje Tomáš Jícha portfolio manažer fondu.

## **6. Informace o absolutních a relativních majetkových právech vztahujících se k nemovitosti (bez nájemních vztahů)**

K nemovitosti se nevztahují žádná absolutní a relativní majetková práva.

## **7. Způsob ocenění nemovitosti**

Ocenění bylo provedeno porovnávací metodou.

## **8. Popis závad nemovitosti**

Závady nemovitosti nebyly zjištěny

## **9. Údaje nutné k identifikaci znalce a člena výboru odborníků, který ocenil nemovitost**

Ocenění provedli členové výboru odborníků (bod 3 Ostatní údaje).

## **10. Popis kritérií, na základě kterých, byla cena nemovitosti určena způsobem porovnávacím**

Ocenění provedli členové výboru odborníků dne 20.06.2024, kdy vycházeli zejména z vyhodnocení cen nedávno nabízených nemovitostí na trhu realit, nebo nedávno uskutečněných prodejů nemovitostí srovnatelných svým charakterem, velikostí a lokalitou. Cena odráží současný stav trhu.

## **G. Ústí nad Labem, Mírové nám. 103/27**

### **1. Identifikace nemovitosti**

Objekt občanské vybavenosti

Adresa – Mírové náměstí 103/27, k.ú. Ústí nad Labem 774871, obec Ústí nad Labem 554804

### **2. Stručný popis nemovitosti a její technický stav**

Stavebně se jedná o komplex tvořený 2 částmi – původní dům s fasádou do Mírového náměstí, resp. na nároží s ulicí Fabiána Pulíře (po celkové rekonstrukci v roce 2003) a zcela nově vybudované části uzavírající celý blok podél uvedené ulice s průčelím orientovaným dále do Kostelního náměstí, resp. ulice U Kostela, včetně dostavby do původního vnitrobloku. Původní část stavby obsahuje 5 nadzemních podlaží a půdní prostor, nová přístavba pak v části 4 nadzemní podlaží, resp. z části 3 nadzemní podlaží.

V roce 2018 byla provedena rekonstrukce sociálních zařízení pro veřejnost, která má atypické požadavky na dodavatele. V roce 2019 proběhla generální výměna eskalátorů.

Stavebně technický stav je hodnocen jako velmi dobrý, je zde velmi dobrá údržba.

### **3. Účel nabytí nemovitosti**

Fond nemovitost nabyt za účelem jejího provozování.

### **4. Způsob současného využití a stupeň obsazení**

Budova je z 62,62 % pronajata a využívána.

### **5. Označení osoby, která nemovitost spravuje**

Nemovitost spravuje Tomáš Jícha portfolio manažer fondu.

### **6. Informace o absolutních a relativních majetkových právech vztahujících se k nemovitosti (bez nájemních vztahů)**

K nemovitosti se nevztahují žádná absolutní a relativní majetková práva.

### **7. Způsob ocenění nemovitosti**

Ocenění bylo provedeno výnosovou metodou.

### **8. Popis závad nemovitosti**

Závady nemovitosti nebyly zjištěny

### **9. Údaje nutné k identifikaci znalce a člena výboru odborníků, který ocenil nemovitost**

Ocenění provedli členové výboru odborníků (bod 3 Ostatní údaje) dne 20.06.2024.

## **H. Česká Lípa, U Synagogy 3001**

### **1. Identifikace nemovitosti**

Objekt občanské vybavenosti

Adresa – U Synagogy 3001, k.ú. Česká Lípa 621382, obec Česká Lípa 561380

### **2. Stručný popis nemovitosti a její technický stav**

Nemovitost je budova postavená na vlastním pozemku jako obchodně administrativní, situovaná na okraji centra obce s možností parkování pro zákazníky, které je ve vlastnictví města. Atraktivita polohy nemovitosti je nadprůměrná.

Stáří nemovitosti je odhadováno na 21 roků, stavebně technický stav nemovitosti je hodnocen jako dobrý s průměrnou údržbou.

V roce 2018 byla provedena výměna plynového kotle a částečná výměna elektroinstalace. V roce 2019 byla provedena částečná výměna střešní krytiny, byla provedena rekonstrukce vytápění objektu a částečná rekonstrukce vody. Probíhá standardní údržba.

### **3. Účel nabytí nemovitosti**

Fond nemovitost nabyt za účelem jejího provozování.

### **4. Způsob současného využití a stupeň obsazení**

Budova je z 45,23 % pronajata a využívána.

### **5. Označení osoby, která nemovitost spravuje**

Nemovitost spravuje Tomáš Jícha portfolio manažer fondu.

### **6. Informace o absolutních a relativních majetkových právech vztahujících se k nemovitosti (bez nájemních vztahů)**

Věcné břemeno (podle listiny) výstavby a vstupu za účelem údržby a oprav vodovod. a kanalizač. přípojky.

### **7. Způsob ocenění nemovitosti**

Ocenění bylo provedeno výnosovou metodou.

### **8. Popis závad nemovitosti**

Závady nemovitosti nebyly zjištěny

### **9. Údaje nutné k identifikaci znalce a člena výboru odborníků, který ocenil nemovitost**

Ocenění provedli členové výboru odborníků (bod 3 Ostatní údaje) dne 20.06.2024.

## **CH. Ústí nad Labem – Masarykova 3126, 3127**

### **1. Identifikace nemovitostí**

Objekt občanské vybavenosti

Adresa – Masarykova 3126/24 a 3127/28, k.ú. Ústí nad Labem 774871, obec Ústí nad Labem 554804

### **2. Stručný popis nemovitostí a jejich technický stav**

Nemovitosti se nacházejí v centrální části města, v komerční zástavbě, v ul. Masarykova s dobrým přístupem. Poloha je na základě celkového charakteru lokality s ohledem na typ oceňované nemovité věci jako velmi dobrá.

Budovy jsou ekonomicky i technicky propojené.

Budova č.p. 3126 má 3 nadzemní podlaží, je zde dobrý přístup z obecní komunikace. Půdorysně částečně zasahuje do vedlejšího pozemku (stejný vlastník). K objektu patří venkovní úpravy, tj. zpevněné plochy, venkovní schody, terasa se zábradlím, krytá rampa, vodovodní a kanalizační šachta, přípojky inženýrských sítí včetně dálkového vytápění. Plyn je v ulici.

V roce 2012 byla provedena výměna podlahy v 1 nadzemním podlaží, část rozvodů vody, oprava ÚT. V tomto roce byla i výměna střešní krytiny. V roce 2015 provedena částečná výměna oken. Konstrukce dlouhodobé životnosti jsou bez viditelných závad.

Budova č.p. 3127 má také 3 nadzemní podlaží, je zde dobrý přístup z obecní komunikace. Půdorysně částečně zasahuje do vedlejšího pozemku (stejný vlastník). K objektu patří venkovní úpravy, tj. zpevněné plochy, venkovní schody, terasa se zábradlím, krytá rampa, vodovodní a kanalizační šachta, přípojky inženýrských sítí včetně dálkového vytápění. Plyn je v ulici.

V roce 2012 byla provedena výměna podlahy v 1 nadzemním podlaží, část rozvodů vody, oprava ÚT. V tomto roce byla i výměna střešní krytiny. V roce 2015 byla provedena částečná výměna oken. Konstrukce dlouhodobé životnosti jsou bez viditelných závad.

Probíhá postupná modernizace vnitřních prostor u obou nemovitostí, v některých jednotkách proběhla v roce 2017 obnova podlahy. V roce 2018 proběhly úpravy říms a fasády. V roce 2019 začaly přípravné práce na rekonstrukci schodiště. V roce 2021 proběhla rekonstrukce střechy. V průběhu roku 2022 proběhla výměna a modernizace vstupních dveří. V roce 2023 bylo vybudováno sociální zařízení v budově č.p. 3127. Probíhá standardní údržba.

### **3. Účel nabytí nemovitostí**

Fond nemovitosti nabyt za účelem jejich provozování.

### **4. Způsob současného využití a stupeň obsazení**

Budovy jsou z 95,77 % pronajaty a využívány.

### **5. Označení osoby, která nemovitosti spravuje**

Nemovitosti spravuje Tomáš Jícha portfolio manažer fondu.

### **6. Informace o absolutních a relativních majetkových právech vztahujících se k nemovitosti (bez nájemních vztahů)**

K nemovitostem se nevztahují žádná absolutní a relativní majetková práva.

### **7. Způsob ocenění nemovitostí**

Ocenění bylo provedeno výnosovou metodou.

### **8. Popis závad nemovitostí**

Závady nemovitostí nebyly zjištěny.

### **9. Údaje nutné k identifikaci znalce a člena výboru odborníků, který ocenil nemovitost**

Ocenění provedli členové výboru odborníků (bod 3 Ostatní údaje) dne 20.06.2024.

## **I. Lázně Bohdaneč – Masarykovo nám. 6 – léčebný areál**

### **1. Identifikace nemovitostí**

Objekty jsou využívány jako lázeňský areál

Adresa – Masarykovo nám. 6, k.ú. Lázně Bohdaneč 606171, obec Lázně Bohdaneč 53341

### **2. Stručný popis nemovitostí a jejich technický stav**

Jedná se o soubor objektů, umístěných v lázeňském areálu, které slouží k lázeňským procedurám, ubytování lázeňských klientů a jako technické zázemí provozu a údržby areálu.

Léčebný areál Lázní Bohdaneč pochází z konce 19.století, hlavní stavební rozvoj pak spadá postupným vývojem do 1.poloviny 20.století. Následné hlavní stavební investice do rekonstrukcí objektů a přístaveb dalších vč. technického zázemí probíhaly od 90.let 20.století.

Převážná většina budov a staveb je po technické stránce ve velmi dobrém stavu, je patrná velmi dobrá pravidelná údržba a průběžné modernizace a rekonstrukce jednotlivých budov a staveb areálu. Kvalita vnitřního vybavení jednotlivých objektů je hodnocena také převážně jako dobrá, pouze ubytovací objekt Gočár (památkově chráněná budova) je v zastaralém stavu, ostatní budovy jsou ve stavu průběžně prováděných rekonstrukcí a modernizací vnitřního vybavení, a to včetně technických instalací a technologického vybavení. V roce 2019 proběhla oprava střechy a výměna oken v budově Jubilejní II. V roce 2020 proběhla modernizace výtahu v objektu Balneo. Dále proběhla modernizace střešního pláště v objektu Gočár. V roce 2023 proběhla rekonstrukce 1. části střechy nad Gastro provozem. Probíhá standardní údržba.

### **3. Účel nabytí nemovitostí**

Fond nemovitosti nabyl za účelem jejích provozování.

### **4. Způsob současného využití a stupeň obsazení**

Budovy jsou z 100 % pronajaty a využívány.

### **5. Označení osoby, která nemovitosti spravuje**

Nemovitosti spravuje Tomáš Jícha portfolio manažer fondu.

### **6. Informace o absolutních a relativních majetkových právech vztahujících se k nemovitosti (bez nájemních vztahů)**

Předkupní právo dle odst. 10. smlouvy

Věcné břemeno (podle listiny) stezky a cesty

Věcné břemeno (podle listiny) služebnost inženýrské sítě – vedení, údržby a oprav

### **7. Způsob ocenění nemovitostí**

Ocenění bylo provedeno výnosovou metodou.

### **8. Popis závad nemovitostí**

Závady nemovitostí nebyly zjištěny

### **9. Údaje nutné k identifikaci znalce a člena výboru odborníků, který ocenil nemovitost**

Ocenění provedli členové výboru odborníků (bod 3 Ostatní údaje) dne 20.06.2024.

## **J. Svoboda nad Úpou – Lázeňská 317, 319**

### **1. Identifikace nemovitosti**

Objekt občanské vybavenosti

Adresa – Lázeňská 317,319, k.ú. Svoboda nad Úpou 761095, obec Svoboda nad Úpou 579734

### **2. Stručný popis nemovitosti a její technický stav**

Jedná se o nemovitosti, které představují areál Alzheimer centra. Areál je tvořen dvěma budovami sloužícími pro účely ubytování klientů, poskytování lékařské péče a terapie včetně potřebného zázemí, dále pak venkovními úpravami v podobě zpevněných ploch na přilehlých pozemcích.

Objekty mají přibližně obdélníkový půdorys, sedlovou střechu s dvěma vikýři. Fasádu tvoří omítka kontaktního zateplovacího systému. Domy mají 5 nadzemích podlaží, jsou propojeny spojovacím krčkem s recepcí.

Jedná se o objekty dvou původních bytových domů, které byly v roce 2013 adaptovány na domov se zvláštním režimem. V rámci přestavby byly provedeny nové dispozice, nové povrchy, zařizovací předměty, instalace, požární schodiště, spojovací krček a související zpevněné plochy areálu. Objekty jsou v dobrém technickém stavu. V roce 2020 proběhla generální rekonstrukce střechy na obou budovách. Dále probíhá standardní údržba.

### **3. Účel nabytí nemovitosti**

Fond nemovitosti nabyl za účelem jejích provozování.

### **4. Způsob současného využití a stupeň obsazení**

Budovy jsou z 100 % pronajaty a využívány.

### **5. Označení osoby, která nemovitost spravuje**

Nemovitosti spravuje Tomáš Jícha portfolio manažer fondu.

### **6. Informace o absolutních a relativních majetkových právech vztahujících se k nemovitosti (bez nájemních vztahů)**

Předkupní právo na dobu neurčitou.

Věcné břemeno (podle listiny) zřízení a provozování distribuční elektrizační soustavy a kabelového vedení nn v rozsahu dle gpl č. 669-401/2012.

### **7. Způsob ocenění nemovitosti**

Ocenění bylo provedeno výnosovou metodou.

### **8. Popis závad nemovitostí**

Střecha obou objektů byla rekonstruována v roce 2020, a to ze strany původního nájemce, tj. prodávajícího jako závazek z kupní smlouvy a další dokumentace. Rekonstrukcí nebylo zcela zastaveno zatékání do budov. Proávající byl vícekrát vyzván k nápravě. Náprava nebyla provedena

adekvátním způsobem. Aby se zamezilo dalším škodám, nápravu provede fond, a vynaložené náklady bude vymáhat po prodávajícím.

#### **9. Údaje nutné k identifikaci znalce a člena výboru odborníků, který ocenil nemovitost**

Ocenění provedli členové výboru odborníků (bod 3 Ostatní údaje) dne 20.06.2024.

### **K. Jesenice – administrativní budovy – Nákupní č.p. 995 a č.p. 1420**

#### **1. Identifikace nemovitostí**

Objekt občanské vybavenosti

Adresa – Nákupní č.p. 995 a č.p. 1420, Jesenice u Prahy, k.ú. Jesenice u Prahy 658618, obec 539325 Jesenice

#### **2. Stručný popis nemovitostí a jejich technický stav**

Nemovitosti jsou situované v zástavbě bytových domů při ulici Nákupní, Jesenice s přístupem ze zpevněné komunikace s úplnými přípojkami na inženýrské sítě. Na parcelách se nacházejí obslužné komunikace, parkoviště a okrasná zeleň. Stáří budovy č.p. 995 je 18 roků, stáří budovy č.p. 1420 je 10 roků. Stavebně technický stav je adekvátní ke stáří staveb – hodnocen jako velmi dobrý. Budova č.p. 995 je nepodsklepený objekt se 3 nadzemními podlažními. Budova č.p. 1420 je objekt s 1 podzemním podlažím a 3 nadzemními. Fasády jsou strohé, bez dekorování, vyvedeny v odstínech šedé barvy, s pásovými okny, odpovídající současným trendům v architektuře. Jedná se o 2 kancelářské objekty, propojené v přízemí spojovacím krčkem. Objekty jsou založeny na železobetonových patkách a pásech. Svislou nosnou konstrukci tvoří železobetonový skelet s vyzdívaným obvodovým pláštěm. Fasáda je omítaná, zateplená kontaktním zateplovacím systémem. Okna plastová, pásová, s izolačním dvojsklem a venkovními žaluziemi. V objektech jsou provedeny datové rozvody a instalována EPS. Vytápění je zajištěno plynovým kotlem. V roce 2021 proběhla rekonstrukce spojovacího krčku. V průběhu roku 2022 proběhlo přetěsnění skleněných výplní na objektu a rekonstrukce povrchu parkoviště výměnou starých plastových zatravnovacích pásů za betonové zatravnovací pásy. V první polovině 2024 byla provedena rekonstrukce parkoviště u budovy č.p. 995. Probíhá standardní údržba.

#### **3. Účel nabytí nemovitostí**

Fond nemovitosti nabyt za účelem jejich provozování.

#### **4. Způsob současného využití a stupeň obsazení**

Budovy jsou ze 65,33 % pronajaty a využívány.

#### **5. Označení osoby, která nemovitosti spravuje**

Nemovitosti spravuje Tomáš Jícha portfolio manažer fondu.

#### **6. Informace o absolutních a relativních majetkových právech vztahujících se k nemovitosti (bez nájemních vztahů)**

Zástavní právo smluvní k zajištění pohledávek ve prospěch Raiffeisenbank, a.s., Hvězdova 1716/2b, Praha 4 Nusle, PSČ 140 78

Zákaz zcizení nebo zatížení bez předchozího písemného souhlasu zástavního věřitele Raiffeisenbank, a.s., Hvězdova 1716/2b, Praha 4 Nusle, PSČ 140 78

#### **7. Způsob ocenění nemovitostí**

Ocenění bylo provedeno výnosovou metodou.

#### **8. Popis závad nemovitostí**

Závady nemovitostí nebyly zjištěny

#### **9. Údaje nutné k identifikaci znalce a člena výboru odborníků, který ocenil nemovitost**

Ocenění provedli členové výboru odborníků (bod 3 Ostatní údaje) dne 20.06.2024.

### **v) Informace o účastech v nemovitostních společnostech**



S nemovitostními společnostmi a jejich nemovitostmi (pozemky) se vážou stejná (podobná) rizika, jako u nemovitostí:

- **riziko likvidity**: pokud by bylo zapotřebí a účast v nemovitostní společnosti by nebyla včas zpeněžena, může nastat situace, že fond nebude z tohoto důvodu schopen splnit své závazky a povinnosti. Z toho důvodu může dojít například k pozastavení odkupování podílových listů.

- **riziko všeobecné**: nemovitostní společnost může ekonomicky selhat, může nastat neschopnost plnit řádně své dluhy a jiné případy, které ovlivňují hospodářský výsledek, nebo vlastní kapitál, který vstupuje do majetku fondu.

- **riziko tržní**: ceny nemovitostí v nemovitostních společnostech můžou v čase a místě kolísat i pod pořizovací cenu nebo cenu určenou výborem odborníků. Z tohoto důvodu je hodnota majetku Fondu vystavena riziku náhlých změn pohybů nemovitostí.

Cena účastí v nemovitostních společnostech, která vstupuje do majetku fondu, je stanovena na základě doporučeného výpočtu Výborem odborníků.

Fond k 30.06.2024 má 100% majetkovou účast ve 4 nemovitostních společnostech. Jedná se o tyto společnosti:

- Nemovitostní alfa, s.r.o., IČ: 05176824
- Solum Consulting, s.r.o., IČ: 26103621
- AMULET Country, s.r.o., IČ: 24273155
- Cantosa, s.r.o., IČ: 04559908
- ARE Ruzyně, a.s., IČ: 02410320

Fond k 30.06.2024 má 88 % majetkovou účast v 1 nemovitostní společnosti. Jedná se o společnost:

- ARE Bristol, a.s., IČ: 02405750

V majetku Fondu jsou tyto účasti v nemovitostních společnostech:

#### **A. Nemovitostní společnost – Nemovitostní Alfa, s.r.o.**

Dne 21.06.2016 byla založena nemovitostní společnost Nemovitostní alfa, s.r.o., sídlo Plzeňská 3217/16, Smíchov, 150 00 Praha 5, IČ: 05176824.

Fond zde má účast s rozhodujícím vlivem ve výši 100 %.

Hodnota nemovitostní společnosti k 30.06.2024 byla určena ve výši 9 tis. Kč.

V majetku nemovitostní společnosti není žádná nemovitost.

##### ***1. Identifikace nemovitosti***

Bez nemovitosti.

##### ***2. Způsob současného využití a stupeň obsazení***

Bez nemovitosti.

##### ***3. Stručný popis nemovitosti***

Bez nemovitosti.

##### ***4. Popis závad nemovitosti***

Bez nemovitosti.

##### ***5. Informace o absolutních a relativních majetkových právech vztahujících se k nemovitosti (bez nájemních vztahů)***

Bez nemovitosti.

##### ***6. Technický stav nemovitosti***

Bez nemovitosti.

##### ***7. Účel nabytí nemovitosti***

Bez nemovitosti.

##### ***8. Správce nemovitosti***

Nemovitostní společnosti spravuje Tomáš Jícha portfolio manažer fondu.

##### ***9. Den, ke kterému byl vyhotoven posudek znalce nebo člena výboru odborníků***

Stanovení hodnoty nemovitostní společnosti bylo provedeno 20.06.2024 Výborem odborníků.

### **10. Údaje nutné k identifikaci znalce a člena výboru odborníků, který ocenil nemovitost**

Ocenění provedli členové Výboru odborníků – viz. členové níže.

### **11. Způsob ocenění nemovitosti**

Bez nemovitosti.

## **B. Nemovitostní společnost – Solum Consulting, s.r.o.**

Dne 8.8.2017 nabyl fond 100 % účast v nemovitostní společnosti Solum Consulting, s.r.o., sídlo Plzeňská 3217/16, Smíchov, 150 00 Praha 5, IČ: 26103621.

V majetku nemovitostní společnosti je 1 nemovitost a pozemky, vše zapsáno na LV 15805, katastrální pracoviště Písek, město Písek.

### **1. Identifikace nemovitosti**

Nemovitost se nachází na adrese Vladislavova 490, Pražské Předměstí, 397 01, Písek.

Katastrální území: 720755 Písek, Okres: CZ0314 Písek, Obec: 549240 Písek, List vlastnictví: 15805.

Druh nemovitosti dle zákona 256/2013 Sb., pozemky v podobě parcel, jejichž součástí jsou budovy spojené se zemí pevným základem.

Stavba je součástí St. 1061/10, dále stojí na pozemcích p.č.: St. 1061/10, St. 7391, St. 7392, St. 7393, St. 7394, St. 7395, St. 7396, St. 7397, St. 7398, St. 7399, dále parcela č. 2948 a 2960.

### **2. Způsob současného využití a stupeň obsazení**

Budova je ze 100 % pronajata a využívána pro zdravotnickou péči.

### **3. Stručný popis nemovitosti**

Budova je v současné době využívána pro zdravotnickou péči, která je v dané lokalitě jedinečná, co do počtu lůžek, tak i umístění. Stavba má 1 podzemní a 6 nadzemních podlaží. Objekt stojí na vlastním pozemku, součástí je i nezastavěný pozemek s venkovním posezením krytý pergolou. Původní objekt byl postaven přibližně v roce 1970 a sloužil pro administrativu, která byla součástí areálu kasáren. Generální rekonstrukce byla provedena v roce 2015/2016. Přístup do objektu je z veřejné komunikace, část stavby je na cizím pozemku (ve vlastnictví města Písek), smluvně ošetřeno. V nemovitosti se nachází kavárna, technické místnosti, keramická a truhlářská dílna pro psychiatrickou nemocnici, recepce, prostor pro rehabilitaci a fyzioterapii, kancelář.

Zbytek prostor je využíván pro provoz psychiatrické nemocnice – strojovny výtahu, údržbářská dílna, sklad prádla.

Stavba je založena na betonových základech, konstrukční systém je železobetonový skelet tvořený příčnými rámy.

Vnější fasáda je doplněna o předsazenou ocelovou konstrukci, která chrání proti vypadnutí osob z okna. Okna jsou plastová. Jsou zde 2 výtahy, vnitřní schodiště a venkovní evakuační schodiště na fasádě. Je zde umístěn generátor na výrobu elektrické energie včetně nádrže, který slouží jako záložní zdroj pro nemocnici i sousední datové centrum. Podlahy jsou keramické a PVC. Vytápění a ohřev teplé vody je dálkový, umístěný výměník. Rozvody inženýrských sítí jsou nové. Jsou zde umístěny kalové nádrže.

Probíhá standardní údržba, byla provedena instalace mříží na okna, nové bezpečnostní dveře, drobné úpravy uvnitř budovy.

Nájemce má dlouhodobou nájemní smlouvu do roku 2027, tudíž se nepředpokládá žádná výrazná změna v cash flow spojené s nemovitostí. Jediným nájemcem je Psychiatrická nemocnice Písek a.s. (dříve „Písecká zdravotní, a.s.“)

### **4. Popis závad nemovitosti**

Závady nemovitosti nebyly zjištěny.

### **5. Informace o absolutních a relativních majetkových právech vztahujících se k nemovitosti (bez nájemních vztahů)**

Věcné břemeno umístění a provozování dieselagregátu jakožto inženýrské sítě.

Věcné břemeno vodovodní a kanalizační přípojky a chůze a jízdy za účelem uložení, kontroly, provozování, oprav a případného odstranění dle geom. Plánu č. 4581-38/20017.

Věcné břemeno chůze a jízdy v rozsahu dle GP 4581-38/2007.

Věcné břemeno zřizování a provozování vedení teplovodního potrubí v rozsahu dle GP 6247-1006/2015.

Věcné břemeno zřizování a provozování vedení kabelové vedení NN s kabelovou skříní v rozsahu dle GP 6260-214/2015.

Zástavní právo smluvní k zajištění pohledávky ve výši 59 000 000 Kč pro Realita nemovitostní otevřený podílový fond, ATRIS investiční společnost, a.s.

#### **6. Technický stav nemovitosti**

Nemovitost je ve výborném technickém stavu.

#### **7. Účel nabytí nemovitosti**

Společnost nemovitost nabyla za účelem jejího provozování. Ke změně tohoto účelu nedošlo.

#### **8. Správce nemovitosti**

Nemovitostní společnost pro Fond spravuje Tomáš Jícha portfolio manažer fondu.

Nemovitost si spravuje nájemce Psychiatrická nemocnice Písek a.s. po konzultaci s vlastníkem.

#### **9. Den, ke kterému byl vyhotoven posudek znalce nebo člena výboru odborníků**

Stanovení hodnoty nemovitosti v nemovitostní společnosti bylo provedeno dne 20.06.2024 Výborem odborníků.

Před nákupem majetkové účasti Fondem byl ke dni 21.6.2017 zpracován znalecký posudek znaleckým ústavem NSG Morison znalecký ústav, s.r.o. a dále znalcem v oboru panem Evženem Moravcem dne 17.7.2017.

#### **10. Údaje nutné k identifikaci znalce a člena výboru odborníků, který ocenil nemovitost**

Ocenění provedli členové výboru odborníků (bod 3 Ostatní údaje) dne 20.06.2024.

#### **11. Způsob ocenění nemovitosti**

Ocenění bylo provedeno výnosovou metodou.

### **C. Nemovitostní společnost – AMULET Country, s.r.o.**

Dne 8.11.2017 nabyl fond 100% účast v nemovitostní společnosti AMULET Country, s.r.o., sídlo Plzeňská 3217/16, Smíchov, 150 00, Praha 1, IČ: 24273155. V majetku nemovitostní společnosti v Bakově nad Jizerou jsou 2 samostatně funkční celky, kdy v 1. samostatném funkčním celku jsou 4 výrobní a skladovací haly s administrativním zázemím a pozemky, ve 2. samostatném funkčním celku jsou 3 výrobní a skladovací haly s administrativním zázemím a pozemky, vše je bráno jako ekonomicky a provozně propojené celky. Vše zapsáno na LV 2115, katastrální pracoviště Mladá Boleslav, obec Bakov nad Jizerou.

Dne 22.8.2018 nabyla společnost do svého majetku pozemky včetně jejich součástí a příslušenství. Jedná se o pozemky, které jsou využívány jako parkoviště. Vše zapsáno na LV 2641, katastrální pracoviště Pardubice, obec Lázně Bohdaneč.

Dne 30.9.2022 nabyla společnost do svého majetku pozemky určené k výstavbě v Ústí nad Labem, pozemky aktuálně využívány jako parkoviště. Pozemky jsou zapsány na LV č. 14920, katastrální pracoviště Ústí nad Labem, obec Ústí nad Labem.

#### **1. Identifikace nemovitostí**

Nemovitosti, pozemky se nacházejí na adresách:

- Výrobní a skladovací areál Tyršova – ul. Tyršova 1075, Bakov nad Jizerou, PSČ 294 01.

- Výrobní a skladovací areál Na Výsluní – ul. Na Výsluní 1182, Bakov nad Jizerou, PSČ 294 01.

Katastrální území: 600831 Bakov nad Jizerou, Okres: CZ0207 Mladá Boleslav, Obec: 535427 Bakov nad Jizerou, List vlastnictví: 2115. Druh nemovitosti dle zákona 256/2013 Sb., pozemky v podobě parcel, jejichž součástí jsou budovy spojené se zemí pevným základem.

Stavby jsou součástí St. 582/5, St. 1273, St. 1366, St. 1399, St. 1589, St. 1602, St. 1638.

- Pozemky se nacházejí na adrese Masarykovo náměstí 6., Lázně Bohdaneč, PSČ 533 41.

Katastrální území 606171 Lázně Bohdaneč, Okres CZ0532 Pardubice, Obec 574767 Lázně Bohdaneč, List vlastnictví 2641. Druh nemovitosti dle zákona 256/2013 Sb., pozemky v podobě parcel.

Pozemky k výstavbě v Ústí nad Labem se nachází vedle OC SEVER, jedná se o pozemky parc. č. 2644/1, 4263/3, 4262/2, katastrální území 774871 Ústí nad Labem, Okres: CZ0427 Ústí nad Labem, Obec: 554804 Ústí nad Labem, List vlastnictví: 14920. Druh pozemků ostatní plocha, způsob využití ostatní komunikace.

## **2. Způsob současného využití a stupeň obsazení**

Budovy jsou ze 100 % pronajaty a využívány pro výrobu automobilových dílů.

Pozemky jsou ze 100 % pronajaty a využívány pro účely parkování.

Pozemky k výstavbě jsou ze 100 % pronajaty a využívány pro účely parkování.

## **3. Stručný popis nemovitostí**

Areály slouží pro výrobu automobilových dílů (svařování, lisování). Nájemce má dlouhodobou smlouvu do roku 2032, tudíž se nepředpokládá žádná výrazná změna v cash flow spojené s nemovitostmi. Jediným nájemcem je EMERGE, a.s. Areály jsou brány jako celek, který je ekonomicky a provozně propojený.

### Výrobní a skladovací areál Tyršova má 4 výrobní a skladovací haly s administrativním zázemím:

*Budova č.p. 1075 vč. administrativní části na pozemku parc.č. 1366 byla zkolaudována v roce 1994, nástavba administrativní části byla kolaudována v roce 1997. Je využívána jako výrobní hala s robotickými linkami, ve 2.NP je administrativní část. Budova je na železobetonových základech, nosná konstrukce je ocelová, přístavba zděná. Střeška je pultová s ocelovými vazníky, krytina plechová. Okna jsou s dvojsklem v ocelových rámech, přístavba má plastová okna. Podlaha je litá, v přístavbě keramická. Výtop haly je zajištěn plynovými zářiči, v přístavbě je vlastní plynový kotel s ohřevem vody a radiátorů. Ohřev teplé vody pro spotřebu zajišťuje elektrický zásobník. V kancelářích je klimatizace. Stav haly včetně přístavby je velmi dobrý.*

*Budova na pozemku parc.č. 1399 je využívána jako výrobní hala (lisovna, drobná kovovýroba, sváření). Kolaudována v roce 1997. Hala navazuje na budovu č.p.1075. Budova je na železobetonových základech. Svislá nosná konstrukce je tvořena ocelovou montovanou konstrukcí se sendvičovým opláštěním s trapézovými plechy. Schodiště ocelové, vrata elektrická, okna jednoduchá v dřevěných rámech, podlaha litá, neprašná z drátkobetonu. Vytápění plynovými zářiči. Stav haly je velmi dobrý.*

*Budova na pozemku parc.č. 1589 využívána jako výrobní hala (sváření). Kolaudována v roce 2007. Navazuje na halu na pozemku parc.č. 1399. Budova je na betonových základech. Svislá nosná konstrukce je tvořena ocelovou montovanou konstrukcí s polyuretanovým opláštěním. Střeška sedlová a krytina plechová. Schodiště ocelové, vrata elektrická, okna plastová a jednoduchá v dřevěných rámech, podlaha litá, neprašná z drátkobetonu. Vytápění plynovými zářiči. Stav haly je velmi dobrý.*

*Budova na pozemku parc.č. 1602 samostatně stojící výrobní skladovací hala ocelové konstrukce, pro sklad výrobků a obalového materiálu. Kolaudace v roce 2009. Je zde zázemí zaměstnanců v patrovém vestavku. Hala je na betonových základech. Svislá nosná konstrukce je ocelová montovaná, tvořena trapézovými plech. Vestavba má zděné stěny s keramickými obklady. Střeška sedlová, krytina plechová. Klempířské prvky z pozinkovaného plechu. Schodiště ocelové, vrata elektrická, dveře plastové, okna plastová. Podlaha litá neprašná z drátkobetonu. Vytápění plynovými zářiči. Stav haly je velmi dobrý.*

V areálu probíhá standardní údržba a modernizace.

### Výrobní a skladovací areál Na Výsluní má 3 výrobní a skladovací haly s administrativním zázemím:

*Budova na pozemku parc.č.1638 slouží jako sklad obalového materiálu. Kolaudována v roce 2014, betonové základy. Svislá nosná konstrukce je tvořena ocelovou montovanou konstrukcí tvořenou*

sendvičovými panely s polyuretanovým opláštěním. Střecha sedlová s příčnými obloukovými světlíky s polykarbonátovou výplní, krytina plechová. Klempířské prvky jsou z pozinkovaného plechu. Vrata elektrická, dveře plastové, okna plastová. Podlaha litá, neprašná z drátkobetonu. Vytápění plynovými zářiči. Stav haly je výborný.

*Budova na pozemku parc.č. 582/5.* Kolaudována v roce 2009, spojovací přístřešek v roce 2012. jsou zde umístěné robotické linky a další výrobní zařízení. Hala je jednodílná, obdélníková. Objekt je zateplený, je zde sociální zařízení pro zaměstnance, krytá rampa. Budova je na betonových patkách s železobetonovými prahy. Svislá nosná konstrukce je tvořena ocelovou montovanou konstrukcí HARD CZ se sendvičovým polyuretanovým pláštěm Kingspan. Střecha sedlová s obloukovými světlíky, krytina plechová. Klempířské prvky z pozinkovaného plechu. Schodiště ocelové, vrata elektrická, dveře plastové. Okna v ocelových rámech s dvojsklem. Podlaha litá, neprašná a realizovaná z drátkobetonu. Vytápění plynovými zářiči. Stav haly je velmi dobrý.

*Budova č.p. 1182 na pozemku parc.č. 1273* je využívána pro montáž. Jsou zde robotické linky. Kolaudována v roce 2005. Je zde sociální zařízení pro zaměstnance. Budova je na betonových patkách. Svislá nosná konstrukce je tvořena ocelovou montovanou konstrukcí HARD CZ se sendvičovým polyuretanovým pláštěm Kingspan. Střecha sedlová s ocelovými vazníky, krytina plechová. Klempířské prvky z pozinkovaného plechu. Schodiště ocelové, vrata sekční elektrická, dveře plastové, okna v ocelových rámech s dvojsklem. Podlaha litá, neprašná z drátkobetonu. Vytápění plynovými zářiči. Stav haly je velmi dobrý.

V areálu probíhá standardní údržba a modernizace.

#### Parkoviště Lázně Bohdaneč:

Jedná se o funkční součást většího areálu léčebných lázní. Parkoviště jsou nedílnou součástí k řešení dopravního klidu v areálu pro lázeňské hosty a zaměstnance.

Hlavní parkoviště pro hosty na pozemku parc.č. 1067/7 má kapacitu přibližně 180 míst, téměř v plném rozsahu se zpevněnou plochou, s oplocením a vjezdovou bránou.

Menší parkoviště na pozemku parc.č. 33/1 má kapacitu přibližně 15 míst, slouží pro lázeňský personál.

#### Pozemky k výstavbě v Ústí nad Labem:

Nemovitosti leží v centru města, v okolí se nachází obchodní centrum OC Sever, OC Forum a OC Labe. Nemovitosti jako celek mají tvar obdélníku, jsou rovinaté, situované v zástavbě komerčních objektů a tvoří proluku na nároží domovního bloku ulic Klášterní a U Kostela. Nemovitosti se v současné době používají jako parkoviště. Na pozemku parc. č. 2644/1 se nachází 32 vyznačených parkovacích stání. U vjezdu na parkoviště jsou osazeny závory, je provedeno vodorovné a svislé značení.

Pokud jde o stavební záměr, plánovaný objekt by měl být 3-podlažní, multifunkční bezbariérový, s obchodními jednotkami ve všech podlažích. Obchodní plochy 1.NP navazují na ulice Klášterní a U Kostela. U Kostela je navržena pasáž procházející objektem a navazující na stávající pasáž JEPA. 2.NP je předsazené nad pasáž a ustupující 3.NP bude vybavené terasou do ulice Klášterní. Objekt bude nepravidelného půdorysného tvaru, zastřešený plochou střechou. Na uvedený developerský projekt bylo vydáno Územní rozhodnutí dne 24.května 2022.

#### **4. Popis závad nemovitostí**

Závady nemovitostí nebyly zjištěny.

Závady pozemků parkovišť nebyly zjištěny.

Závady pozemků k výstavbě nebyly zjištěny.

#### **5. Informace o absolutních a relativních majetkových právech vztahujících se k nemovitosti (bez nájemních vztahů)**

Výrobní a skladovací areály v Bakově nad Jizerou

Věcné břemeno cesty a stezky.

Věcné břemeno uložení a provozování plynárenského zařízení v rozsahu GP č. 1200-22/2004.

Věcné břemeno právo uložit a provozovat stavbu plynárenská zařízení včetně jeho příslušenství v rozsahu dle GP č. 1200-22/2004 na dobu existence plynárenského zařízení.

Předkupní právo DOBA a.s. (pro areál č. 2).

Výhrada, že upevněný stroj není součástí nemovitosti.

Zástavní právo smluvní k zajištění pohledávky do výše 30 000 000 Kč pro Realita nemovitostní otevřený podílový fond, ATRIS investiční společnost, a.s.

Parkoviště Lázně Bohdaneč:

Předkupní právo dle odst. 10 smlouvy.

Věcné břemeno cesty a stezky.

Pozemky v Ústí nad Labem:

Zástavní právo smluvní k zajištění pohledávky do výše 7 000 000 Kč pro Realita nemovitostní otevřený podílový fond, ATRIS investiční společnost, a.s.

#### **6. Technický stav nemovitostí**

Nemovitosti jsou ve velmi dobrém technickém stavu.

Pozemky jsou v dobrém technickém stavu.

Pozemky k výstavbě jsou v dobrém technickém stavu.

#### **7. Účel nabytí nemovitostí**

Společnost nemovitosti nabyla za účelem jejího provozování. Ke změnám tohoto účelu nedošlo.

Společnost nabyla pozemky parkovišť za účelem jejího pronájmu. Ke změnám tohoto účelu nedošlo.

Společnost nabyla pozemky k výstavbě za účelem jejího pronájmu. Ke změnám tohoto účelu nedošlo.

#### **8. Správce nemovitostí**

Nemovitostní společnost pro Fond spravuje Tomáš Jícha portfolio manažer fondu.

Areály v Bakově si spravuje nájemce EMERGE, a.s. na základě Smlouvy o správě nemovitostí.

Parkoviště si spravuje nájemce Léčebné lázně Bohdaneč, a.s., na základě Nájemní smlouvy.

Pozemky k výstavbě si spravuje nájemce AMÁDEUS SEVER, a.s., na základě Nájemní smlouvy.

#### **9. Den, ke kterému byl vyhotoven posudek znalce nebo člena výboru odborníků**

Stanovení hodnoty nemovitostí (jako celku) a pozemků parkovišť v nemovitostní společnosti bylo provedeno dne 20.06.2024 Výborem odborníků.

Před nákupem majetkové účasti Fondem byl ke dni 27.9.2017 zpracován znalecký posudek znaleckým ústavem NSG Morison znalecký ústav, s.r.o. a dále znalcem v oboru panem Ing. Jaromír Holý dne 1.9.2017.

Před nákupem pozemků do nemovitostní společnosti byl ke dni 30.7.2018 zpracován znalecký posudek znaleckým ústavem TPA Valuation a Advisory s.r.o., a dále znalcem a členem výboru odborníků panem Michalem Kapkem dne 24.5.2018.

Před nákupem pozemků k výstavbě do nemovitostní společnosti byl ke dni 19.9.2022 zpracován znalecký posudek znalcem Ing. Ondřej Bouzek, a dále znaleckým ústavem AP Appraisal, s.r.o. dne 16.9.2022.

#### **10. Údaje nutné k identifikaci znalce a člena výboru odborníků, který ocenil nemovitost**

Ocenění provedli členové výboru odborníků (bod 3 Ostatní údaje) dne 20.06.2024.

#### **11. Způsob ocenění nemovitosti**

Ocenění bylo provedeno výnosovou metodou.

### **D. Nemovitostní společnost – CANTOSA, s.r.o.**

Dne 30.3.2021 nabyl fond 100 % účast v nemovitostní společnosti CANTOSA, s.r.o., sídlo Plzeňská 3217/16, Smíchov, 150 00, Praha 5, IČ: 04559908.

V majetku nemovitostní společnosti je 1 pozemek parc. č. 2364/5, vše zapsáno na LV 4440, katastrální území Kunratice, katastrální pracoviště Praha.

#### **1. Identifikace nemovitosti/pozemku**

Pozemek se nachází v katastrálním území Kunratice, obec Praha na parcelním čísle 2364/5, druh pozemku orná půda. Katastrální území: 728314 Kunratice, Okres: CZ0100 Praha, Obec: 554782 Praha, List vlastnictví: 4440.

## **2. Způsob současného využití a stupeň obsazení**

Pozemek není pronajaty. Aktuálně se připravuje pro developerskou činnost.

## **3. Stručný popis nemovitosti/pozemku**

Jedná se o rovinný pozemek, velmi dobře komunikačně přístupný jak pro osobní, tak pro nákladní dopravu. Pozemek je situován souběžně s ulicí Vídeňská, umístěný na okraji městské části Praha 4 – Kunratice, v sousedství čerpací stanice MOL, v docházkové vzdálenosti autobusové zastávky MHD. Pozemek plynule navazuje na zpevněnou obecní komunikaci. Jedná se o stavební pozemek s potenciálem budoucího zastavění a je možno jej napojit na dostupné inženýrské sítě. Pozemek se nachází ve stabilizovaném území mimo záplavová území, a toto umožňuje značnou variabilitu využití.

Dle aktuálního územního plánu hlavního města Prahy se pozemek nachází na funkční ploše typu SV – všeobecně smíšené a částečně na ploše typu ZMK – zeleň městská a krajinná. Hlavní využití SV je umístění polyfunkčních staveb nebo kombinací monofunkčních staveb pro bydlení, obchod, administrativu, kulturu, veřejné vybavení, sport a služby, při zachování polyfunkčnosti území. Hlavní využití ZMK je městská a krajinná zeleň s rekreačními aktivitami, je zde možné i přípustné využití s krajinnou zelení, umístění nekrytých veřejně přístupných hřišť, různých drobných vodních ploch atd., ale i pro uspokojení potřeb souvisejících s hlavním a přípustným využitím, kdy na tuto plochu lze umístit parkovací a odstavné plochy. Zařazení pozemku dle územního plánu s využitím SV a ZMK umožňuje značnou variabilitu v možném využití.

## **4. Popis závad nemovitosti/pozemku**

Závady pozemku nebyly zjištěny.

## **5. Informace o absolutních a relativních majetkových právech vztahujících se k nemovitosti/pozemku (bez nájemních vztahů)**

Věcné břemeno chůze a jízdy.

Zástavní právo smluvní pro Raiffeisenbank a.s. (původně „Equa Bank, a.s.“) a související zápisy

Zákaz zcizení a zatížení po dobu trvání zástavního práva

## **6. Technický stav nemovitosti/pozemku**

Pozemek je ve stavu připraveném pro development.

## **7. Účel nabytí nemovitosti/pozemku**

Společnost pozemek nabyla za účelem dalšího prodeje.

## **8. Správce nemovitosti**

Nemovitostní společnost a nemovitost pro Fond spravuje Tomáš Jícha portfolio manažer fondu.

## **9. Den, ke kterému byl vyhotoven posudek znalce nebo člena výboru odborníků**

Stanovení hodnoty pozemku v nemovitostní společnosti bylo provedeno dne 20.06.2024 Výborem odborníků.

Před nákupem majetkové účasti Fondem byl ke dni 29.12.2020 zpracován znalecký posudek znaleckým ústavem APOGEO Esteem, a.s. a dále znaleckým ústavem AP Appraisal, s.r.o. ke dni 31.12.2020.

## **10. Údaje nutné k identifikaci znalce a člena výboru odborníků, který ocenil nemovitost**

Ocenění provedli členové výboru odborníků (bod 3 Ostatní údaje) dne 20.06.2024.

## **11. Způsob ocenění nemovitosti**

Ocenění bylo provedeno porovnávací metodou.

## **E. Nemovitostní společnost – ARE Ruzyně, a.s.**

V listopadu 2023 byl dokoupen do 100% obchodní podíl v nemovitostní společnosti ARE Ruzyně, a.s., sídlo Praha 1, Staré Město, Dlouhá 741/13, IČ: 02410320, a to dle podepsané opční smlouvy při nákupu 1. tranže akcií.

V majetku nemovitostní společnosti jsou pozemky parc. č. 1739/78, jehož součástí je stavba č.p. 888 (Delta A), pozemek parc. č. 1739/80, jehož součástí je stavba č.p.887 (Delta B) a pozemek parc. č. 1739/79, vše zapsáno na LV 3488, katastrální území Ruzyně.

### **1. Identifikace nemovitosti/pozemku**

Nemovitosti se nachází na adresách Vlastina 888/34, Žukovského 888/2 a Žukovského 887/4, Praha 6 – Ruzyně, PSČ 161 00. Katastrální území: 729710 Ruzyně, Okres: CZ0100 Praha, Obec: 554782 Praha, List vlastnictví: 3488. Druh nemovitosti dle zákona 256/2013 Sb., pozemky v podobě parcel, jejichž součástí jsou budovy spojené se zemí pevným základem.

### **2. Způsob současného využití a stupeň obsazení**

Budovy Delta A a Delta B jsou téměř 100 % pronajaty. Jedná se o polyfunkční objekty, které zahrnují administrativní a obchodní plochy, ordinace a služby.

### **3. Stručný popis nemovitosti/pozemku**

Stávající objekt DELTA byl projektován v 70. a postaven v 80. letech minulého století jako stavba občanské vybavenosti pro sídliště Dědina. Jeho součástí byly obchody, služby, restaurace, zdravotnické zařízení, společenský sál, učebny a další funkce. Postupem doby a změnou podmínek po r. 1989 se postupně měnilo využití některých jeho částí, V budoucnosti je očekávaný stejný způsob užívání nemovitosti. Budova A má celkem 5 nadzemních podlaží a nachází se směrem k ulici Vlastina. Budova má kaskádovitý charakter výstavby a po jejím obvodu jsou vystavěny zpevněné plochy se separátními vstupy do budovy. Budova B má celkem 5 nadzemních podlaží a nachází se směrem k ulicím Žukovského a Pod Cihelnou. Budova má pravidelný obdélníkový tvar, 4 podlaží jsou nadzemní a 1 podzemní.

### **4. Popis závad nemovitosti/pozemku**

Závady nemovitostí nebyly zjištěny.

### **5. Informace o absolutních a relativních majetkových právech vztahujících se k nemovitosti/pozemku (bez nájemních vztahů)**

Zástavní právo smluvní k zajištění pohledávek ve prospěch Raiffeisenlandesbank Oberösterreich Aktiengesellschaft, id.č. FN 247579m, Europaplatz 1a, 4020 Linz, Rakouská a související zápisy Zákaz zcizení nebo zatížení bez předchozího písemného souhlasu zástavního věřitele Raiffeisenlandesbank Oberösterreich Aktiengesellschaft, id.č. FN 247579m, Europaplatz 1a, 4020 Linz;

Věcné břemeno zřizování a provozování vedení dle č. III. Smlouvy ve prospěch PRE distribuce, a.s.

### **6. Technický stav nemovitosti/pozemku**

Budovy jsou ve výborném technickém stavu.

### **7. Účel nabytí nemovitosti/pozemku**

Společnost nabyla účast v ARE Ruzyně a.s. za účelem jejího provozování.

### **8. Správce nemovitosti**

Nemovitostní společnost pro Fond spravuje Tomáš Jícha portfolio manažer fondu.

Budovy spravuje AMADEUS Real Estate a.s. na základě Smlouvy o správě budov.

### **9. Den, ke kterému byl vyhotoven posudek znalce nebo člena výboru odborníků**

Stanovení hodnoty nemovitostí v nemovitostní společnosti bylo provedeno dne 20.06.2024 Výborem odborníků.

Před nákupem majetkové účasti Fondem byl ke dni 7.11.2022 zpracován znalecký posudek znalcem Ing. Zdeněk Fikr a dále znaleckým ústavem AP Appraisal, s.r.o. také ke dni 7.11.2022. Znalecký posudek Ing. Zdeňka Fikra byl aktualizován dne 26.5.2023, a znaleckého ústavu AP Appraisal, s.r.o. dne 31.5.2023 z důvodu vypršení šestiměsíční platnosti znaleckých posudků, a za účelem nákupu dalších tranší akcií.

### **10. Údaje nutné k identifikaci znalce a člena výboru odborníků, který ocenil nemovitost**

Ocenění provedli členové výboru odborníků (bod 3 Ostatní údaje) dne 20.06.2024.

### **11. Způsob ocenění nemovitosti**

Ocenění bylo provedeno výnosovou metodou.



## **F. Nemovitostní společnost – ARE Bristol, a.s.**

Dne 16.01.2024 nabyl fond 28,3 % účast v nemovitostní společnosti ARE Bristol, a.s., sídlo Praha 1, Staré Město, Dlouhá 741/13, IČ: 02405750, s tím, že fond nabyt většinová hlasovací práva.

Dne 14.02.2024 zvýšil fond svou účast v nemovitostní společnosti ARE Bristol, a.s. na 38,2 %,

Dne 12.03.2024 zvýšil fond svou účast v nemovitostní společnosti ARE Bristol, a.s. na 48,1 %,

Dne 11.04.2024 zvýšil fond svou účast v nemovitostní společnosti ARE Bristol, a.s. na 61,6 %,

Dne 14.05.2024 zvýšil fond svou účast v nemovitostní společnosti ARE Bristol, a.s. na 77 %.

Dne 17.06.2024 zvýšil fond svou účast v nemovitostní společnosti ARE Bristol, a.s. na 88 %.

V majetku nemovitostní společnosti je pozemek parc. č. 815, jehož součástí je stavba č.p. 741 (Palác Bristol), zapsaný na LV 97, katastrální území Staré Město, obec Praha.

### ***1. Identifikace nemovitosti/pozemku***

Nemovitost se nachází na adrese Dlouhá 741/11,13,15, Praha 1 – Staré Město, PSČ 110 00. Katastrální území: 727024 Staré Město, Obec: 554782 Praha, List vlastnictví: 97. Druh nemovitosti víceúčel, pozemek zastavěná plocha a nádvoří.

### ***2. Způsob současného využití a stupeň obsazení***

Palác Bristol je ze 100 % pronajaty. Jedná se o polyfunkční objekt, které zahrnují komerční prostory (restaurace, klub, vinárna a kavárna) a byty ke krátkodobému pronájmu.

### ***3. Stručný popis nemovitosti/pozemku***

Objekt Nemovitosti pochází z roku 1899, kdy byl využíván jako hotel Bristol. Mezi roky 2019 a 2021 byla provedena kompletní rekonstrukce budovy. V rámci rekonstrukce došlo ke změně charakteru budovy. Budova má celkem sedm nadzemních podlaží a jedno podzemní podlaží. V prvním nadzemním podlaží a částečně v prvním podzemním podlaží se nachází komerční prostory – restaurace, club, vinárna a kavárna. V prvním podzemním podlaží se rovněž nachází parkovací stání (celkem 7 parkovacích míst) a technické zázemí. Druhé až sedmé nadzemní podlaží je využíváno jako byty. Byty mají dispozici 1kk až 3kk. Čtyři byty v šestém nadzemním podlaží jsou mezonety – tj. byty jsou propojeny z šestého do sedmého nadzemního podlaží. Celkem se v budově nachází 41 bytů. V budově se nacházejí celkem tři schodiště, jeden výtah a jeden auto výtah (1.PP – 1.NP).

K budově náleží také dvůr, kde se nachází celkem 11 parkovacích míst a zahrádka určená pro komerční prostory umístěné v prvním nadzemním podlaží. Nemovitost se dle katastru nemovitostí nachází v památkové rezervaci (budova i pozemek)

### ***4. Popis závad nemovitosti/pozemku***

Závady nemovitostí nebyly zjištěny.

### ***5. Informace o absolutních a relativních majetkových právech vztahujících se k nemovitosti/pozemku (bez nájemních vztahů)***

Zástavní právo smluvní k zajištění pohledávek ve prospěch Raiffeisenlandesbank Oberösterreich Aktiengesellschaft, id.č. FN 247579 m, Europaplatz 1a, 4020 Linz, Rakouská a související zápisy

Zákaz zcizení nebo zatížení bez předchozího písemného souhlasu zástavního věřitele Raiffeisenlandesbank Oberösterreich Aktiengesellschaft, id.č. FN 247579 m, Europaplatz 1a, 4020 Linz;

Věcné břemeno zřizování a provozování vedení dle č. III. Smlouvy ve prospěch PRE distribuce, a.s.

Věcné břemeno (podle listiny) – reálné břemeno na dobu umístění DŘT, blíže specifikováno čl. IV.

Smlouvy ve prospěch PRE distribuce, a.s.

### ***6. Technický stav nemovitosti/pozemku***

Budova je ve výborném technickém stavu.

### ***7. Účel nabytí nemovitosti/pozemku***

Fond nabyt účast v ARE Bristol a.s. za účelem jejího provozování.

### ***8. Správce nemovitosti***

Nemovitostní společnost pro Fond spravuje Tomáš Jícha portfolio manažer fondu.

Budovy spravuje AMADEUS Real Estate a.s. na základě Smlouvy o správě budov.

### ***9. Den, ke kterému byl vyhotoven posudek znalce nebo člena výboru odborníků***

Stanovení hodnoty nemovitosti v nemovitostní společnosti bylo provedeno dne 20.06.2024 Výborem odborníků.

Před nákupem majetkové účasti Fondem byl ke dni 27.11.2023 zpracován znalecký posudek znaleckou kanceláří CENY + ODHADY ZLÍN, s.r.o. ve znění Dodatku č.1 ze dne 03.01.2024 a dále znaleckým ústavem AP Appraisal, s.r.o. ke dni 07.12.2023 ve znění aktualizovaného znaleckého posudku ze dne 08.01.2024.

**10. Údaje nutné k identifikaci znalce a člena výboru odborníků, který ocenil nemovitost**

Ocenění provedli členové výboru odborníků (bod 3 Ostatní údaje) dne 20.06.2024.

**11. Způsob ocenění nemovitosti**

Ocenění bylo provedeno výnosovou metodou.

## **Členové Výboru odborníků k 30.06.2024**

**Ing. Jakub Vandělík**, nar. 25. 10. 1987, je absolventem Vysoké školy ekonomické v Praze, s vedlejší specializací v oboru Oceňování podniku a jeho majetku. Podnikatelská činnost v oboru oceňování: Oceňování majetku pro věci movité, věci nemovité, nehmotný majetek, finanční majetek, obchodní závod. Od roku 2013 pracuje pro společnost NSG Morison znalecká kancelář s.r.o., v současné době na pozici manažera. Den vzniku funkce: 18. listopad 2021.

**Ing. Simona Servusová**, narozena 19.11.1968, je absolventkou Vysoké školy baňské v Ostravě – obor Ekonomika průmyslu. V roce 2008 složila zkoušku soudního znalce – obor ekonomika. Specializační studium absolvovala v letech 2014-2015 na Institutu oceňování majetku VŠE Praha, oceňování nemovitostí. Při své dlouholeté praxi pracovala pro Komerční banku, Českou spořitelnu, TRINITY BANK. Momentálně pracuje pro znaleckou kancelář CENY+ODHADY ZLÍN, s.r.o., kde připravuje širokou škálu znaleckých posudků z oblasti oceňování nemovitostí a podniků.

Den vzniku funkce: 28. listopad 2023.

**Bc. Michal Kapek**, narozen 20. 2. 1977, je absolventem Bankovního institutu vysoké školy – obor Oceňování majetku, dále absolvoval certifikační a recertifikační řízení – odhadce nemovitostí. Praxe v bankách na pozici specialista oceňování nemovitostí - provádění supervizí externě vypracovaných ocenění, zpracování interních ocenění, monitoring trhu a zpracování analýz a trendů na trhu nemovitostí dle segmentů nemovitostí, regionální působnost: ČR. Podnikatelská činnost v oboru oceňování nemovitostí na tržních principech provádí v rámci společnosti REEC, s.r.o.

Den vzniku funkce: 28. listopad 2023.

### **w) další podstatné informace o nemovitostech, nemovitostních společnostech v majetku fondu**

Pokud někteří nájemci neplatí nájemné v řádných termínech, jsou proti nim uplatňovány sankce dle platných nájemních smluv, případně budou smlouvy vypovězeny a nahrazeny jinými nájemci. Prostory, které nejsou pronajaty, jsou nabízeny k pronájmu. V případě zájmu o koupi bude společnost zvažovat, zda je prodej výhodnější než pronájem (prodejní cena vyšší než čistá současná hodnota budoucích cash flow z provozu).

**ROZVAHA**

k

**30.06.2024**

Účetní období

**2024**

Název, sídlo a IČ účetní jednotky

**Realita nemovitostní otevřený podílový fond,  
ATRIS investiční společnost, a.s.**

Plzeňská 3217/16

150 00 Praha 5 - Smíchov

IČ: 276 47 188

zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb.

označ. a	AKTIVA	řad. č.	Běžné účetní období			Minulé úč. období Netto 4		
			b	c	Brutto 1		Korekce 2	Netto 3
1	Pokladní hotovost, vklady u centrálních bank	01	0	0	0	0		
2	Státní bezkupónové dluhopisy a ostatní cenné papíry pojiřované centrální bankou	02	0	0	0	0		
2a	státní cenné papíry	03	0	0	0	0		
2b	ostatní	04	0	0	0	0		
3	Pohledávky za bankami, za družstevními záložnami	05	624 732	0	624 732	495 388		
3a	splatné na požádání	06	65 746	0	65 746	37 728		
3b	ostatní pohledávky	07	558 986	0	558 986	457 660		
4	Pohledávky za nebankovními subjekty	08	112 543	0	112 543	142 994		
4a	splatné na požádání	09	0	0	0	0		
4b	ostatní pohledávky	10	112 543	0	112 543	142 994		
5	Dluhové cenné papíry	11	0	0	0	0		
5a	vládních institucí	12	0	0	0	0		
5b	ostatních subjektů	13	0	0	0	0		
6	Akcie, podílové listy a ostatní podíly	14	0	0	0	0		
7	Účasti s podstatným vlivem	15	0	0	0	0		
7a	v bankách	16	0	0	0	0		
7b	v ostatních subjektech	17	0	0	0	0		
8	Účasti s rozhodujícím vlivem	18	1 838 266	0	1 838 266	1 455 249		
8a	v bankách	19	0	0	0	0		
8b	v ostatních subjektech	20	1 838 266	0	1 838 266	1 455 249		
9	Nehmotný majetek	21	0	0	0	0		
9a	zřizovací výdaje	22	0	0	0	0		
9b	goodwill	23	0	0	0	0		
9c	ostatní	24	0	0	0	0		
10	Hmotný majetek	25	1 076 338	0	1 076 338	1 096 558		
10a	pozemky a budovy pro provozní činnost	26	0	0	0	0		
10b	ostatní	27	1 076 338	0	1 076 338	1 096 558		
11	Ostatní aktiva	28	16 537	0	16 537	19 311		
12	Pohledávky za akcionáře a společníky	29	0	0	0	0		
13	Náklady a příjmy příštích období	30	63 500	0	63 500	20 704		
14	<b>AKTIVA CELKEM</b>	31	<b>3 731 916</b>	<b>0</b>	<b>3 731 916</b>	<b>3 230 204</b>		

označ.	a	PASIVA	řád. č.	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
		b	c		
1		Závazky vůči bankám a družstevním záložnám	01	13 703	39 211
1a		splatné na požádání	02	0	0
1b		ostatní závazky	03	13 703	39 211
2		Závazky vůči nebankovním subjektům	04	0	0
2a		splatné na požádání	05	0	0
2b		ostatní závazky	07	0	0
3		Závazky z dluhových cenných papírů	12	0	0
3a		emitované dluhové cenné papíry	13	0	0
3b		ostatní závazky z dluhových cenných papírů	14	0	0
4		Ostatní pasiva	15	237 116	146 243
5		Výnosy a výdaje příštích období	16	75 661	26 683
6		Rezervy	17	0	0
6a		rezervy na důchody a podobné závazky	18	0	0
6b		na daně	19	0	0
6c		ostatní	20	0	0
7		Podřízené závazky	21	0	0
8		Základní kapitál	22	0	0
8a		v tom: splacený základní kapitál	23	0	0
9		Emisní ážio	25	1 014 394	827 815
10		Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	26	0	0
11a		povinné rezervní fondy a rizikové fondy	27	0	0
11b		ostatní rezervní fondy	29	0	0
11c		ostatní fondy ze zisku	30	0	0
12		Kapitálové fondy	33	1 712 531	1 524 459
13		Oceňovací rozdíly	34	365 363	353 843
13a		z majetku a závazku	35	80 272	98 549
13b		ze zajišťovacích derivátů	36	0	0
13c		z přepočtu účastí	37	285 091	255 294
14		Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období	38	300 988	300 988
16		Zisk nebo ztráta za účetní období	39	12 160	10 962
		<b>PASIVA CELKEM</b>	41	<b>3 731 916</b>	<b>3 230 204</b>

## VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT

Název, sídlo a IČ účetní jednotky

30.06.2024

Realita nemovitostní otevřený podílový fond,  
ATRIS investiční společnost, a.s.

Účetní období

Plzeňská 3217/16

150 00 Praha 5 - Smíchov

2024

IČ: 276 47 188

zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb.

označ.	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
<b>1</b>	<b>Výnosy z úroku a podobné výnosy</b>	<b>01</b>	<b>18 756</b>	<b>9 681</b>
	v tom: úroky z dluhových cenných papírů	02	0	0
<b>2</b>	<b>Náklady na úroky a podobné náklady</b>	<b>03</b>	<b>1 587</b>	<b>824</b>
	v tom: náklady na úroky z dluhových cenných papírů	04	0	0
<b>3</b>	<b>Výnosy z akcií a podílů</b>	<b>05</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	v tom:	06		
3a	výnosy z účastí s podstatným vlivem	07	0	0
3b	výnosy z účastí s rozhodujícím vlivem	08	0	0
3c	výnosy z ostatních akcií a podílů	09	0	0
<b>4</b>	<b>Výnosy z poplatků a provizí</b>	<b>10</b>	<b>61</b>	<b>28</b>
<b>5</b>	<b>Náklady na poplatky a provize</b>	<b>11</b>	<b>27 836</b>	<b>12 813</b>
<b>6</b>	<b>Čistý zisk nebo ztráta z finančních operací</b>	<b>12</b>	<b>-176</b>	<b>-333</b>
<b>7</b>	<b>Ostatní provozní výnosy</b>	<b>13</b>	<b>74 751</b>	<b>34 570</b>
<b>8</b>	<b>Ostatní provozní náklady</b>	<b>14</b>	<b>37 979</b>	<b>13 670</b>
<b>9</b>	<b>Správní náklady</b>	<b>15</b>	<b>12 884</b>	<b>5 145</b>
	z toho:	16		
9a	náklady na zaměstnance	17	0	0
9aa	mzdy a platy	18	0	0
9ab	sociální a zdravotní pojištění	19	0	0
9b	ostatní správní náklady	20	12 884	5 145
<b>10</b>	<b>Použití rezerv a opravných položek k hmotnému a nehmotnému majetku</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10a	použití rezerv k hmotnému majetku	22	0	0
10b	použití opravných položek k hmotnému majetku	23	0	0
10c	použití opravných položek k nehmotnému majetku	24	0	0
<b>11</b>	<b>Odpisy, tvorba rezerv a opravných položek k hmot. a nehmot. majetku</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11a	odpisy hmotného majetku	26	0	0
11b	tvorba rezerv k hmotnému majetku	27	0	0
11c	tvorba opravných položek k hmotnému majetku	28	0	0
11d	odpisy nehmotného majetku	29	0	0
11e	tvorba opravných položek k nehmotnému majetku	30	0	0
<b>12</b>	<b>Použití opravných položek a rezerv k pohledávkám a zárukám, výnosy z postoupení pohledávek a výnosy z dříve odepsaných pohledávek</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12a	použití rezerv k pohledávkám a zárukám	33	0	0
12b	použití opravných položek k pohledávkám a pohledávkám ze záruk	34	0	0
12c	zisky z postoupení pohledávek a výnosy z odepsaných pohledávek	35	0	0
<b>13</b>	<b>Odpisy, tvorba opravných položek a rezerv k pohledávkám a zárukám</b>	<b>36</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
13a	tvorba opravných položek k pohledávkám a pohledávkám ze záruk	37	0	0
13b	tvorba rezerv na záruky	38	0	0
13c	odpisy pohledávek a pohledávek z plateb ze záruk, ztráty z postoupení pohledávek	39	0	0
<b>14</b>	<b>Použití opravných položek k účastem s rozhodujícím a podstatným vlivem</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>15</b>	<b>Tvorba opravných položek k účastem s rozhodujícím a podstatným vlivem</b>	<b>41</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16</b>	<b>Použití ostatních rezerv</b>	<b>42</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Tvorba ostatních rezerv</b>	<b>43</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Použití ostatních opravných položek</b>	<b>44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19</b>	<b>Tvorba ostatních opravných položek</b>	<b>45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním</b>	<b>46</b>	<b>13 106</b>	<b>11 493</b>
<b>21</b>	<b>Mimořádné výnosy</b>	<b>47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Mimořádné náklady</b>	<b>48</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23</b>	<b>Zisk nebo ztráta za účetní období z mimořádné činnosti před zdaněním</b>	<b>49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Daň z příjmu</b>	<b>50</b>	<b>946</b>	<b>531</b>
<b>25</b>	<b>Podíl na ziscích (ztrátách) dceřinných a přidružených společností</b>	<b>51</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění</b>	<b>52</b>	<b>12 160</b>	<b>10 962</b>
<b>***</b>	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>	<b>53</b>	<b>13 106</b>	<b>11 493</b>