

Výroční zpráva

FINESKO investiční společnosti, a.s.

zpracovaná k 31. prosinci 2009

1. Základní údaje o investiční společnosti

- 1.1 Obchodní firma: FINESKO investiční společnost, a.s.
(dříve Realta investiční společnost, a.s.)
- 1.2 Sídlo společnosti: Praha 3, Na Rovnosti 2244/5, PSČ 130 00
- 1.3 Vznik společnosti: FINESKO investiční společnost, a.s. vznikla dne 12.01.2007 zápisem do
do
obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, oddíl B,
vložka 11488
- 1.4 IČ: 276 47 188
- 1.5 Základní kapitál: 30.000.000 Kč,
splaceno 30.000.000 Kč a zapsáno v obchodním rejstříku.
Základní kapitál je tvořen 750 kusy akcií na jméno, v listinné podobě,
každá akcie ve jmenovité hodnotě 40.000 Kč.
- 1.6 Akcionáři a
osoby s kvalifikovanou
účástí:
- Nationwide Holding a.s., IČ: 275 91 042
Praha 5, Smíchov, Rozkošného 1058/3, PSČ 150 00
kvalifikovaná účast do 20.4.2009
FINESKO a.s., IČ: 25267655
Praha 3, Na Rovnosti 2244/5, PSČ 130 00
jediný akcionář od 20.4.2009
- 1.7 Orgány společnosti:

Představenstvo: **Ing. Vít Volhejn**, narozen 18.05.1964, bytem Praha 9, Dvořištská 1458, PSČ 198 00, ve funkci od 20. 04. 2009.
Je absolventem ČVUT - fakulta elektrotechnická v Praze v oboru technická kybernetika. Předseda představenstva FINESKO a.s. v letech 2004-2008. Předseda představenstva IMP Leas a.s. (GE Money Auto a.s.) v letech 1994-1999. Dlouhodobá praxe ve finančních společnostech.

Ing. Jan Drápal, narozen 5. 3. 1971, bytem Praha 10, Vršovice, Kozácká 249/21, PSČ 101 00.

Je absolventem Vysoké školy ekonomické v Praze v oboru Informační technologie a bankovníctví.

V letech 1995 až 2008 působil v investičních společnostech České spořitelny a Societé Generale na výkonných manažerských pozicích a v představenstvu jednotlivých společností.

Funkci člena představenstva vykonává od 2. 12. 2008.

Pavel Kvapil, narozen

Je absolventem Strojní průmyslové školy strojní v Novém Městě nad Metují a Soukromé střední školy podnikatelské Náchod. Praxe v oblasti nemovitostního trhu - FINESKO Real, s.r.o. – vedoucí oddělení správy vlastních nemovitostí a praxe v oblasti finančního trhu HB International – investiční společnost, a.s. a HB Capital, a.s. – správa portfolia.

Funkci člena představenstva vykonával od 8. 10. 2009

Ing. Ivo Hoffman, MBA narozen 13.03.1967, bytem Praha 4, Nusle, U Svépomoci 1015/1, PSČ 140 00.

Je absolventem ČVUT – fakulta stavební Praha v oboru Ekonomika a řízení a Open University v Milton Keynes.

V letech 1995 až 2008 působil v investičních společnostech České spořitelny, ČSOB a NSG Morison i v jiných finančních institucích na manažerských pozicích a v představenstvech společností.

Funkci člena představenstva vykonával od 11.08.2008 do 30. 4. 2009

Dozorčí rada:

Prof. Ing. Vladimír Smejkal, CSc., narozen 07.01.1955, bytem Praha 8, Včelařská 9, PSČ 182 00, ve funkci od 09.05.2007

Praxe a kvalifikace v oblastech ekonomika a management (bezpečnost organizací) v oblastech oceňování podniků a řízení rizik, práva a bezpečnosti informačních systémů, počítačové kriminality, vysokoškolský učitel; nezávislý expert a soudní znalec, člen Legislativní rady vlády

podílel se na vyšetřování mnoha závažných trestných činů spáchaných v souvislosti s moderními informačními technologiemi zejména v oblasti ekonomiky a financí.

Vznik členství v dozorčí radě od 9.května 2007 do 21.5.2008 a od 22.5.2008

Ing. Iva Volhejnová, narozena 23. 9. 1968, bytem Praha 9, Dvořištská 1458, PSČ 198 00. Absolventka Vysoké školy chemicko-technologické v Pardubicích. Člen představenstva FINESKO a.s. od 8.3.1999 do 7.3.2001 a předseda představenstva od 2.4.2008. Dále působí jako předseda představenstva nebo jednatel v dceřiných společnostech společnosti FINESKO a.s. Dlouhodobě se podílí na vedení společnosti FINESKO a.s. a dceřiných společnostech. Vznik členství v dozorčí radě od 2. 12. 2008

Ing. Michaela Trošková, narozena 6. 4. 1980, bytem Hoštice 77, PSČ 387 01 Volyně.

Je absolventkou Vysoké školy ekonomické v Praze. Od roku 2004 zaměstnankyně společnosti FINESKO a.s. na pozici vedoucí back-office. Od 19.4.2006 členem dozorčí rady společnosti FINESKO a.s., od 2.4.2008 místopředsdou představenstva společnosti FINESKO a.s. Vznik členství v dozorčí radě od 2.12.2008.

Výbor odborníků: Výbor odborníků pracoval v rozhodném období ve složení:

Ing. Dušan Krošlák, narozen 9.3.1963 je absolventem VUT Brno, fakulty stavební. Má mnohaletou praxi jakou soudní znalec a od roku 1994 též jako profesionální odhadce. Již roku 1985 byl jmenován znalcem z oboru ekonomika, odvětví ceny a odhady nemovitostí. Vlastní koncesní listinu na předmět podnikání: Oceňování majetku pro věci nemovité a podnik. . Ing. Dušan Krošlák byl za člena výboru odborníků určen deponitářem.

JUDr. Jaroslav Kubát, narozen 12.1.1953 je absolventem University Karlovy Praha, kde získal doktorát z pracovního práva. Dále absolvoval na téže fakultě specializační studium „Právní vztahy k nemovitostem“. Dlouholetá praxe v oboru nemovitostí. Již roku 1978 byl jmenován znalcem z oboru ekonomika, odvětví ceny a odhady zvláštní specializace odhady nemovitostí. Vlastní koncesní listinu na předmět podnikání: Oceňování majetku pro věci nemovité. JUDr. Jaroslav Kubát byl za člena výboru odborníků investiční společností.

Ing. Jiří Jezbera narozen 29. 4. 1961 je absolventem ČVUT Praha, Fakulta stavební. Má mnohaletou praxi v oblasti projektování staveb. V roce 1994 byl jmenován znalcem z oboru ekonomika, odvětví ceny a odhady nemovitostí. V současné době pracuje jako soukromý podnikatel v oborech projektování pozemních staveb a oceňování nemovitostí. Ing. Jiří Jezbera byl za člena výboru odborníků investiční společností.

1.8. Změny v obchodním rejstříku

22.1.2009

- vymazáno sídlo Rozkošného 1058/3, Praha 5 a zapsáno sídlo Na Rovnosti 2244/5, Praha 3
- vymazán člen představenstva Ing. Martin Sankot a zapsán člen představenstva Ing. Jan Drápal
- zapsáni členové dozorčí rady Ing. Iva Volhejnová a Ing. Michaela Trošková

- zapsány ostatní skutečnosti:

- Dne 2.12.2008 učinila mimořádná valná hromada společnosti Realtia investiční společnost, a.s. následující rozhodnutí ve formě notářského zápisu NZ 349/2008.

a) - základní kapitál Společnosti se zvyšuje z částky 20.000.000,- Kč (slovy: dvacet milionů korun českých) na 30.000.000,- Kč (slovy: třicet milionů korun českých), tedy o částku 10.000.000,- Kč (deset milionů korun českých),

b) - základní kapitál Společnosti bude zvýšen upisováním 250 kusů kmenových akcií na jméno v listinné podobě o jmenovité hodnotě jedné akcie 40.000,- Kč (slovy: čtyřicet tisíc korun českých),

c) - všechny akcie budou upsány předem určeným zájemcem a to společností FINESKO a.s., se sídlem Praha 3, Žižkov, Na Rovnosti 2244/5, PSČ 130 00, IČ 252 67 655,

d) - akcionáři prohlašují, že se vzdávají svého práva na přednostní úpis akcií v souladu s ustanovením § 204a odst. 7 obchodního zákoníku,

e) - lhůta pro upsání akcií předem určeným zájemcem činí 30 dnů ode dne rozhodnutí valné hromady o zvýšení základního kapitálu. Emisní kurs každé nové akcie upisované bez využití přednostního práva činí 40.000,- Kč (slovy: čtyřicet tisíc korun českých). Předem určený zájemce může nové akcie upisovat od 10:00 do 16:00 hodin. Upisování nových akcií předem určeným zájemcem je vázáno na rozvazovací podmínku, kterou je právní moc rozhodnutí mimořádné valné hromady o zvýšení základního kapitálu do obchodního rejstříku,

f) - emisní kurs bude splácen na bankovní účet Společnosti, vyhrazený speciálně pro tento účel,

g) - upisovatel je povinen splatit na bankovní účet Společnosti alespoň 30 % jmenovité hodnoty jím upsaných akcií a to ve lhůtě tří měsíců ode dne uzavření smlouvy o úpisu akcií. Upisovatel je povinen zcela splatit emisní kurs akcií, které upsal, nejpozději do jednoho roku od zápisu nové výše základního kapitálu do obchodního rejstříku.

6.4.2009

- vymazání členové dozorčí rady Ing. Miroslav Babej-Kmec a Ing. Rudolf Bubla

- zapsáno 750 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 40 000,- Kč

- zapsáno Základní kapitál 30 000 000 Kč, splaceno 23 000 000 Kč

20.4.2009

- zapsána změna názvu – FINESKO investiční společnost, a.s.

- zapsán jediný akcionář – FINESKO, a.s.

27.4.2009

-zapsán předseda představenstva – Ing. Vít Volhejn

- zapsáno jednání za společnost - Jménem společnosti jedná navenek předseda představenstva nebo člen představenstva pro případy, pro které je zmocněn.

20.5.2009

-vymazán člen představenstva – Ing. Ivo Hoffman

3.11.2009

- zapsán člen představenstva – Pavel Kvapil

2. Údaje o obhospodařovaných fondech kolektivního investování

FINESKO investiční společnost,a.s. obhospodařovala v roce 2009 BRIDGE nemovitostní otevřený podílový fond, FINESKO investiční společnost, a.s.

3. Údaje o zaměstnanci pověřeném obhospodařováním majetku obhospodařovaných fondů

Příjmení a jméno: Ing. Vít Volhejn
Funkce: předseda představenstva

4. Údaje o obchodnících s cennými papíry obhospodařovaných fondů

V rozhodném období FINESKO investiční společnost, a.s. služeb žádného obchodníka s cennými papíry v rozhodném období nevyužívala.

5. Údaje o depozitáři obhospodařovaných fondů

Depozitářem společnosti je Česká spořitelna, a.s., IČ :45244782 se sídlem Olbrachtova 1929/62, Praha 4 , PSČ 140 00

6. Údaje o osobě auditora společnosti a obhospodařovaných fondů

Auditorem společnosti i fondu v průběhu rozhodného období byl nezávislý auditor Ing. Jiří Fišer., na základě určení jediným akcionářem ve smyslu § 17 odst.1 zákona č. 93/2009 Sb.

7. Údaje o soudních nebo rozhodčích sporech

FINESKO investiční společnost, a.s. nevedla a ani nevede žádné soudní ani rozhodčí spory.

8. Průměrný počet zaměstnanců

Průměrný počet zaměstnanců za rok 2009 činil 6 zaměstnanců.

9. Údaje o skutečnostech s významným vlivem na výkon činnosti investiční společnosti

Významnou změnou se během roku 2009 stala změna akcionáře, z Nationwide Holding a.s., IČ: 275 91 042, Praha 5, Smíchov, Rozkošného 1058/3, PSČ 150 00 na společnost FINESKO, a.s. IČ: 25267655, Praha 3, Na Rovnosti 2244/5, PSČ 130 00

V této souvislosti ve společnosti probíhaly personální změny ve statutárních orgánech a na pracovních pozicích.

Další významnou skutečností pak bylo otevření podílového fondu BRIDGE. Vzhledem k tomu, že fond byl otevřen až v průběhu roku 2009 a v tomto roce společnost neúčtovala fondu obhospodařovatelný poplatek, skončilo hospodaření společnosti ve ztrátě.

10. Údaje o všech peněžitých i nepeněžitých plněních od investiční společnosti, která přijali:

- a) Členové představenstva, přičemž všichni byli zároveň vedoucími osobami společnosti, obdrželi souhrnně peněžitá a nepeněžitá plnění ve výši 308 tis. Kč
- b) Členové dozorčí rady obdrželi souhrnně peněžitá a nepeněžitá plnění ve výši 420 tis. Kč
- c) Členové výboru odborníků obdrželi souhrnně peněžitá a nepeněžitá plnění ve výši 0,- Kč
- d) Skupina portfolio manažerů obdržela souhrnně peněžitá a nepeněžitá plnění ve výši 0,- Kč
- e) Znalci obdrželi souhrnně peněžitá a nepeněžitá plnění ve výši 0,- Kč

11. Údaje o personálně propojených osobách

Právnícké osoby personálně propojené	Doba personálního propojení	Jméno, příjmení	Členství a funkce v orgánech právníckých osob propojených s investiční společností	Členství a funkce v orgánech investiční společnosti
HALF DOME s.r.o.	20.4.2009 – 31.12.2009	Ing. Vít Volhejn	jednatel	předseda představenstva
FINESKO Reality, s.r.o.	20.4.2009 – 31.12.2009	Ing. Vít Volhejn	jednatel	předseda představenstva
Zeus - Pardubice, s.r.o.	20.4.2009 – 31.12.2009	Ing. Vít Volhejn	jednatel	předseda představenstva
FINESKO Servis, s.r.o.	20.4.2009 – 31.12.2009	Ing. Vít Volhejn	jednatel	předseda představenstva
Holty s.r.o.	20.4.2009 – 31.12.2009	Ing. Vít Volhejn	jednatel	předseda představenstva
FINESKO a.s.	20.4.2009 – 31.12.2009	Ing. Vít Volhejn	předseda dozorčí rady	předseda představenstva
Bytový dům Raisova, s.r.o.	20.4.2009 – 31.12.2009	Ing. Vít Volhejn	jednatel	předseda představenstva
FINESKO Industry, a.s.	20.4.2009 – 31.12.2009	Ing. Vít Volhejn	předseda dozorčí rady	předseda představenstva
FINESKO Invest, a.s.	20.4.2009- 11.5.2009	Ing. Vít Volhejn	člen představenstva	předseda představenstva
FINESKO Industry, a.s.	8.10.2009 – 31.12.2009	Pavel Kvapil	člen představenstva	člen představenstva
KOMPETENCE s.r.o.	1.1.2009 – 31.12.2009	Prof. Ing. Vladimír Smejkal, CSc.	jednatel	člen dozorčí rady
FINESKO Reality, s.r.o.	1.1.2009 – 31.12.2009	Ing. Iva Volhejnová	jednatel	člen dozorčí rady
FINESKO Trade, s.r.o.	1.1.2009 – 31.12.2009	Ing. Iva Volhejnová	jednatel	člen dozorčí rady
HALF DOME s.r.o.	1.1.2009 – 31.12.2009	Ing. Iva Volhejnová	jednatel	člen dozorčí rady
Zeus – Pardubice, s.r.o.	1.1.2009 – 31.12.2009	Ing. Iva Volhejnová	jednatel	člen dozorčí rady

FINESKO Servis,s.r.o.	1.1.2009 – 31.12.2009	Ing.Iva Volhejnová	jednatel	člen dozorčí rady
Holty,s.r.o.	1.1.2009 – 31.12.2009	Ing.Iva Volhejnová	jednatel	člen dozorčí rady
FINESKO a.s.	1.1.2009- 31.12.2009	Ing.Iva Volhejnová	předseda představenstva	člen dozorčí rady
Bytový dům Raisova,s.r.o.	1.1.2009 – 31.12.2009	Ing.Iva Volhejnová	jednatel	člen dozorčí rady
FINESKO Industry,a.s.	7.1.2009 – 31.12.2009	Ing.Iva Volhejnová	předseda představenstva	člen dozorčí rady
FINESKO Invest,a.s.	12.5.2009 – 31.12.2009	Ing.Iva Volhejnová	člen představenstva	člen dozorčí rady
FINESKO Invest,a.s.	1.1.2009 – 31.12.2009	Ing.Michaela Trošková	místopředseda dozorčí rady	člen dozorčí rady
FINESKO a.s.	1.1.2009 - 31.12.2009	Ing.Michaela Trošková	místopředseda představenstva	člen dozorčí rady
FINESKO Industry,a.s.	7.1.2009 – 31.12.2009	Ing.Michaela Trošková	místopředseda představenstva	člen dozorčí rady

12. Informace o počtu cenných papírů fondů kolektivního investování obhospodařovaných investičních společností, které byly k datu 31. 12. 2009 v majetku osob uvedených v ustanovení § 3 písm. k) vyhlášky č. 603/2006 Sb., o informační povinnosti fondu kolektivního investování a investiční společnosti:

a) Členové představenstva	165 189
b) Členové dozorčí rady	3 147

13. Ostatní povinné informace

FINESKO investiční společnost, a.s. neměla po celé rozhodné období kvalifikovanou účast na jiných osobách.

Žádné osoby nejednali v rozhodném období s investiční společností ve shodě.

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti FINESKO investiční společnost, a.s. a stavu jejího majetku za rok 2009

FINESKO investiční společnost, a.s. vznikla 12.1.2007 a dne 30.4.2007 získala povolení ČNB k činnosti investiční společnosti. Předmětem podnikání je vytváření a obhospodařování podílových fondů a obhospodařování investičních fondů na základě smlouvy o obhospodařování ve smyslu §14 odst. 1 zákona č. 189/2004 Sb. o kolektivním investování.

V roce 2009 obhospodařovala společnost otevřený podílový fond s názvem: BRIDGE nemovitostní otevřený podílový fond, FINESKO investiční společnost, a.s. Fond je speciálním fondem nemovitostí investující do nemovitostí a nemovitostních společností. V souladu se statutem jsou do fondu pořizovány již postavené nemovitosti, které přinášejí vysoký výnos z pronájmu.

V souladu s plánem FINESKO investiční společnost, a.s. snížila své provozní náklady, nicméně vzhledem k tomu, že zmíněný fond byl otevřen až v průběhu roku 2009, tak se nepodařilo realizovat dostatečné výnosy z poplatků a provizí a došlo k vytvoření ztráty z hospodaření. Tato ztráta však byla výrazně nižší než v předchozím roce.

Základní kapitál, který činí 30 000 tis. Kč je v současné době již plně splacen.

Společnost přistoupila k dalšímu razantnímu omezení provozních nákladů, aby bylo možné v následujících letech dosáhnout lepších výsledků. Počítá se s otevřením nových fondů, které by měly lépe naplnit cíle společnosti. V prosinci 2009 bylo uděleno povolení k vytvoření podílového fondu IMP otevřený podílový fond, FINESKO investiční společnost, a.s. Jedná se o fond kvalifikovaných investorů. Fond zahájil činnost v lednu 2010.

Ing. Vít Volhejn


předseda představenstva

Zpráva dozorčí rady FINESKO investiční společnost, a.s. za rok 2009

Dozorčí rada v roce 2009 pracovala ve složení Prof. Ing. Vladimír Smejkal, CSc., Ing. Iva Volhejnová a Ing. Michaela Trošková. Dozorčí rada pracovala v souladu se zákonem a stanovami společnosti.

Dozorčí rada byla průběžně seznamována s hospodařením společnosti a se situací v BRIDGE nemovitostním otevřeném podílovém fondu, FINESKO investiční společnost, a.s.

Dozorčí rada dále přezkoumala a projednala předloženou roční účetní závěrku společnosti včetně Zprávy o vztazích za r. 2009. Dozorčí rada vzala na vědomí, že se podařilo snížit provozní náklady. Zároveň upozorňuje na potřebu zajištění výnosu z obhospodařování připravovaných nových fondů. Dozorčí rada dospěla k názoru, že účetní záznamy a účetní evidence byly vedeny průkazným způsobem a v souladu s pravidly o účetnictví a že účetní závěrka správně zobrazuje finanční situaci společnosti, a doporučila představenstvu společnosti předložit účetní závěrku ke schválení jedinému akcionáři v působnosti Valné hromady, včetně schválení návrhu, převést ztrátu za r. 2009 do neuhrazené ztráty minulých let.



Ing. Iva Volhejnová

člen dozorčí rady



Z P R Á V A

nezávislého auditora o úplné účetní závěrce určené k všeobecným účelům

Zpráva je zpracována dle Auditorského standardu ISA 700 s použitím aplikační doložky pro Českou republiku AD ISA 700 a v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb. o auditorech. Tyto předpisy přesně vymezují rozsah a znění zprávy auditora.

Auditovaná účetní závěrka k 31.12.2009

Investiční společnosti (podrobně identifikovaná v účetní závěrce, včetně předmětu podnikání):

Název: FINESKO investiční společnost, a.s. (dřívější název: Realtia inv.spol., a.s.)
Sídlo: Na Rovnosti 5/2244 130 00, Praha 3
IC: 27647188
DIČ: CZ27647188

Příjemce zprávy:

Vedení a valná hromada uvedené společnosti
Státní orgán dle zvláštního zákona
uživatelé účetní závěrky

Auditor, fyzická osoba: (OSVČ)

ing. Jiří Fišer
Trvalý pobyt: Sarajevská 12/2504, 120 00 Praha 2
Místo podnikání: Ostrá 299/2, 190 15 Praha 9
Číslo oprávnění KA-ČR: 1026

Smluvní vztah:

uzavřen se statutárním orgánem auditované
Společnosti dle zákona č. 93/2009 Sb.

I.
Úvod

Ověřil jsem přiloženou účetní závěrku výše jmenované společnosti, tj. rozvahu k 31.12.2009, výkaz zisku a ztráty a přehled o změnách vlastního kapitálu za období od 1.1.2009 do 31.12.2009, dále přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti, kde audit byl proveden jsou uvedeny v příloze k této účetní závěrce.

II.
Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán společnosti. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

III.
Odpovědnost auditora

Úlohou auditora je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinen dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abych získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posouzení těchto rizik auditor přihlédl k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoliv vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

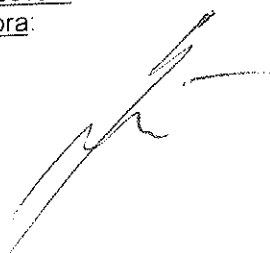
IV.

Domnívám se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření výroku auditora.

V.
Výrok auditora

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv auditované společnosti k 31.12.2009 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření včetně peněžních toků za rok 2009 v souladu s českými účetními předpisy.

Auditor, OSVČ: Ing. Jiří Fišer
Číslo auditorského oprávnění: 1026
Datum vypracování: 6.4.2010
Podpis auditora:



Obchodní firma: FINESKO investiční společnost, a.s.

Sídlo: Na Rovnosti 2244/5

IČO: 27647188

Předmět podnikání: kolektivní investování

Okamžik sestavení účetní závěrky: 16. února 2010

ROZVAHA
k 31. prosinci 2009

tis. Kč	2009	2008	2007
AKTIVA			
1 Pokladní hotovost a vklady u centrálních bank	0	1	14
3 Pohledávky za bankami a družstevními záložnami	7	9	2 325
v tom: a) splatné na požádání	7	9	2 325
11 Ostatní aktiva	0	245	99
12 Pohledávky z upsaného základního kapitálu	7 000	10 000	7 000
Aktiva celkem	7 007	10 255	9 438

tis. Kč	2009	2008	2007
PASIVA			
2 Závazky vůči nebankovním subjektům	1 305	0	0
4 Ostatní pasiva	232	2 492	3 316
8 Základní kapitál	30 000	30 000	20 000
z toho: a) splacený základní kapitál	23 000	20 000	13 000
15 Neuhrazená ztráta z předchozích období	-22 238	-13 878	
16 Zisk nebo ztráta za účetní období	-2 292	-8 359	-13 878
Pasiva celkem	7 007	10 255	9 438

tis. Kč	2009	2008	2007
PODROZVAHOVÉ POLOŽKY			
Podrozvahová pasiva			
15 Hodnoty převzaté k obhospodařování		0	7 534

Příloha uvedená na stranách 1 až 7 tvoří součást této účetní závěrky.



Obchodní firma: FINESKO investiční společnost, a.s.
 Sídlo: Na Rovnosti 2244/5
 IČO: 27647188
 Předmět podnikání: kolektivní investování
 Okamžik sestavení účetní závěrky: 16. února 2010

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
 za rok 2009

tis. Kč	2009	2008	2007
1 Výnosy z úroků a podobné výnosy	0	1	0
2 Náklady na úroky a podobné náklady	76	0	0
4 Výnosy z poplatků a provizí	54	191	71
5 Náklady na poplatky a provize	3	129	47
8 Ostatní provozní náklady	292	1	38
9 Správní náklady	1 975	8 421	13 864
v tom: a) náklady na zaměstnance	1 248	4 031	5 241
z toho: aa) sociální a zdravotní pojištění	241	770	651
b) ostatní správní náklady	727	4 390	8 623
19 <i>Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním</i>	-2 292	-8 359	-13 878
23 Daň z příjmů	0	0	0
24 Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	-2 292	-8 359	-13 878

Příloha uvedená na stranách 1 až 7 tvoří součást této účetní závěrky.

Obchodní firma: FINE:SKO investiční společnost, a.s.
Sídlo: Na Rovnosti 2244/5
IČO: 27647188
Předmět podnikání: kolektivní investování
Okamžik sestavení účetní závěrky: 16. února 2010

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU
za rok 2009

tis. Kč	Základní kapitál	Vlastní akcie	Emisní ážio	Rezerv. fondy	Kapitál. fondy	Oceňov. rozdíly	Zisk (ztráta)	Celkem
Zůstatek k 1.1.2008	20 000	0	0	0	0	0	-13 878	6 122
Čistý zisk/ztráta za účetní období	0	0	0	0	0	0	-8 359	-8 359
Emise akcií	10 000	0	0	0	0	0	0	10 000
Zůstatek k 31.12.2008	30 000	0	0	0	0	0	-22 237	7 763
Zůstatek k 1.1.2009	30 000	0	0	0	0	0	-22 237	7 763
Čistý zisk/ztráta za účetní období	0	0	0	0	0	0	-2 292	-2 292
Zůstatek k 31.12.2009	30 000	0	0	0	0	0	-24 529	5 471

Příloha uvedená na stranách 1 až 7 tvoří součást této účetní závěrky.

FINESKO investiční společnost, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2009

1. OBECNÉ INFORMACE

(a) Charakteristika společnosti

Vznik a charakteristika společnosti

Realtia investiční společnost, a.s. (dále jen společnost) vznikla 12. ledna 2007, kdy byla zapsána do obchodního rejstříku. Dne 30. dubna získala povolení k činnosti rozhodnutím ČNB č.j. SP/541/25/2007/4. Předmětem podnikání je vytváření a obhospodařování podílových fondů a obhospodařování investičních fondů na základě smlouvy o obhospodařování ve smyslu §14 odst. 1 zákona č. 189/2004 Sb. o kolektivním investování, ve znění pozdějších předpisů. Společnost v roce 2009 obhospodařovala BRIDGE nemovitostní otevřený podílový fond, FINESKO investiční společnost, a.s.

Auditorem společnosti je Ing. Jiří Fišer, se sídlem na adrese Ostrá 299, Praha 9 Satalice, účetní auditor licence č. 1026 a depozitářem je Česká spořitelna, a.s.

Olbrachtova 1929/62, Praha 4, PSČ 140 00,

IČ: 45 24 47 82,

Sídlo

FINESKO investiční společnost, a.s.

Na Rovnosti 2244/5

130 00 Praha 3

Česká republika

Identifikační číslo

27647188

Členové představenstva a dozorčí rady k 31. prosinci 2009

Členové představenstva

Ing. Vít Volhejn

Ing. Jan Drápal

Pavel Kvapil

Členové dozorčí rady

Prof. Ing. Vladimír Smejkal, CSc.

Ing. Iva Volhejnová

Ing. Michaela Trošková

Změny v obchodním rejstříku

22.1.2009

- vymazáno sídlo Rozkošného 1058/3, Praha 5 a zapsáno sídlo Na Rovnosti 2244/5, Praha 3
- vymazán člen představenstva Ing. Martin Sankot a zapsán člen představenstva Ing. Jan Drápal
- zapsáni členové dozorčí rady Ing. Iva Volhejnová a Ing. Michaela Trošková
- zapsány ostatní skutečnosti:

- Dne 2.12.2008 učinila mimořádná valná hromada společnosti Realtia investiční společnost, a.s. následující rozhodnutí ve formě notářského zápisu NZ 349/2008.

a) - základní kapitál Společnosti se zvyšuje z částky 20.000.000,- Kč (slovy: dvacet miliónů korun českých) na 30.000.000,- Kč (slovy: třicet miliónů korun českých), tedy o částku 10.000.000,- Kč (deset miliónů korun českých),

b) - základní kapitál Společnosti bude zvýšen upisováním 250 kusů kmenových akcií na jméno v listinné podobě o jmenovité hodnotě jedné akcie 40.000,- Kč (slovy: čtyřicet tisíc korun českých),

FINESKO investiční společnost, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2009

c) - všechny akcie budou upsány předem určeným zájemcem a to společností FINESKO a.s., se sídlem Praha 3, Žižkov, Na Rovnosti 2244/5, PSČ 130 00, IČ 252 67 655,

d) - akcionáři prohlašují, že se vzdávají svého práva na přednostní úpis akcií v souladu s ustanovením § 204a odst. 7 obchodního zákoníku,

e) - lhůta pro upsání akcií předem určeným zájemcem činí 30 dnů ode dne rozhodnutí valné hromady o zvýšení základního kapitálu. Emisní kurs každé nové akcie upisované bez využití přednostního práva činí 40.000,- Kč (slovy: čtyřicet tisíc korun českých). Předem určený zájemce může nové akcie upisovat od 10:00 do 16:00 hodin. Upisování nových akcií předem určeným zájemcem je vázáno na rozvazovací podmínku, kterou je právní moc rozhodnutí mimořádné valné hromady o zvýšení základního kapitálu do obchodního rejstříku,

f) - emisní kurs bude splácen na bankovní účet Společnosti, vyhrazený speciálně pro tento účel,

g) - upisovatel je povinen splatit na bankovní účet Společnosti alespoň 30 % jmenovité hodnoty jim upsaných akcií a to ve lhůtě tří měsíců ode dne uzavření smlouvy o úpisu akcií. Upisovatel je povinen zcela splatit emisní kurs akcií, které upsal, nejpozději do jednoho roku od zápisu nové výše základního kapitálu do obchodního rejstříku.

6.4.2009

- vymazání členové dozorčí rady Ing. Miroslav Babej-Kmec a Ing. Rudolf Bubla

- zapsáno 750 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 40 000,- Kč

- zapsáno Základní kapitál 30 000 000 Kč, splaceno 23 000 000 Kč

20.4.2009

- zapsána změna názvu – FINESKO investiční společnost, a.s.

- zapsán jediný akcionář – FINESKO, a.s.

27.4.2009

-zapsán předseda představenstva – Ing. Vít Volhejn

- zapsáno jednání za společnost - Jménem společnosti jedná navenek předseda představenstva nebo člen představenstva pro případy, pro které je zmocněn.

20.5.2009

-vymazán člen představenstva – Ing. Ivo Hoffman

3.11.2009

- zapsán člen představenstva – Pavel Kvapil

(b) Východiska pro přípravu účetní závěrky

Účetní závěrka byla připravena na základě účetnictví vedeného v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými nařízeními a vyhláškami platnými v České republice. Závěrka byla zpracována na principech časového rozlišení nákladů a výnosů a historických cen, s výjimkou vybraných finančních nástrojů oceňovaných reálnou hodnotou.

Tato účetní závěrka je připravená v souladu s vyhláškou MF ČR č. 501 ze dne 6. listopadu 2002, ve znění pozdějších předpisů, kterou se stanoví uspořádání a obsahové vymezení položek účetní závěrky a rozsah údajů ke zveřejnění pro společnosti a jiné finanční instituce.

Částky v účetní závěrce jsou zaokrouhleny na tisíce českých korun (tis. Kč), není-li uvedeno jinak.

Tato účetní závěrka je nekonsolidovaná.

FINESKO investiční společnost, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2009

2. DŮLEŽITÉ ÚČETNÍ METODY

Účetní závěrka společnosti byla připravena v souladu s následujícími důležitými účetními metodami:

(a) 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, popř. inkasa z účtu klienta, den příkazu na korespondenta k provedení platby, den zúčtování příkazů společnosti s clearingovým centrem ČNB, den připsání (valuty) prostředků podle zprávy došlé od korespondenta společnosti (zprávou se rozumí zpráva v systému SWIFT, avízo společnosti, převzaté medium, výpis z účtu, popř. jiné dokumenty), den sjednání a den vypořádání obchodu s cennými papíry, devizami, opcemi popř. jinými deriváty, den vydání nebo převzetí záruky, popř. úvěrového příslibu, den převzetí hodnot do úschovy.

(b) Přepočítání cizí měny

Transakce vyčíslené v cizí měně jsou účtovány v tuzemské měně přepočtené devizovým kurzem platným v den transakce. Aktiva a pasiva vyčíslená v cizí měně společně s devizovými spotovými transakcemi před dnem splatnosti jsou přepočítávána do tuzemské měny v kurzu vyhlášeném ČNB platném k datu rozvahy. Výsledný zisk nebo ztráta z přepočtu aktiv a pasiv vyčíslených v cizí měně, kromě majetkových účastí v cizí měně, případně položek zajišťujících měnové riziko plynoucí ze smluv, které ještě nejsou vykázány v rozvaze společnosti nebo očekávaných budoucích transakcí, je vykázán ve výkazu zisku a ztráty jako "Zisk nebo ztráta z finančních operací".

(c) Pohledávky za bankami

Pohledávky jsou účtovány v pořizovacích cenách. Časové rozlišení úrokových výnosů je součástí účetní hodnoty těchto pohledávek.

(d) Zdanění

Daňový základ pro daň z příjmů se propočte z hospodářského výsledku běžného období připočtením daňově neuznatelných nákladů a odečtením výnosů, které nepodléhají dani z příjmů, který je dále upraven o slevy na dani a případné zápočty.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a závazků s použitím očekávané daňové sazby platné pro následující období. O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze v případě, kdy neexistuje pochybnost o jejím dalším uplatnění v následujících účetních obdobích.

(e) Spřízněné strany

Spřízněné strany jsou vymezené takto:

- členové představenstva, dozorčí rady a vedoucí zaměstnanci společnosti
- společnosti, v nichž členové orgánu a vedoucí zaměstnanci společnosti drží větší než 10% majetkovou účast
- akcionáři ovládající společnost a společnosti jimi ovládané

3. VÝNOSY A NÁKLADY NA POPLATKY A PROVIZE

FINESKO investiční společnost, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2009

tis. Kč	2009	2008	2007
Výnosy ze vstupních poplatků	54	191	71
Celkem	54	191	71
Provize dealerům	0	121	35
Bankovní poplatky	3	8	12
Celkem	3	129	47

4. OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY A NÁKLADY

Společnost měla k 31. prosinci 2009 ostatní provozní náklady ve výši 292 tis Kč.

5. SPRÁVNÍ NÁKLADY

tis. Kč	2009	2008	2007
Mzdy a odměny zaměstnanců	279	2 082	1 855
Sociální a zdravotní pojištění	241	770	651
Mzdy a odměny placené: členům představenstva a dozorčí rady	728	1 179	2 735
Mezisoučet	1 248	4 031	5 241
Ostatní správní náklady	727	4 390	8 623
z toho: náklady na audit a poplatek depozitáři	252	702	702
právní a daňové poradenství	0	695	759
Celkem	1 975	8 421	13 864

Průměrný počet zaměstnanců společnosti byl následující:

	2009	2008	2007
Zaměstnanci	6	6	8
Členové představenstva společnosti	2	2	3
Členové dozorčí rady	3	3	3

FINESKO investiční společnost, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2009

6. MIMOŘÁDNÉ VÝNOSY A NÁKLADY

Společnost neměla v roce 2009 žádné mimořádné náklady ani výnosy.

7. INFORMACE O STARNÁCH SE ZVLÁŠTNÍM VZTAHEM

a) Společnost neposkytla žádné úvěry ani půjčky členům statutárních orgánů, dozorčí rady nebo obdobných orgánů a dále zaměstnancům podílejícím na řízení společnosti

b) Společnost neposkytla žádné záruky za členy statutárních orgánů, dozorčí rady nebo obdobných orgánů a dále zaměstnance podílející se na řízení společnosti,

c) Osoby, které měly v roce 2009 podíl na základním kapitálu větší než 10%:

FINESKO a.s. se sídlem Praha 3, Žižkov, Na Rovnosti 2244/5, PSČ 130 00

IČ: 252 67 655

Nationwide Holding a.s., se sídlem Praha 5, Smíchov, Rozkošného 1058/3, PSČ 15000 IČ: 27591042

8. POHLEDÁVKY ZA BANKAMI

Pohledávky za bankami představují zůstatek na běžném účtu ve výši 7 tis. Kč.

9. ZÁVAZKY VŮČI NEBANKOVNÍM SUBJEKTŮM

Závazky vůči nebankovním subjektům, tvoří krátkodobé finanční výpomoci od společnosti FINESKO, a.s. a FINESKO Invest, a.s.

10. OSTATNÍ PASIVA

tis. Kč	2009	2008	2007
Závazky z obchodního styku	76	2 299	2 217
Závazky vůči dealerům	0	0	13
Závazky vůči zaměstnancům	156	109	386
Závazky vůči soc. a zdr. institucím	0	57	121
Závazky vůči státnímu rozpočtu	0	27	108
Dohadné účty pasivní	0	0	471
Celkem	232	2 492	3 316

FINESKO investiční společnost, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2009

11. ZÁKLADNÍ KAPITÁL

Společnost má základní kapitál ve výši 30 mil. Kč. Z toho nesplaceno k 31. prosinci zůstalo 7 mil. Kč.

12. NEROZDĚLENÝ ZISK NEBO NEUHRAZENÁ ZTRÁTA Z PŘEDCHOZÍCH OBDOBÍ, REZERVNÍ FONDY A OSTATNÍ FONDY ZE ZISKU

Společnost navrhuje ztrátu roku 2009 ve výši 2 292 tis. Kč převést do neuhrazené ztráty minulých let.

13. DAŇ Z PŘÍJMŮ A ODLOŽENÝ DAŇOVÝ ZÁVAZEK/POHLEDÁVKA

(a) Splatná daň z příjmů

tis. Kč	2009	2008	2007
Zisk nebo ztráta za účetní období před zdaněním	-2 292	-8 359	-13 878
Výnosy nepodléhající zdanění	0	0	0
Daňově neodčitatelné náklady	633	886	2 817
Mezisoučet	-1 659	-7 473	-11 061
Daň vypočtená při použití sazby pro příslušný rok	0	0	0
z toho: daň z mimořádných položek	0	0	0

(b) Odložený daňový závazek/pohledávka

Odložené daně z příjmu jsou počítány ze všech dočasných rozdílů za použití daňové sazby platné pro období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny. Odložená daňová pohledávka vyplývající z daňové ztráty minulých let je ve výši 3 836 tis. Kč

Vedení společnosti se domnívá, že úroveň současných a budoucích zdanitelných zisků společnosti nebude s největší pravděpodobností dostatečná k realizaci odložené daňové pohledávky k 31. prosinci 2010 ani v nejbližších letech, a proto se rozhodla o daňové pohledávce neúčtovat.

FINESKO investiční společnost, a.s.

Příloha účetní závěrky




Rok končící 31. prosince 2009

14. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Společnost získala povolení k vytvoření fondu kvalifikovaných investorů – IMP otevřený podílový fond, FINESKO investiční společnost, a.s. Tento fond zahájil činnost v lednu 2010 a 1.2. byly vyemitovány první podílové listy.

Ke dni 31.1.2010 odstoupil člen dozorčí rady Prof. Ing. Vladimír Smejkal, CSc. Novým členem dozorčí rady byl zvolen Mgr. Zdeněk Volný.

Dne 19.1.2010 byl zcela splacen základní kapitál do výše 30 000 tis. Kč

Odesláno dne: 16.2.2010	Razítko a podpis statutárního orgánu:  Ing. Vít Volhejn FINESKO investiční společnost, a.s. Na Romovosti 2244/5 130 00 Praha 3 IČ: 276 47 188 ③	Osoba odpovědná za účetnictví  Ing. Jan Drápal tel.: +420 602342842	Osoba odpovědná za účetní závěrku  Ing. Jan Drápal tel.: +420 602342842
--------------------------------	--	--	---

FINESKO investiční společnost, a.s. (dříve Realta investiční společnost, a.s.)
Rok končící 31.12.2009

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi propojenými osobami za účetní období od 1.1.2009 do 31.12.2009

v souladu s ustanovením § 66a odst.9 zákona č.513/1991 Sb. Obchodní zákoník, ve znění pozdějších předpisů.

Zpracovatel :

Společnost **FINESKO investiční společnost, a.s.** se sídlem Na Rovnosti 2244, Praha 3, PSČ : 130 00, IČ : 27647188, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 11488(dále jen jako **Osoba ovládaná**).

Osoba ovládající :

Společnost **Nationwide Holding, a.s.** se sídlem Rozkošného 1058/3, Praha 5 PSČ : 150 00, IČ : 27591042, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze , oddíl B, vložka 1046 (dále jen **Osoba ovládající Nationwide**).

Způsob ovládnání :

Osoba ovládající Nationwide disponovala 91% hlasovacích práv do 20.4.2009. Od 20.4.2009 nedisponovala žádnými hlasovacími právy

Společnost **FINESKO, a.s.** se sídlem Na Rovnosti 2244/5, Praha 3, 130 00, IČ: 252 67 655, zapsaná v obchodního rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 12037 (dále jen **Osoba ovládající FINESKO**).

Způsob ovládnání :

Osoba ovládající **FINESKO** byla od 20.4. 2009 jediným akcionářem Ovládané osoby disponující celkem 100 % hlasovacích práv na Ovládané společnosti.

Ostatní propojené osoby :

ACOP Holding, s.r.o. se sídlem Rozkošného 1053/3, Praha 5 , PSČ 150 00, IČ : 27957403, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze , oddíl C, vložka 129335.

Osoba ovládající Nationwide byla v r. 2009 jediným společníkem a majitelem 100% obchodního podílu, disponující 100 % hlasovacích práv na společnosti ACOP Holding, s.r.o.

Osoba ovládající FINESKO byla v r. 2009 jediným společníkem a majitelem 100% obchodního podílu, disponující 100 % hlasovacích práv na následujících společnostech :

FINESKO Industry, a.s. (změna názvu společnosti - dříve do 23.2.2009 Dřevařské závody Borohrádek, a.s.) se sídlem Na Rovnosti 2244/5, Praha 3, PSČ : 130 00, IČ : 25288016, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze , oddíl B, vložka 1783.

FINESKO INVEST a.s. se sídlem Na Rovnosti 2244/5, Praha 3, PSČ : 130 00, IČ : 28190009, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze , oddíl B, vložka 12703.

FINESKO Reality, s.r.o (dříve do 11.9.2009 MARABU TRADING, s.r.o.) se sídlem Na Rovnosti 2244/5, Praha 3, PSČ : 130 00, IČ : 27396576, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze , oddíl C, vložka 110052.

FINESKO Trade, s.r.o. (dříve do 10.4.2010 FINESKO Capital, s.r.o) se sídlem Na Rovnosti 2244/5, Praha 3, PSČ : 130 00, IČ : 62917137, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze , oddíl C, vložka 35723.

FINESKO Servis, s.r.o. (dříve do 31.8.2009 Agentura ZEUS s.r.o) se sídlem Na Rovnosti 2244/5, Praha 3, PSČ : 130 00, IČ : 25936751, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze , oddíl C, vložka 135550.

ZEUS – Pardubice, s.r.o (dříve do 1.4.2009 : ZEUS, s.r.o , od 2.4.2009 FINESKO Real, s.r.o. ,od 7.1.2010 ZEUS- Pardubice, s.r.o.) se sídlem Na Rovnosti 2244/5, Praha 3, PSČ : 130 00, IČ : 47454563, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze , oddíl C, vložka 151600.

HOLTY s.r.o se sídlem Na Rovnosti 2244/5, Praha 3, PSČ : 130 00, IČ : 28403363, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze , oddíl C, vložka 139030.

HALF DOME s.r.o. se sídlem Na Rovnosti 2244/5, Praha 3, PSČ : 130 00, IČ : 27861767, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze , oddíl C, vložka 122394.

Osoba ovládající FINESKO byla v r. 2009 společníkem a majitelem 56 % obchodního podílu, disponující 56 % hlasovacích práv společnosti :

Bytový dům Raisova, s.r.o. se sídlem Na Rovnosti 2244/5, Praha 3, PSČ : 130 00, IČ: 27538923, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze , oddíl C, vložka 140744.

Vztahy mezi propojenými osobami

Smlouvy a dohody s ovládajícími osobami a dalšími propojenými osobami :

Druh smlouvy (nebo předmět smlouvy – pokud není dán názvem)	Smluvní strana	Plnění Osobou ovládanou	Protiplnění	Případná újma
Smlouva o vzájemné finanční výpomoci	FINESKO, a.s.	smluvní odměna - úroky	poskytnutí finančních prostředků	nevznikla

Smlouva o podnájmu	FINESKO, a.s.	smluvní odměna	pronájem nebytových prostor	nevznikla
Rámcová smlouva o vzájemné finanční výpomoci	FINESKO Invest, a.s.	smluvní odměna - úroky	poskytnutí finančních prostředků	nevznikla
Smlouva o podnájmu	FINESKO Servis, s.r.o.	smluvní odměna	pronájem nebytových prostor	nevznikla

Jiné právní úkony či přijatá opatření učiněná v zájmu ovládajících osob a dalších propojených osob


Mezi osobami propojenými nebyly v rozhodném účetním období uzavřeny žádné jiné smlouvy ani nebyla poskytnuta další plnění ani učiněny žádné právní úkony, které by byly v zájmu propojených osob, ani opatření, která by byla v zájmu nebo na popud propojených osob přijata nebo uskutečněna Ovládanou osobou.


Ovládající osoba Nationwide ani Ovládající osoba FINESKO nevyužily svého vlivu k tomu, aby prosadily přijetí opatření, ze kterého by mohla Ovládané osobě vzniknout majetková újma a Ovládané osobě žádná majetková újma nevznikla. Ovládaná osoba ani ovládající osoby nejednaly ve svém zájmu na úkor zájmu druhého.

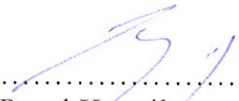
Závěr :

Tato zpráva byla zpracována představenstvem Ovládané osoby a podepsána níže uvedenými členy představenstva Ovládané osoby.

V Praze dne 29. 3. 2010

.....

 Ing. Vít Volhejn
 předseda představenstva
 FINESKO investiční společnost, a.s.

.....

 Ing. Jan Drápal
 člen představenstva
 FINESKO investiční společnost, a.s.

.....

 Pavel Kvapil
 člen představenstva
 FINESKO investiční společnost, a.s.

Z P R Á V A

o ověření zprávy o vztazích mezi propojenými osobami dle auditorské směrnice AD ISRE 2400 za období roku 2009

Zpráva o vztazích Podnikatelského seskupení dle § 66 a) Obchodního zákoníku obchodní společnosti:

Název: FINESKO investiční společnost, a.s. (dřívější název: Realtia inv.spol., a.s.)
Sídlo: Na Rovnosti 5/2244 130 00 Praha 3
IČ: 27647188
DIČ: CZ27647188

Prověřil jsem věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami výše uvedené společnosti k **31.12.2009**. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědné vedení společnosti. Úkolem auditora je vydat na základě prověrky stanovisko k této zprávě.

Prověrku jsem provedl v souladu s Mezinárodním auditorským standardem vztahujícím se k prověrce a související aplikační doložkou Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, aby auditor naplánoval a provedl prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Výrok auditora zde tak není uváděn.

Na základě této prověrky jsem nezjistil žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami uvedené společnosti k 31.12.2009.

Auditor, OSVČ:

Ing. Jiří Fišer

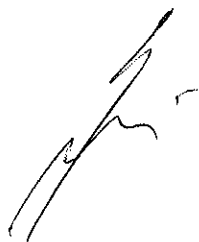
Číslo auditorského oprávnění auditora: 1026

Místo podnikání:

Ostrá 299, Praha 9, 190 15

Datum vypracování: 6.4.2010

Podpis auditora:



Z P R Á V A

o ověření souladu výroční zprávy s účetní závěrkou za období roku 2009 dle směrnice AD ISA 720

Výroční zpráva a účetní závěrka zpracovaná společností:

Název: FINESKO investiční společnost, a.s. (dřívější název: Realtia inv.spol.,a.s.)
Sídlo: Na Rovnosti 5/2244 130 00, Praha 3 ISIN: CZ 0008473139
IČ: 27647188
DIČ: CZ27647188

Ověřil jsem soulad výroční zprávy s účetní závěrkou výše uvedené společnosti za období **roku 2009**. Za správnost výroční zprávy je zodpovědné vedení společnosti. Úkolem auditora je vydat na základě ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsem provedl v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou.

Jsem přesvědčen, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle mého názoru jsou informace uvedené ve Výroční zprávě k 31.12.2009 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

Auditor, OSVČ:

Ing. Jiří Fišer

Číslo auditorského oprávnění auditora: 1026

Místo podnikání:

Ostrá 299, Praha 9, 190 15

- 7 -04- 2010

Datum vypracování:2010

Podpis auditora:

