

Daňový subjekt:	CONSUS INVESTIČNÍ FOND a. s. /zkráceně CIF, a. s./ v likvidaci
IČ / DIČ:	10000500 / CZ10000500
Sídlo účetní jednotky:	Jižní I. 783/5, 14000 PRAHA 4

Vybrané údaje z Rozvahy pro banky a jiné fin. instituce

ke dni 31.12.2015

(v celých tisících Kč)

A K T I V A		běžné účetní období	minulé účetní období
		1	2
1	Pokladní hotovost a vklady u centrálních bank	59	2
2	Státní bezkupónové dluhopisy a ostatní cenné papíry přijímané centrální bankou k refinancování		
	v tom: a) vydané vládními institucemi		
	b) ostatní		
3	Pohledávky za bankami a družstevními záložnami	113306	114722
	v tom: a) splatné na požádání	113306	56722
	b) ostatní pohledávky	0	58000
4	Pohledávky za klienty - členy družstevních záložen		
	v tom: a) splatné na požádání		
	b) ostatní pohledávky		
5	Dluhové cenné papíry		
	v tom: a) vydané vládními institucemi		
	b) vydané ostatními osobami		
6	Akcie, podílové listy a ostatní podíly		
7	Účasti s podstatným vlivem		
	z toho: v bankách		
8	Účasti s rozhodujícím vlivem		
	z toho: v bankách		
9	Dlouhodobý nehmotný majetek		
	z toho: goodwill		
10	Dlouhodobý hmotný majetek		
	z toho: pozemky a budovy pro provozní činnost		
11	Ostatní aktiva	257	251
12	Pohledávky z upsaného základního kapitálu		
13	Náklady a příjmy příštích období	2	22
	Aktiva celkem	113624	114997

P A S I V A		běžné účetní období	minulé účetní období
		1	2
1	Závazky vůči bankám a družstevním záložnám		
	v tom: a) splatné na požádání		
	b) ostatní závazky		
2	Závazky vůči klientům - členům družstevních záložen		
	v tom: a) splatné na požádání		
	b) ostatní závazky		
3	Závazky z dluhových cenných papírů		
	v tom: a) emitované dluhové cenné papíry		
	b) ostatní závazky z dluhových cenných papírů		
4	Ostatní pasiva	-17	227
5	Výnosy a výdaje příštích období		
6	Rezervy		
	v tom: a) na důchody a podobné závazky		
	b) na daně		
	c) ostatní		
7	Podřízené závazky		
8	Základní kapitál	522861	522861
	z toho: a) splacený základní kapitál	522861	522861
9	Emisní ážio		
10	Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	2372	2372
	v tom: a) povinné rezervní fondy a rizikové fondy	2372	2372
	b) ostatní rezervní fondy		
	c) ostatní fondy ze zisku		
11	Rezervní fond na nové ocenění		
12	Kapitálové fondy		
13	Oceňovací rozdíly	-991	-991
	z toho: a) z majetku a závazků	-991	-991
	b) ze zajišťovacích derivátů		
	c) z přepočtu účastí		
14	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období	-409472	-413699
15	Zisk nebo ztráta za účetní období	-1129	4227
	Pasiva celkem	113624	114997

Člen statutárního orgánu, jehož podpisový záznam byl připojen k účetní závěrce:	Mgr. Ing. Antonín Továrek
---	---------------------------



Daňový subjekt:	CONSUS INVESTIČNÍ FOND a. s. /zkráceně CEF, a. s./ v likvidaci
IČ / DIČ:	10000500 / CZ10000500
Sídlo účetní jednotky:	Jižní I. 783/5, 14000 PRAHA 4

Vybrané údaje z Výkazu zisku a ztráty pro banky a jiné fin. instituce

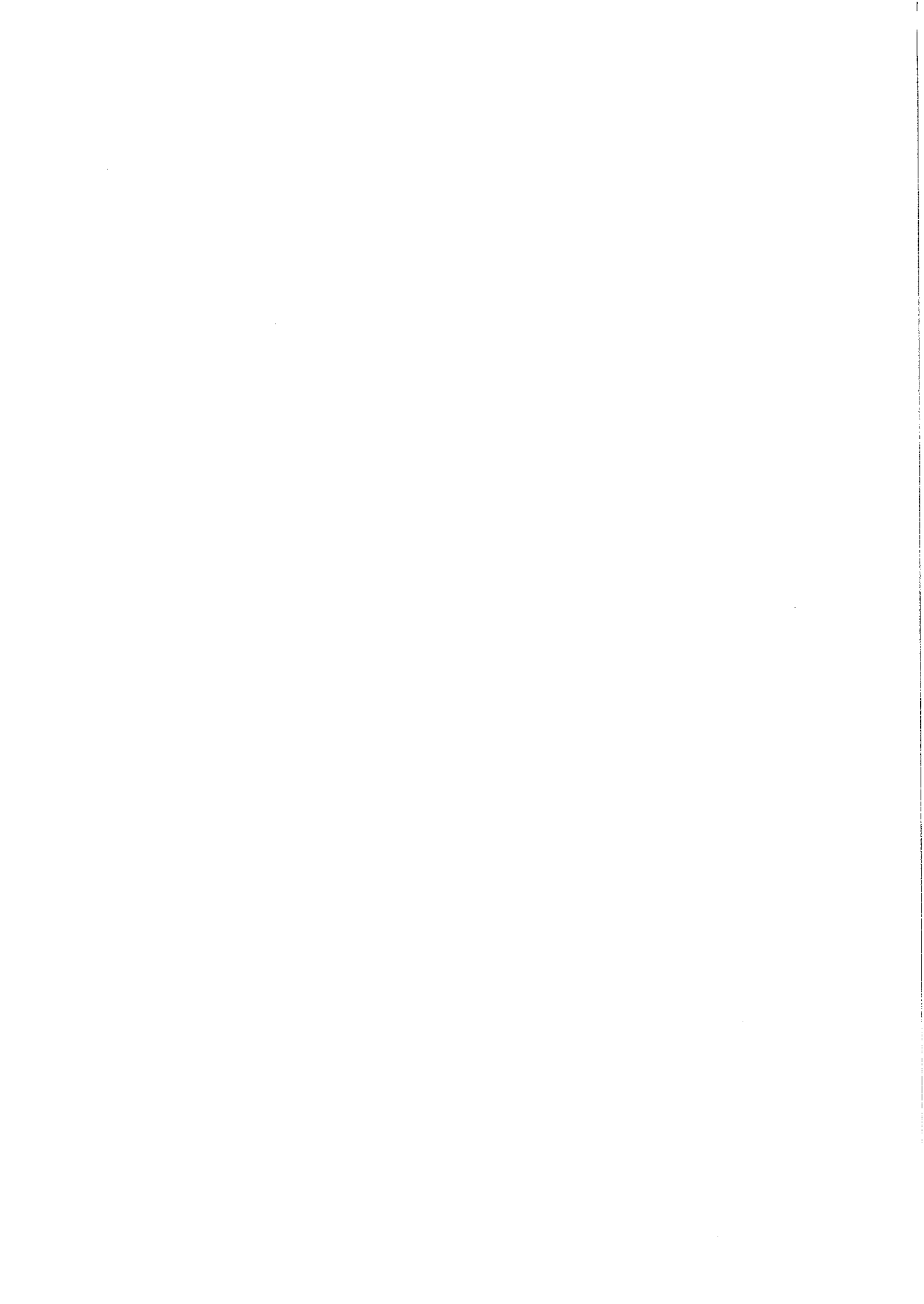
ke dni 31.12.2015

(v celých tisících Kč)

	Název položky	běžné účetní období	minulé účetní období
		1	2
1	Výnosy z úroků a podobné výnosy	112	400
	z toho: úroky z dluhových cenných papírů		
2	Náklady na úroky a podobné náklady		
	z toho: náklady na úroky z dluhových cenných papírů		
3	Výnosy z akcií a podílů		
	v tom: a) výnosy z účastí s podstatným vlivem		
	b) výnosy z účastí s rozhodujícím vlivem		
	c) ostatní výnosy z akcií a podílů		
4	Výnosy z poplatků a provizí	0	8
5	Náklady na poplatky a provize	11	76
6	Zisk nebo ztráta z finančních operací	0	5180
7	Ostatní provozní výnosy		
8	Ostatní provozní náklady		
9	Správní náklady	1233	1110
	v tom: a) náklady na zaměstnance	582	576
	z toho: aa) sociální a zdravotní pojištění	120	456
	b) ostatní správní náklady	561	534
10	Rozpuštění rezerv a opravných položek k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku		
11	Odpisy, tvorba a použití rezerv a opravných položek k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku		
12	Rozpuštění opravných položek a rezerv k pohledávkám a zárukám, výnosy z dříve odepsaných pohledávek		
13	Odpisy, tvorba a použití opravných položek a rezerv k pohledávkám a zárukám	3	0
14	Rozpuštění opravných položek k účastem s rozhodujícím a podstatným vlivem		
15	Ztráty z převodu účastí s rozhodujícím a podstatným vlivem, tvorba a použití opravných položek k účastem s rozhodujícím a podstatným vlivem		
16	Rozpuštění ostatních rezerv		
17	Tvorba a použití ostatních rezerv		
18	Podíl na ziscích nebo ztrátách účastí s rozhodujícím nebo podstatným vlivem		
19	Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním	-1129	4402
20	Mimořádné výnosy		
21	Mimořádné náklady		
22	Zisk nebo ztráta za účetní období z mimořádné činnosti před zdaněním		
23	Daň z příjmů	0	175
24	Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	-1129	4227

Člen statutárního orgánu, jehož podpisový záznam byl připojen k účetní závěrce: Mgr. Ing. Antonín Továrek





Příloha k účetní závěrce za rok 2015

1. Obecné údaje

Název:	CONSUS INVESTIČNÍ FOND a.s. v likvidaci
Sídlo:	141 00 Praha 4 Jižní I., 5/783
Právní forma:	akciová společnost
IČO:	10000500
Předmět podnikání:	shromažďování peněžních prostředků fyzických a právnických osob za účelem kolektivního investování podle zákona č. 248/92 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech.
Datum vzniku:	30. 12. 1991 zápisem do obchodního rejstříku u Krajského soudu v Praze, oddíl B, vložka 1254

Akciová společnost má vydáno 522.861 kusů akcií ve jmenovité hodnotě 1.000,-- Kč, které tvoří základní kapitál společnosti. Jejich držitelé jsou většinou drobní akcionáři převážně původem z kupónové privatizace. Akcie jsou v dematerializované podobě. Akcie byly běžně obchodovány v RM-systému, ale po vstupu investičního fondu do likvidace bylo obchodování s nimi zastaveno.

Usnesením valné hromady ze dne 30. 12. 2003 vstoupil CONSUS investiční fond, a. s. do likvidace k datu 1. 1. 2004.

V průběhu hodnoceného období nedošlo ke změnám v obchodním rejstříku.

Statutárním orgánem společnosti je likvidátor Mgr. Ing. Antonín Továrek se sídlem v Brně, tř. Kapitána Jaroše 1844/28.

Dále je zvoleno

Představenstvo ve složení

Ing. Pavel Tyleček – předseda představenstva
Mgr. Ing. Bohumil Kaduch – člen představenstva

Dozorčí rada ve složení

Ing. Jiří Rak – předseda
Ing. Václav Kunc – člen
JUDr. Josef Knot - člen

V roce 2015 pracoval v investičním fondu 1 zaměstnanec na dohodu o pracovní činnosti na 2 hodiny denně. Tento zaměstnanec vykonával běžnou administrativu fondu.

Na zaměstnance a členy statutárních orgánů byly vynaloženy osobní náklady v celkové výši 582 tis. Kč, z toho mzdy 162 tis. Kč a odměny statutárním orgánům 300 tis. Kč. Ostatní položku tvořily odvody zdravotního a sociálního pojištění.

2. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

Od roku 2002 se zpracovává účetnictví na základě opatření ministerstva financí č. j. 282/73 390/2001 z 15. 11. 2001, kterým se stanoví účtová osnova a postupy účtování pro banky a některé finanční instituce. Účetnictví je zpracováváno dodavatelsky na dohodu o provedení práce.

Účetnictví je zpracováváno počítačově.

Vzhledem k předmětu své činnosti nenakupuje investiční fond zásoby, a proto nevede skladové hospodářství.

Cenné papíry, které jsou vykazovány v položce akcie, byly pořízeny a jsou vlastněny za účelem dalšího obchodování s nimi. Pohyb obchodního portfolia byl při nákupu oceněn cenou pořízení, při prodeji se úbytek oceňuje váženým aritmetickým průměrem. V minulém účetním období 2014 byly prodány všechny obchodovatelné cenné papíry, tj. akcie O2 Czech Republic a.s., ČEZ, a. s. a UNIPETROL, a.s.

Vždy k poslednímu dni měsíce byly obchodovatelné cenné papíry přeceňovány průměrnou cenou, kterou zveřejňuje Centrální depozitář cenných papírů prostřednictvím svého informačního střediska pro oceňování majetku fondů. Centrální depozitář CP nahradil Středisko cenných papírů. Rozdíl mezi cenou pořízení a zveřejňovanou průměrnou cenou byl vyjádřen v oceňovacích rozdílech z přecenění majetku.

Takto přeceněné portfolio vyjadřovalo v roce 2014 aktuální majetek investičního fondu uložený v cenných papírech.

Odcizené cenné papíry v roce 1996 byly na návrh Komise pro cenné papíry vyčísleny v cenách, za které se obchodovaly na veřejných trzích k datu vzniku ztráty. Tato částka představovala dlouhodobou pohledávku ve výši 70.689 tis. Kč za pachateli, kteří byli v roce 2003 odsouzeni k náhradě škody investičnímu fondu minimálně ve výši 70 milionů Kč. Soudem byl ustanoven exekutor, který má za úkol zpeněžit majetek odsouzených. Rozdíl mezi cenou pořízení cenných papírů a dlouhodobou pohledávkou, představující tržní cenu, byl odepsán do nedaňových nákladů v roce 2005.

Na dlouhodobou pohledávku v celkové výši 70.689 tis. Kč byla v průběhu předcházejících let vytvořena 100 % opravná položka. Dlouhodobá pohledávka se snižuje o úhrady ze soudních sporů. V roce 2015 byla dlouhodobá pohledávka snížena o náhradu ve výši 2 tis. Kč.

Dlouhodobá pohledávka, oceněná tržní cenou z roku 1996 nadále představuje částku 23.420 tis. Kč.

Investiční fond nemá stanoven odpisový plán. Ve fondu byl uplatňován způsob rovnoměrného odepisování podle daňového zákona. Majetek do 40 tis. Kč se odepisoval ve výši 100 % při pořízení.

V roce 2015 nepořídil investiční fond žádný dlouhodobý majetek

Investiční fond nevykazuje žádné zásoby, nevede skladové hospodářství.

Účtování v cizích měnách nebylo.

3. Doplnující informace

K 31.12.2015 investiční fond nevlastní žádný dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek.

Krátkodobé pohledávky jsou ve lhůtě splatnosti a jsou tvořeny pouze zálohou exekutorovi, zálohami na služby z nájmu za rok 2015, které budou vyúčtovány v průběhu roku 2016.

Celkové závazky investičního fondu k 31. 12. 2015 jsou -17 tis. Kč. Tyto závazky nejsou po lhůtě splatnosti, jedná se pouze o zálohu na daň z příjmu právnických osob za rok 2015 ve výši -88 tis. Kč a o závazky vůči zaměstnancům z prosincových výplat a běžnou fakturaci za poslední měsíc hodnoceného roku.

Investiční fond klasicky neobchoduje s cennými papíry, protože likvidace fondu toto neumožňuje.

Výnosy investičního fondu v hodnoceném období jsou přijaté úroky z bankovních účtů ve výši 112 tis. Kč a použití opravných položek ve výši 3 tis. Kč.

Nákladové položky tvoří především náklady na registr cenných papírů, kdy ke dni konání valné hromady byl vyžádán z centrálního depozitáře seznam akcionářů, náklady na právní služby, osobní náklady, nájemné a vedení účetnictví. Ve svém úhrnu činí všechny náklady 1.245 tis. Kč.

Základní kapitál investičního fondu zůstal v nezměněné výši a činí 522.861 tis. Kč. Vlastní kapitál činí 113.640 tis. Kč, výsledek hospodaření činí -1.129 tis. Kč. Vlastní kapitál představuje hodnotu jedné akcie 217,34 Kč.

Cenné papíry investičního fondu byly veřejně obchodovatelné do roku 2003. V roce 2004 bylo z důvodu vstupu do likvidace pozastaveno jejich obchodování v RM-systému. Investiční fond vlastní k 31. 12. 2015 akcie 3 společností. S těmito akciemi se neobchoduje. Jsou to akcie bývalé Investiční a poštovní banky, akcie Strojimportu a akcie Prag Real Vysočany.

Vzhledem k tomu, že investiční fond v roce 2015 neobchodoval s cennými papíry, ani neprováděl jinou investiční činnost, za rok 2015 vykázal účetní ztrátu ve výši -1.129 tis. Kč.

V Praze 28. 02. 2016

Za investiční fond:

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'A. T. ...', written in a cursive style.