

Výroční zpráva

1. Základní údaje o investiční společnosti nebo investičního fondu

Obchodní firma: CONSUS INVESTIČNÍ FOND a.s. v likvidaci
Ulice: Jižní I. 5/783
Obec: Praha 4
PSČ: 141 00

Datum vzniku investiční společnosti nebo investičního fondu: 31. 12. 1991
Rejstříkový soud, kde je investiční společnost nebo investiční fond registrován:
Městský soud v Praze, oddíl B, vložka 1254

IČ: 10000500
DIČ: CZ10000500
Bankovní spojení: 67344/0300

Základní kapitál: 522.861 tis. Kč
Čistý obchodní majetek: 75.051 tis. Kč

2. Název a IČ obhospodařovaného fondu:
Účetní jednotka je sama investičním fondem, nemá obhospodařované fondy.

3. Investiční společnost **za každý svůj obhospodařující OPF** vyplní údaje:
Účetní jednotka není investiční společností obhospodařující OPF.

4. Roční účetní závěrka ověřená auditorem:

Auditor (titul, jméno, číslo oprávnění, den):

Auditorská a daňová kancelář, s. r. o. IČ: 64939090 Číslo licence: 181 Audit dosud probíhá

Výrok auditora:

Bude doplněn po ukončení auditu

5. *Osoba odpovědná za výroční zprávu*

Mgr. Ing. Antonín Továrek – likvidátor

6. *Depozitář IS nebo IF (Název, sídlo, IČ, telefon, fax)*

Výkaznictví pro depozitář je zasíláno Komisi pro cenné papíry

7. Účast českých a zahraničních osob na podnikání investiční společnosti nebo investičního fondu nad 5% základního kapitálu:

České osoby

PhDr. Vratislav Šlajer 9,99%

BcA. Vratislav Šlajer 9,99%

Česká konsolidační agentura 13,61%

(jednání ve shodě – 22,80 %, zveřejněno 29. 1. 2001 – PhDr. Vratislav Šlajer,

BcA. Vratislav Šlajer, CONSUS, poradenské družstvo, Eva Kohoutová)

Zahraniční osoby

8. Osoby, které mají více než 10 % podíl na hlasovacích právech investiční společnosti (nebo investičního fondu) nebo na základním kapitálu investiční společnosti (nebo investičního fondu):

Totožné s údaji uvedenými pod bodem 7

9. Postavení ve skupině majetkově vzájemně propojených osob:

PhDr. Vratislav Šlajer, BcA. Vratislav Šlajer, CONSUS poradenské družstvo (IČ 00407593) a Eva Kohoutová. Jednání ve shodě zveřejněno dle předpisů dne 29. 1. 2001.

10. Orgány společnosti podle §80c odst.2b ZoCP:

Představenstvo:

Ing. Jaroslav Kroiher, CSc. – předseda

Ing. Karel Kroupar – člen

Mgr. Radomír Žák – člen

Likvidátor:

Ing. Mgr. Antonín Továrek – jmenovaný Komisí pro cenné papíry 21.5. 2004

Dozorčí rada:

Ing. Jan Eret – předseda
Ing. Josef Kašpar – člen

Vedoucí pracovníci společnosti jmenovaní statutárním orgánem:

PhDr. Vratislav Šlajer – generální ředitel
Jmenován statutárním orgánem dne 30. 8. 1999

11. Všechny peněžité i naturální příjmy a tantiémy, které přijali v minulém roce statutární orgány, jejich členové a členové dozorčí rady a ředitelé od emitenta a od společnosti emitentem ovládaných podle §80a odst. 2b) ZoCP:

672 tis. Kč

12. Významné obchody (zejména vyšší než 2 % hodnoty vlastního kapitálu emitenta), úvěry, záruky za úvěry a další peněžní vztahy mezi emitentem a statutárními orgány, jejich členy a členy dozorčí rady a řediteli od emitenta a od společnosti emitentem ovládaných podle §118 odst. 3 písm. d) ZoPKT:

Žádné

13. Počet akcií společnosti, které jsou v majetku členů představenstva a dozorčí rady a ředitelů společnosti podle §118 odst. 3 písm. d) ZoPKT:

Představenstvo	40 kusů
Generální ředitel	52.238 kusů

14. Změny ve statutárních, dozorčích a řídicích orgánech emitenta, odsouzení, prohlášení konkurzu či povolení vyrovnání, jde-li o osobu, která je statutárním orgánem nebo členem statutárního orgánu či dozorčí rady emitenta:

Ing. Mgr. Antonín Továrek – likvidátor – jmenovaný Komisí pro cenné papíry dne 21.5. 2004

Prohlašujeme, že žádný z členů představenstva, dozorčí rady a managementu společnosti nebyl odsouzen pro trestný čin majetkové povahy.

15. Vydané CP:

Žádné

16. Přijaté úvěry:

Přijato od	Účel	Výše	Splatnost	Splaceno	Údaje o splacení ve lhůtě

17. Opční a termínové obchody podle §25 odst.2d) ZISIF

Žádné

18. Informace o očekávané hospodářské a finanční situaci v příštím roce, popřípadě ve víceletém výhledu podle § 118 odst. 3 písm. b) ZoPKT:

CIF a.s. se nachází v likvidaci. Proto nebude fond v roce 2005 i nadále vyvíjet žádnou hospodářskou činnost, fond bude činit úkony směřující k likvidaci. V průběhu roku 2005 bude fond postupně zpeněžovat portfolio cenných papírů a to s přihlédnutím k vývoji kapitálového trhu. Bude dále pokračovat ve vymáhání pohledávek v celkové výši 71.600 tis. Kč za manželi Marešovými. S ohledem na průběh vymáhání pohledávek za manželi Marešovými lze odhadovat zbývající dobu průběhu likvidace na cca 3 roky. V případě, že investiční fond dosáhne v roce 2005 nějaké tržby, půjde o dividendy z držby cenných papírů a to v odhadované výši 1.000 tis. Kč, které jsou zpravidla vypláceny v 2. pololetí běžného roku. Provozní náklady se předpokládají ve výši 2.400 tis. Kč. Hlavní činnost bude zaměřena na spolupráci s exekutorem při vymáhání pohledávky za Marešovými v hodnotě nejméně 71.600 tis. Kč viz bod 25

19. Komentář k vývoji finančního hospodaření:

- komentář k vývoji zisku

Za rok 2004 vykázal investiční fond účetní ztrátu ve výši - 45.816 tis. Kč a to tvorbou opravné položky ve výši 46.655 tis. Kč na dlouhodobou pohledávku za manželi Marešovými.

- komentář k vývoji pohledávek

CONSUS, investiční fond, a. s. má jednu dlouhodobou pohledávku z titulu odcizeného portfolia z roku 1996 za manželi Marešovými ve výši brutto 70.689 tis. Kč a netto 24.034 tis. Kč. Komentář k této pohledávce je v oddílu 25. Ostatní krátkodobé pohledávky jsou běžně likvidní.

- komentář k vývoji zadluženosti

CONSUS, investiční fond, a. s. není zadlužen. Závazky vykazované k 31. 12. 2004 v celkové výši 372 tis. Kč jsou běžně likvidní. Jde o nezaplacené dodavatelské faktury z přelomu roku a neuhrazené závazky vůči zaměstnancům za prosinec 2004, které jsou proplaceny v lednu 2005.

20. Změny, které mohou vyvolat změnu kurzu

Žádné. Akcie fondu již od 19.5. 2004 nejsou kotované.

21. Zahájení řízení o konkurzu či vyrovnání:

Žádné takové řízení nebylo zahájeno

22. Pozastavení činnosti emitenta úředním rozhodnutím:

Komise pro cenné papíry svým rozhodnutím ze dne 4. 2. 2002, č. j. 41/E/18/2001/4 podle § 30, odst. 6 zákona č. 248/1992 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, odňala investičnímu fondu CONSUS, a. s. povolení ke vzniku investičního fondu. Důvodem pro odnětí povolení ke vzniku investičního fondu byla ta skutečnost, že depozitář, ČSOB, a. s. vypověděl depozitářskou smlouvu a investičnímu fondu se nepodařilo zajistit jiného depozitáře.

23. Rozhodnutí o zrušení, sloučení, rozdělení a jiných závažných organizačních změnách:

Dne 30. 12. 2003 rozhodla valná hromada CONSUS, investiční fond, a. s. o vstupu do likvidace dnem 1. 1. 2004. Dne 21.5. 2004 byl Komisí pro cenné papíry jmenován likvidátor.

24. Každé snížení obchodního majetku nebo čistého obchodního majetku investiční společnosti nebo investičního fondu přesahující 10 %:

Hodnota čistého obchodního majetku se měnila v souvislosti s tvorbou opravné položky k pohledávce (viz oddíl 25).

25. Soudní a obchodní spory, jejichž předmětem je hodnota, která přesahuje 5 % obchodního majetku emitenta podle §80c odst. 2b) ZoCP:

Dne 14.12.2001 Městský soud v Praze rozsudkem sp.zn. 3 T 14/99 a uznal PhDr. Jana Mareše a ing. Albinu Marešovou, vinnými trestným činem podvodu podle § 250 odst. 1, 4, trestního zákona a uložil každému z nich trest odnětí svobody v trvání jedenácti let nepodmíněně se zařazením do věznice s ostrahou. Dále jim uložil trest zákazu činnosti spočívající v zákazu veškeré činnosti podléhající povolení podle zákona č. 248/1992 Sb. o investičních společnostech a investičních fondech ve znění pozdějších předpisů a podle zákona č. 591/92 Sb. o cenných papírech ve znění pozdějších předpisů a dále spočívající v zákazu výkonu veškerých funkcí statutárních orgánů v investičních fondech, investičních společnostech a ve společnostech zabývajících se obchodováním s cennými papíry a to každému z nich na dobu deseti let. Dále uložil obžalovaným povinnost nahradit poškozené organizaci CONSUS INVESTIČNÍ FOND, a.s. škodu ve výši 71.600.000,- Kč. Ve zbytku pak poškozenou organizaci soud odkázal s nárokem na náhradu škody na řízení ve věcech občansko- právních.

Trestný čin spáchali obžalovaní podle výroku rozsudku tak, že v časovém rozmezí od 29.3.1996 do 10.7.1996 v Praze vyvedli akcie z majetku investičního fondu CONSUS INVESTIČNÍ FOND, a.s., se sídlem Václavské náměstí 43, Praha 1, prostřednictvím majetkových účtů JUDr. Jany Oberfalcerové u Střediska pro cenné papíry a prostřednictvím převodu za pomoci společnosti Gaudea, s.r.o., se sídlem Praha 8, ulice 1. pluku č. 8 - 10 a Tour 2000 IS, s.r.o., se sídlem Praha 3, Koněvova 141 a to tak, že oba obžalovaní jako jednatelé a jediní akcionáři společnosti Středoevropská burzovní, a.s., se sídlem Praha 2, Odborů 3, nejdříve skupili větší množství akcií CONSUS INVESTIČNÍ FOND, a.s., a od konce roku 1995 vyvíjeli různé činnosti směřující k cíli tento fond ovládnout, postupně různými osobami přesvědčováním o nezbytnosti ochrany portfolia investičního fondu přiměli členy představenstva CONSUS INVESTIČNÍ FOND, a.s., ve dnech 29.3. a 2.4.1996 k převodu 354.631 kusů akcií třinácti různých akciových společností na soukromý účet JUDr. Jany Oberfalcerové vedený na Středisku pro cenné papíry, kde měly být tzv. deponovány. Již dne 4.4.1996 byly však akcie Žďas, Žďár nad

Sázavou, a.s. z tohoto účtu z příkazu obžalované ing. Albiny Marešové, prostřednictvím firmy Gaudea, s.r.o., prodány, dále dne 11.4.1996 obžalovaná zneužila plné moci členů představenstva CONSUS INVESTIČNÍ FOND, a.s. ing. Antonína Mesteka a ing. Petra Petříčka, neboť na jejich základě dala pokyn společnosti Gaudea, s.r.o., k převodu akcií na účet tohoto obchodníka s cennými papíry, a k jejich prodeji z tohoto účtu, přičemž následně dne 12.4.1996 došlo k prodeji akcií podniku Svoboda grafické závody, a.s. Částku po odečtení provize pro společnost Gaudea, s.r.o., ve výši 31.132.000,- Kč za prodané akcie Žďas Žďár nad Sázavou a Svoboda grafické závody, a.s. nechala obžalovaná převést příkazem ze dne 15.4.1996 na účet společnosti Fayol, s.r.o., tyto peníze zde byly vyzvednuty v hotovosti tehdejším právním zástupcem obžalovaných JUDr. Vernerem a předány obžalovaným proti podpisu na stvrzenky společnosti Alma, s.r.o. Dále dne 12.4.1996 byly bezúplatně převedeny na firmu obžalovaných Středoevropská burzovní, a.s. akcie společnosti Kozak Klatovy, a.s., odkud byly rozprodány a peníze do CONSUS INVESTIČNÍ FOND, a.s. nebyly předány. Zbývající akcie, které byly na účtu obchodníka s cennými papíry Gaudea, s.r.o., zablokovány až do dne 28.6.1996 na základě rozhodnutí odboru kapitálového dozoru Ministerstva financí ČR, nechali po jejich odblokování obžalovaní dne 9.7.1996 (s výjimkou akcií Metal, a.s., které přestaly být v mezidobí veřejně obchodovatelné) převést na nově zřízený účet JUDr. Jany Oberfalcerové, vedený u Střediska pro cenné papíry, přičemž dne 10.7.1996 došlo za využití nosiče informací k pokynu převodu akcií z majetkového účtu JUDr. Jany Oberfalcerové na společnost Středoevropská burzovní, a.s. prostřednictvím diskety společnosti Tour 2000 IS, s.r.o., kterou obžalovaní nechali zakoupit a řídili prostřednictvím nastrčených osob, zejména pak prostřednictvím své sekretářky Vlasty Strykové a dalších zaměstnanců (tuto společnost nechal z Vlasty Strykové převést na sebe obžalovaný Jan Mareš dne 3.6.1996). Akcie pak obžalovaní jménem Středoevropské burzovní, a.s., dále prodali, peníze použili pro svoji potřebu a takto svým jednáním způsobili investičnímu fondu CONSUS INVESTIČNÍ FOND, a.s., škodu ve výši nejméně 71.600.000,- Kč.

Státní zástupkyně a poškozený se vzdali opravných prostředků, obžalovaní si podali proti rozsudku odvolání. Písemné vyhotovení rozsudku bylo účastníkům doručeno téhož dne, kdy byl rozsudek vyhlášen.

S ohledem na novelu trestního řádu byli oba obžalovaní propuštěni na svobodu dne 23.12.2001.

Vrchní soud v Praze dne 4. 12. 2003 konal veřejné zasedání ve věci odvolání obžalovaných, kteří se k jednání nedostavili. Soud konstatoval, že neúčast obžalovaného Mareše nebyla omluvena řádně. Věc obžalované Marešové vyloučil k samostatnému řízení a v řízení pokračoval v nepřítomnosti obžalovaného Mareše, pouze za účasti jeho obhájce. Soud přezkoumal průběh řízení před soudem prvního stupně a jeho rozhodnutí a sám provedl některé důkazy. Odvolání obžalovaného bylo v celém rozsahu usnesením Vrchního soudu v Praze sp.zn. 5 To 30/2002, zamítnuto.

Podle § 139 odst. 1, písm. b), cc) trestního řádu se stal rozsudek, týkající se obžalovaného PhDr. Jana Mareše, vyhlášením usnesení odvolacího soudu o zamítnutím podaného odvolání pravomocným a vykonatelným.

V řízení proti obžalované Ing. Albině Marešové konal Vrchní soud v Praze veřejné zasedání dne 28.6. 2004, kdy se obžalovaná k jednání opět nedostavila. Odvolání obžalované bylo v celém rozsahu usnesením Vrchního soudu v Praze ze dne 28.6. 2004 zamítnuto.

V návaznosti na rozhodnutí Vrchního soudu v Praze ze dne 4. 12. 2003 a ze dne 28.6. 2004, kterými byla zamítnuta odvolání obžalovaných PhDr. Jana Mareše a Ing. Albíny Marešové, byly ze strany CONSUS INVESTIČNÍHO FONDU, a.s., bez odkladu zahájeny úkony směřující k vymáhání náhrady škody. Na návrh investičního fondu byla usneseními Obvodního soudu pro Prahu 1 nařízena exekuce postupně proti PhDr. Janu Marešovi a Ing. Albíně Marešové k vymožení pohledávky ve výši 71.600.000,- Kč ve prospěch poškozeného CONSUS INVESTIČNÍHO FONDU, a.s. Provedením exekuce byl pověřen Mgr. Kamil Košina, soudní exekutor Exekutorského úřadu Prachatice se sídlem Prachatice, Starokasárenská 192.

Exekutor bez odkladu zahájil úkony v exekučním řízení, zejména zahájil doručování rozhodnutí o nařízení exekuce a vydal též již příkazy na nařízení exekuce prodejem nemovitostí povinného, pokud jde o nemovitosti, které byly zajištěny státním zastupitelstvím ve prospěch náhrady škody poškozenému. Rozhodnutí o pověření exekutora exekucí již nabylo v obou případech právní moci. S ohledem na obtíže při vymáhání pohledávky byla postupně v roce 2004 vytvářena opravná položka k této pohledávce, k 31.12. 2004 byla vytvořena ve výši 66% jmenovité hodnoty pohledávky. Takto vytvořená opravná položka s přihlédnutím k účetní zásadě opatrnosti dostatečně vyjadřuje reálnou vymahatelnost uvedené pohledávky.

26. Investiční společnost uvede závazky investiční společnosti s rozdělením na:

- krátkodobé (splatné do jednoho roku od data 31.12.2004)

Závazky investičního fondu byly, až na výjimky uhrazeny v lednu 2005.

- dlouhodobé (splatné nad jeden rok od data 31.12.2004)

Žádné

27. Průměrný stav zaměstnanců investiční společnosti, případně investičního fondu (tj. poměr, ve kterém je v čitateli součet počátečních stavů a konečných stavů zaměstnanců v jednotlivých měsících a ve jmenovateli je počet měsíců, po které se provozuje činnost, vynásobený dvěma – v případě výroční zprávy tedy bude ve jmenovateli číslo 24)

2 zaměstnanci

Prohlašuji, že tyto údaje obsažené ve výroční zprávě jsou shodné s údaji zaslanými emailovou poštou.

V Praze dne 29. 4. 2005

.....
podpis