



AUDITORSKÁ A DAŇOVÁ KANCELÁŘ, s.r.o.
TACHOVSKÉ NÁMĚSTÍ 3, PRAHA 3, IČ: 64939090

člen Komory auditorů České republiky, číslo osvědčení: 181
vedená u rejstříkového soudu v Praze
pod spisovou značkou C41974

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O OVĚŘENÍ
VÝROČNÍ ZPRÁVY

za rok 2011

AKCIOVÉ SPOLEČNOSTI

CONSUS INVESTIČNÍ FOND V LIKVIDACI

Datum vyhotovení zprávy: 13.6.2012

Společnost CONSUS INVESTIČNÍ FOND a.s. v likvidaci se sídlem Praha 4, Jižní I., č. 5/783, PSČ 141 00, IČ:100 00 500 vznikla 31.12.1991. Zapsaným předmětem podnikání je spravování a zhodnocování majetku Fondu i jeho výnosnosti, finanční a investiční podnikání, zejména investování ve smyslu § 17 nařízení vlády ČSFR č. 383/91 Sb. O vydávání a použití investičních kuponů, operace na sekundárním trhu, t.j. zejména nákup a prodej akcií společností, různých druhů dluhopisů, získávání příp. odprodej majetkových účastí, poradenská činnost a aktivní účast na správě společností. Zapsaný základní kapitál činí 522 861 000,-Kč.

Zpráva o výroční zprávě

Ověřili jsme soulad výroční zprávy společnosti CONSUS INVESTIČNÍ FOND a.s. v likvidaci k 31.12.2011 s účetní závěrkou, která je obsažena ve výroční zprávě za rok 2011. Za správnost výroční zprávy je odpovědný statutární orgán společnosti CONSUS INVESTIČNÍ FOND a.s. v likvidaci. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli 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. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti CONSUS INVESTIČNÍ FOND a.s. v likvidaci k 31.12.2011 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

AUDITORSKÁ A DAŇOVÁ KANCELÁŘ s.r.o.

Tachovské nám.3, Praha 3

Číslo osvědčení: 181

Auditor: Ing. Pavel Antoš

Číslo osvědčení: 1416

Datum vypracování: 13.6.2012



CONSUS INVESTIČNÍ FOND, a. s. v likvidaci

141 00 Praha 4, Jižní I., 5/783

zapsána v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 1254

Výroční zpráva za rok 2011

Obsah výroční zprávy

Rozsah informací, které musí obsahovat výroční zpráva fondu kolektivního investování je upraven zákonem o účetnictví a nad rámec tohoto zákona pak zejména vyhláškou č. 194/2011 Sb. V této výroční zprávě jsou uvedeny informace, vyžadované oběma zmíněnými a rovněž dalšími souvisejícími předpisy.

Z důvodu přehlednosti je výroční zpráva rozčleněna na několik částí:

- A. Zpráva likvidátora o podnikatelské činnosti společnosti, o stavu jejího majetku a o průběhu likvidace
- B. Textová část výroční zprávy – zejména informace dle vyhlášky č. 194/2011 Sb.
- C. Účetní závěrka a informace dle vyhlášky č. 194/2011 Sb. v tabulkové formě
- D. Příloha k účetní závěrce
- E. Zpráva o stavu právních sporů vedených fondem
- F. Zpráva o auditu – bude přiložena po jejím zpracování

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (§ 66a odst. 9 obchodního zákoníku) není společností zpracovávána. Společnost nemá žádnou ovládající osobu ve smyslu ust. § 66a obch. zák.

Zpráva likvidátora společnosti CONSUS INVESTIČNÍ FOND, a.s., v likvidaci

Činnost likvidátora se v roce 2011 stejně jako v předcházejících letech zaměřila především na vedení soudních sporů k vymožení odcizeného majetku fondu. Fond zejména pokračoval ve vedení soudních sporů proti manželům Marešovým.

S ohledem na rozsah sporů přikládá likvidátor přehled stavu těchto sporů v samostatné příloze.

S ohledem na objektivní výhled pokračování soudních sporů po dobu několika dalších let likvidátor při nízkých cenách akcií v roce 2011 nezpeněžoval žádné cenné papíry. V portfoliu fondu tak zůstává část původních akcií Unipetrolu, ČEZ a Telefonica O2. Tyto akcie bude likvidátor v budoucnu zpeněžovat s ohledem na vývoj na kapitálovém trhu a s ohledem na výhled pokračování délky likvidace.

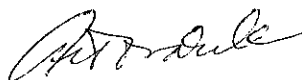
Likvidátor se dlouhodobě snaží zachovat provozní náklady fondu na nejnižší možné úrovni. Hlavními režijními náklady tak zůstávají v nezbytně nutném rozsahu náklady na nájemné, činnost advokátů zastupujících fond, bankovní poplatky, účetní a auditorské služby.

Likvidátor v této souvislosti požádal Centrální depozitář cenných papírů o prominutí povinnosti platit poplatek za vedení evidence emise a jeho požadavku bylo ze strany Centrálního depozitáře vyhověno. V souvislosti s vedením emise tak fond hradí pouze poplatky za výpis z emise v souvislosti s konáním valných hromad.

S ohledem na probíhající soudní spory o navrácení majetku fondu lze očekávat, že likvidace fondu potrvá ještě několik let.

I v roce 2012 bude fond pokračovat ve zpeněžování majetku fondu, dále bude aktivně postupovat v probíhajících soudních sporech a bude se snažit minimalizovat režijní náklady fondu.

Mgr. Ing. Antonín Továrek, likvidátor



Textová část výroční zprávy – zejména informace dle vyhlášky č. 194/2011 Sb.

a) údaje o názvu investičního fondu a identifikační označení podle mezinárodního systému číslování pro identifikaci cenných papírů (ISIN) nebo jiného systému číslování (SIN), pokud byl přidělen

Obchodní firma: CONSUS INVESTIČNÍ FOND a.s. /zkráceně CIF,a.s./ v likvidaci
ISIN: CZ0008028305
IČ: 10000500
Sídlo: Praha 4, Jižní I. č. 5/783, PSČ 141 00
Datum vzniku investičního fondu: 31. 12. 1991
Rejstříkový soud, kde je investiční fond registrován: Městský soud v Praze, oddíl B, vložka 1254
Základní kapitál: 522.861 tis. Kč

b) údaje o změnách skutečností zapisovaných do obchodního rejstříku, ke kterým došlo během rozhodného období,

V roce 2011 nedošlo k žádným změnám v zápise v obchodním rejstříku.

c) údaje o každé investiční společnosti, která obhospodařovala majetek investičního fondu, byť jen po část rozhodného období, datu uzavření smlouvy o obhospodařování a případně datu ukončení obhospodařování investiční společností,

Majetek fondu v roce 2011 neobhospodařovala žádná investiční společnost.

d) údaje o skutečnostech s významným vlivem na výkon činnosti investičního fondu spolu s uvedením hlavních faktorů, které měly vliv na hospodářský výsledek,

Fond se i v roce 2011 nacházel v likvidaci a tomu odpovídala jeho činnost. Stav majetku fondu je podrobně popsán v této výroční zprávě. Zvláštní pozornost doporučujeme také věnovat informacím o soudních sporech, které jsou rovněž uvedeny v této výroční zprávě.

e) údaje o členech představenstva, dozorčí rady, ostatních vedoucích osobách a portfolio manažerech v rozhodném období, včetně stručného popisu jejich zkušeností a kvalifikace, dále údaj o dni, od kterého vykonávají funkci nebo činnost, případně o dni, od kterého přestali vykonávat funkci nebo činnost,

Členové představenstva:

Předseda představenstva Ing. Pavel Tyleček (den vzniku funkce: 21. září 2006), je zapsán v seznamu likvidátorů a nucených správců vedeném ČNB, je likvidátorem Investiční společnosti podnikatelů, a.s. a JIS investiční fond, akciová společnost v likvidaci, kvalifikace: Ekonomicko-správní fakulta Masarykovy univerzity, obor finanční podnikání, makléřská zkouška.

Člen představenstva Mgr. Ing. Bohumil Kaduch (den vzniku funkce 24. června 2011), působí jako advokát, specializuje se na právo obchodních společností. Kvalifikace: Ekonomická fakulta VŠB-TU Ostrava, obor finance, se zaměřením na kapitálový trh, advokátní zkouška, makléřská zkouška.

Členové dozorčí rady:

Předseda dozorčí rady Jiří Rak (den vzniku funkce: 21. září 2006)

Člen dozorčí rady Ing. Václav Kunc (den vzniku funkce: 21. září 2006)
Člen dozorčí rady JUDr. Josef Knot (den vzniku funkce: 21. září 2006)

Kromě uvedených členů orgánů ve fondu působí likvidátor Mgr. Ing. Antonín Továrek, jmenovaný Komisí pro cenné papíry (21. 5. 2004). Je advokátem, specializuje se na právo obchodních společností, kvalifikace: Právnická fakulta a Ekonomicko-správní fakulta Masarykovy univerzity, advokátní zkouška, makléřská zkouška.

f) údaje o osobách, které měly kvalifikovanou účast na investičním fondu, byť jen po část rozhodného období, s uvedením výše a typu účasti a doby, po kterou měly kvalifikovanou účast,

Podle §2 písm. e) se zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, kvalifikovanou účastí rozumí přímý nebo nepřímý podíl na základním kapitálu nebo hlasovacích právech osoby nebo jejich součet, který představuje alespoň 10 % nebo umožňuje uplatňovat významný vliv na její řízení.

Podle této definice měla dle dostupných informací kvalifikovanou účast na fondu tato osoba: PhDr. Vratislav Šlajer, který disponoval podílem na základním kapitálu ve výši 22,80 %

g) údaje o osobách, na kterých měl investiční fond kvalifikovanou účast, byť jen po část rozhodného období, s uvedením výše a typu účasti těchto osob, spolu s uvedením doby, po kterou investiční fond měl kvalifikovanou účast na těchto osobách; pokud nejsou k dispozici auditované hospodářské výsledky těchto osob, uvede investiční fond hospodářské výsledky neauditované a tuto skutečnost vyznačí,

Fond v roce 2011 neměl kvalifikovanou účast na žádné osobě.

h) údaje o osobách, které byly s investičním fondem personálně propojené, byť jen po část rozhodného období, s uvedením způsobu propojení a doby propojení,

Fond nemá žádné propojené osoby.

i) údaje o osobách, které jednaly v rozhodném období s investičním fondem ve shodě, nejsou-li uváděny podle písmen e) až g),

Fond v roce 2011 nejednal ve shodě s žádnými takovými osobami.

j) údaje o všech depozitářích investičního fondu v rozhodném období a době, po kterou činnost depozitáře vykonávali,

Fond neměl v roce 2011 uzavřenu platnou depozitářskou smlouvu.

k) údaje o osobě, která zajišťuje úschovu nebo jiné opatrování majetku investičního fondu, pokud je u této osoby uloženo nebo touto osobou jinak opatrováno více než 1 % majetku investičního fondu,

Fond nesvěřil do úschovy žádné majetkové hodnoty.

l) údaje o všech obchodnících s cennými papíry, kteří vykonávali činnost obchodníka s cennými papíry pro investiční fond, byť jen po část rozhodného období, a době, po kterou tuto činnost vykonávali,

PATRIA, a.s. vykonával činnost v průběhu roku 2011

m) údaje o dni, kterým končí doba, na kterou byl investiční fond založen,

Fond nebyl založen na dobu určitou.

n) údaje o soudních nebo rozhodčích sporech, jejichž účastníkem byl nebo je investiční fond, jestliže hodnota předmětu sporu převyšuje 5 % hodnoty majetku investičního fondu v rozhodném období,

Přehled hlavních soudních a jiných řízení, jichž se fond účastní, tvoří samostatnou část výroční zprávy. Fond z důvodu opatrnosti i na tomto místě upozorňuje na žalobu, kdy fond vystupuje jako žalovaný. Žalobcem je trestně odsouzený za majetkovou trestnou činnost proti fondu: PhDr. Jan Mareš, spor je veden o částku 83.895.000 Kč. Sp.zn. Městského soudu v Prahu je 22 Cm 256/2006. Tuto žalobu považuje fond za účelovou a šikanozní. Listinu, kterou nabízí žalobce jako důkaz, již v minulosti označil trestní soud na základě znaleckého posudku jako podvrh.

o) údaje o aktivech investičního fondu zatížených právy třetích osob,

Aktiva fondu nejsou zatížena právy třetích osob.

p) údaje o vývoji hodnoty akcie investičního fondu v rozhodném období vyjádřeném v grafické podobě a vývoji pevně stanoveného indexu (benchmarku) vyjádřeném v grafické podobě, pokud investiční fond podle svého investičního cíle takový index sleduje,

Akcie nejsou obchodovány na žádném veřejném trhu. Investiční strategie fondu není vázána na pevně stanovený index.

q) údaje o identifikaci majetku, pokud jeho hodnota přesahuje 1 % hodnoty majetku fondu ke dni, kdy bylo provedeno ocenění pro účely této zprávy s uvedením celkové pořizovací ceny a reálné hodnoty na konci rozhodného období,

Investičnímu fondu byla pravomocně přiznána (v letech 2003, 2006) pohledávka ve výši 71.600 tis. Kč z titulu náhrady škody proti manželům Marešovým. Je vedena exekuce. Na tuto pohledávku fond vytvořil opravnou položku ve výši 100% její hodnoty. Dosud byla ve prospěch fondu získána v exekuci částka 2.274.290 Kč při dražbě nemovitostí v katastrálním území Praha – Štěrboholy a 1.763.220 Kč při dražbě nemovitostí v katastrálním území Hostouň u Prahy. V roce 2008 byla fondu připsána částka z prodeje nemovitosti ve Štěrboholích (tato exekuce byla prováděna finančním úřadem), připsání dalších prostředků ve prospěch fondu je vázáno až na pravomocná rozhodnutí soudu o všech návrzích povinných, kterými chtějí zmařit nebo oddálit provedení exekuce. Částka bude snížena o odměnu exekutora.

V roce 2010 byla dlouhodobá pohledávka snížena dále o částku 24.657.480,- Kč, která představuje úhradu odcizených akcií společnosti METAL a. s. O tuto částku byla rozpuštěna opravná položka k dlouhodobé pohledávce. Dlouhodobá pohledávka, oceněná tržní cenou z roku 1996 nadále představuje částku 43.758 tis. Kč.

Další významná aktiva:

Bankovní účty a termínované vklady	82.121 tis. Kč
Cenné papíry	15.489 tis. Kč

r) údaje o všech vyplacených výnosech na jednu akcii,

V roce 2011 nebyly vypláceny žádné výnosy.

s) údaje o počtu emitovaných akcií,

Společnost emitovala 522 861 ks (akcie na majitele) ve jmenovité hodnotě 1 000,- Kč

t) údaje o vlastním kapitálu připadajícím na jednu akcii,

Na jednu akcii fondu připadá vlastní kapitál ve výši 186,77 Kč (údaj k 31.12.2011)

u) údaje o skladbě a změnách majetku v portfoliu,

Viz tabulková část výroční zprávy.

v) údaje o úplatě určené investiční společnosti za obhospodařování majetku investičního fondu,

Majetek fondu v roce 2011 neobhospodařovala žádná investiční společnost.

w) údaje o úplatě za výkon funkce depozitáře,

Fond neměl v roce 2011 uzavřenu platnou depozitářskou smlouvu.

x) údaje o vlastním kapitálu investičního fondu a vlastním kapitálu připadajícím na jednu akcii za poslední tři uplynulá období a

vlastní kapitál ke konci roku 2009 činil 72 982 tis. Kč, na jednu akcii připadalo 139,58 Kč
vlastní kapitál ke konci roku 2010 činil 98 504 tis. Kč, na jednu akcii připadalo 188,39 Kč
vlastní kapitál ke konci roku 2011 činil 97 654 tis. Kč, na jednu akcii připadalo 188,77 Kč

y) údaje o kvantitativních omezeních a metodách, které byly zvoleny pro hodnocení rizik spojených s technikami a nástroji k efektivnímu obhospodařování veřejného investičního fondu.

Viz příloha k účetní závěrce.

V Brně dne 18. května 2012

Ing. Mgr. Antonín Továrek, likvidátor



Účetní závěrka a informace dle vyhlášky č. 194/2011 Sb. v tabulkové formě

Název fondu kolektivního investování	Consus investiční fond a. s. v likvidaci	
IČ / KIČ fondu kolektivního investování	10000500	
Název investiční společnosti		
IČ investiční společnosti		
Informace ke dni	31.12.2011	
Zpracovatel	Těhlová	Telefon 606 637 338

Datová oblast: ROFO10_11 Bilanční aktiva FKl

	Poslední den rozhodného období	Poslední den minulého rozhodného období
Aktiva celkem	97 869	98 662
Pokladní hotovost	12	13
Pohledávky za bankami	82 121	82 046
Pohledávky za bankami splatné na požádání	1 423	1 612
Pohledávky za bankami jiné než splatné na požádání	80 698	80 434
Pohledávky za nebankovními subjekty	245	248
Pohledávky za nebankovními subjekty splatné na požádání	245	248
Pohledávky za nebank. subjekty jiné než splatné na požádání		
Dluhové cenné papíry		
Dluhové cenné papíry vydané vládními institucemi		
Dluhové cenné papíry vydané ostatními osobami		
Akcie, podílové listy a ostatní podíly	15 489	16 353
Akcie	15 489	16 353
Podílové listy		
Ostatní podíly		
Účasti s podstatným a rozhodujícím vlivem		
Dlouhodobý nehmotný majetek		
Zřizovací výdaje		
Goodwill		
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek		
Dlouhodobý hmotný majetek		
Pozemky a budovy pro provozní činnost		
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek		
Ostatní aktiva		
Pohledávky za upsaný základní kapitál		
Náklady a příjmy příštích období	2	2

Název fondu kolektivního investování	Consus investiční fond a. s. v likvidaci	
IČ / KIČ fondu kolektivního investování	10000500	
Název investiční společnosti		
IČ investiční společnosti		
Informace ke dni	31.12.2011	
Zpracovatel	Těhlová	Telefon 606 637 338

Datová oblast: ROFO10_21 Bilanční pasiva FKI

	Poslední den rozhodného období	Poslední den minulého rozhodného období
Pasiva celkem	97 869	98 662
Závazky vůči bankám		
Závazky vůči bankám splatné na požádání		
Závazky vůči bankám jiné než splatné na požádání		
Závazky vůči nebankovním subjektům	216	185
Závazky vůči nebankovním subjektům splatné na požádání	216	185
Závazky vůči nebank. subjektům jiné než splatné na požádání		
Ostatní pasiva		
Výnosy a výdaje příštích období		
Rezervy		
Rezervy na důchody a podobné závazky		
Rezervy na daně		
Ostatní rezervy		
Podřízené závazky		
Základní kapitál	522 861	522 861
Splacený základní kapitál	522 861	522 861
Vlastní akcie		
Emisní ážio		
Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	2 370	1 124
Povinné rezervní fondy a rizikové fondy	2 370	938
Ostatní rezervní fondy		
Ostatní fondy ze zisku		
Rezervní fond na nové ocenění		
Kapitálové fondy		
Oceňovací rozdíly	7 253	8 117
Oceňovací rozdíly z majetku a závazků	7 253	8 117
Oceňovací rozdíly ze zajišťovacích derivátů		
Oceňovací rozdíly z přepočtu účastí		
Ostatní oceňovací rozdíly		
Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období	-434 872	-458 565
Zisk nebo ztráta za účetní období	41	24 940

Název fondu kolektivního investování	Consus investiční fond a. s. v likvidaci	
IČ / KIČ fondu kolektivního investování	10000500	
Název investiční společnosti		
IČ investiční společnosti		
Informace ke dni	31.12.2011	
Zpracovatel	Těhlová	Telefon 606 637 338

Datová oblast: RDOF10_31 Podrozvahová aktiva a pasiva FKl

	Poslední den rozhodného období	Poslední den minulého rozhodného období
Poskytnuté přísliby a záruky		
Poskytnuté zástavy		
Pohledávky ze sporotových operací		
Pohledávky z pevných termínových operací		
Pohledávky z opcí		
Odepsané pohledávky		
Hodnoty předané do úschovy, do správy a k uložení		
Hodnoty předané k obhospodařování		
Přijaté přísliby a záruky		
Přijaté zástavy a zajištění		
Závazky ze spotových operací		
Závazky z pevných termínových operací		
Závazky z opcí		
Hodnoty převzaté do úschovy, do správy a k uložení		
Hodnoty převzaté k obhospodařování		

Název fondu kolektivního investování	Consus investiční fond a. s. v likvidaci	
IČ / KIČ fondu kolektivního investování	10000500	
Název investiční společnosti		
IČ investiční společnosti		
Informace ke dni	31.12.2011	
Zpracovatel	Těhlová	Telefon 606 637 338

Datová oblast: VYFO20_11 Náklady, výnosy a zisky nebo ztráty FKl

	Od začátku do konce rozhodného období	Od začátku do konce minulého rozhodného období
Výnosy z úroků a podobné výnosy	898	879
Výnosy z úroků z dluhových cenných papírů		
Výnosy z úroků z ostatních aktiv	898	879
Náklady na úroky a podobné náklady		
Výnosy z akcií a podílů	746	769
Výnosy z akcií a podílů z účasti s podst. a rozhod. vlivem		
Ostatní výnosy z akcií a podílů	446	769
Výnosy z poplatků a provizí		
Náklady na poplatky a provize	29	81
Zisk nebo ztráta z finančních operací	1 615	1 567
Ostatní provozní výnosy		
Ostatní provozní náklady		
Správní náklady	1 574	1 256
Náklady na pracovníky	335	305
Mzdy a platy pracovníků	318	288
Sociální a zdravotní pojištění pracovníků	17	17
Ostatní sociální náklady		
Ostatní správní náklady	1 239	951
Rozpuštění rezerv a opravných položek k DHNM		
Odpisy, tvorba a použití rezerv a opravných položek k DHNM		
Rozpuštění OP a rez. k pohl. a zár., výnosy z dříve od. pohl.		24 657
Odpisy, tvorba a použití OP a rezerv k pohl. a zárukám		
Rozpuštění OP k účastem s rozhodujícím a podstatným vlivem		
Ztráty z přev. účasti. s rozh. a podst. vlivem, tvorba a použ. OP		
Rozpuštění ostatních rezerv		
Tvorba a použití ostatních rezerv		
Podíl na ziscích (ztrátách) účasti s rozh. n. podst. vlivem		
Zisk n. ztráta za účetní obd. z běžné činnosti před zdaněním	41	24 968
Mimořádné výnosy		
Mimořádné náklady		
Zisk n. ztráta za účet. obd. z mimoř. činnosti před zdaněním		
Daň z příjmů		28
Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	41	24 940

Název fondu kolektivního investování	Consus investiční fond a. s. v likvidaci		
IČ / KIČ fondu kolektivního investování	10000500		
Název investiční společnosti			
IČ investiční společnosti			
Informace ke dni	31.12.2011		
Zpracovatel	Těhlová	Telefon	606 637 338

Datová oblast: DOFO30_12 Výše nákladů za správu fondu

Úplata určená IS za obhospodařování IF nebo PF	
Další peněž. částky, které byly převedeny z účtu IF na účet IS	
Úplata depozitářů	
Poplatky za audit	14
Přirážky, které šly do majetku IS	
Srážky, které šly do majetku IS	
Veškeré poplatky za právní a poraden. služby mimo poplatky IS	872
Poplatky obchodníkovi s CP	
Poplatky obchodníkovi s CP - transakční	
Poplatky obchodníkovi s CP - ostatní	
Registrační poplatky	
Ostatní správní náklady	353




Název fondu kolektivního investování	Consus investiční fond a. s. v likvidaci		
IČ / KIČ fondu kolektivního investování	10000500		
Název investiční společnosti			
IČ investiční společnosti			
Informace ke dni	31.12.2011		
Zpracovatel	Těhlová	Telefon	606 637 338

Datová oblast: DOFO32_21 Skladba majetku speciálního fondu

Doplňkový likvidní majetek dle § 49a odst. 1 zákona	
Investiční CP a NPT podle § 51 odst. 1 písm a) zákona	
Dluhopisy podle § 51 odst. 1 písm. b) zákona	
Dluhopisy podle § 51 odst. 1 písm. c) zákona	
Dluhopisy podle § 51 odst. 1 písm. d) zákona	
CP vydané FKI podle § 51 odst. 1 písm. e) zákona	
Finanční deriváty podle § 51 odst. 1 písm. f) zákona	
Doplňkový likvidní majetek dle § 53j odst. 1 písm. a) zákona	
CP vydané FKI dle § 53j odst. 1 písm b) zákona	
Státní PP a obdobné zahr. CP dle § 53j odst 1 písm. c) zák.	
Dluhopisy a obd. zahr. CP podle § 53j odst. 1 písm. d) zák.	
Poukázky ČNB a obd. zahr. CP dle § 53j odst. 1 písm e) zák.	
Nemovitosti oceňované výnosovou metodou	
Nemovitosti oceňované porovnávací metodou	
CP vydané FKI dle § 55 odst. 1 zákona	

Název fondu kolektivního investování IČ / KIČ fondu kolektivního investování Název investiční společnosti IČ investiční společnosti Informace ke dni Zpracovatel	Consus investiční fond a. s. v likvidaci	
	10000500	
	31.12.2011	
	Těhlová	Telefon
		606 637 338

Datová oblast: DOFO31_11 Majetkové CP v majetku fondu

Název cenného papíru	ISIN cenného papíru	Země emitenta	Vztah k legislativě	Investiční limit na majetek fondu	Investiční limit na emitenta či FKI	Celková pořizovací cena	Celková reálná hodnota	Počet jednotek	Celková nominální hodnota	Podíl na majetkových CP, který vydal 1 emitent, či 1 FKI
TELEFONICA O2	CZ0009093209	ČR				4 969	4 023	10 500	1 050	
ČEZ	CZ0005112300	ČR				822	7 192	9 150	915	
UNIPETROL	CZ0009091500	ČR				1 454	4 275	25 000	2 500	

Datová oblast: DOFO31_12 Dluhové CP v majetku fondu

Název cenného papíru	ISIN cenného papíru	Země emitenta	Vztah k legislativě	Investiční limit na majetek fondu	Investiční limit na emitenta	Celková pořizovací cena	Celková reálná hodnota	Počet jednotek	Celková nominální hodnota	Podíl na dluhových CP, které vydal jeden emitent

Název fondu kolektivního investování	Consus investiční fond a. s. v likvidaci		
IČ / KIČ fondu kolektivního investování	10000500		
Název investiční společnosti			
IČ investiční společnosti			
Informace ke dni	31.12.2011		
Zpracovatel	Těhlová	Telefon	606 637 338

Datová oblast: DOFO35_11 Souhrnné údaje o zaměstnancích

Průměrný počet zaměstnanců investičního fondu	1
Průměrný počet vedoucích osob investičního fondu	4
Celková výše nákladů vynaložená na zaměstnance IF	65
Celková výše nákladů na vedoucí osoby investičního fondu	270

Příloha k účetní závěrce za rok 2011**1. Obecné údaje**

Název:	CONSUS investiční fond 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. 48/92 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 drobní akcionáři 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 došlo ke změnám v obchodním rejstříku. Valnou hromadou, konanou dne 24. 6. 2011 byl zvolen předsedou představenstva Ing. Tyleček Pavel, který byl do uvedeného data členem představenstva a členem představenstva Mgr. Ing. Kaduch Bohumil.

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 – člen
Mgr. Ing. Bohumil Kaduch

Dozorčí rada ve složení

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

V roce 2011 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 335,- tis. Kč. Z této částky činily odměny statutárním orgánům 270,- tis. Kč.

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.

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 snižuje portfolio v průměrné ceně. V hodnoceném období neproběhl žádný obchod s cennými papíry.

Vždy k poslednímu dni měsíce byly 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 je vyjádřen v oceňovacích rozdílech z přecenění majetku.

Takto přeceněné portfolio vyjadřuje 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 pachatele, 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 hodnoceném období nebyla dlouhodobá pohledávka snížena. Dlouhodobá pohledávka, oceněná tržní cenou z roku 1996 nadále představuje částku 43.758 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 2011 nepořídil investiční fond žádný investiční majetek

Investiční fond nevykazuje žádné zásoby, nevede skladové hospodářství.

Účtování v cizích měnách nebylo.



3. Doplnující informace

Investiční fond vede v účetnictví pouze dlouhodobý hmotný provozní majetek v pořizovací ceně 252 tis. Kč. Majetek je 100 % odepsán.

Krátkodobé pohledávky jsou ve lhůtě splatnosti a představují je pouze záloha exekutorovi a zálohy na služby z nájmu za rok 2011, které budou vyúčtovány v průběhu roku 2012.

Závazky po lhůtě splatnosti nejsou žádné. Jde pouze 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 898 tis. Kč a přijaté dividendy z držby cenných papírů ve výši 746 tis. Kč.

Nákladové položky tvoří především náklady na registr cenných papírů, kdy ke dni konání valné hromady byl vyžádán z centrálního deponitáře seznam akcionářů, dále náklady na právní služby, osobní náklady, nájemné a vedení účetnictví. Ve svém úhrnu činí 1.239 tis. Kč.

Základní kapitál investičního fondu zůstal v nezměněné výši a činí 522.861 tis. Kč. Vlastní kapitál činí 97.653 tis. Kč a představuje hodnotu jedné akcie 186,77 Kč. Akcie, které k 31. 12. 2011 činily 16,83 % majetku fondu, svým vývojem cen na trhu do značné míry ovlivňují výši vlastního kapitálu. Oproti roku 2010 se tržní cena akcií v držbě investičního fondu snížila o 864 tis. Kč.

Rozhodnutím valné hromady ze dne 24. 6. 2011, která schvalovala roční závěrku za rok 2010 a rozdělení hospodářského výsledku, byl navýšen rezervní fond o 1.247 tis. 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 akcie 6 společností. Akcie tří společností jsou veřejně obchodovatelné, s akciemi zbývajících společností se neobchoduje. Jsou to akcie bývalé Investiční a poštovní banky, akcie Strojimportu a akcie Prag Real Vysočany.

Za rok 2011 vykázal investiční fond zisk ve výši 41.398,65 Kč. Protože se na zisku podílely přijaté dividendy z držby cenných papírů, které jsou zdaněny u zdroje, je zisk po zdanění shodný s účetním ziskem.

V Brně dne 3. 4. 2012

Za investiční fond:



