

**CONCORDIA INVEST, a.s., investiční fond v likvidaci**  
**Janáčkovo nábř. 37**  
**PRAHA 5**

**IČO: 452 45 282**

# **ÚČETNÍ ZÁVĚRKA**

**za rok 2006**

**společnosti**

**CONCORDIA INVEST, a.s.,**  
**investiční fond v likvidaci**

## **Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře**

Ověřila jsem přiloženou účetní závěrku k 31. prosinci 2006 společnosti **CONCORDIA INVEST, a.s., investiční fond v likvidaci** se sídlem Praha 5, Janáčkovo nábřeží 37, IČO: 452 45 282, tj. rozvahu k 31.12.2006, výkaz zisku a ztráty za období od 1.1.2006 do 31.12.2006 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti CONCORDIA INVEST, a.s., investiční fond v likvidaci jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

### ***Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku***

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán společnosti CONCORDIA INVEST, a.s., investiční fond v likvidaci. 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, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

### ***Odpovědnost auditora***

Mojí úlohou je vydat na základě provedení auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsem provedla v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinna dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abych získala 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 obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédně k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli 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.

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

### ***Výrok auditora s výhradou***

V účetnictví společnosti se vyskytují vlastní akcie, jejichž hodnota převyšuje 10 %-ní hodnotu základního kapitálu. Tyto akcie jsou v držení společnosti déle než 18 měsíců. Společnost je v likvidaci. V případě dalšího trvání účetní jednotky musím konstatovat, že společnost není schopna pokračovat ve své další činnosti.

Podle mého názoru **účetní závěrka podává, kromě výše uvedeného věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti CONCORDIA INVEST, a.s., investiční fond v likvidaci k 31. prosinci 2006 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2006 v souladu s českými účetními předpisy.**

K datu vydání této zprávy nebyla dosud zpracována výroční zpráva a zpráva o vztazích společnosti CONCORDIA INVEST, a.s., investiční fond v likvidaci k mému ověřovanému účetnímu období. Jejich ověření bude provedeno následovně, s vydáním samostatné zprávy.

V Praze dne 17. dubna 2007

Ing. Blanka Hálová  
číslo osvědčení o zápisu  
do seznamu auditorů: 1508  
Na Staré silnici 114  
397 01 Písek - Semice



**ROZVAHA**  
**v plném rozsahu**

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný  
název účetní jednotky

**CONCORDIA INVEST, a.s.**  
investiční fond v likvidaci

ke dni 31.12.2006  
(v celých tisících Kč)

IČ
45245282

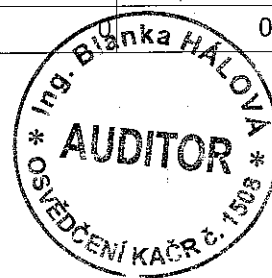
Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Janáčkovo nábř. 37  
Praha 5  
150 00

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)=ř. 67	001	108736	55034	53702	53112
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002			0	
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	18625	18625	0	0
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12)	004	0	0	0	0
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
	2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
	3. Software	007	0	0	0	0
	4. Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
	5. Goodwill (+/-)	009	0	0	0	0
	6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22)	013	16550	16550	0	0
B. II. 1.	Pozemky	014	180	180	0	0
	2. Stavby	015	16236	16236	0	0
	3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	134	134	0	0
	4. Pěstelské celky trvalých porostů	017	0	0	0	0
	5. Základní stádo a tažná zvířata	018	0	0	0	0
	6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0	0	0
	7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0	0	0
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	0	0	0	0
	9. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku (+/-)	022	0	0	0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	2075	2075	0	0
B. III. 1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024	0	0	0	0
	2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	0	0	0	0
	3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	2075	2075	0	0
	4. Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	027	0	0	0	0
	5. Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
	6. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
	7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	0	0	0	0



Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c				
					0	
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	031	90111	36409	53702	53109
C. I.	Zásoby (ř. 33 až 38)	032	0	0	0	0
C. I.	1. Materiál	033	0	0	0	0
	2. Nedokončená výroba a polotovary	034	0	0	0	0
	3. Výrobky	035	0	0	0	0
	4. Zvířata	036	0	0	0	0
	5. Zboží	037	0	0	0	0
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby	038	0	0	0	0
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	36489	36409	80	80
C. II.	1. Pohledávky z obchodních vztahů	040	36409	36409	0	0
	2. Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	041	0	0	0	0
	3. Pohledávky - podstatný vliv	042	0	0	0	0
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043	0	0	0	0
	5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	0	0	0	0
	6. Dohadné účty aktivní	045	80	0	80	80
	7. Jiné pohledávky	046	0	0	0	0
	8. Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	352	0	352	352
C. III.	1. Pohledávky z obchodních vztahů	049	230	0	230	230
	2. Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	050	0	0	0	0
	3. Pohledávky - podstatný vliv	051	0	0	0	0
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052	0	0	0	0
	5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
	6. Stát - daňové pohledávky	054	0	0	0	0
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	0	0	0	0
	8. Dohadné účty aktivní	056	0	0	0	0
	9. Jiné pohledávky	057	122	0	122	122
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	53270	0	53270	52677
C. IV.	1. Peníze	059	0	0	0	0
	2. Účty v bankách	060	53270	0	53270	52677
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	0	0	0	3
D. I.	1. Náklady příštích období	064	0	0	0	3
	2. Komplexní náklady příštích období	065	0	0	0	0
	3. Příjmy příštích období	066	0	0	0	0



Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 85 + 118) = ř. 001	067	53702	53112
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 78 + 81 + 84)	068	53608	53075
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	59605	59605
A. I. 1.	Základní kapitál	070	113136	113136
	2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	-53531	-53531
	3. Změny základního kapitálu (+/-)	072	0	0
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 77)	073	25227	25227
A. II. 1.	Emisní ážio	074	20777	20777
	2. Ostatní kapitálové fondy	075	18823	18823
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	076	-14373	-14373
	4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách (+/-)	077	0	0
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 79 + 80)	078	40898	40898
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079	924	924
	2. Statutární a ostatní fondy	080	39974	39974
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř. 82 + 83)	081	-72655	-70902
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	082	15907	15907
	2. Neuhrazená ztráta minulých let (-)	083	-88562	-86809
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (ř. 01 - 69 - 73 - 78 - 81 - 85 - 118) = ř. 60 výkazu zisku a ztráty v plném rozsahu	084	533	-1753
B.	Cizí zdroje (ř. 86 + 91 + 102 + 114)	085	94	36
B. I.	Rezervy (ř. 87 až 90)	086	0	0
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních předpisů	087	0	0
	2. Rezerva na důchody a podobné závazky	088	0	0
	3. Rezerva na daň z příjmů	089	0	0
	4. Ostatní rezervy	090	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 92 až 101)	091	0	0
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	092	0	0
	2. Závazky - ovládající a řídicí osoba	093	0	0
	3. Závazky - podstatný vliv	094	0	0
	4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095	0	0
	5. Dlouhodobé přijaté zálohy	096	0	0
	6. Vydané dluhopisy	097	0	0
	7. Dlouhodobé směnky k úhradě	098	0	0
	8. Dohadné účty pasivní	099	0	0
	9. Jiné závazky	100	0	0
	10. Odložený daňový závazek	101	0	0



Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c		
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 103 až 113)	102	94	36
B. III.	1. Závazky z obchodních vztahů	103	94	36
	2. Závazky - ovládající a řídicí osoba	104	0	0
	3. Závazky k účetním jednotkám pod podstatným vlivem	105	0	0
	4. Závazky - podstatný vliv	106	0	0
	5. Závazky k zaměstnancům	107	0	0
	6. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	0	0
	7. Stát - daňové závazky a dotace	109	0	0
	8. Krátkodobé přijaté zálohy	110		0
	9. Vydané dluhopisy	111	0	0
	10. Dohadné účty pasivní	112	0	0
	11. Jiné závazky	113	0	0
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 115 až 117)	114	0	0
B. IV.	1. Bankovní úvěry dlouhodobé	115	0	0
	2. Krátkodobé bankovní úvěry	116	0	0
	3. Krátkodobé finanční výpomoci	117	0	0
B. IV.	Časové rozlišení (ř. 119 + 120)	118	0	1
B. IV.	1. Výdaje příštích období	119	0	1
2.	Výnosy příštích období	120	0	0

Sestaveno dne: 15.3.2007

Právní forma účetní jednotky: akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: investiční fond

Podpisový záznam:




## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný  
název účetní jednotky

**CONCORDIA INVEST, a.s.**  
investiční fond v likvidaci

ke dni 31.12.2006  
(v celých tisících Kč)

IČ
45245282

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Janáčkovo nábř.37  
Praha 5  
150 00

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	0	0
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	0	0
+	Obchodní marže (ř. 01 - 02)	03	0	0
II.	Výkony (ř. 05 až 07)	04	0	0
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	0	0
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	0	0
3.	Aktivace	07	0	0
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09 + 10)	08	473	750
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	4	13
B. 2.	Služby	10	469	737
+	Přidaná hodnota (ř. 03 + 04 - 08)	11	-473	-750
C.	Osobní náklady (ř. 13 až 16)	12	0	831
C. 1.	Mzdové náklady	13	0	647
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	0	0
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	0	172
C. 4.	Sociální náklady	16	0	12
D.	Daně a poplatky	17	71	1005
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	0	0
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20 + 21)	19	0	0
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	0	0
III. 2.	Tržby z prodeje materiálu	21	0	0
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23 + 24)	22	0	0
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	0	0
F. 2.	Prodaný materiál	24	0	0
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období (+/-)	25	0	0
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	46	15
H.	Ostatní provozní náklady	27	0	33
V.	Převod provozních výnosů	28	0	0
I.	Převod provozních nákladů	29	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření (ř. 11 - 12 - 17 - 18 + 19 - 22 - (+/-)25 + 26 - 27 - 28)	30	-498	-2604





Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	0	0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	0	0
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 až 36)	33	0	0
VII. 1.	Výnosy z podílů ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	0	0
VII. 2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	0	0
VII. 3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	38	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	0	0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	0	0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti (+/-)	41	0	0
X.	Výnosové úroky	42	1036	857
N.	Nákladové úroky	43	0	0
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	0	0
O.	Ostatní finanční náklady	45	5	6
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření [(ř. 31 - 32 + 33 + 37 - 38 + 39 - 40 - (+/- 41) + 42 - 43 + 44 - 45 + (-46) - (- 47)]	48	1031	851
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	0	0
Q. 1.	- splatná	50		
Q. 2.	- odložená	51		
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	533	-1753
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55	0	0
S. 1.	- splatná	56		
S. 2.	- odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)	58	0	0
W.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	533	-1753
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	533	-1753

Sestaveno dne: 15.3.2007

Právní forma účetní jednotky: akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: investiční fond

Podpisový záznam:



**CONCORDIA INVEST, a.s., investiční fond v likvidaci**  
**Janáčkovo náměstí. 37**  
**PRAHA 5**

**IČO: 452 45 282**

# **PŘÍLOHA**

**k účetní závěrce za rok 2006**  
**společnosti**

**CONCORDIA INVEST, a.s.,**  
**investiční fond v likvidaci**



**Příloha k účetní závěrce  
společnosti CONCORDIA INVEST, a.s., investiční fond v likvidaci  
k 31.12.2006**

---

Příloha je zpracována v souladu s vyhláškou Ministerstva financí č. 501/2002 Sb. Údaje obsažené v příloze vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

### Obecné údaje

1.

Název: CONCORDIA INVEST, a.s., investiční fond v likvidaci  
Sídlo: Janáčkovo nábř. 37, 150 00 Praha 5  
Právní forma: akciová společnost

Rozhodující předmět činnosti:

- soustředování investičních kuponů a peněžních prostředků od občanů
- nákup a prodej akcií
- vykonávání akcionářských činností
- podnikatelská činnosti s předchozími související

Datum zápisu: 22. ledna 1992

Údaje o fyzických osobách vlastnících více jak 20 %-ní podíl:

Dle dostupných informací žádná fyzická osoba nevlastnila více jak 20 %-ní podíl na společnosti.

Statutární orgán - představenstvo:

Člen představenstva: Ing. Mojmír Kalný  
Praha 4, Na Kladiance 28  
Člen představenstva: JUDr. Václav Vápeník  
Praha 5, Elišky Peškové 13  
Člen představenstva: Ing. Otakar Vystrčil  
Brno, Tišnovská 33, PSČ 613 00

Likvidátor: Ing. Pavel Fuchs, r.č. 740514/5462  
Praha 6, Rooseveltova 592/27



**Příloha k účetní závěrce  
společnosti CONCORDIA INVEST, a.s., investiční fond v likvidaci  
k 31.12.2006**

---

Dozorčí rada:

Člen dozorčí rady      JUDr. Jan Fritéz  
Praha 6, Na Ořechovce 51  
Člen dozorčí rady      Ing. Martin Opatrný  
Praha 6, Terronská 10  
Člen dozorčí rady      Ing. Miroslav Klimeš, r.č. 661221/0121  
Praha 6, Hošťálkova 71

Akcie:

282 841 ks akcie na majitele ve jmenovité hodnotě 400,- Kč

Základní kapitál:                      113 136 400,- Kč

2.

Účetní jednotka nemá obchodní podíl v jiné firmě.

3.

Průměrná přepočtený počet zaměstnanců: 0

Výše osobních nákladů: 0 Kč

Odměny statutárním orgánům: 0 Kč

4.

Výše půjček osobám, které jsou statutárním orgánem: 0 Kč

**Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování**

5.

Způsob ocenění

- a) Zásoby nakupované a vytvořené vlastní činností – ocenění pořizovací cenou. Nejsou v majetku společnosti.
- b) Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek – pořizovací cenou.
- c) Cenné papíry a podíly, deriváty a části majetku zajištěné deriváty – pořizovacími cenami.
- d) Pohledávky – při vzniku jmenovitou hodnotou.

Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny: toto ocenění nebylo použito.



**Příloha k účetní závěrce  
společnosti CONCORDIA INVEST, a.s., investiční fond v likvidaci  
k 31.12.2006**

---

Podstatné změny způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování proti předcházejícímu účetnímu období, změny nejsou.

Použitá odpisová metoda při stanovení účetních odpisů:

Majetek vedený ve společnosti je odepsán a přeceněn do výše 100 %, a to u nemovitostí na základě rozhodnutí KCP a u cenných papírů na základě vyhlášky. Veškerý hmotný a nehmotný majetek je zachycen v účetnictví a v inventarizaci. Není v zástavě ani není zapůjčen jinému subjektu.

#### 6. Doplnující informace k rozvaze a výkaze zisku a ztrát

Firma nemá aktivní ani pasivní leasing. Na účtu 349 jsou nadále vedeny opravné položky v celkové hodnotě 36,409.367,92 Kč na tyto rizikové pohledávky:

- a) na kauzu I.BKS v Brně ve výši Kč 11,932.951,20, soudní spor stále probíhá
- b) na kauzu B. a.s. ve výši 24,476.416,72; konkurzní řízení není dosud ukončeno, stále probíhá i policejní vyšetřování

Účty časového rozlišení – 351-Náklady příštích období, 353-Výdaje příštích období jsou každoročně rozpouštěny a vytvářeny v souladu s účetními předpisy.

Účet 358.10 – Aktivní dohadná položka souvisí s výše uvedenou kauzou

V podrozvaze je dále vedena pohledávka vůči společnosti B. a.s.– a to konkrétně jištění této pohledávky ve výši 30,282.900,- Kč. Jedná se o pohledávku přihlášenou v konkursu na majetek úpadce B. a.s., dle přihlášky doručené soudu dne 21.11.2002.

#### **Vlastní kapitál**

Základní kapitál zapsaný v Obchodním rejstříku tvoří 282 841 ks akcií v nominále po 400,00 Kč, celkem Kč 113,136.400,00.

Na účtu 562 jsou vedeny vlastní akcie, které dle rozhodnutí KCP ze dne 27.8.2001 musí být vedeny jako snižující položka základního kapitálu. Nominále vlastních akcií v držbě 133 829 ks po 400,00 Kč činí celkem 53,531.600,00, takže nominále základního kapitálu bez vlastních akcií: 113,136.400,00 minus 53,531.600,00=59,604.800,00 Kč. Pořizovací cena vlastních akcií na účtech 562.10 a 562.20 ve výši Kč 32,753.632,79 odpovídá vytvořenému zvláštnímu rezervnímu fondu na účtu 552.

#### **Majetek neuvedený v rozvaze**

- společnost tento majetek nemá

#### **Majetek, jehož ocenění je výrazně vyšší než jeho ocenění v účetnictví**

- společnost vlastní nemovitosti, které jsou oceněné nulovou hodnotou dle stanoviska KCP



**Příloha k účetní závěrce  
společnosti CONCORDIA INVEST, a.s., investiční fond v likvidaci  
k 31.12.2006**

**Majetkové cenné papíry**

- společnost vlastní cenné papíry, které jsou v účetnictví oceněné nulovou hodnotou

**Pohledávky a závazky**

**Výše pohledávek po lhůtě splatnosti:**

	<i>K 31.12.2005</i>	<i>K 31.12.2006</i>
<i>Počet dnů po splatnosti</i>	<i>Pohledávky (tis. Kč)</i>	<i>Pohledávky (tis. Kč)</i>
90 a méně dnů	0	0
90 – 180 dnů	0	0
180 – 360 dnů	0	0
Více než 360 dnů	225	225

**Pohledávky k podnikům ve skupině**

- nejsou

**Pohledávky kryté podle zástavního práva**

- nejsou

**Výše závazků po lhůtě splatnosti**

	<i>K 31.12.2005</i>	<i>K 31.12.2006</i>
<i>Počet dnů po splatnosti</i>	<i>Závazky (tis. Kč)</i>	<i>Závazky (tis. Kč)</i>
90 a méně dnů	0	0
90 – 180 dnů	0	0
180 – 360 dnů	0	0
Více než 360 dnů	0	0

**Závazky k podnikům ve skupině**

- nejsou

**Závazky kryté podle zástavního práva**

- nejsou

**Závazky nevyúčtované v účetnictví**

- nejsou

**Rezervy**

- žádné rezervy nebyly v roce 2006 tvořeny

**Výnosy z běžné činnosti dle hlavních činností podniku (v tis. Kč)**



**Příloha k účetní závěrce  
společnosti CONCORDIA INVEST, a.s., investiční fond v likvidaci  
k 31.12.2006**

<i>Činnost:</i>	<i>Tuzemsko</i>	<i>Zahraničí</i>	<i>Celkem</i>
ostatní	1.082	0	1.082

**Výdaje na vědu a výzkum:**

- žádné výdaje na vědu a výzkum nebyly uskutečněny

**Významné informace:**

V roce 2005 podal likvidátor ve prospěch fondu žalobu na náhradu škody velkého rozsahu proti členům představenstva společnosti B. a.s., bývalému depozitáři a bývalému vedení fondu. Dosud proběhlo první jednání ve věci a další je nařízeno na 17.5.2007 na 9hod. v budově Městského soudu v Praze.

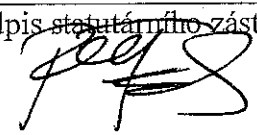
Dne 26.10.2005 se konala náhradní valná hromada, která rozhodla mj. o výplatě zálohy na likvidačním zůstatku. Likvidátor napadl u soudu platnost usnesení uvedené valné hromady. Ve věci dosud nebylo pravomocně rozhodnuto.

Ve věci trestního řízení v souvislosti s kauzou 1.BSK, ve kterém společnost uplatňuje škodu značného rozsahu, bylo řízení vráceno na první stupeň.

Ve věci žaloby na náhradu škody proti společnosti M. B. a.s. dosud nebylo nařízeno žádné jednání. Ve věci žaloby proti společnosti A. s.r.o. na vydání bezdůvodného obohacení dosud nebylo nařízeno žádné jednání.

**Informace po datu účetní závěrky**

V březnu 2007 byla organizována dražba nemovitostí z majetku společnosti. K vydražení došlo pouze u nemovitosti zapsané v katastru obce Plánice. Zbývající soubor nemovitostí zapsaných v katastru Nová Ves pod Přimdou bude předmětem opakované dražby.

Sestaveno dne: 23.března 2007	Sestavil: Ing. Ivo Rambousek	Podpis statutárního zástupce: 
----------------------------------	---------------------------------	--



CONCORDIA INVEST, a.s. investiční fond v likvidaci

P	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	52 677
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)</i>	
Z	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	533
A.1.	Úpravy o peněžní operace	-1 036
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv s výjimkou ZC prodaných stálých aktiv, odpis pohledávek, opravné položky k nabytému majetku	0
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	0
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	0
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílu na zisku	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky a vyúčtované výnosové úroky	-1 036
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
<b>A.*</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním</b>	<b>-503</b>
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	60
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti aktivních účtů ČR a dohadných účtů aktivních	-3
A.2.2.	Změna stavu kr. závazků z provozní činnosti pasivních účtů ČR a dohadných účtů pasivních	63
A.2.3.	Změna stavu zásob	0
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do pen.prostř. a ekvivalentů	0
<b>A.**</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami</b>	<b>-443</b>
A.3.	Vypacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	0
A.4.	Přijaté úroky	1 036
A.5.	Zaplacená daň z příjmu za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období	0
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy včetně uhrazené daně z mim.činn.	0
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku	0
<b>A.***</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	<b>593</b>
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>	
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	0
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0
<b>B.***</b>	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>	<b>0</b>
	<i>Peněžní toky z finanční činnosti</i>	
C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků, popř. krátkodobých, které spadají do finanční činnosti	0
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	0
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků z titulu zvýšení ZK, emisního ážia, event.rez.fondu	0
C.2.2.	Vypacení podílu na vlastním kapitálu společníkům	0
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů	0
C.2.6.	Vypacené dividendy nebo podíly na zisku včetně srážkové daně	0
<b>C.***</b>	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>	<b>0</b>
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	593
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	53 270

součet

53 270

Rozdíl

0

