



Výroční zpráva fondu

NEMOMIX FUND SICAV a.s.
za účetní období od 23. 4. 2019 – 31. 12. 2019

(„výroční zpráva“)

Obsah

1. Základní údaje o fondu a účetním období	4
2. Zpráva o podnikatelské činnosti a stavu majetku fondu (§436 odst. 2 ZOK).....	4
3. Údaje o skutečnostech, které nastaly až po rozvahovém dni a jsou významné pro naplnění účelu výroční zprávy (§ 21 odst. 2 písm. a) ZoÚ).....	5
4. Informace o předpokládaném vývoji fondu (§ 21 odst. 2 písm. b) ZoÚ)	5
5. Údaje o činnosti obhospodařovatele ve vztahu k majetku fondu v účetním období (§234 odst. 1 písm. b) ZISIF).....	5
6. Údaje o podstatných změnách statutu fondu, ke kterým došlo v průběhu účetního období (§234 odst. 2 písm. a) ZISIF)	5
7. Údaje o odměňování (§234 odst. 2 písm. b) a c) ZISIF a článek 107 AIFMR)	5
8. Údaje o kontrolovaných osobách dle § 34 odst. 2 ZISIF (§234 odst. 2 písm. d) ZISIF).....	6
9. Identifikační údaje každé osoby provádějící správu majetku (portfolio manažera) fondu v účetním období a informace o době, po kterou tuto činnost vykonával, včetně stručného popisu jeho zkušeností a znalostí (Příloha č. 2 písm. a) VoBÚP).....	6
10. Identifikační údaje depozitáře fondu a informace o době, po kterou tuto činnost vykonával (Příloha č. 2 písm. b) VoBÚP)	7
11. Identifikační údaje osoby pověřené depozitářem fondu úschovou a opatrováním více než 1% hodnoty majetku fondu (Příloha č. 2 písm. c) VoBÚP).....	7
12. Identifikační údaje hlavního podpůrce (Příloha č. 2 písm. d) VoBÚP)	7
13. Identifikace majetku fondu, jehož hodnota přesahuje 1 % hodnoty majetku fondu (Příloha č. 2 písm. e) VoBÚP)	7
14. Vývoj hodnoty investičních akcií podfondu v grafické podobě (Příloha č. 2 písm. f) VoBÚP).....	8
15. Soudní nebo rozhodčí spory, které se týkají majetku nebo nároku vlastníků cenných papírů nebo zaknihovaných cenných papírů vydávaných fondem, jestliže hodnota předmětu sporu převyšuje 5 % hodnoty majetku fondu v rozhodném období (Příloha č. 2 písm. g) VoBÚP).....	8
16. Hodnota všech vyplacených podílů na zisku na jeden podílový list nebo investiční akcii (Příloha č. 2 písm. h) VoBÚP)	8
17. Údaje o skutečně zaplacené úplatě obhospodařovateli za obhospodařování fondu, s rozlišením na údaje o úplatě za výkon činnosti depozitáře, administrátora, hlavního podpůrce a auditora, a údaje o dalších nákladech či daních (Příloha č. 2 písm. i) VoBÚP).....	9
18. Ostatní informace vyžadované právními předpisy (§ 21 odst. 2 písm. c) až e) ZoÚ).....	9
Příloha č. 1 – Zpráva auditora k účetní závěrce fondu	10
Příloha č. 2 – Účetní závěrka fondu ověřená auditorem (§234 odst. 1 písm. a) ZISIF).....	11
Příloha č. 3 – Zpráva o vztazích za účetní období (§82 ZOK).....	12
1. Vztahy mezi osobami dle § 82 odst. 1 ZOK (§ 82 odst. 2 písm. a) až c) ZOK).....	12
2. Přehled jednání učiněných v účetním období, která byla učiněna na popud nebo v zájmu osob dle § 82 odst. 1 ZOK (§ 82 odst. 2 písm. d) ZOK).....	12
3. Přehled vzájemných smluv mezi ovládanou osobou a osobami dle § 82 odst. 1 ZOK (§ 82 odst. 2 písm. e) ZOK)	12
4. Posouzení, zda vznikla ovládané osobě újma (§ 82 odst. 2 písm. f) ZOK).....	12
5. Hodnocení vztahu mezi ovládanou osobou a osobou ovládající, resp. osobami dle § 82 odst. 1 ZOK (§ 82 odst. 4 ZOK).....	13
Příloha č. 4 – Identifikace majetku podfondu, jehož hodnota přesahuje 1 % hodnoty majetku podfondu (Příloha č. 2 písm. e) VoBÚP).....	14

Použité zkratky:

AIFMD	Alternativní investiční fond ve smyslu Směrnice Evropského parlamentu a Rady 2014/65/EU
VoBÚP	Vyhláška č. 244/2013 Sb., o bližší úpravě některých pravidel zákona o investičních společnostech a investičních fondech
ZISIF	Zákon č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech
ZOK	Zákon č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích)
ZoÚ	Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví

1. Základní údaje o fondu a účetním období

Název fondu:	NEMOMIX FUND SICAV a.s.
IČO:	081 07 238
Místo registrace:	Městský soud v Praze, vložka B 24362
Datum vzniku zápisem do OR:	23.4. 2019
Sídlo:	Rohanské nábřeží 671/15, Karlín, 186 00 Praha 8
WEB:	www.avantfunds.cz
Typ fondu:	Fond kvalifikovaných investorů dle § 95 odst. 1 písm. a) ZISIF v právní formě akciové společnosti s proměnným základním kapitálem
Obhospodařovatel:	AVANT investiční společnost, a.s.
IČ:	275 90 241
Sídlo a kontakt:	Rohanské nábřeží 671/15, 186 00 Praha 8, Česká republika, tel: +420 267 997 795
Poznámka:	Obhospodařovatel je oprávněn přesáhnout rozhodný limit. Obhospodařovatel vykonává pro fond služby administrace ve smyslu § 38 odst. 1 ZISIF.
Účetní období:	23. 4. 2019 – 31. 12. 2019

2. Zpráva o podnikatelské činnosti a stavu majetku fondu (§436 odst. 2 ZOK)

NemoMix Fund SICAV a.s. byl založen notářským zápisem dne 29. 03. 2019 v souladu se zákonem č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech (dále jen „ZISIF“). Dne 9. 4. 2019 zapsala ČNB fond do seznamu investičních fondů s právní osobností a dne 23. 4. 2019 byla společnost zapsána do obchodního rejstříku.

V průběhu účetního období společnost realizovala činnosti nutné k naplňování investiční strategie a vykonávala běžnou činnost v souladu se svým statutem.

K 31. 12. 2019 měl fond celková aktiva ve výši 3 501 tis. Kč. Vlastní kapitál fondu činil ke dni 31. 12. 2019 výši 2 685 tis. Kč. Hospodářský výsledek za účetní období byl uzavřen ztrátou ve výši 54 tis. Kč.

Fond emitoval od svého založení až ke konci sledovaného účetního období celkem 2 537 312 kusů investičních akcií.

Fond ve sledovaném období investoval celkem 2 337 tis. Kč, a to do investičních akcií vydávaných jinými investičními fondy.

Hodnota jedné investiční akcie činila ke konci účetního období výši 1,0307 Kč, což představuje nárůst o 2,12 % za celé sledované účetní období, tedy od založení fondu v dubnu 2019.

Předpokládaný vývoj fondu a popis hlavních rizik

V průběhu roku 2020 bude významným rizikovým faktorem dopad mimořádných opatření spojených s rozšířením viru SARS-CoV-2 a jím vyvolané epidemie nemoci COVID-19. V této souvislosti může dojít k významnému omezení ekonomické aktivity napříč všemi sektory ekonomiky s dopadem na reálnou hodnotu majetku a dluhů fondu. Ke dni vyhotovení této zprávy však existuje značná míra nejistoty ohledně intenzity a doby zavedení mimořádných opatření a jejich efektu na celosvětovou i tuzemskou

ekonomiku, neboť neustále dochází k vývoji v této oblasti. Nelze proto s požadovanou přesností stanovit očekávaný dopad výše uvedené situace na reálnou hodnotu majetku a dluhů fondu.

3. Údaje o skutečnostech, které nastaly až po rozvahovém dni a jsou významné pro naplnění účelu výroční zprávy (§ 21 odst. 2 písm. a) ZoÚ)

Po rozvahovém dni nenastaly žádné významné skutečnosti, které by měly vliv na naplnění účelu výroční zprávy.

Obhospodařovatel ale posoudil ke dni vyhotovení účetní závěrky možný dopad viru SARS-CoV-2, jím vyvolané epidemie nemoci COVID-19 a s epidemií spojenými opatřeními na účetní závěrku fondu. Obhospodařovatel na základě informací dostupných ke dni vyhotovení účetní závěrky vyhodnotil, že tyto události nemají vliv na účetní závěrku fondu. Lze však důvodně očekávat, že výše uvedená situace může ovlivnit v průběhu účetního období roku 2020 reálnou hodnotu majetku a dluhů fondu.

4. Informace o předpokládaném vývoji fondu (§ 21 odst. 2 písm. b) ZoÚ)

Aktivity fondu budou v roce 2020 nadále zaměřeny především na naplnění růstové strategie prostřednictvím investic do cenných papírů kolektivního investování (jiné alternativní investiční fondy, ve smyslu AIFMD, zaměřené na investice do vybraných segmentů realitního trhu) a nástrojů peněžního trhu, případně poskytnutých úvěrů. Cílem je vytvořit široce diverzifikované portfolio konzervativních investičních nástrojů, které nebude ani při negativním vývoji na některém ze segmentů realitního trhu významně ztrácet na hodnotě.

5. Údaje o činnosti obhospodařovatele ve vztahu k majetku fondu v účetním období (§234 odst. 1 písm. b) ZISIF)

Obhospodařovatel vykonával v průběhu účetního období ve vztahu k fondu standardní činnost dle statutu fondu.

6. Údaje o podstatných změnách statutu fondu, ke kterým došlo v průběhu účetního období (§234 odst. 2 písm. a) ZISIF)

Ve sledovaném období došlo k úpravě statutu fondu a to ve změně v oblasti poplatku za nabízení investic do fondu.

7. Údaje o odměňování (§234 odst. 2 písm. b) a c) ZISIF a článek 107 AIFMR)

Obhospodařovatel fondu vytvořil systém pro odměňování svých zaměstnanců, včetně vedoucích osob, kterým se stanoví, že odměna je tvořena nárokovou složkou (mzda) a nenárokovou složkou (výkonnostní odměna). Nenároková složka odměny je vyplácena při splnění předem definovaných podmínek, které se zpravidla odvíjí od výsledku hospodaření obhospodařovatele a hodnocení výkonu příslušného zaměstnance.

Obhospodařovatel fondu uplatňuje specifické zásady a postupy pro odměňování ve vztahu k zaměstnancům, kteří mají významný vliv na rizika, kterým může být vystaven obhospodařovatel fondu nebo obhospodařovaný fond. Tyto zásady a postupy v rámci systému odměňování podporují řádné a účinné řízení rizik a nepodněčují k podstupování rizik nad rámec rizikového profilu obhospodařovaných fondů, jsou v souladu s jejich strategií a zahrnují postupy k zamezování střetu zájmů.

Zaměstnanci a vedoucí osoby, kteří při výkonu činností v rámci jejich pracovní pozice nebo funkce mají podstatný vliv na rizikový profil fondu:

členové představenstva a dozorčí rady,**ředitelé správy majetku**

Na tuto skupinu osob se rovněž uplatňují výše uvedená pravidla o stanovení pevné nárokové a pohyblivé nenárokové složce odměny s tím, že mzda a výkonnostní odměna musí být vhodně vyvážené. Vhodný poměr mezi mzdou a výkonnostní odměnou se stanovuje individuálně.

Obhospodařovatel fondu je povinen zveřejňovat údaje o odměňování svých zaměstnanců. Vzhledem ke skutečnosti, že obhospodařovatel obhospodařuje vysoký počet investičních fondů, jsou níže uvedená čísla pouze poměrnou částí celkové částky vyplacené obhospodařovatelem fondu jeho zaměstnancům, neboť zaměstnanci obhospodařovatele zajišťují služby obhospodařování a administrace zpravidla ve vztahu k více fondům. Obhospodařovatel zavedl metodu výpočtu poměrné částky připadající na jednotlivé fondy založenou na objektivních kritériích.

a) a) Údaje o mzdách, úplatách a obdobných příjmech vyplácené obhospodařovatelem fondu celkem

Pevná složka odměn:	2 279 CZK
Pohyblivá složka odměn:	0 CZK
Počet příjemců:	46
Odměny za zhodnocení kapitálu:	0 CZK

b) Údaje o mzdách, úplatách a obdobných příjmech vyplácených obhospodařovatelem fondu osobám s podstatným vlivem na rizikový profil fondu celkem

Odměny vedoucích osob:	250 CZK
Počet příjemců:	4
Odměny ostatních zaměstnanců:	2 029 CZK
Počet příjemců:	42

8. Údaje o kontrolovaných osobách dle § 34 odst. 2 ZISIF (§234 odst. 2 písm. d) ZISIF)

Ve vztahu k fondu nebo obhospodařovateli nespĺňuje definici § 34 odst. 1 Zákona žádná právnická osoba.

9. Identifikační údaje každé osoby provádějící správu majetku (portfolio manažera) fondu v účetním období a informace o době, po kterou tuto činnost vykonával, včetně stručného popisu jeho zkušeností a znalostí (Příloha č. 2 písm. a) VoBÚP)

Jméno a příjmení:	Ing. Martin Krajíček
Další identifikační údaje:	datum narazení 14. 4. 1970 trvale bytem Pod vodárenskou věží 2336/26, 182 00 Praha 8
Výkon činnosti portfolio manažera pro fond:	celé účetní období

Znalosti a zkušenosti portfolio manažera

Inženýrský titul získal na Vysoké škole ekonomické v Praze, v oboru Podniková ekonomika a Bankovníctví. Více než 20 let zkušeností v korporátním bankovníctví se zaměřením na financování středně velkých společností výrobního a obchodního charakteru, nemovitostní a speciální projekty, financování provozního kapitálu a investičních záměrů. Od roku 2017 zkušenosti se správou fondů kvalifikovaných investorů.

10. Identifikační údaje depozitáře fondu a informace o době, po kterou tuto činnost vykonával (Příloha č. 2 písm. b) VoBÚP)

Název:	Československá obchodní banka, a. s.
IČO:	000 01 350
Sídlo:	Praha 5, Radlická 333/150, PSČ 150 57
Výkon činnosti depozitáře pro fond:	celé účetní období

11. Identifikační údaje osoby pověřené depozitářem fondu úschovou a opatrováním více než 1% hodnoty majetku fondu (Příloha č. 2 písm. c) VoBÚP)

V účetním obdobím nebyla taková osoba depozitářem pověřena.

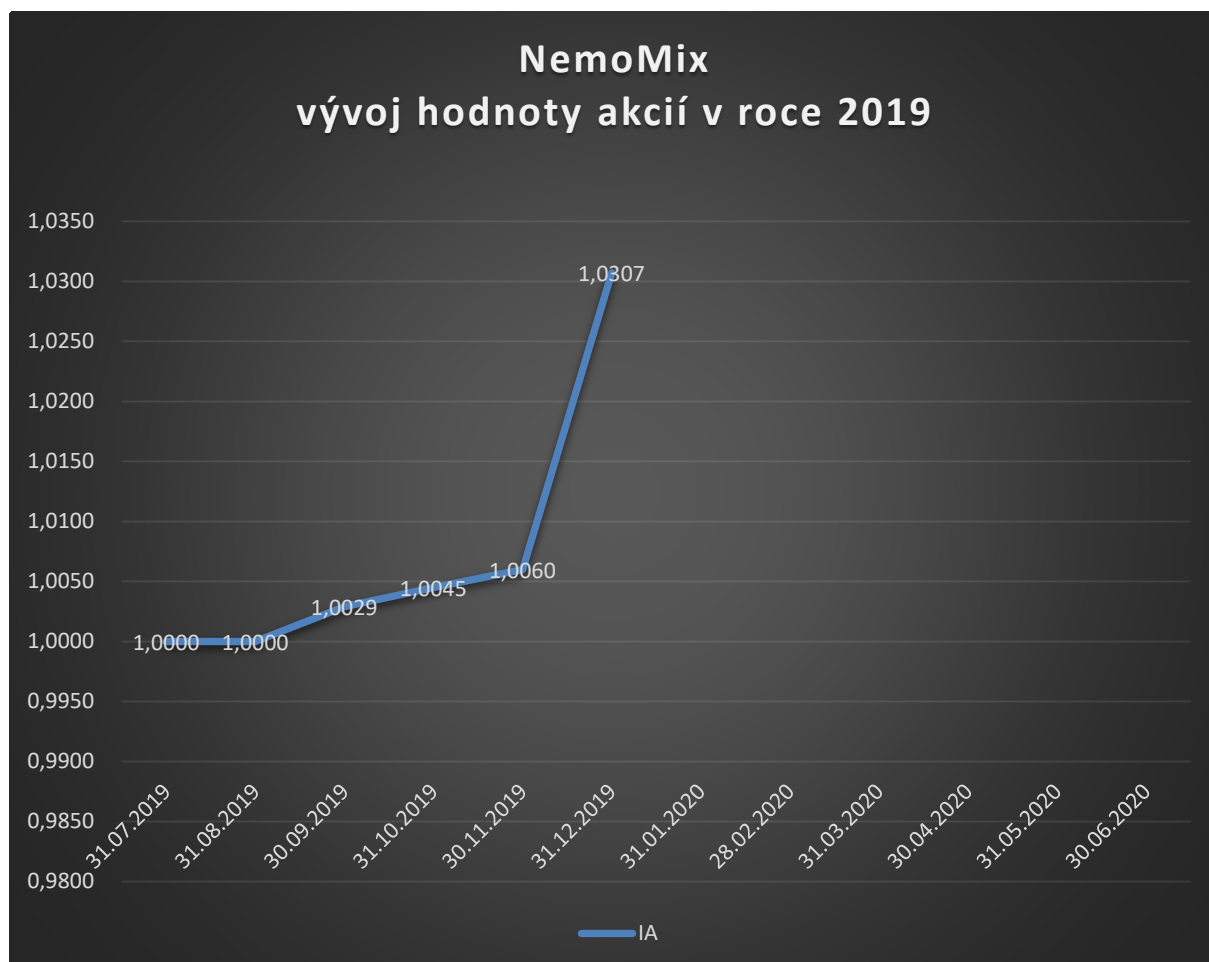
12. Identifikační údaje hlavního podpůrce (Příloha č. 2 písm. d) VoBÚP)

Fond nevyužívá služeb hlavního podpůrce.

13. Identifikace majetku fondu, jehož hodnota přesahuje 1 % hodnoty majetku fondu (Příloha č. 2 písm. e) VoBÚP)

Tato informace je obsahem přílohy č. 4 této výroční zprávy.

14. Vývoj hodnoty investičních akcií podfondu v grafické podobě (Příloha č. 2 písm. f) VoBÚP)



Fond v rozhodném období nesledoval ani nekopíroval žádný index nebo jiný benchmark.

15. Soudní nebo rozhodčí spory, které se týkají majetku nebo nároku vlastníků cenných papírů nebo zaknihovaných cenných papírů vydávaných fondem, jestliže hodnota předmětu sporu převyšuje 5 % hodnoty majetku fondu v rozhodném období (Příloha č. 2 písm. g) VoBÚP)

Fond neeviduje žádné soudní nebo rozhodčí spory.

16. Hodnota všech vyplacených podílů na zisku na jeden podílový list nebo investiční akcii (Příloha č. 2 písm. h) VoBÚP)

V rozhodném období nedošlo k žádným výplatám podílu na zisku.

17. Údaje o skutečně zaplacené úplatě obhospodařovateli za obhospodařování fondu, s rozlišením na údaje o úplatě za výkon činnosti depozitáře, administrátora, hlavního podpůrce a auditora, a údaje o dalších nákladech či daních (Příloha č. 2 písm. i) VoBÚP)

Fond

Odměna obhospodařovateli:	3 247 CZK
Úplata depozitáři:	1 300 CZK
Úplata hlavnímu podpůrci:	0 CZK
Odměna auditora:	5 000 CZK
Údaje o dalších nákladech či daních:	
Právní a notářské služby	27 239 CZK
Poradenství a konzultace	0 CZK
Ostatní správní náklady	12 260 CZK

18. Ostatní informace vyžadované právními předpisy (§ 21 odst. 2 písm. c) až e) ZoÚ)

Fond není aktivní v oblasti výzkumu a vývoje.

Fond nevyvíjí činnost v oblasti ochrany životního prostředí.

Fond nemá zaměstnance a není aktivní v oblasti pracovněprávních vztahů.

Fond nemá organizační složku podniku v zahraničí.

Fond nenabyl vlastní akcie ani vlastní podíly.

Zpracoval: Mgr. Ing. Ondřej Pieran

Funkce: pověřený zmocněnec statutárního ředitele

Dne: 30. dubna 2020

Podpis: 

Příloha č. 1 – Zpráva auditora k účetní závěrce fondu

**Příloha č. 2 – Účetní závěrka fondu ověřená auditorem (§234 odst. 1 písm.
a) ZISIF)**

Subjekt: NemoMix Fund SICAV, A.S.
 Sídlo: Rohanské nábřeží 671/15, 186 00 Praha 8-Karlín
 Identifikační číslo: 08107238
 Předmět podnikání: činnost podle zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a fondech vykonávaná na základě rozhodnutí České národní banky
 Okamžik sestavení účetní závěrky: 30. duben 2020



ROZVAHA

ke dni: 31.12.2019

(v tisících Kč)

	AKTIVA	Poz	Poslední den rozhodného období (brutto)	Korekce	Poslední den rozhodného období (netto)	Poslední den rozhodného období	Poslední den rozhodného období	23.04.2019
			<u>INVESTIČNÍ</u>	<u>INVESTIČNÍ</u>	<u>INVESTIČNÍ</u>	<u>NEINVESTIČNÍ</u>	<u>CELKEM FOND</u>	<u>CELKEM FOND</u>
	Aktiva celkem (Σ)		3 431	0	3 431	70	3 501	100
3	Pohledávky za bankami a družstevními záložnami (Σ)		394	0	394	70	464	100
	v tom: a) splatné na požádání		394		394	70	464	100
6	Akcie, podílové listy a ostatní podíly (Σ)		2 337		2 337		2 337	
	v tom: a) akcie		2 337		2 337		2 337	
11	Ostatní aktiva		700		700		700	

	PASIVA	Poz	Poslední den rozhodného období	Poslední den rozhodného období	Poslední den rozhodného období	23.04.2019
			<u>INVESTIČNÍ</u>	<u>NEINVESTIČNÍ</u>	<u>CELKEM FOND</u>	<u>CELKEM FOND</u>
	Pasiva celkem (Σ)		3 431	70	3 501	100
4	Ostatní pasiva		816		816	
	Cizí zdroje celkem		816		816	
8	Základání kapitál (Σ)			100	100	100
	z toho: a) splacený základní kapitál			100	100	
12	Kapitálové fondy		2 540		2 540	
13	Oceňovací rozdíly (Σ)		99		99	
	d) ostatní		99		99	
15	Zisk nebo ztráta za účetní období		-24	-30	-54	
16	Vlastní kapitál (15+18+19+23+24+25+30+31)		2 615	70	2 685	100

Sestaveno dne: 30.4.2020	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:
Sestavil: Mrázová Michaela 	Mgr. Ing. Ondřej Pieran, CFA 
	pověřený zmocněnec AVANT investiční společnost, a.s.

Subjekt: NemoMix Fund SICAV, a.s.
 Sídlo: Rohanské nábřeží 671/15, 186 00 Praha 8-Karlín
 Identifikační číslo: 08107238
 Předmět podnikání: činnost podle zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a fondech vykonávaná na základě rozhodnutí České národní banky
 Okamžik sestavení účetní závěrky: 30. duben 2020

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni: 31.12.2019

(v tisících Kč)

	Poznámka	Od začátku do konce rozhodného období	Od začátku do konce rozhodného období	Od začátku do konce rozhodného období	Od začátku do konce minulého rozhodného období
		<u>INVESTIČNÍ</u>	<u>NEINVESTIČNÍ</u>	<u>CELKEM FOND</u>	<u>CELKEM FOND</u>
5	Náklady na poplatky a provize	5		5	5
9	Správní náklady (Σ)	19	30	49	49
	b) ostatní správní náklady	19	30	49	
19	Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním	-24	-30	-54	-54
24	Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	-24	-30	-54	-54

Sestaveno dne: 30.4.2020	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:
Sestavil: Mrázová Michaela	Mgr. Ing. Ondřej Pieran, CFA pověřený zmocněnec AVANT investiční společnost, a.s.

Subjekt: NemoMix Fund SICAV, a.s.
Sídlo: Rohanské nábřeží 671/15, 186 00 OpraHa 8-Karlín
Identifikační číslo: 08107238
Předmět podnikání: činnost podle zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a fondech
vykonávaná na základě rozhodnutí České národní banky

Okamžik sestavení účetní závěrky: 30. duben 2020

PODROZVAHOVÉ POLOŽKY

ke dni: 31.12.2019

(v tisících Kč)

	Poznámka	Poslední den rozhodného období	Poslední den minulého rozhodného období
8	Hodnoty předané k obhospodařování	3 501	

Sestaveno dne: 30.4.2020	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:
Sestavil: Mrázová Michaela	Mgr. Ing. Ondřej Pieran, CFA pověřený zmocněnec AVANT investiční společnost, a.s.



Subjekt: NemoMix Fund SICAV, a.s.
Sídlo: Rohanské nábřeží 671/15, 186 00 Praha 8-Karlín
Identifikační číslo: 08107238
Předmět podnikání: činnost podle zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a
fondech vykonávaná na základě rozhodnutí České národní banky
Okamžik sestavení účetní závěrky: 30. duben 2020

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VE VLASTNÍM KAPITÁLU

ke dni: 31.12.2019

(v celých Kč)

V tis. Kč	Základní kapitál	Vlastní akcie	Emisní ážio	Rezerv fondy	Kapitál. fondy	Oceňovací rozdíly	Zisk (ztráta)	Celkem
Zůstatek k 23.4.2019	100	0	0	0	0	0	0	100
Čistý zisk/ztráta za účetní období	0	0	0	0	0	0	-54	-54
Emise akcií	0	0	0	0	2 540	0	0	2 540
Ostatní změny	0	0	0	0	0	99	0	99
Zůstatek k 31.12.2019	100	0	0	0	2 540	99	-54	2 685

Sestaveno dne: 30.4.2020	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:
Sestavil: Mrázová Michaela 	Mgr. Ing. Ondřej Pieran, CFA  pověřený zmocněnec AVANT investiční společnost, a.s.

1. VÝCHODISKA PRO PŘÍPRAVU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

NemoMix Fund SICAV a.s. („účetní jednotka“ nebo „fond“) byl založen dne 29. 03. 2019 v souladu se zákonem č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech (dále jen „ZISIF“).

Fond byl dne 09. 04. 2019 na základě § 503 a § 514 ve spojení s § 513 odst. 1 písm. b), c) a e) ZISIF zapsán do seznamu České národní banky (dále jen „ČNB“) podle § 597 písm. a) ZISIF.

Fond byl zapsán do obchodního rejstříku dne 23. 04. 2019.

Předmět podnikání fondu

- Činnost fondu kvalifikovaných investorů podle § 95 odst. 1 písm. a) ZISIF.

Obhospodařovatelem fondu (ve smyslu § 5 odst. 1 ZISIF) a jeho administrátorem (ve smyslu § 38 odst. 1 ZISIF) je počínaje 20. 05. 2019 AVANT investiční společnost, a.s., IČO: 275 90 241 (dále jen „investiční společnost“, „obhospodařovatel“ nebo „administrátor“). Investiční společnost byla na základě rozhodnutí zakladatelů/valné hromady fondu ke dni 20. 05. 2019 jmenována do funkce individuálního statutárního orgánu fondu, tj. fond je oprávněn se v souladu s § 9 odst. 1 ZISIF obhospodařovat prostřednictvím této osoby.

Fond patří do kategorie subjektů kolektivního investování a zabývá se trvalým zhodnocováním prostředků vložených akcionáři do společnosti, konkrétně pak zejména investicemi do cenných papírů kolektivního investování (jiné alternativní investiční fondy, ve smyslu AIFMD) zaměřené na investice do vybraných segmentů realitního trhu, a to jak na území České republiky, tak i v rámci Evropské unie.

Fond je plně obhospodařován investiční společností. Vedle obhospodařování majetku fondu investiční společnost provádí plně i jeho administraci. Uvedené činnosti ve vztahu k fondu realizuje investiční společnost svými zaměstnanci. Správu majetku fondu zajišťuje ředitel správy majetku, který je zaměstnancem obhospodařovatele fondu.

Sídlo fondu:

Rohanské nábřeží 671/15
186 00, Praha 8 - Karlín

Statutární ředitel a členové správní rady k 31. prosinci 2019:

Statutární orgán:

Statutární ředitel	AVANT investiční společnost, a.s.	od 23. 04. 2019
Při výkonu funkce zastupuje	Mgr. Robert Robek	od 23. 04. 2019
Při výkonu funkce zastupuje	Mgr. Ing. Ondřej Pieran	od 23. 04. 2019

Správní rada:

Člen správní rady	Mgr. Ing. Pavel Doležal, LL.M.	od 23. 04. 2019
-------------------	--------------------------------	-----------------

V rozhodném období nedošlo k žádným změnám v obchodním rejstříku.

Od data vzniku obhospodařovatel o jmění fondu účtuje dle účetní osnovy určené pro banky a jiné finanční instituce ve smyslu vyhlášky č. 501/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou bankami a jinými finančními institucemi, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „VoÚBFI“).

Účetní závěrka byla připravena na základě účetnictví vedeného v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZoÚ“) a příslušnými nařízeními a vyhláškami platnými v České republice, zejména VoÚBFI. Účetní závěrka byla sestavena na základě aktuálního principu a na základě zásady oceňování reálnou hodnotou ve smyslu Mezinárodních účetních standardů upravených právem Evropské unie.

Tato účetní závěrka je zpracována v souladu s požadavky VoÚBFI, na uspořádání a obsahové vymezení položek účetní závěrky a rozsah údajů ke zveřejnění pro banky a jiné finanční instituce.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Investiční akcie fondu mohou být nabývány pouze kvalifikovanými investory ve smyslu § 272 ZISIF.

Fond je fondem kvalifikovaných investorů, který ve smyslu § 95 odst. 1 ZISIF shromažďuje peněžní prostředky anebo penězi ocenitelné věci od více kvalifikovaných investorů vydáváním účastnických cenných papírů a provádí společné investování shromážděných peněžních prostředků anebo penězi ocenitelných věcí na základě určené investiční strategie ve prospěch těchto kvalifikovaných investorů a dále spravuje tento majetek.

Investičním cílem fondu je setrvalé zhodnocování prostředků vložených akcionáři fondu, a to na základě investic do aktiv s předpokládaným stabilním výnosem při signifikantně redukované volatilitě. Podkladovým aktivem v majetku fondu jsou převážně investiční nástroje, zejména pak cenné papíry kolektivního investování (jiné alternativní investiční fondy, ve smyslu AIFMD) zaměřené na investice do vybraných segmentů realitního trhu, dále potom nástroje peněžního trhu a případně poskytnuté úvěry. Zdrojem výnosů je především kapitálové zhodnocení investic do cenných papírů kolektivního investování, doplňkově pak inkasované úroky z dluhových a vkladových nástrojů. Převážná část zisků plynoucích z portfolia fondu bude dále reinvestována.

Československá obchodní banka, a.s. (dále jen „depozitář“) vykonává pro fond funkci depozitáře ve smyslu § 83 ZISIF a poskytuje služby dle depozitářské smlouvy, jejíž poslední znění je účinné od 17. 06. 2019.

V průběhu roku 2019 investiční společnost vykonávala činnost obhospodařování majetku fondu v souladu s investičními cíli definovanými ve statutu fondu a průběžně naplňovala jeho investiční strategii.

Tato účetní závěrka je nekonsolidovaná za účetní období 23. 04. 2019 do 31. 12. 2019 (dále též „účetní období“).

2. DŮLEŽITÉ ÚČETNÍ METODY

Účetní závěrka fondu byla sestavena na principu nepřetržitého a časově neomezeného trvání fondu jako účetní jednotky a 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 připsání (valuty) prostředků podle zprávy došlé od banky, den sjednání a den vypořádání obchodu s cennými papíry, den vydání nebo převzetí záruky, popř. úvěrového příslibu, den převzetí hodnot do úschovy.

Účetní případy nákupu a prodeje finančních aktiv s obvyklým termínem dodání (spotové operace) a dále pevné termínové a opční operace jsou od okamžiku sjednání obchodu do okamžiku vypořádání obchodu zaúčtovány na rozvahových a výsledkových účtech.

Finanční aktivum nebo jeho část fond odúčtuje z rozvahových účtů v případě, že ztratí kontrolu nad smluvními právy k tomuto finančnímu aktivu nebo jeho části. Fond tuto kontrolu ztratí, jestliže uplatní práva na výhody definované smlouvou, tato práva zaniknou nebo se těchto práv vzdá.

(b) Ostatní podíly

Ostatní podíly jsou především cenné papíry kolektivního investování držené fondem s cílem dlouhodobého zhodnocení.

Prvotní ocenění investice je na základě pořizovacích nákladů včetně transakčních nákladů. Pro ocenění k datu účetní závěrky je zvolena metoda stanovení reálné hodnoty, tj. investice je v rozvaze vykázána v reálné hodnotě platné k rozvahovému dni a veškeré změny reálné hodnoty od posledního stanovení reálné hodnoty jsou vykazovány jako oceňovací rozdíl ve vlastním kapitálu fondu.

Fond může investovat více než 90 % hodnoty majetku fondu do aktiv následujícího druhu:

- Cenné papíry vydané investičním fondem nebo zahraničním fondem,
- Nástroje peněžního trhu,
- Pohledávky na výplatu peněžních prostředků z účtu,

Doplňková aktiva, do nichž fond může v souhrnu méně než 10 % hodnoty majetku fondu investovat jsou zejména:

- Investiční cenné papíry,
- Účastí v kapitálových obchodních společnostech,
- Finanční deriváty podle Zákona,
- Práva vyplývající ze zápisu věcí uvedených v odst. 7.1.1 a bodech a) až c) tohoto odstavce v evidenci a umožňujících Fondu přímo nebo nepřímo nakládat s touto hodnotou alespoň obdobným způsobem jako oprávněný držitel,
- Úvěry a zápůjčky poskytnuté Fondem.

Počáteční ocenění

Investice se prvotně ocení na úrovni jejich pořizovacích nákladů. Do počátečního ocenění se zahrnou i vedlejší náklady spojené s pořízením.

Následné oceňování

Následné oceňování je provedeno:

- K rozvahovému dni
- Z důvodu trvalého snížení hodnoty

Oceňování je upraveno § 68a VoÚBFI, který stanoví oceňovací rozdíly při uplatnění reálné hodnoty u neprovozního dlouhodobého hmotného majetku a dále dle vyhlášky 244/2013 Sb. o bližší úpravě některých pravidel zákona o investičních společnostech a investičních fondech (dále jen „VoBÚP“).

Administrátor v souladu s § 68a VoÚBFI oceňuje neprovozní dlouhodobý hmotný majetek reálnou hodnotou podle zvláštního právního předpisu. Změny ocenění tohoto majetku se evidují v příslušné položce pasiv. Při úbytku tohoto majetku se výsledná změna vykáže v příslušné položce výkazu zisku a ztráty. V případě, že dojde k trvalému snížení hodnoty neprovozního dlouhodobého hmotného majetku, vykáže se toto snížení hodnoty v příslušné položce výkazu zisku a ztráty.

Určení reálné hodnoty majetku zajišťuje administrátor a využívá pro tyto účely znalecké posudky zpracované externím znalcem nebo interní ocenění na základě odborného stanoviska, v nichž je ocenění stanoveno na základě obecně uznávaných oceňovacích metod, zejména výnosové metody anebo srovnávací metody.

Dle § 34 VoBÚP se základ pro stanovení reálné hodnoty pohledávek, které jsou po splatnosti:

- a) ne déle než 90 dní, se sníží o 10 %,
- b) ne déle než 180 dní, se sníží o 30 %,
- c) ne déle než 360 dní, se sníží o 66 %,
- d) déle než 360 dní, se sníží o 100 %.

Základ pro stanovení reálné hodnoty pohledávek za dlužníkem se sníží o 100 %, jestliže proti dlužníkovi bylo zahájeno insolvenční řízení, které dosud neskončilo, nebo soud zamítl insolvenční návrh pro nedostatek jeho majetku, anebo byla vydána obdobná rozhodnutí podle zahraničního práva.

Pokud lze důvodně předpokládat, že hodnota pohledávky stanovená postupem výše neodpovídá ceně, za kterou lze předmětný majetek s vynaložením odborné péče zpeněžit, stanoví administrátor hodnotu takového majetku způsobem, který ve smyslu Mezinárodních účetních standardů upravených právem Evropské unie podává věrný a poctivý obraz o jeho reálné hodnotě.

Do doby prvního stanovení reálné hodnoty majetku podle výše uvedeného odstavce je za reálnou hodnotu považováno počáteční ocenění.

(c) Ostatní aktiva

Ostatní aktiva jsou při prvotním ocenění oceněna na úrovni jejich pořizovacích nákladů včetně transakčních nákladů. K datu účetní závěrky jsou vykázány v reálné hodnotě.

(d) Pohledávky za bankami a nebankovními subjekty

Pohledávky jsou posuzovány z hlediska návratnosti. Na základě toho jsou vytvářeny k jednotlivým pohledávkám opravné položky. Opravné položky vytvářené na vrub nákladů jsou vykázány v položce „Odpisy, tvorba opravných položek a rezerv k pohledávkám a zárukám“ v analytické evidenci pro potřebu výpočtu daňové povinnosti. Ustanovení § 34 VoBÚP se pro stanovení reálné hodnoty pohledávek uvedených v tomto odstavci použije obdobně.

(e) Zásady pro účtování nákladů a výnosů

Náklady a výnosy se účtují zásadně do období, s nímž časově a věcně souvisí. Pokud by při použití této zásady nebylo možné podat věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví fondu, bude administrátor postupovat odchylně. Časové rozlišení není nutno používat v případech, kdy se jedná o nevýznamné částky, kdy jejich zúčtováním do nákladů nebo do výnosů bez časového není dotčen účel časového rozlišení a fond tím prokazatelně nesleduje záměrnou úpravu výsledku hospodaření, nebo jde-li o pravidelně se opakující výdaje popřípadě příjmy.

(f) Zachycení operací v cizích měnách

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 platným k datu účetní závěrky. Výsledný zisk nebo ztráta z přepočtu aktiv a pasiv vyčíslených v cizí měně je vykázán ve výkazu zisku a ztráty jako „Zisk nebo ztráta z finančních operací“.

(g) Zdanění

Daňový základ pro daň z příjmů se propočte z výsledku hospodaření běžného účetního 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. V podmínkách činnosti fondu vzniká odložená daň zejména z titulu změn v ocenění majetku.

(h) Cenné papíry vydávané fondem

Akcie fondu, které nejsou zakladatelskými akciemi, jsou investiční akcie. S investiční akcií je spojeno právo na její odkoupení na žádost jejího vlastníka na účet fondu. Investiční akcie lze vydat na základě veřejné výzvy.

Investiční akcie představují podíl akcionáře na fondovém kapitálu připadající na investiční akcie. Nabývání investičních akcií fondu, postupy a podmínky pro vydání a odkupování investičních akcií jsou uvedeny ve statutu fondu.

Popis významných položek v rozvaze, výkazu zisku a ztráty

3. VÝNOSY A NÁKLADY NA POPLATKY A PROVIZE

tis. Kč	Za období od 23. dubna do 31. prosince 2019
Náklady na poplatky a provize	
bankovní poplatky	5
Celkem	5

Náklady na poplatky a provize tvoří bankovní poplatky ve výši 5 tis. Kč. Jedná se o položky vztahující se k investiční části jmění fondu.

4. SPRÁVNÍ NÁKLADY

tis. Kč	Za období od 23. dubna do 31. prosince 2019
Náklady na odměny statutárního auditu	5
Právní a notářské služby	27
Odměna za výkon funkce	3
Služby depozitáře	1
Ostatní správní náklady	13
Celkem	49

Ostatní správní náklady představují poplatky za přidělení ISIN a služby custody, které se vztahují k investiční části jmění fondu. Dále náklady na založení fondu (správní poplatek ČNB) a náklady na souhlas s umístěním sídla. Tyto se vztahují k neinvestiční části jmění fondu, stejně jako právní a notářské služby.

5. PŮJČKY A ÚVĚRY POSKYTNUTÉ ZÁRUKY A OSTATNÍ PLNĚNÍ (V PENĚŽITÉ I NATURÁLNÍ FORMĚ) ČLENŮM ŘÍDÍCÍCH A KONTROLNÍCH ORGÁNŮ Z DŮVODU JEJICH FUNKCE

Fond neposkytl žádné úvěry nebo jiná naturální, či peněžitá plnění členům statutárního orgánu ani členům správní rady, ani zaměstnancům a ani bývalým členům orgánů společnosti. Zároveň za tyto osoby nebyly vydány žádné záruky.

6. POHLEDÁVKY ZA BANKAMI

tis. Kč	31. prosince 2019
Zůstatky na běžných účtech	464
Z toho:	
- investiční část	394
- neinvestiční část	70
Celkem	464

K 31. 12. 2019 fond eviduje zůstatek na běžných účtech ve výši 464 tis. Kč.

7. OSTATNÍ PODÍLY

tis. Kč	31. prosince 2019
Ostatní podíly	2 337
Celkem	2 337

Fond eviduje ve sledovaném období akcie Podfondu DOMUS ve výši 1 323 tis. Kč a akcie Podfondu BIDLI Nemovitostní ve výši 1 014 tis. Kč.
Jedná se o položky vztahující se k investiční části jmění fondu.

8. OSTATNÍ AKTIVA

tis. Kč	31. prosince 2019
Poskytnuté zálohy	700
Celkem	700

Položka poskytnutých záloh představuje zálohu na nákup akcií fondu DOMOPLAN investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

Jedná se o položku vztahující se k investiční části jmění fondu.

9. OSTATNÍ PASIVA

tis. Kč	31. prosince 2019
Závazky vůči akcionářům, podílníkům	800
Dohadné položky pasivní	9
Ostatní	7
Celkem	816

Závazky vůči akcionářům představují zálohy na úpis akcií dvou budoucích akcionářů ve výši 200 tis. Kč a 600 tis. Kč. Dohadné položky představují dohady na audit, služby depozitáře, obhospodařování, zprostředkování nákupů investičních akcií a služby custody. Položka „ostatní“ představuje poplatek investiční společnosti za úpis investičních akcií.
Jedná se o položky vztahující se k investiční části jmění fondu.

10. ZÁKLADNÍ KAPITÁL

K 31. 12. 2019 eviduje fond základní zapisovaný kapitál ve výši 100 tis. Kč.
Jediným vlastníkem je AVANT investiční společnost, a.s.

11. KAPITÁLOVÉ FONDY

Kapitálové fondy představují vydané investiční akcie. Fond k rozvahovému dni eviduje v kapitálových fondech investice v celkové výši 2 540 tis. Kč. Ve sledovaném účetním období vydal fond 2 537 312 ks investičních akcií

12. NEROZDĚLENÝ ZISK NEBO NEUHRAZENÁ ZTRÁTA Z PŘEDCHOZÍCH OBDOBÍ

K 31. 12. 2019 vykázal fond ztrátu ve výši 54 tis. Kč.

13. OCEŇOVACÍ ROZDÍLY

Fond ve sledovaném období evidoval oceňovací rozdíl k akciím společnosti Podfond DOMUS ve výši 85 tis. Kč a společnosti Podfond BIDLI Nemovitostní ve výši 14 tis. Kč.

Jedná se o položky vztahující se k investiční části jmění fondu.

14. SPLATNÁ DAŇ Z PŘÍJMŮ

tis. Kč	31. prosince 2019
Zisk nebo ztráta za účetní období před zdaněním	-54
Základ daně	-54
Zohlednění daňové ztráty minulých let	
Základ daně po odečtení daňové ztráty	0
Daň vypočtená při použití sazby 5 %	0

Fond ve sledovaném období realizoval ztrátu ve výši 54 tis. Kč.

15. HODNOTY PŘEDANÉ K OBHOSPODAŘOVÁNÍ

tis. Kč	31. prosince 2019
Aktiva celkem:	3 501
z toho:	
- investiční část	3 431
- neinvestiční část	70
Celkem	3 501

Fond k rozvahovému dni vykazoval výše uvedené hodnoty předané k obhospodařování investiční společnosti, a to ve stejném ocenění, v jakém jsou vykázány v aktivech.

16. IDENTIFIKOVANÁ HLAVNÍ RIZIKA DLE STATUTU

Řízení rizik

Součástí vnitřního řídicího a kontrolního systému obhospodařovatele fondu je strategie řízení rizik vykonávaná prostřednictvím oddělení řízení rizik nezávisle na řízení portfolia. Prostřednictvím této strategie obhospodařovatel vyhodnocuje, měří, omezuje a reportuje jednotlivá rizika. Základním nástrojem omezování rizik je přijatý limitní systém definující soustavu limitů pro jednotlivé rizikové expozice. Před uskutečněním transakce obhospodařovatel vyhotoví analýzu ekonomické výhodnosti obchodu. Obhospodařovatel vyhodnocuje rizika před a po uskutečnění transakce (ex-ante a ex-post), provádí stressové testování portfolia a sběr událostí operačního rizika. Rizika, jimž je fond vystaven z důvodu svých aktivit a řízení pozic vzniklých z těchto aktivit, jsou popsána ve statutu fondu. V průběhu účetního období nedošlo k žádným zásadním změnám v existenci finančních rizik a v jejich řízení. Pro posouzení současné a budoucí finanční situace fondu mají největší význam rizika:

Tržní riziko

Riziko vyplývající z vlivu změn vývoje trhu na ceny a hodnoty aktiv v majetku fondu. Fond nemá k 31. 12. 2019 kurzové riziko, protože všechny aktiva a pasiva jsou denominovány v CZK. Z pohledu úrokového rizika jsou pohledávky za bankami v časovém koši do 3 měsíců od konce účetního období.

Úvěrové riziko, tj. riziko spojené s případným nedodržením závazků protistrany fondu

Emitent investičního nástroje v majetku fondu či protistrana smluvního vztahu (při realizaci konkrétní investice) nedodrží svůj závazek, případně dlužník pohledávky tuto pohledávku včas a v plné výši nesplatí.

Riziko nedostatečné likvidity

Riziko nedostatečné likvidity obecně spočívá v tom, že určité aktivum fondu nebude zpeněženo včas za přiměřenou cenu a že fond z tohoto důvodu nebude schopen dostát svým závazkům v době, kdy se stanou splatnými. Z hlediska likvidity jsou pohledávky za bankami, ostatní aktiva a ostatní pasiva jsou splatné do 3 měsíců do konce účetního období.

Riziko vypořádání

Riziko vypořádání spojené s tím, že vypořádání transakce neproběhne tak, jak se předpokládalo, z důvodu, že protistrana nezaplatí nebo nedodá majetkové hodnoty ve stanovené lhůtě.

Riziko ztráty majetku svěřeného do úschovy (nebo jiného opatrování)

Riziko ztráty majetku svěřeného do úschovy (nebo jiného opatrování) může být zapříčiněno zejména insolventností, nedbalostním nebo úmyslným jednáním osoby, která má v úschově nebo v jiném opatrování majetek fondu.

Riziko zrušení fondu

Fond může být ze zákonem stanovených důvodů zrušen, a to zejm. z důvodu, že:

- i. průměrná výše fondového kapitálu tohoto fondu za posledních 6 měsíců nedosahuje částky odpovídající alespoň 1 250 000 EUR;
- ii. výše fondového kapitálu tohoto fondu do 12 měsíců ode dne jeho vzniku, nedosáhne částky odpovídající alespoň 1 250 000 EUR.

ČNB může rozhodnout o výmazu fondu ze seznamu investičních fondů, např. v případě, kdy fond nemá déle než tři měsíce depozitáře.

Riziko vyplývající z omezené činnosti depozitáře

Rozsah kontroly fondu ze strany depozitáře je smluvně omezen depozitářskou smlouvou. Z kontrolní činnosti jsou vyloučeny úkony dle § 73 ods. 1 písmena f) ZISIF. Tato kontrola a činnost je zajišťována přímo investiční společností pomocí interních kontrolních mechanismů. Toto riziko bylo ve sledovaném období vyhodnoceno jako nízké.

17. VZTAHY SE SPŘÍZNĚNÝMI OSOBAMI

Zpráva o vztazích se spřízněnými osobami je součástí výroční zprávy fondu za sledované období.

18. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Obhospodařovatel posoudil ke dni vyhotovení účetní závěrky možný dopad viru SARS-CoV-2, jím vyvolané epidemie nemoci COVID-19 a s epidemií spojenými opatřeními na účetní závěrku fondu. Obhospodařovatel na základě informací dostupných ke dni vyhotovení účetní závěrky vyhodnotil, že tyto události nemají vliv na účetní závěrku fondu k 31. Lze však důvodně očekávat, že výše uvedená situace ovlivní v průběhu účetního období roku 2020 reálnou hodnotu majetku a dluhů fondu.

Obhospodařovatel rovněž zhodnotil, že situace nemá významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání fondu. Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31. 12. 2019 zpracována za předpokladu, že fond bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti. Nemůžeme však vyloučit eventualitu, že delší období uzavírek, zpřísnění daných opatření nebo následný negativní dopad těchto opatření na ekonomické prostředí, v němž působíme, bude mít negativní vliv na fond, její finanční situaci a výsledek hospodaření ve střednědobém a dlouhodobém horizontu. Danou situaci nadále pečlivě sledujeme a budeme reagovat tak, abychom zmírnili dopad těchto událostí a okolností dle aktuálního vývoje.

Fondový kapitál fondu NemoMix Fund SICAV a.s. do 12 měsíců ode dne vzniku fondu nedosáhl částky odpovídající 1 250 000 EUR, čímž fond nesplnil povinnost specifikovanou v paragrafu 280 zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech. Fond vznikl dne 23.4.2019. Ke dni 23.4. 2020 činil vlastní kapitál fondu zhruba 2,6 mil. Kč a na zálohách k ještě neemitovaným investičním akciím bylo přibližně 4,2 mil. Kč. Vzhledem k nesplnění tohoto požadavku hrozí Fondu výmaz ze seznamu České národní banky, ve kterém je jako fond kvalifikovaných investorů zapsán. Uvedená skutečnost tak představuje významnou nejistotu týkající se nepřetržitého trvání podniku.

Vedení fondu konstatovalo, že fondový kapitál nedosáhl požadované hodnoty bude o tomto informovat Českou národní banku s žádostí o prodloužení lhůty pro dosažení potřebné výše fondového kapitálu. V průběhu měsíce dubna však začala jednání s potenciálními novými investory, kdy v případě úspěšného výsledku bude fondový kapitál posílen v objemu přibližně 30 milionů Kč. Výsledek jednání resp. rozhodnutí investorů očekáváme v průběhu měsíce května až června 2020. Tím by došlo k navýšení fondového kapitálu nad minimální hranici požadovanou výše uvedeným zákonem.

NemoMix Fund SICAV a.s.

IČO: 081 07 238

Příloha řádné účetní závěrky k 31. 12. 2019

(v tis. Kč)

Kromě výše uvedeného nebyly k datu sestavení účetní závěrky známy žádné další události, které by si vyžádaly úpravu nebo zveřejnění v účetní závěrce fondu.

Sestaveno dne: 30. dubna 2020

Podpis statutárního zástupce



.....
Mgr. Ing. Ondřej Pieran, CFA

Pověřený zmocněnec

AVANT investiční společnost, a.s.

Příloha č. 3 – Zpráva o vztazích za účetní období (§82 ZOK)**Zpráva o vztazích za účetní období od 23. 4. 2019 do 31. 12. 2019****1. Vztahy mezi osobami dle § 82 odst. 1 ZOK (§ 82 odst. 2 písm. a) až c) ZOK)****Osoba ovládaná**

Název fondu: NEMOMIX FUND SICAV a.s.
 IČO: 081 07 238
 Sídlo: Rohanské nábřeží 671/15, Karlín, 186 00 Praha 8

Úloha ovládané osoby ve struktuře vztahů mezi osobami dle § 82 odst. 1 ZOK

Ovládaná osoba je autonomní ve vztahu k ostatním osobám dle § 82 odst. 1 ZOK. Jejím cílem je naplňování investiční strategie určené ve statutu ovládané osoby. Společnost je obhospodařovaná společností AVANT investiční společnost, a.s. ve smyslu § 9 odst. 1 ZISIF.

Osoby ovládající

Osoba ovládající: Avant investiční společnost, a.s.
 Sídlo: Rohanské nábřeží 671/15, Karlín, 186 00 Praha 8
 IČO: 275 90 241
 Způsob ovládaní 100 % podíl na zapisovaném základním kapitálu ovládané osoby

Osoby ovládané stejnou ovládající osobou, se vztahem k ovládané osobě

V účetním období neexistoval takový vztah.

2. Přehled jednání učiněných v účetním období, která byla učiněna na popud nebo v zájmu osob dle § 82 odst. 1 ZOK (§ 82 odst. 2 písm. d) ZOK)

V účetním období nebyla učiněna žádná taková jednání.

3. Přehled vzájemných smluv mezi ovládanou osobou a osobami dle § 82 odst. 1 ZOK (§ 82 odst. 2 písm. e) ZOK)

Smlouva o výkonu funkce individuálního statutárního orgánu uzavřená mezi NemoMix Fund SICAV a.s. a AVANT investiční společnost, a.s. ze dne 26. září 2019.

4. Posouzení, zda vznikla ovládané osobě újma (§ 82 odst. 2 písm. f) ZOK)

Ovládané osobě nevznikla ze vztahu s osobou ovládající, resp. osobami dle § 82 odst. 1 ZOK žádná újma.

5. Hodnocení vztahu mezi ovládanou osobou a osobou ovládající, resp. osobami dle § 82 odst. 1 ZOK (§ 82 odst. 4 ZOK)

Ovládaná osoba je investičním fondem v režimu § 9 odst. 1 ZISIF, kdy investiční společnost jako statutární orgán nemůže být přímo vázána pokyny akcionářů ve vztahu k jednotlivým obchodním transakcím, ale primárně má povinnost odborné péče ve smyslu ustanovení ZISIF.

Vzhledem k této skutečnosti, kdy možnost ovládající osoby zasahovat do řízení ovládané osoby je pouze nepřímá prostřednictvím výkonu akcionářských práv, nevznikají z formální existence ovládacího vztahu pro ovládanou osobu rizika. Rovněž nelze vymezit výhody nebo nevýhody plynoucí z ovládacího vztahu, neboť efektivně nedochází k ovlivnění jednání ovládané osoby v jednotlivých obchodních transakcích.

Prohlášení statutárního orgánu

Statutární orgán společnosti tímto prohlašuje, že:

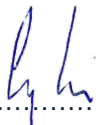
- informace uvedené v této zprávě o vztazích jsou zpracovány dle informací, které pocházejí z vlastní činnosti statutárního ředitele ovládané osoby anebo které si statutární ředitel ovládané osoby pro tento účel opatřil z veřejných zdrojů anebo od jiných osob; a
- statutárnímu řediteli ovládané osoby nejsou známy žádné skutečnosti, které by měly být součástí zprávy o vztazích ovládané osoby a v této zprávě uvedeny nejsou.

Zpracoval: **Mgr. Ing. Ondřej Pieran**

Funkce: **pověřený zmocněnec statutárního ředitele**

Dne: 27. 3. 2020

Podpis:



Příloha č. 4 – Identifikace majetku podfondu, jehož hodnota přesahuje 1 % hodnoty majetku podfondu (Příloha č. 2 písm. e) VoBÚP)

Identifikace majetku NemoMix Fund SICAV a.s.	Požizovací hodnota (tis. CZK)	Reálná hodnota k rozvahovému dni (tis. CZK)
Peněžní prostředky	464	464
Akcie	2 238	2 337
Ostatní aktiva	700	700