




Doplnění výroční zprávy 2018

za období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018

MKP SICAV, a.s.

Opravná informace na základě výzvy České národní banky ze dne 17. 9. 2019





Dne 17. 9. 2019 obdržel Emitent upozornění na zjištěné nedostatky výroční zprávy a výzvu k jejich odstranění od České národní banky. Doplnění výroční zprávy spočívala v upřesnění informací, zejména ve vztahu k podnikatelským činnostem fondu a podfondu. Dále také ke specifikaci peněžitých a nepeněžitých plnění členů orgánů a ostatních osob s řídicí pravomocí.

O této Opravné informaci výroční zprávy za rok 2018 byl rovněž informován auditor Emitenta, který posoudil Doplnění výroční zprávy a zkonstatoval, že níže uvedená oprava nemá vliv na vydaný auditorský výrok uvedený u původní Výroční zprávy za rok 2018.

Doplněné informace byly pro lepší přehlednost uvedeny *kurzívou*.



Doplnění Zprávy statutárního orgánu o podnikatelské činnosti a stavu majetku investičního fondu a majetkových účastí, kapitola 4. ČINNOST FONDU A SKUPINY V ÚČETNÍM OBDOBÍ

Na Fondu jako takovém neprobíhá žádná činnost. Protože Fond vytváří podfondy, probíhá veškerá jeho činnost na podfondech, do kterých Fond zahrnuje majetek a dluhy ze své investiční činnosti. Činnost podfondů je popsána v jejich samostatných výročních zprávách.

Společnosti, v nichž má Fond *prostřednictvím svého Podfondu* majetkové účasti, pokračovaly ve své běžné provozní činnosti a zhodnocovaly tak peněžní prostředky investorů *Podfondu*.

4.1 HOSPODAŘENÍ FONDU

Věrný a vyčerpávající obraz o hospodaření Fondu poskytuje řádná účetní závěrka sestavená za Účetní období a příloha k účetní závěrce, včetně zprávy auditora, která je nedílnou součástí výroční zprávy.

Fond vytváří podfondy, jako účetně a majetkově oddělené části jmění Fondu. O majetkových poměrech podfondů, jakož i o dalších skutečnostech, se vede účetnictví tak, aby umožnilo sestavení účetní závěrky za každý jednotlivý podfond. Za jednotlivé podfondy samostatně jsou také sestavovány jednotlivé výroční zprávy. Fond zahrnuje do podfondů majetek a dluhy ze své investiční činnosti. K podfondům Fond vydává investiční akcie. Ostatní jmění Fondu, které netvoří majetek a dluhy z investiční činnosti Fondu, tvoří tzv. neinvestiční část Fondu. Hospodaření neinvestiční části Fondu spočívá pouze v držení zapisovaného základního kapitálu Fondu, ke kterému Fond vydal zakladatelské akcie. Účetní závěrka je sestavována samostatně i pro Fond, resp. jeho neinvestiční část. Tato účetní závěrka je součástí této výroční zprávy jako výroční zprávy Fondu. Jměním Fondu se proto pro účely této výroční zprávy myslí jmění neinvestiční části Fondu.

Fond za Účetní období negeneroval žádný hospodářský výsledek.

4.1.1 HOSPODAŘENÍ PODFONDU

Hospodaření společností, v nichž má Podfond (MKP, podfond Mixed Assets) majetkové účasti Tr-Solar, a.s., Pow-en, a.s., ENE-TEP, a.s., PEMAKA, a.s., Pour les gens, a.s., NS-Slovakia, a.s., PS-energy, a.s., Hydro PP, a.s., RO INVEST, a.s., Alter ENERGO, a.s., Eco-steam, a.s., Prvá rozvojová společnost, a.s. a skončilo v Účetním období hospodářským výsledkem předběžně 31 mil. EUR před zdaněním.

V Účetním období se Podfond zaměřil ve své činnosti i nadále na akvizici podílů v cílových společnostech, které se zabývají energetikou. Nejvýznamnější investicí je podíl ve společnosti Pow-en, a.s., která patří k nejvýznamnějším obchodníkům s energií na Slovensku. Dodává elektřinu a plyn koncovým zákazníkům. Kromě toho je samostatným výrobcem energií, zajišťuje energetické cesty a spojený inženýring. Činnosti v oblasti energetiky se věnují i další společnosti v portfoliu Podfondu Tr-solar (obnovitelné zdroje), Ene-Tep a E-Group, která poskytuje veškeré podpůrné činnosti spojené s výstavbou a provozem energetických celků a sítí. Novou menší investicí je pak investice do dceřiné společnosti Pour les gens, v rámci, které budou probíhat drobnější nemovitostní investice.

S činnostmi v oblasti energetiky jsou spojeny i transakce Podfondu v oblasti úvěrování, které šly především do společností DG energy, která patří do skupiny Pow-en. Z těchto činností pak Podfondu plynou nejvýznamnější výnosové položky.

Podrobnější informace o hospodaření Podfondu jsou v jeho výroční zprávě.



Doplnění k Informacím pro akcionáře dle § 118 odst. 4 písm. b) až k) a odst. 5 písm. a) až k) ZPKT, kapitola 23. VYMEZENÍ FONDU

Fond, může na účet svých podfondů investovat do akcií, podílů či jiných forem účasti v jedné obchodní společnosti, která není nemovitostní společností, až 35 % hodnoty majetku příslušného podfondu.

Cílem investování Fondu jako mateřské společnosti je dosahovat zhodnocování aktiv nad úroveň výnosu úrokových sazeb prostřednictvím dlouhodobých investic do průmyslových podniků s historií a stabilním podnikatelským modelem, které disponují rozvojovým potenciálem a společností zaměřujících se na správu nemovitostí a poskytování souvisejících služeb, provádění stavební činnosti a provozování realitní činnosti, prostřednictvím majetkových účastí v obchodních společnostech s uvedeným podnikatelským zaměřením, přičemž investice do jiných aktiv jsou uskutečňovány zpravidla ke zhodnocení primárních investic do účastí v obchodních společnostech.

Jediným motivem Fondu k držbě majetkových účastí je **zhodnocení peněžních prostředků investorů. ~~Mateřská společnost je tedy Investiční jednotkou dle IFRS 10, která své majetkové účasti nekonsoliduje.~~**

Doplnění k Informacím pro akcionáře dle § 118 odst. 4 písm. b) až k) a odst. 5 písm. a) až k) ZPKT, kapitola 3. OSOBY S ŘÍDÍCÍ PRAVOMOCÍ A PRINCIPY JEJICH ODMĚŇOVÁNÍ

4.1 STATUTÁRNÍ ORGÁN

Plnění ve prospěch členů statutárního či dozorčího orgánu a ostatních osob s řídicí pravomocí jsou hrazena z podfondů vytvořených Fondem a jsou tudíž součástí výroční zprávy daného podfondu. Příjmy statutárního orgánu jako odměna za výkon funkce a odměna za administraci hrazené z prostředků Fondu jsou tedy ve výši 0 Kč. ~~Vedle odměny za výkon funkce náleží statutárnímu orgánu odměna za administraci: 0 Kč.~~ S výkonem funkce nejsou spojena žádná nepeněžitá plnění.

4.3 OSTATNÍ OSOBY S ŘÍDÍCÍ PRAVOMOCÍ

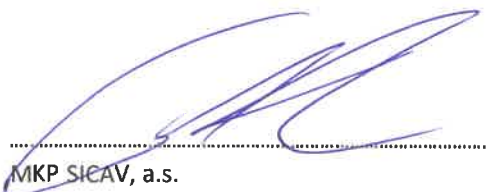
Rozhodování o odměňování pracovníků Fondu náleží do působnosti statutárního orgánu Fondu. Členové statutárního a kontrolního orgánu vykonávají svoji činnost na základě smluv o výkonu funkce, v nichž je vždy upravena i jejich odměna včetně všech jejích složek, nejedná-li se o bezúplatný výkon funkce. Tyto smlouvy včetně odměňování musí být schváleny valnou hromadou Fondu.

Fond neevidoval v Účetním období ostatní osoby s řídicí pravomocí.

Plnění ve prospěch členů statutárního či dozorčího orgánu a ostatních osob s řídicí pravomocí jsou hrazena z podfondů vytvořených Fondem dle pravidel uvedených ve statutu Fondu, resp. jeho podfondů.



V Praze, dne 13. 1. 2020



MKP SICAV, a.s.
zastoupený AMISTA investiční společnost, a. s.
statutární ředitel
Mgr. Pavel Bareš
pověřený zmocněnec

