



Výroční zpráva fondu

Plan B Investments SICAV a.s.
za období od 1. 7. 2019 do 30. 6. 2020

Obsah

Použité zkratky	4
1. Základní údaje o fondu	6
a) Základní kapitál fondu.....	6
b) Údaje o cenných papírech fondu	6
c) Údaje o cenných papírech podfondu	7
2. Zpráva statutárního orgánu o podnikatelské činnosti a stavu majetku fondu	9
a) Přehled investiční činnosti	9
b) Finanční přehled.....	9
c) Přehled portfolia.....	9
d) Přehled výsledků fondu	10
e) Přehled základních finančních a provozních ukazatelů.....	10
f) Zdroje kapitálu.....	10
g) Informace, zda v Účetním období došlo k nabytí vlastních akcií (§ 307 ZOK a § 21 odst. 2 písm. d) ZoÚ).....	10
h) Popis všech významných událostí, které se týkají fondu a k nimž došlo po skončení Účetního období, vč. informací o skutečnostech, které nastaly až po rozvahovém dni a jsou významné pro naplnění účelu Výroční zprávy (§ 34 odst. 2 písm. b) ZISIF a § 21 odst. 2 písm. a) ZoÚ)	11
i) Údaje o předpokládaném budoucím vývoji podnikání fondu (§ 34 odst. 2 písm. c) ZISIF a § 21 odst. 2 písm. b) ZoÚ).....	11
3. Textová část Výroční zprávy.....	12
a) Informace o aktivitách v oblasti výzkumu a vývoje (§ 21 odst. 2 písm. c) ZoÚ)	12
b) Informace o aktivitách v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích (§ 21 odst. 2 písm. e) ZoÚ)	12
c) Informace o tom, zda fond má pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí (§ 21 odst. 2 písm. f) ZoÚ).....	12
d) Údaje o činnosti obhospodařovatele fondu ve vztahu k majetku fondu v Účetním období (§ 291 odst. 1 ZISIF ve spojení s § 234 odst. 1 písm. b) ZISIF).....	12
e) Identifikační údaje každé osoby provádějící správu majetku (portfolio manažera), případně externího správce fondu v rozhodném období a době, po kterou tuto činnost vykonával, včetně stručného popisu jeho zkušeností a znalostí (§ 291 odst. 1 ZISIF ve spojení s § 234 odst. 1 písm. j) ZISIF a Přílohou 2 písm. a) VoBÚP)	12
f) Identifikační údaje každého depozitáře fondu v rozhodném období a době, po kterou činnost depozitáře vykonával (§ 291 odst. 1 ZISIF ve spojení s § 234 odst. 1 písm. j) ZISIF a Přílohou 2 písm. b) VoBÚP)	13
g) Identifikační údaje každé osoby pověřené úschovou nebo opatrováním majetku fondu, pokud je u této osoby uloženo více než 1 % hodnoty majetku fondu (§ 291 odst. 1 ZISIF ve spojení s § 234 odst. 1 písm. j) ZISIF a Přílohou 2 písm. c) VoBÚP).....	13
h) Identifikační údaje každé osoby oprávněné poskytovat investiční služby, která vykonávala činnost hlavního podpůrce ve vztahu k majetku fondu v rozhodném období, a údaj o době, po kterou tuto činnost vykonávala (§ 291 odst. 1 ZISIF ve spojení s § 234 odst. 1 písm. j) ZISIF a Přílohou 2 písm. d) VoBÚP)	13
i) Identifikace majetku, pokud jeho hodnota přesahuje 1 % hodnoty majetku fondu ke dni, kdy bylo provedeno ocenění využité pro účely této zprávy, s uvedením celkové pořizovací ceny a reálné hodnoty na konci rozhodného období (§ 291 odst. 1 ZISIF ve spojení s § 234 odst. 1 písm. j) ZISIF a Přílohou 2 písm. e) VoBÚP)	13
j) 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, vč. údajů o všech státních, soudních nebo rozhodčích řízeních za Účetní období, která mohla mít nebo v nedávné minulosti měla významný vliv na finanční situaci nebo ziskovost fondu nebo jeho skupiny nebo prohlášení o tom, že taková řízení neexistují (§ 291 odst. 1 ZISIF ve spojení s § 234 odst. 1 písm. j) ZISIF a Přílohou 2 písm. g) VoBÚP).....	13

k)	Hodnota všech vyplacených podílů na zisku na jednu investiční akcii (§ 291 odst. 1 ZISIF ve spojení s § 234 odst. 1 písm. j) ZISIF a Přílohou 2 písm. h) VoBÚP).....	13
l)	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 (§ 291 odst. 1 ZISIF ve spojení s § 234 odst. 1 písm. j) ZISIF a Přílohou 2 písm. i) VoBÚP)	14
m)	Údaje o podstatných změnách údajů uvedených ve statutu investičního fondu, ke kterým došlo v průběhu Účetního období (§ 291 odst. 1 ZISIF ve spojení s § 234 odst. 2 písm. a) ZISIF)	14
n)	Údaje o mzdách, úplatách a obdobných příjmech pracovníků a vedoucích osob, které mohou být považovány za odměny, vyplácených obhospodařovatelem fondu jeho pracovníkům nebo vedoucím osobám v Účetním období, členěných na pevnou a pohyblivou složku, údaje o počtu pracovníků a vedoucích osob obhospodařovatele fondu a údaje o případných odměnách za zhodnocení kapitálu, které fond nebo jeho obhospodařovatel vyplatil (§ 291 odst. 1 ZISIF ve spojení s § 234 odst. 2 písm. b) ZISIF)	15
o)	Údaje o mzdách, úplatách a obdobných příjmech pracovníků nebo vedoucích osob, které mohou být považovány za odměny, vyplácených obhospodařovatelem fondu těm z jeho pracovníků nebo vedoucích osob, jejichž činnost má podstatný vliv na rizikový profil fondu (§ 291 odst. 1 ZISIF ve spojení s § 234 odst. 2 písm. c) ZISIF)	15
4.	Prohlášení oprávněných osob fondu	16
5.	Přílohy	17
	Příloha č. 1 – Zpráva auditora	18
	Příloha č. 2 – Účetní závěrka fondu ověřená auditorem	24
	Příloha č. 3 – Zpráva o vztazích za Účetní období	35
a)	Vztahy mezi osobami dle ust. § 82 odst. 1 ZOK (ust. § 82 odst. 2 písm. a) až c) ZOK)	35
b)	Úloha ovládané osoby ve struktuře vztahů mezi osobami dle ust. § 82 odst. 1 ZOK	35
c)	Způsob a prostředky ovládnání.....	38
d)	Přehled jednání učiněných v Účetním období, která byla učiněna na popud nebo v zájmu osob dle ust. § 82 odst. 1 ZOK (ust. § 82 odst. 2 písm. d) ZOK).....	39
e)	Přehled vzájemných smluv mezi ovládanou osobou a osobami dle ust. § 82 odst. 1 ZOK (ust. § 82 odst. 2 písm. e) ZOK).....	39
f)	Posouzení, zda vznikla ovládané osobě újma (ust. § 82 odst. 2 písm. f) ZOK)	39
g)	Hodnocení vztahu mezi ovládanou osobou a osobou ovládající, resp. osobami dle ust. § 82 odst. 1 ZOK (ust. § 82 odst. 4 ZOK).....	39
	Příloha č. 4 – Identifikace majetku, pokud jeho hodnota přesahuje 1 % hodnoty majetku fondu ke dni, kdy bylo provedeno ocenění využité pro účely této zprávy, s uvedením celkové pořizovací ceny a reálné hodnoty na konci rozhodného období (§ 291 odst. 1 ZISIF ve spojení s § 234 odst. 1 písm. j) ZISIF a Přílohou 2 písm. e) VoBÚP).....	40

Použité zkratky

AIFMR	Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 231/2013 ze dne 19. prosince 2012, kterým se doplňuje směrnice Evropského parlamentu a Rady 2011/61/EU, pokud jde o výjimky, obecné podmínky provozování činnosti, depozitáře, pákový efekt, transparentnost a dohled, ve znění pozdějších předpisů
AMISTA IS	AMISTA investiční společnost, a.s., IČO: 274 37 558, se sídlem Praha 8, Pobřežní 620/3, PSČ 186 00
AVANT IS	AVANT investiční společnost, a.s., IČO: 275 90 241, se sídlem Rohanské nábřeží 671/15, Karlín, 186 00 Praha 8
ČNB	Česká národní banka
Fond	Plan B Investments SICAV a.s., IČO: 075 06 678, se sídlem V celnici 1040/5, Nové Město, 110 00 Praha 1
IAS/IFRS	Mezinárodní standardy účetního výkaznictví přijaté právem Evropské unie
Fondový kapitál	Hodnota majetku v podfondu snižená o hodnotu dluhů v podfondu ve smyslu § 191 odst. 6 ZISIF, přičemž majetek a dluhy podfondu představují majetek a dluhy fondu z jeho investiční činnosti, které byly jako část jmění fondu účetně a majetkově odděleny a zahrnuty do podfondu vytvořeného fondem ve smyslu ust. § 165 odst. 1 a 2 ZISIF.
ISIN	Identifikační označení podle mezinárodního systému číslování pro identifikaci cenných papírů
LEI	Legal Entity Identifier (blíže viz https://www.gleif.org/en a https://www.cdcp.cz/index.php/cz/dalsi-sluzby/lei-legal-entity-identifier/prideleni-lei)
Ostatní jmění	Majetek a dluhy fondu, které nejsou součástí majetku a dluhů fondu z jeho investiční činnosti ve smyslu § 165 odst. 2 ZISIF
OZ	Zákon č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů
Podfond	Podfond vytvořený fondem s názvem „Plan B Investments, podfond Československých komerčních nemovitostí“, NID: 75161133
VoBÚP	Vyhláška č. 244/2013 Sb., o bližší úpravě některých pravidel zákona o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů
Vyhláška o ochraně trhu	Vyhláška č. 234/2009 Sb., o ochraně proti zneužívání trhu a transparenci, ve znění pozdějších předpisů
Výroční zpráva	Tato výroční zpráva
Účetní období	Období od 1. 7. 2019 do 30. 6. 2020
ZISIF	Zákon č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů
ZoA	Zákon č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů
ZOK	Zákon č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), ve znění pozdějších předpisů
ZoÚ	Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů

Srovnávacím obdobím v rozvaze, výkazu zisku a ztráty a v přehledu o změnách vlastního kapitálu je období končící posledním dnem Účetního období.

Příloha k účetní závěrce obsahuje dostačující informace tak, aby investor řádně porozuměl veškerým významným změnám v hodnotách a vývoji v Účetním období, jež odráží finanční výkazy.

Výroční zpráva je nekonsolidovaná a je auditovaná.

Fond v souladu s ust. § 165 odst. 1 ZISIF vytváří podfondy jako účetně a majetkově oddělené části jmění fondu. O majetkových poměrech podfondů, jakož i o dalších skutečnostech, se vede účetnictví tak, že umožnilo sestavení účetní závěrky samostatně za fond i každý jeho podfond. Samostatně za fond i každý jeho podfond jako samostatné účetní jednotky je také ve smyslu § 21 odst. 1 ZoÚ sestavena výroční zpráva. Tato výroční zpráva se vztahuje k fondu.

1. Základní údaje o fondu

Název fondu	Plan B Investments SICAV a.s.
Sídlo	V celnici 1040/5, Nové Město, 110 00 Praha 1
IČO	075 06 678
LEI	315700MPI2RLFLBBTA46
Místo registrace	zapsaný v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. zn. B 23843
Vznik Fondu	1. 10. 2018
Doba trvání fondu	doba neurčitá
Typ fondu a jeho právní forma	Fond kvalifikovaných investorů dle ust. § 95 odst. 1 písm. a) ZISIF v právní formě akciové společnosti s proměnným základním kapitálem
Právní režim	Fond se při své činnosti řídí právními předpisy všeobecně závaznými v České republice
Země sídla fondu	Česká republika
Telefonní číslo a webové stránky	+420 267 997 795, avantfunds.cz
Obhospodařovatel	AMISTA IS
Poznámka	Obhospodařovatel je oprávněn přesáhnout rozhodný limit. Obhospodařovatel vykonává pro fond služby administrace ve smyslu ust. § 38 odst. 1 ZISIF.
Podfondy vytvořené fondem	Plan B Investments, podfond Československých komerčních nemovitostí

a) Základní kapitál fondu

Výše fondového kapitálu:	10 Kč (k poslednímu dni Účetního období)	
	z toho neinvestiční fondový kapitál:	10 Kč
	(z toho 10 Kč zapisovaný základní kapitál)	
	z toho fondový kapitál podfondu:	0 Kč

b) Údaje o cenných papírech fondu

Zakladatelské akcie

Podoba	zaknihovaný cenný papír
Forma	na jméno
Jmenovitá hodnota	kusové
Obchodovatelnost	nejsou veřejně obchodovatelné
Převoditelnost	převoditelnost je omezena
ISIN	CZ0008043486

Počet akcií ke konci Účetního období	10 ks
Změny v Účetním období	-
Nově vydané	0 ks v objemu 0 tis. Kč
Odkoupené	0 ks v objemu 0 tis. Kč

c) Údaje o cenných papírech podfondu

Investiční akcie třídy A

Podoba	zaknihovaný cenný papír
Forma	na jméno
Jmenovitá hodnota	kusové
Obchodovatelnost	nejsou přijaty k obchodování na evropském regulovaném trhu
Převoditelnost	volně převoditelné
ISIN	CZ0008043577
Počet akcií ke konci Účetního období	0 kusů
Změny v Účetním období	
Nově vydané	0 ks v objemu 0 tis. Kč
Odkoupené	0 ks v objemu 0 tis. Kč

Investiční akcie třídy B

Podoba	zaknihovaný cenný papír
Forma	na jméno
Jmenovitá hodnota	kusové
Obchodovatelnost	nejsou přijaty k obchodování na evropském regulovaném trhu
Převoditelnost	volně převoditelné
ISIN	CZ0008043585
Počet akcií ke konci Účetního období	0 kusů
Změny v Účetním období	
Nově vydané	0 ks v objemu 0 tis. Kč
Odkoupené	0 ks v objemu 0 tis. Kč

Investiční akcie třídy C

Podoba	zaknihovaný cenný papír
Forma	na jméno
Jmenovitá hodnota	kusové
Přijetí k obchodování na regulovaném trhu	nejsou přijaty k obchodování na evropském regulovaném trhu
Převoditelnost	volně převoditelné
ISIN	CZ0008043593

Počet akcií ke konci Účetního období	0 kusů
Změny v Účetním období	
Nově vydané	0 ks v objemu 0 tis. Kč
Odkoupené	0 ks v objemu 0 tis. Kč

Investiční akcie třídy Z

Podoba	zaknihovaný cenný papír
Forma	na jméno
Jmenovitá hodnota	kusové
Přijetí k obchodování na regulovaném trhu	nejsou přijaty k obchodování na evropském regulovaném trhu
Převoditelnost	volně převoditelné
ISIN	CZ0008043601
Počet akcií ke konci Účetního období	0 kusů
Změny v Účetním období	
Nově vydané	0 ks v objemu 0 tis. Kč
Odkoupené	0 ks v objemu 0 tis. Kč

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

a) Přehled investiční činnosti

Fond vytváří podfondy, jako účetně a majetkově oddělené části jmění fondu. Fond zahrnuje do podfondů majetek a dluhy ze své investiční činnosti. K podfondům fond vydává investiční akcie. 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. Protože veškerá činnost fondu probíhá na jeho podfondech, je přehled investiční činnosti fondu popsána v samostatných výročních zprávách jeho podfondů.

Účetní závěrka je sestavována samostatně i pro fond. Tato účetní závěrka je součástí této Výroční zprávy jako výroční zprávy fondu. Jměním fondu se pro účely této výroční zprávy myslí Ostatní jmění.

Hospodaření s Ostatním jměním spočívá pouze v držení zapisovaného základního kapitálu fondu, ke kterému fond vydal zakladatelské akcie.

Hospodaření s Ostatním jměním skončilo v Účetním období vykázaným hospodářským výsledkem ve výši 0 tis. Kč před zdaněním.

b) Finanční přehled

Ze zveřejněného výkazu Rozvaha (příloha č. 2 Výroční zprávy) lze definovat finanční pozici fondu následujícími údaji v Kč:

Ukazatel	Stav k poslednímu dni Účetního období
Dlouhodobá aktiva	0
Krátkodobá aktiva	12 010
Aktiva celkem	12 010

Ukazatel	Stav k poslednímu dni Účetního období
Vlastní kapitál	10
Dlouhodobé závazky	0
Krátkodobé závazky	12 000
Pasiva celkem	12 010

c) Přehled portfolia

V této části je uveden pouze základní komentovaný přehled o portfoliu fondu a jeho výsledcích za Účetní období v tis. Kč. Více podrobností je uvedeno v auditované účetní závěrce v příloze č. 2 Výroční zprávy.

Ukazatel	Stav k poslednímu dni předcházejícího účetního období	Stav k poslednímu dni Účetního období	% podíl	změna v %
Celková aktiva fondu	0	12	100 %	100 %
Peněžní prostředky	0	10	83 %	83 %

Komentář k přehledu portfolia

Významná hmotná dlouhodobá aktiva fondu jsou uvedena v příloze č. 4 Výroční zprávy.

d) Přehled výsledků fondu

Ze zveřejněného výkazu Výkaz zisku a ztráty (příloha č. 2 Výroční zprávy) lze definovat finanční výkonnost fondu následujícími údaji v tis. Kč:

Ukazatel	Stav k poslednímu dni Účetního období
Výnosy	0
HV po zdanění	0

Komentář k přehledu výsledků

V rozhodném období nebyly žádné mimořádné faktory, které by významně ovlivnily provozní zisk fondu.

e) Přehled základních finančních a provozních ukazatelů**Hlavní finanční ukazatelé**

Následující údaje jsou uvedeny v tis. Kč:

Ukazatel	Stav k poslednímu dni předcházejícího účetního období	Stav k poslednímu dni Účetního období	Změna v %
Ostatní jmění	0	0	-
Čistý zisk	0	0	-

f) Zdroje kapitálu

Následující přehled údajů v Kč vyjadřuje stav dlouhodobých a krátkodobých zdrojů kapitálu k poslednímu dni Účetního období. Informace o struktuře vlastního kapitálu fondu jsou uvedeny v příloze č. 2 Výroční zprávy.

Dlouhodobé zdroje kapitálu v Kč	Stav k poslednímu dni Účetního období
Vlastní kapitál	10

Krátkodobé zdroje kapitálu v Kč	Stav k poslednímu dni Účetního období
Krátkodobé závazky	12 000

g) Informace, zda v Účetním období došlo k nabytí vlastních akcií (§ 307 ZOK a § 21 odst. 2 písm. d) ZoÚ)

Ke konci Účetního období nadržel fond, jeho dceřiná společnost ani nikdo jiný jménem fondu akcie, které by představovaly podíl na základním kapitálu fondu.

- h) Popis všech významných událostí, které se týkají fondu a k nimž došlo po skončení Účetního období, vč. informací o skutečnostech, které nastaly až po rozvahovém dni a jsou významné pro naplnění účelu Výroční zprávy (§ 34 odst. 2 písm. b) ZISIF a § 21 odst. 2 písm. a) ZoÚ)

Na základě rozhodnutí jediného akcionáře fondu ze dne 31. 7. 2020 došlo k odvolání člena představenstva, společnosti AMISTA IS, a to ke dni 31. 7. 2020. Jediný akcionář fondu určil dne 1. 8. 2020 členem představenstva fondu společnost AVANT IS.

- i) Údaje o předpokládaném budoucím vývoji podnikání fondu (§ 34 odst. 2 písm. c) ZISIF a § 21 odst. 2 písm. b) ZoÚ)

Ani v průběhu následujícího účetního období nebude na fondu jako takovém probíhat žádná činnost. Výhled pro činnost podfondů je popsán v jejich samostatných výročních zprávách.

3. Textová část Výroční zprávy

a) Informace o aktivitách v oblasti výzkumu a vývoje (§ 21 odst. 2 písm. c) ZoÚ)

Fond není aktivní v oblasti výzkumu a vývoje.

b) Informace o aktivitách v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích (§ 21 odst. 2 písm. e) ZoÚ)

Fond nevyvíjí činnost v oblasti ochrany životního prostředí. Fond nemá žádné zaměstnance, proto ani není aktivní v oblasti pracovněprávních vztahů.

c) Informace o tom, zda Fond má pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí (§ 21 odst. 2 písm. f) ZoÚ)

Fond nemá pobočku ani jinou část obchodního závodu v zahraničí.

d) Údaje o činnosti obhospodařovatele fondu ve vztahu k majetku fondu v Účetním období (§ 291 odst. 1 ZISIF ve spojení s § 234 odst. 1 písm. b) ZISIF)

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

e) Identifikační údaje každé osoby provádějící správu majetku (portfolio manažera), případně externího správce fondu v rozhodném období a době, po kterou tuto činnost vykonával, včetně stručného popisu jeho zkušeností a znalostí (§ 291 odst. 1 ZISIF ve spojení s § 234 odst. 1 písm. j) ZISIF a Přílohou 2 písm. a) VoBÚP)

Jméno a příjmení	Ing. Petr Krušina
Další identifikační údaje	datum narození: 24. 4. 1987 bytem: Klášterské 175, Mirovice
Výkon činnosti portfolio manažera pro fond:	1. 7. 2019 - 31. 3. 2020
Znalosti a zkušenosti portfolio manažera	Před příchodem do AMISTA IS pracoval ve společnosti CPI Property a Facility, s.r.o., kde získal zkušenosti v oblasti finančního řízení a správy majetku. Předchozí zkušenosti sbíral ve finančních institucích v oblasti obchodu a správy majetku.

Jméno a příjmení	Tomáš Bortl
Další identifikační údaje	datum narození: 4. 3. 1979 bytem: Boloňská 602/5 Praha 10
Výkon činnosti portfolio manažera pro fond	1. 4. 2020 - 30. 6. 2020
Znalosti a zkušenosti portfolio manažera	Před příchodem do AMISTA IS pracoval na pozici Privátního bankéře ve společnosti Privatbanka a.s. z investiční skupiny PENTA. Ve správě měl významné privátní klienty a zaměřoval se výhradně na investiční poradenství. Předtím sbíral zkušenosti mimo jiné ve společnosti Starteepo Group na pozici Business analytika a v České spořitelně na pozici Premier bankéře.

- f) Identifikační údaje každého depozitáře fondu v rozhodném období a době, po kterou činnost depozitáře vykonával (§ 291 odst. 1 ZISIF ve spojení s § 234 odst. 1 písm. j) ZISIF a Přílohou 2 písm. b) VoBÚP)

Název	Česká spořitelna, a.s.
IČO	452 44 782
Sídlo	Praha 4, Olbrachtova 1929/62, PSČ 140 00
Výkon činnosti depozitáře pro fond	celé Účetní období

- g) Identifikační údaje každé osoby pověřené úschovou nebo opatrováním majetku fondu, pokud je u této osoby uloženo více než 1 % hodnoty majetku fondu (§ 291 odst. 1 ZISIF ve spojení s § 234 odst. 1 písm. j) ZISIF a Přílohou 2 písm. c) VoBÚP)

V Účetním období nebyla taková osoba depozitářem pověřena.

- h) Identifikační údaje každé osoby oprávněné poskytovat investiční služby, která vykonávala činnost hlavního podpůrce ve vztahu k majetku fondu v rozhodném období, a údaj o době, po kterou tuto činnost vykonávala (§ 291 odst. 1 ZISIF ve spojení s § 234 odst. 1 písm. j) ZISIF a Přílohou 2 písm. d) VoBÚP)

V Účetním období nevyužíval Fond služeb hlavního podpůrce.

- i) Identifikace majetku, pokud jeho hodnota přesahuje 1 % hodnoty majetku Fondu ke dni, kdy bylo provedeno ocenění využitě pro účely této zprávy, s uvedením celkové pořizovací ceny a reálné hodnoty na konci rozhodného období (§ 291 odst. 1 ZISIF ve spojení s § 234 odst. 1 písm. j) ZISIF a Přílohou 2 písm. e) VoBÚP)

Tato informace je obsahem přílohy č. 4 Výroční zprávy.

- j) 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, vč. údajů o všech státních, soudních nebo rozhodčích řízeních za Účetní období, která mohla mít nebo v nedávné minulosti měla významný vliv na finanční situaci nebo ziskovost fondu nebo jeho skupiny nebo prohlášení o tom, že taková řízení neexistují (§ 291 odst. 1 ZISIF ve spojení s § 234 odst. 1 písm. j) ZISIF a Přílohou 2 písm. g) VoBÚP)

V Účetním období nebyl fond účastníkem žádných soudních nebo rozhodčích sporů, které by se týkaly majetku nebo nároků vlastníků cenných papírů nebo zaknihovaných cenných papírů vydávaných fondem, kdy by hodnota předmětu sporu převyšovala 5 % hodnoty majetku fondu v Účetním období.

V Účetním období nebyl fond účastníkem správního, soudního ani rozhodčího řízení, které mohlo mít nebo v nedávné minulosti mělo významný vliv na finanční situaci nebo ziskovost fondu.

- k) Hodnota všech vyplacených podílů na zisku na jednu investiční akcii (§ 291 odst. 1 ZISIF ve spojení s § 234 odst. 1 písm. j) ZISIF a Přílohou 2 písm. h) VoBÚP)

V Účetním období nebyla k zakladatelským akciím vyplacena žádná dividenda.

V účetním období předcházejícím Účetní období nebyla k zakladatelským akciím vyplacena žádná dividenda.

V Účetním období nebyla k investičním akciím vyplacena žádná dividenda.

V účetním období předcházejícím Účetní období nebyla k investičním akciím vyplacena žádná dividenda.

- l) 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 (§ 291 odst. 1 ZISIF ve spojení s § 234 odst. 1 písm. j) ZISIF a Přílohou 2 písm. i) VoBÚP)

Úplata obhospodařovateli za obhospodařování	0
- Fondu	0
- Podfondu	
Úplata depozitáři za služby depozitáře	0
- Fondu	0
- Podfondu	
Úplata depozitáře za správu cenných papírů	0
- Fondu	0
- Podfondu	
Úplata administrátora	zahrnuta v úplatě za obhospodařování
- Fondu	0
- Podfondu	
Úplata hlavního podpůrce	0 Kč
- Fondu	
- Podfondu	
Úplata auditora	0
- Fondu	0
- Podfondu	
Údaje o dalších nákladech či daních	0
- Fondu	0
- Podfondu	
Správa nemovitostí	0 tis. Kč
Opravy majetku	0 tis. Kč
Právní a notářské služby	0 tis. Kč
Poradenství a konzultace	0 tis. Kč
Ostatní správní náklady	0 tis. Kč
Ostatní daně a poplatky	0 tis. Kč

Úplaty jsou hrazeny na vrub fondového kapitálu příslušného podfondu. Náklady fondu, které nevznikají nebo nemohou vznikat v souvislosti s investiční činností žádného podfondu, lze hradit pouze na vrub Ostatního jmění. Veškeré společné náklady, které lze přiřadit k více podfondům, jsou alokovány poměrně na vrub fondového kapitálu všech dotčených podfondů, a to v poměru dle výše fondového kapitálu dotčených podfondů. Veškeré náklady, které nelze jednoznačně přiřadit k určitému podfondu, jsou alokovány poměrně na vrub fondového kapitálu všech podfondů v poměru dle výše fondového kapitálu.

- m) Údaje o podstatných změnách údajů uvedených ve statutu investičního fondu, ke kterým došlo v průběhu Účetního období (§ 291 odst. 1 ZISIF ve spojení s § 234 odst. 2 písm. a) ZISIF)

V průběhu Účetního období nedošlo k změně statutu fondu, ani ke změně investičních cílů, investiční politiky ani strategie fondu.

- n) Údaje o mzdách, úplatách a obdobných příjmech pracovníků a vedoucích osob, které mohou být považovány za odměny, vyplácených obhospodařovatelem fondu jeho pracovníkům nebo vedoucím osobám v Účetním období, členěných na pevnou a pohyblivou složku, údaje o počtu pracovníků a vedoucích osob obhospodařovatele fondu a údaje o případných odměnách za zhodnocení kapitálu, které fond nebo jeho obhospodařovatel vyplatil (§ 291 odst. 1 ZISIF ve spojení s § 234 odst. 2 písm. b) ZISIF)

Pracovníci obhospodařovatele (včetně portfolio manažera fondu) i pověření zmocněnci statutárního orgánu jsou odměňováni členem statutárního orgánu v souladu s jeho vnitřními zásadami pro odměňování, které byly vytvořeny v souladu s požadavky AIFMR. Tyto osoby nejsou odměňovány fondem.

Obhospodařovatel fondu vytvořil systém pro odměňování svých pracovníků, 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 pracovníka.

Fond nevyplatil v Účetním období obhospodařovateli žádné odměny za zhodnocení kapitálu.

- o) Údaje o mzdách, úplatách a obdobných příjmech pracovníků nebo vedoucích osob, které mohou být považovány za odměny, vyplácených obhospodařovatelem fondu těm z jeho pracovníků nebo vedoucích osob, jejichž činnost má podstatný vliv na rizikový profil fondu (§ 291 odst. 1 ZISIF ve spojení s § 234 odst. 2 písm. c) ZISIF)

Obhospodařovatel fondu uplatňuje specifické zásady a postupy pro odměňování ve vztahu k pracovníkům, 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 nepodněcují k podstupování rizik nad rámec rizikového profilu obhospodařovaných fondů, jsou v souladu s jejich strategií a zahrnují postupy k zamezení střetu zájmů.

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

- Jediný člen představenstva a dozorčí rada,
- Portfolio manažeři.

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.

4. Prohlášení oprávněných osob fondu

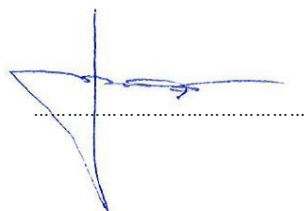
Podle našeho nejlepšího vědomí prohlašujeme, že Výroční zpráva podává věrný a poctivý obraz o finanční situaci, podnikatelské činnosti a výsledcích hospodaření fondu za Účetní období a o vyhlídkách budoucího vývoje finanční situace, podnikatelské činnosti a výsledků hospodaření.

Zpracoval: Mgr. Robert Robek

Funkce: pověřený zmocněnec jediného člena představenstva společnosti
AVANT investiční společnost, a.s.

Dne: 9. 10. 2020

Podpis:



5. Přílohy

Příloha č. 1 – Zpráva auditora

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

Příloha č. 3 – Zpráva o vztazích za Účetní období (ust. § 82 ZOK)

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

Příloha č. 1 – Zpráva auditora

Zpráva nezávislého auditora

o ověření účetní závěrky

k 30. červnu 2020

Plan B Investments SICAV a.s.

Praha, říjen 2020



Údaje o auditované účetní jednotce

Název účetní jednotky:	Plan B Investments SICAV a.s.
Sídlo:	V celnici 1040/5, 110 00 Praha 1
IČO:	075 06 678
Statutární orgán:	AVANT investiční společnost, a.s., člen představenstva, při výkonu funkce zastupuje Mgr. Robert Robek nebo Mgr. Ing. Ondřej Pieran, CFA jako pověření zmocněnci
Předmět činnosti:	činnost investičního fondu kvalifikovaných investorů ve smyslu ust. § 95 odst. 1 písm. a) zák. č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech
Ověřované období:	1. července 2019 až 30. června 2020
Příjemce zprávy:	akcionáři účetní jednotky

Údaje o auditorské společnosti

Název společnosti:	NEXIA AP a.s.
Evidenční číslo společnosti:	auditorské č. 096
Sídlo:	Sokolovská 5/49, 186 00 Praha 8 Karlín
Zápis proveden u:	Městského soudu v Praze
Zápis proveden pod číslem:	oddíl B, číslo vložky 14203
IČO:	481 17 013
DIČ:	CZ48117013
Telefon:	+420 221 584 302
E-mail:	nexiaprague@nexiaprague.cz
Odpovědný auditor:	Ing. Jakub Kovář
Evidenční číslo auditora:	č. 1959



Zpráva nezávislého auditora

akcionářům investičního fondu Plan B Investments SICAV a.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky investičního fondu **Plan B Investments SICAV a.s.** (dále také „účetní jednotka“ či „fond“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 30. 6. 2020, výkazu zisku a ztráty, podrozvahových položek, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv fondu Plan B Investments SICAV a.s. k 30. 6. 2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za účetní období končící 30. 6. 2020 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na účetní jednotce nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá vedení účetní jednotky.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že:

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o účetní jednotce, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.



Odpovědnost představenstva a dozorčí rady za účetní závěrku

Představenstvo odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo povinno posoudit, zda je účetní jednotka schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení účetní jednotky nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

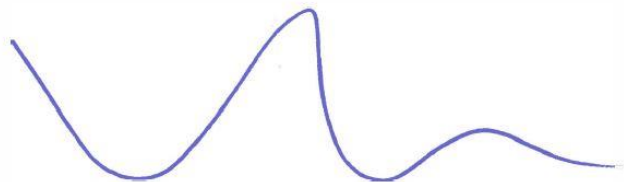
Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol vedením účetní jednotky.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem účetní jednotky relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti vedení účetní jednotky uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky vedením účetní jednotky a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost účetní jednotky nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti účetní jednotky nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Účetní jednotka ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.



Naší povinností je informovat představenstvo a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Praze dne 13. října 2020

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Ing. Jakub Kovář".

Ing. Jakub Kovář
evidenční číslo auditora 1959
NEXIA AP a.s.
evidenční číslo auditorské společnosti 096

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

VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA OBDOBÍ OD 1. 7. 2019 DO 30. 6. 2020 – PLAN B INVESTMENTS SICAV A.S.

Subjekt: Plan B Investments SICAV a.s.

Sídlo: V celnici 1040/5, Nové Město, 110 00 Praha 1

Identifikační číslo: 075 06 678

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: 09.10.2020

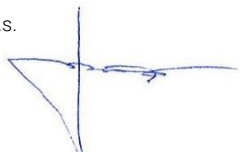
ROZVAHA

ke dni 30. 6. 2020

(v celých Kč)

	AKTIVA	Poznámka	Poslední den rozhodného období-brutto	Korekce	Poslední den rozhodného období-netto	Poslední den minulého rozhodného období-netto
	Aktiva celkem (Σ)		12 010		12 010	10
3	Pohledávky za bankami a družstevními záložnami (Σ)		9 510		9 510	10
	v tom: a) splatné na požádání	4	9 510		9 510	10
11	Ostatní aktiva	5	2 500		2 500	

	PASIVA	Poznámka	Poslední den rozhodného období	Poslední den minulého rozhodného období
	Pasiva celkem (Σ)		12 010	10
4	Ostatní pasiva	6	12 000	
	Cizí zdroje		12 000	
8	Základní kapitál (Σ)		10	10
	z toho: a) splacený základní kapitál	7	10	10
16	<i>Vlastní kapitál</i>	-	10	10

Sestaveno dne: 9. 10. 2020	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky: Mgr. Robert Robek pověřený zmocněnec AVANT investiční společnost, a.s.
Sestavil: Michaela Mrázová	




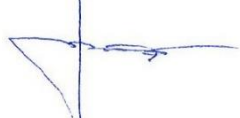
Subjekt: Plan B Investments SICAV a.s.
 Sídlo: V celnici 1040/5, Nové Město, 110 00 Praha 1
 Identifikační číslo: 075 06 678
 Předmět podnikání: činnost podle zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a fondech vykonávaná na základě rozhodnutí České národní banky
 Okamžik sestavení účetní závěrky: 09.10.2020

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 30. 6. 2020

(v celých Kč)

		Poznámka	Od začátku do konce rozhodného období	Od začátku do konce minulého rozhodného období
24	Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	8	0	0

Sestaveno dne: 9. 10. 2020	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky: Mgr. Robert Robek pověřený zmocněnec AVANT investiční společnost, a.s.
Sestavil: Michaela Mrázová 	



Subjekt: Plan B Investments SICAV a.s.

Sídlo: V celnici 1040/5, Nové Město, 110 00 Praha 1

Identifikační číslo: 075 06 678

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: 09.10.2020

PODROZVAHOVÉ POLOŽKY

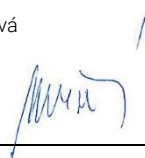
ke dni 30. 6. 2020

(v celých Kč)

		Poznámka	Poslední den rozhodného období	Poslední den minulého rozhodného období
1	Poskytnuté přísliby a záruky			
2	Poskytnuté zástavy			
3	Pohledávky ze spotových operací			
4	Pohledávky z pevných termínových operací			
5	Pohledávky z opcí			
6	Odepsané pohledávky			
7	Hodnoty předané do úschovy, do správy a k uložení			
8	Hodnoty předané k obhospodařování	9	12 010	10
9	Přijaté přísliby a záruky			
10	Přijaté zástavy a zajištění			
11	Závazky ze spotových operací			
12	Závazky z pevných termínových operací			
13	Závazky z opcí			
14	Hodnoty převzaté do úschovy, do správy a k uložení			
15	Hodnoty převzaté k obhospodařování			

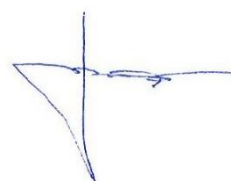
Sestaveno dne: 9. 10. 2020

Sestavil: Michaela Mrázová



Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Mgr. Robert Robek
pověřený zmocněnec
AVANT investiční společnost, a.s.




VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA OBDOBÍ OD 1. 7. 2019 DO 30. 6. 2020 – PLAN B INVESTMENTS SICAV A.S.

Subjekt: Plan B Investments SICAV a.s.

Sídlo: V celnici 1040/5, Nové Město, 110 00 Praha 1

Identifikační číslo: 075 06 678

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: 09.10.2020

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VE VLASTNÍM KAPITÁLU

ke dni 30. 6. 2020

(v celých Kč)

V tis. Kč	Základní kapitál	Vlastní akcie	Emisní ážio	Rezerv. fondy	Kapitál. fondy	Oceňovací rozdíly	Zisk (ztráta)	Celkem
Zůstatek k 1. 10. 2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Změny účetních metod	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravy zásadních chyb	0	0	0	0	0	0	0	0
Kursově rozdíly a oceňovací rozdíly nezahnuté do HV	0	0	0	0	0	0	0	0
Čistý zisk/ztráta za účetní období	0	0	0	0	0	0	0	0
Podíly na zisku	0	0	0	0	0	0	0	0
Převody do fondů	0	0	0	0	0	0	0	0
Použití fondů	0	0	0	0	0	0	0	0
Emise akcií	10	0	0	0	0	0	0	10
Snížení základního kapitálu	0	0	0	0	0	0	0	0
Nákupy vlastních akcií	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní změny	0	0	0	0	0	0	0	0
Zůstatek k 30. 6. 2019	10	0	0	0	0	0	0	10
Zůstatek k 1. 7. 2019	10	0	0	0	0	0	0	10
Změny účetních metod	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravy zásadních chyb	0	0	0	0	0	0	0	0
Kursově rozdíly a oceňovací rozdíly nezahnuté do HV	0	0	0	0	0	0	0	0
Čistý zisk/ztráta za účetní období	0	0	0	0	0	0	0	0
Podíly na zisku	0	0	0	0	0	0	0	0
Převody do fondů	0	0	0	0	0	0	0	0
Použití fondů	0	0	0	0	0	0	0	0
Emise akcií	0	0	0	0	0	0	0	0
Snížení základního kapitálu	0	0	0	0	0	0	0	0
Nákupy vlastních akcií	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní změny	0	0	0	0	0	0	0	0
Zůstatek k 30. 6. 2020	10	0	0	0	0	0	0	10

Sestaveno dne: 9. 10. 2020

Sestavil: Michaela Mrázová

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Mgr. Robert Robek
pověřený zmocněnec
AVANT investiční společnost, a.s.



Plan B Investments SICAV a.s.

IČO: 075 06 678

Příloha řádné účetní závěrky za období od 1. 7. 2019 do 30. 6. 2020

(v jednotkách Kč)

1. OBECNÉ INFORMACE

Plan B Investments SICAV a.s. („investiční fond“ nebo „fond“ nebo „společnost“) byl založen v souladu se zákonem č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech (dále jen „ZISIF“). Investiční fond byl dne 24. 9. 2018 na základě § 514 ve spojení s § 513 odst. 1 písm. b), c) a e) ZISIF zapsán do seznamu České národní banky podle § 597 písm. a) ZISIF.

Investiční fond byl zapsán do obchodního rejstříku dne 1. 10. 2018.

Předmět podnikání společnosti

- Činnost fondu kvalifikovaných investorů podle ust. § 95 odst. 1 písm. a) zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech.

Obhospodařovatelem investičního fondu (ve smyslu § 5 odst. 1 ZISIF) a administrátorem investičního fondu (ve smyslu § 38 odst. 1 ZISIF) je od 1. 8. 2020 AVANT investiční společnost, a.s., IČO: 275 90 241. Do 31. 7. 2020 obhospodařovala a administrovala investiční fond společnosti AMISTA investiční společnost, a.s., IČO: 274 37 558.

Sídlo investičního fondu:

V celnici 1040/5

110 00 – Praha 1, Nové Město

Česká republika

Členové statutárního orgánu a dozorčí rady fondu k 30. červnu 2020:

Statutární orgán:

Člen představenstva	AMISTA investiční společnost, a.s., IČO: 274 37 558	od 1. října 2018 do 31. července 2020
Při výkonu funkce zastupuje	Ing. Horák Ondřej	od 1. října 2018
	Ing. Janoušek Petr	od 1. října 2018
	Mgr. Bareš Pavel	od 27. června 2019

Dozorčí rada:

Předseda dozorčí rady	Malíř Josef	od 1. října 2018
Člen dozorčí rady	Hladík Miloš	od 1. října 2018

V rozhodném období nedošlo ke změnám v obchodním rejstříku.

K 30. 6. 2020 byli jedinými vlastníky fondu Malíř Josef a Hladík Miloš.

Investiční strategie fondu

Akcie fondu mohou být pořizovány pouze kvalifikovanými investory.

Fond je fondem kvalifikovaných investorů, který ve smyslu § 95 odst. 1 ZISIF shromažďuje peněžní prostředky nebo penězi ocenitelné věci od více kvalifikovaných investorů vydáváním účastnických cenných papírů a provádí společné investování shromážděných peněžních prostředků, nebo 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 nadstandardním výnosem a rizikem bez sektorového a geografického omezení jako jsou: investiční cenné papíry, nástroje peněžního trhu, finanční deriváty, cenné papíry vydané fondem nebo zahraničním fondem, účasti v kapitálových obchodních společnostech a poskytování úvěrů jakožto aktiva dlouhodobě překonávající výnosy, s tím, že výnosy investic fondu budou převážně opatřovány příjmem z úroků z poskytnutých úvěrů, dále pak ve formě pohledávek z poskytnutých úvěrů a půjček. Převážná část zisků plynoucích z portfolia fondu bude v souladu s investičním cílem strategií uvedenou v předchozí větě dále re-investována.

V průběhu sledovaného účetního období fond podnikal v souladu s právními předpisy České republiky, a to podle ZISIF v souladu s investičními cíli definovanými ve statutu fondu průběžně naplňoval tuto investiční strategii.

Depozitář

Česká spořitelna, a.s. vykonává funkci depozitáře a poskytuje služby dle depozitářské smlouvy sepsané dne 15. 11. 2018 (dále jen „depozitář“).

2. VÝCHODISKA PRO PŘÍPRAVU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Předkládaná účetní závěrka fondu byla zpracována jako řádná k datu 30. 6. 2020, za účetní období od 1. 7. 2019 do 30. 6. 2020. Účetnictví je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění a na základě 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 (dále jen „Zákon o účetnictví“). Zároveň byla při sestavování roční účetní závěrky respektována speciální úprava týkající se přecenění majetku, a to vyhláška č. 244/2013 Sb., o bližší úpravě některých pravidel zákona o investičních společnostech a investičních fondech, resp. o způsobu stanovení reálné hodnoty investičního fondu a o způsobu stanovení aktuální hodnoty akcie nebo podílového listu.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu oceňování majetku historickými cenami (modifikovanou oceněním všech cenných papírů, derivátů, majetkových účastí a poskytnutých úvěrů – obecně majetku jako investiční příležitost – na jejich reálnou hodnotu), zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Fond nemá žádné zaměstnance, veškerou administrativu spojenou s podnikatelskou činností fondu provádí dodavatelským způsobem investiční společnost.

Tato účetní závěrka je nekonsolidovaná za účetní období od 1. 7. 2019 do 30. 6. 2020 (dále též „účetní období“).

3. DŮLEŽITÉ ÚČETNÍ METODY

Pro zpracování účetní závěrky za období od 1. 7. 2019 do 30. 6. 2020 použil fond následujících účetních metod, způsobů oceňování a způsobů odepisování.

Účetní závěrka fondu byla sestavena na principu nepřetržitého a časově neomezeného trvání 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 podrozvahových účtech.

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

(b) Ostatní aktiva

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.

(c) Pohledávky za bankami

Pohledávky za bankami jsou vykázány ve jmenovité hodnotě.

(d) Cenné papíry vydávané fondem

Fond vydává zakladatelské akcie. Akcie fondu mají podobu cenného papíru a jsou vydány ve formě na jméno.

Investiční akcie

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.

(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 fond nemohl podat věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví fondu, postupuje 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



dnem splatnosti jsou přepočítávána do tuzemské měny v kurzu vyhlášeným 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 fondu vzniká odložená daň z titulu změny ocenění účastí.

(h) Položky z jiného účetního období a změny účetních metod

V průběhu účetního období nebyly účtovány změny účetních metod ani opravy minulých let.

Společnost patří do kategorie subjektů kolektivního investování a zabývá se trvalým zhodnocováním prostředků vložených akcionáři do společnosti, konkrétně pak zejména přímými investicemi do nemovitostí, a to jak na území České republiky, tak i v rámci Evropské unie, případně v jejím sousedství.

(i) Regulační požadavky

Fond podléhá regulaci a dohledu ze strany České národní banky. Depozitář – Česká spořitelna, a.s. dohlíží v souladu se ZISIF na to, zda činnost fondu probíhá v souladu se ZISIF.

VÝZNAMNÉ POLOŽKY V ROZVAZE a VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

4. POHLEDÁVKY ZA BANKAMI

Zůstatek bankovního účtu základního kapitálu byl k 30. 6. 2020 ve výši 9 509,93 Kč.

5. OSTATNÍ AKTIVA

v jednotkách Kč	k 30.6.2020	k 30.6.2019
Pohledávky z bankovních poplatků	2 500,07	0
Celkem	2 500,07	0

Fond eviduje ve sledovaném účetním období pohledávky za podfondem tvořené přefakturací bankovních poplatků na podfond.

6. OSTATNÍ PASIVA

v jednotkách Kč	k 30.6.2020	k 30.6.2019
Ostatní závazky	12 000	0
Celkem	12 000	0

Fond eviduje ostatní pasiva tvořená závazkem odbornému poradci z titulu dotace bankovního účtu



7. ZÁKLADNÍ KAPITÁL

v jednotkách Kč	k 30.6.2020	k 30.6.2019
Splacený základní kapitál	10	10
Celkem	10	10

Fond ve sledovaném účetním období evidoval zakladatelské akcie v počtu 10 kusových akcií na jméno v listinné podobě a ve jmenovité hodnotě 1 Kč.

8. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ BĚŽNÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ

Fond neevidoval zisk ani ztrátu za účetní období, jelikož neprobíhá žádná činnost na podfondu mimo držení základního kapitálu.

9. HODNOTY PŘEDANÉ K OBHOSPODAŘOVÁNÍ

v jednotkách Kč	k 30.6.2020	k 30.6.2019
Aktiva	12 010	10
Celkem	12 010	10

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

10. ZMĚNY ÚČETNÍCH METOD

Účetní metody používané fondem se během účetního období nezměnily.

11. IDENTIFIKOVANÁ HLAVNÍ RIZIKA DLE STATUTU

Fond nevyvíjí investiční činnost, hlavní rizika spojená s investováním jsou obsažena v příloze účetní závěrky podfondu.

12. UDÁLOSTI PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY DO DATA JEJÍHO SESTAVENÍ

AVANT investiční společnost, a.s. byla na základě rozhodnutí zakladatelů investičního fondu ze dne 1. 8. 2020 jmenována individuálním statutárním orgánem investičního fondu, tj. investiční fond je oprávněn se v souladu s § 9 odst. 1 ZISIF obhospodařovat prostřednictvím této osoby, namísto společnosti AMISTA investiční společnost, a.s., které zanikla funkce statutárního orgánu ke dni 31. 7. 2020.

Po rozhodném období došlo k následujícím změnám v obchodním rejstříku:

Dne 5. 8. 2020:

- zaniklo členství v představenstvu statutárního orgánu společnosti AMISTA investiční společnost, a.s.,
- zanikla funkce pověřeného zmocněnce Ing. Horákovi Ondřejovi,
- zanikla funkce pověřeného zmocněnce Ing. Janouškovi Petrovi,
- zanikla funkce pověřeného zmocněnce Mgr. Barešovi Pavlovi,
- vzniklo členství v představenstvu statutárního orgánu společnosti AVANT investiční společnost, a.s.,



Plan B Investments SICAV a.s.

IČO: 075 06 678

Příloha řádné účetní závěrky za období od 1. 7. 2019 do 30. 6. 2020

(v jednotkách Kč)

- vznikla funkce pověřeného zmocněnce Mgr. Ing. Pieranovi Ondřejovi, CFA,
- vznikla funkce pověřeného zmocněnce Mgr. Robkovi Robertovi.

COVID-19

Na konci roku 2019 se poprvé objevily zprávy z Číny týkající se COVID-19 (koronavirus). V prvních měsících roku 2020 se virus rozšířil do celého světa a negativně ovlivnil mnoho zemí. Obhospodařovatel fondu pečlivě monitoruje situaci a hledá způsoby, jak minimalizovat dopad této pandemie na činnost fondu.

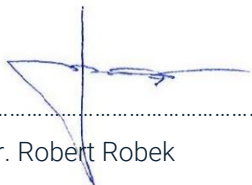
Do data schválení této výroční zprávy a účetní závěrky nedošlo k žádným zásadním negativním skutečnostem, které by měly vliv na hospodaření fondu ve významném rozsahu

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 významný vliv na předpoklad neomezené doby trvání fondu. Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 30. 6. 2020 zpracována za předpokladu, že fond bude nadále schopen pokračovat ve své činnosti. Lze však důvodně očekávat, že výše uvedená situace ovlivní v průběhu následujícího účetního období reálnou hodnotu majetku a dluhů fondu.

Žádné další významné události po datu účetní závěrky nenastaly.

Sestaveno dne: 9. října 2020

Podpis statutárního zástupce:



Mgr. Robert Robek

pověřený zmocněnec jediného člena představenstva společnosti

AVANT investiční společnost, a.s.



Příloha č. 3 – Zpráva o vztazích za Účetní období (ust. § 82 ZOK)

a) Vztahy mezi osobami dle ust. § 82 odst. 1 ZOK (ust. § 82 odst. 2 písm. a) až c) ZOK)

Ovládaná osoba:	Plan B Investments SICAV a.s.
IČO:	075 06 678
Sídlo:	V celnici 1040/5, Nové Město, 110 00 Praha 1

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

Ovládaná osoba je autonomní ve vztahu k ostatním osobám dle ust. § 82 odst. 1 ZOK. Jejím cílem je naplňování investiční strategie určené ve statutu ovládané osoby. Fond je obhospodařovaný společností AVANT IS ve smyslu ust. § 9 odst. 1 ZISIF.

Osoby ovládající

Jméno: **Ing. Josef Malíř**
 Dat. nar.: 19. 12. 1980
 Bytem: Všestary č.p. 32, 503 12, Všestary
 Způsob ovládaní: přímo prostřednictvím 50% podílu na základním kapitálu (od počátku Účetního období do 6. 8. 2019)
 přímo prostřednictvím 100% podílu na základním kapitálu (od 7. 8. 2019)

Jméno: **Miloš Hladík**
 Dat. nar.: 30. 11. 1982
 Bytem: Paříkova 910/9, Vysočany, 190 00 Praha 9
 Způsob ovládaní: přímo prostřednictvím 50% podílu na základním kapitálu (od počátku Účetního období do 6. 8. 2019)

Osoby ovládané stejnou ovládající osobou

Obchodní firma: **Leleuvia Investment s.r.o.**
 IČO: 279 51 251
 Sídlo: Praha 4 - Podolí, Brabcova 2/1159, PSČ 14700
 Způsob ovládaní: přímo prostřednictvím 100% podílu na základním kapitálu

Obchodní firma: **SCF TIPS, s.r.o.**
 IČO: 279 27 865
 Sídlo: V celnici 1040/5, Nové Město, 110 00 Praha 1
 Způsob ovládaní: přímo prostřednictvím 50% podílu na základním kapitálu

Obchodní firma: **SCI Danubia I, a.s.**
 IČO: 077 29 537
 Sídlo: Olivova 2096/4, Nové Město, 110 00 Praha 1
 Způsob ovládaní: přímo prostřednictvím 30% podílu na základním kapitálu

Obchodní firma:	Star Capital Finance, s.r.o.
IČO:	271 68 654
Sídlo:	V celnici 1040/5, Nové Město, 110 00 Praha 1
Způsob ovládaní:	přímo prostřednictvím 100% podílu na základním kapitálu
Obchodní firma:	Star Capital Investments, s.r.o.
IČO:	043 54 974
Sídlo:	V celnici 1040/5, Nové Město, 110 00 Praha 1
Způsob ovládaní:	přímo prostřednictvím 60% podílu na základním kapitálu
Obchodní firma:	Star Capital MezzFin, s.r.o.
IČO:	044 18 603
Sídlo:	V celnici 1040/5, Nové Město, 110 00 Praha 1
Způsob ovládaní:	přímo prostřednictvím 60% podílu na základním kapitálu
Obchodní firma:	Východočeská energie s.r.o.
IČO:	259 66 090
Sídlo:	V celnici 1040/5, Nové Město, 110 00 Praha 1
Způsob ovládaní:	přímo prostřednictvím 50% podílu na základním kapitálu
Obchodní firma:	Banakri Estates s.r.o.
IČO:	057 90 221
Sídlo:	V celnici 1040/5, Nové Město, 110 00 Praha 1
Způsob ovládaní:	nepřímo prostřednictvím 60% podílu na základním kapitálu
Obchodní firma:	Deoria Estates s.r.o.
IČO:	018 29 017
Sídlo:	V celnici 1040/5, Nové Město, 110 00 Praha 1
Způsob ovládaní:	nepřímo prostřednictvím 20% podílu na základním kapitálu
Obchodní firma:	Filoma Consulting a.s.
IČO:	044 61 126
Sídlo:	V celnici 1040/5, Nové Město, 110 00 Praha 1
Způsob ovládaní:	nepřímo prostřednictvím 20% podílu na základním kapitálu
Obchodní firma:	Kapitána Stránského 998, s.r.o.
IČO:	018 29 017
Sídlo:	V celnici 1040/5, Nové Město, 110 00 Praha 1
Způsob ovládaní:	nepřímo prostřednictvím 30% podílu na základním kapitálu
Obchodní firma:	LOGISTIKA PARK a.s.
IČO:	242 43 825
Sídlo:	Olivova 2096/4, Nové Město, 110 00 Praha 1
Způsob ovládaní:	nepřímo prostřednictvím 60% podílu na základním kapitálu

Obchodní firma:	Mánesova 64, s.r.o.
IČO:	069 58 834
Sídlo:	Italská 2561/47, Vinohrady, 120 00 Praha 2
Způsob ovládaní:	nepřímo prostřednictvím 60% podílu na základním kapitálu
Obchodní firma:	ORIGAGREEN Property, a.s.
IČO:	060 74 651
Sídlo:	V celnici 1040/5, Nové Město, 110 00 Praha 1
Způsob ovládaní:	nepřímo prostřednictvím 60% podílu na základním kapitálu
Obchodní firma:	PK LOGISTIK a.s.
IČO:	065 32 241
Sídlo:	Olivova 2096/4, Nové Město, 110 00 Praha 1
Způsob ovládaní:	nepřímo prostřednictvím 60% podílu na základním kapitálu
Obchodní firma:	Průmyslový park Pardubice a.s.
IČO:	243 04 115
Sídlo:	Olivova 2096/4, Nové Město, 110 00 Praha 1
Způsob ovládaní:	nepřímo prostřednictvím 60% podílu na základním kapitálu
Obchodní firma:	SCI Danubia II, a.s.
IČO:	077 29 634
Sídlo:	Olivova 2096/4, Nové Město, 110 00 Praha 1
Způsob ovládaní:	nepřímo prostřednictvím 30% podílu na základním kapitálu
Obchodní firma:	SCI Kolín, a.s.
IČO:	083 23 968
Sídlo:	Olivova 2096/4, Nové Město, 110 00 Praha 1
Způsob ovládaní:	nepřímo prostřednictvím 60% podílu na základním kapitálu
Obchodní firma:	SCI Kolín I, s.r.o.
IČO:	083 77 715
Sídlo:	Olivova 2096/4, Nové Město, 110 00 Praha 1
Způsob ovládaní:	nepřímo prostřednictvím 60% podílu na základním kapitálu
Obchodní firma:	SCI LH I, s.r.o.
IČO:	086 49 995
Sídlo:	Olivova 2096/4, Nové Město, 110 00 Praha 1
Způsob ovládaní:	nepřímo prostřednictvím 60% podílu na základním kapitálu
Obchodní firma:	SCI LH II, s.r.o.
IČO:	086 68 051
Sídlo:	Olivova 2096/4, Nové Město, 110 00 Praha 1
Způsob ovládaní:	nepřímo prostřednictvím 60% podílu na základním kapitálu

Obchodní firma:	SCI Lighthouse, a.s.
IČO:	086 22 973
Sídlo:	Olivova 2096/4, Nové Město, 110 00 Praha 1
Způsob ovládaní:	nepřímo prostřednictvím 60% podílu na základním kapitálu
Obchodní firma:	SCI Lighthouse Towers, s.r.o.
IČO:	261 78 338
Sídlo:	Jankovcova 1569/2c, Holešovice, 170 00 Praha 7
Způsob ovládaní:	nepřímo prostřednictvím 60% podílu na základním kapitálu
Obchodní firma:	SCI Ostrava, a.s.
IČO:	083 23 941
Sídlo:	Olivova 2096/4, Nové Město, 110 00 Praha 1
Způsob ovládaní:	nepřímo prostřednictvím 60% podílu na základním kapitálu
Obchodní firma:	SCI Pardubice, a.s.
IČO:	083 61 037
Sídlo:	Olivova 2096/4, Nové Město, 110 00 Praha 1
Způsob ovládaní:	nepřímo prostřednictvím 60% podílu na základním kapitálu
Obchodní firma:	SCI Pardubice I, s.r.o.
IČO:	080 96 074
Sídlo:	Olivova 2096/4, Nové Město, 110 00 Praha 1
Způsob ovládaní:	nepřímo prostřednictvím 60% podílu na základním kapitálu
Obchodní firma:	SCI Pardubice II, s.r.o.
IČO:	080 96 481
Sídlo:	Olivova 2096/4, Nové Město, 110 00 Praha 1
Způsob ovládaní:	nepřímo prostřednictvím 60% podílu na základním kapitálu
Obchodní firma:	SCI Pardubice III, s.r.o.
IČO:	080 96 848
Sídlo:	Olivova 2096/4, Nové Město, 110 00 Praha 1
Způsob ovládaní:	nepřímo prostřednictvím 60% podílu na základním kapitálu
Obchodní firma:	SSQ Property a.s.
IČO:	278 90 228
Sídlo:	Olivova 2096/4, Nové Město, 110 00 Praha 1
Způsob ovládaní:	nepřímo prostřednictvím 60% podílu na základním kapitálu

c) Způsob a prostředky ovládaní

Ovládající osoba užívá standardní způsoby a prostředky ovládaní, tj. ovládaní skrze majetkový podíl na ovládané osobě prostřednictvím valné hromady, čímž přímo uplatňuje rozhodující vliv na ovládanou osobu.

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

V Účetním období nebyla učiněna žádná jednání učiněna na popud nebo v zájmu osob dle ust. § 82 odst. 1 ZOK (ust. § 82 odst. 2 písm. d) ZOK).

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

V Účetním období nedošlo k uzavření žádných smluv mezi ovládanou osobou a osobami dle ust. § 82 odst. 1 ZOK (ust. § 82 odst. 2 písm. d) ZOK).

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

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

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

Ovládaná osoba je investičním fondem v režimu ust. § 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 fondu tímto prohlašuje, že:

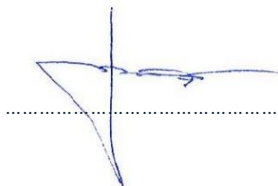
- informace uvedené v této zprávě o vztazích jsou zpracovány dle informací, které pocházejí z vlastní činnosti statutárního orgánu ovládané osoby anebo které si statutární orgán ovládané osoby pro tento účel opatřil z veřejných zdrojů anebo od jiných osob; a
- statutárnímu orgánu ovládané osoby nejsou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

Zpracoval: Mgr. Robert Robek

Funkce: pověřený zmocněnec jediného člena představenstva společnosti
AVANT investiční společnost, a.s.

Dne: 18. 9. 2020

Podpis:



Příloha č. 4 – Identifikace majetku, pokud jeho hodnota přesahuje 1 % hodnoty majetku fondu ke dni, kdy bylo provedeno ocenění využité pro účely této zprávy, s uvedením celkové pořizovací ceny a reálné hodnoty na konci rozhodného období (§ 291 odst. 1 ZISIF ve spojení s § 234 odst. 1 písm. j) ZISIF a Přílohou 2 písm. e) VoBÚP)

Na fondu jako takovém neprobíhá žádná investiční činnost. Veškeré investice jsou realizovány prostřednictvím podfondu. Identifikace majetku je vypsána v samostatné výroční zprávě podfondu.