



Výroční zpráva Winstor investiční společnost a.s.

Účetní období 1. 1. 2021 až 31. 12. 2021

15. 2. 2022

OBSAH

1	Čestné prohlášení představenstva	3
2	Základní údaje o Společnosti a účetním období.....	4
3	Zpráva o podnikatelské činnosti Společnosti a stavu jejího majetku	4
4	Údaje o skutečnostech, které nastaly až po rozvahovém dni a jsou významné pro naplnění účelu výroční zprávy (§ 21 odst. 2 písm. a, ZoÚ)	4
5	Informace o předpokládaném vývoji Společnosti (§ 21 odst. 2 písm. b, ZoÚ).....	4
6	Ostatní informace vyžadované právními předpisy (§ 21 odst. 2 písm. c až e, ZoÚ).....	4
	Příloha č. 1 – Zpráva auditora k účetní závěrce.....	6
7	Účetní závěrka k 31. 12. 2021	8
7.1	Rozvaha.....	8
7.2	Výkaz zisku a ztrát.....	9
7.3	Přehled o peněžních tocích.....	10
7.4	Přehled o změnách ve vlastním kapitálu	11
7.5	Podrozvahové položky.....	11
7.6	Události po datu účetní závěrky do data jejího sestavení	11
8	Příloha účetní závěrky k 31. 12. 2021	12
8.1	Obecné údaje.....	16
8.2	Účetní metody.....	19
8.3	Doplňující údaje.....	21
9	Zpráva o vztazích	27
9.1	Úvod	27
9.2	Struktura vztahů mezi propojenými osobami	27
9.3	Úloha ovládané osoby	27
9.4	Způsob a prostředky ovládaní	27
9.5	Přehled jednání učiněných v účetním období	27
9.6	Přehled vzájemných smluv mezi ovládanou osobou a osobou ovládající	28
9.7	Přehled vzájemných smluv mezi ovládanou osobou a ostatními propojenými osobami.....	28
9.8	Posouzení toho, zda vznikla ovládané osobě újma.....	28
9.9	Zhodnocení výhod a nevýhod ze vztahů mezi propojenými osobami.....	28
9.10	Prohlášení.....	28
10	Seznam pojmů a použitých zkratk	29

1 ČESTNÉ PROHLÁŠENÍ PŘEDSTAVENSTVA

Tato výroční zpráva, při vynaložení veškeré přiměřené péče, dle našeho nejlepšího vědomí a svědomí podává věrný a poctivý obraz o finanční situaci, podnikatelské činnosti a výsledcích hospodaření Winstor investiční společnosti a.s. za rok 2020 a o vyhlídkách budoucího vývoje finanční situace, podnikatelské činnosti a hospodaření.

V Praze, dne 15. 2. 2022



Ing. Rostislav Plíva, Ph.D.
Předseda představenstva
Winstor investiční společnost a.s.

2 ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI A ÚČETNÍM OBDOBÍ

Údaj	Hodnota
Obchodní firma	Winstor investiční společnost a.s.
IČO	083 15 868
Sídlo	Růžová 948/14, Nové Město, 110 00 Praha 1
Vznik Společnosti	3. 7. 2019
Základní kapitál	3.500.000,- Kč, 100 % splaceno
Účetní období	1. 1. 2021 až 31. 12. 2021

Tabulka 1 – Základní údaje o společnosti a účetním období

3 ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU JEJÍHO MAJETKU

Společnost v rozhodném období pokračovala v realizaci své hlavní podnikatelské aktivity spočívající v obhospodařování a administraci investičních fondů kvalifikovaných investorů.

Konkrétní informace o hospodaření Společnosti poskytuje roční účetní závěrka za rok 2021 ověřená auditorem včetně přílohy a zprávy o vztazích. Hospodaření v roce 2021 skončilo ziskem ve výši 3 694 tis. Kč před zdaněním.

V rozvaze za rok 2021 Společnost eviduje aktiva ve výši 11 268 tis. Kč, která jsou tvořena zejména peněžními prostředky Společnosti, pohledávkami a nehmotným majetkem. Největší položku pasivní strany rozvahy pak představují daňové závazky a závazky za zaměstnanci, které byly splaceny v průběhu ledna 2021, vlastní kapitál dosáhl výše 8 031 tis. Kč ke dni 31. 12. 2021.

Hospodaření Společnosti bylo ověřeno auditorskou společností ETI s.r.o.

4 ÚDAJE O SKUTEČNOSTECH, KTERÉ NASTALY AŽ PO ROZVAHOVÉM DNI A JSOU VÝZNAMNÉ PRO NAPLNĚNÍ ÚČELU VÝROČNÍ ZPRÁVY (§ 21 ODS. 2 PÍSM. A, ZOÚ)

Po rozvahovém dni nenastaly ve vztahu ke Společnosti žádné skutečnosti s podstatným významem nebo dopadem na akcionáře Společnosti.

5 INFORMACE O PŘEDPOKLÁDANÉM VÝVOJI SPOLEČNOSTI (§ 21 ODS. 2 PÍSM. B, ZOÚ)

Společnost bude dále pokračovat v započatém obhospodařování a administraci investičních fondů, příp. investičních společností, získávání nových subjektů zakládáním investičních fondů a investičních společností a jejich následným obhospodařováním a administrací.

6 OSTATNÍ INFORMACE VYŽADOVANÉ PRÁVNÍMI PŘEDPISY (§ 21 ODS. 2 PÍSM. C AŽ E, ZOÚ)

Společnost prozatím není aktivní v oblasti výzkumu a vývoje. Společnost nevyvíjí činnost v oblasti ochrany životního prostředí.

Společnost plní veškeré své zákonné povinnosti v oblasti pracovněprávních vztahů plynoucích z právního řádu České republiky.

Společnost nemá organizační složku podniku v zahraničí.

V Praze, dne 15. 2. 2022



Ing. Rostislav Pliva, Ph.D.
Předseda představenstva
Winstor investiční společnost a.s.

PŘÍLOHA Č. 1 – ZPRÁVA AUDITORA K ÚČETNÍ ZÁVĚR

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření Výroční zprávy společnosti

Winstor investiční společnost a.s.

k 31. 12. 2021

Ověřili jsme soulad Výroční zprávy společnosti Winstor investiční společnost a.s. k 31. 12. 2021 s účetní závěrkou, která je obsažena v této Výroční zprávě.

Za správnost Výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti Winstor investiční společnost a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu Výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve Výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve Výroční zprávě společnosti Winstor investiční společnost a.s. k 31. 12. 2021 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

ETI s.r.o.

Kladno, Bellevue 3245

Číslo osvědčení o zápisu do seznamu auditorských společností - 514

Ing. Jan Hadrava



Číslo osvědčení o zápisu do seznamu auditorů – 1478

Datum vypracování: 19. dubna 2022

7 ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. 12. 2021

7.1 ROZVAHA

ROZVAHA k 31.12.2021

AKTIVA

tis. Kč		Poznámka	31.12.2021	31.12.2020
Pohledávky za bankami a družstevními záložnami		4.3.4	9 687	2 916
v tom:	a) splatné na požádání	4.3.4	9 687	2 916
Pohledávky za nebankovními subjekty		4.3.5	34	0
v tom:	b) ostatní pohledávky	4.3.5	34	2 916
Dlouhodobý nehmotný majetek		4.3.1	271	319
Ostatní aktiva		4.3.7	1 270	2 382
Náklady a příjmy příštích období		4.3.8	6	0
Aktiva celkem			11 268	5 617

PASIVA

tis. Kč		Poznámka	31.12.2021	31.12.2020
Ostatní pasiva		4.3.9	3 237	566
Cizí zdroje celkem			3 237	566
Základní kapitál		4.3.10	3 500	3 500
z toho:	a) splacený základní kapitál	4.3.10	3 500	3 500
Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období		4.3.11	1 550	-1 017
Zisk nebo ztráta za účetní období		4.3.11	2 981	2 568
Vlastní kapitál celkem			8 031	5 051
Pasiva celkem			11 268	5 616

7.2 VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY k 31.12.2021

tis. Kč		Poznámka	31.12.2021	31.12.2020	
1	Výnosy z úroků a podobné výnosy	4.3.17	75	37	
4	Výnosy z poplatků a provizí	4.3.15	13 872	5 107	
5	Náklady na poplatky a provize	-	0	- 1	
7	Ostatní provozní výnosy	4.3.16	136	250	
8	Ostatní provozní náklady	4.3.21	- 181	- 105	
9	Správní náklady	4.3.19	- 10 038	- 2 225	
	v tom:	a) náklady na zaměstnance	4.3.19	- 3 779	- 1 495
		z toho:			
		aa) mzdy a platy	4.3.19	- 2 933	- 1 259
		ab) sociální a zdravotní pojištění	4.3.19	- 817	- 234
		ac) ostatní sociální náklady	4.3.19	- 30	- 2
	v tom:	b) ostatní správní náklady	4.3.20	- 6 258	- 730
11	Odpisy, tvorba a použití rezerv a opravných položek k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	4.3.1	- 169	- 167	
19	Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním	4.3.9	3 694	2 897	
23	Daň z příjmů	4.3.18	714	329	
24	Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění		2 981	2 568	

7.3 PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

VÝKAZ O PENĚŽNÍCH TOCÍCH k 31.12.2021

tis. Kč	Bod	31.12.2021
Zisk z pokračující činnosti před zdaněním		3 694
<i>Úpravy o nepeněžní operace</i>		
Tvorba / rozpouštění znehodnocení		169
<i>Provozní činnost</i>		
Změna stavu nehmotných aktiv		-120
Změna stavu ostatních aktiv		433
Změna stavu ostatních závazků		2 670
Peněžní tok generovaný z (použitý v) provozní činnosti		6 846
<i>Finanční činnost</i>		
Úroky		-75
Peněžní tok generovaný z (použitý v) finanční činnosti		-75
Čisté zvýšení/snížení peněz a peněžních ekvivalentů		6 771
Peníze a peněžní ekvivalenty k 01.01.2021		2 916
Peníze a peněžní ekvivalenty k 31.12.2021		9 687

7.4 PŘEHLED O ZMĚNÁCH VE VLASTNÍM KAPITÁLU

VÝKAZ O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU za období od 01.01.2021 do 31.12.2021

tis. Kč	Základní kapitál	VH b.o.	Nerozdělený zisk/ztráta	Vlastní kapitál celkem
Zůstatek k 01.01.2021	3 500	2 568	- 1 017	5 051
Rozdělení zisku min. období	0	- 2 568	2 568	0
Zisk/ztráta za období	0	2 981	0	2 981
Zůstatek k 31.12.2021	3 500	2 981	1 551	8 031

VÝKAZ O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU za období od 01.01.2020 do 31.12.2020

tis. Kč	Základní kapitál	VH b.o.	Nerozdělený zisk/ztráta	Vlastní kapitál celkem
Zůstatek k 1.1.2020	3 500	- 1 017	0	2 483
Rozdělení zisku min. období	0	1 017	- 1 017	0
Zisk/ztráta za období	0	2 568	0	2 568
Zůstatek k 31.12.2020	3 500	2 568	- 1 017	5 051

7.5 PODROZVAHOVÉ POLOŽKY

Podrozvahové položky

za období od 01.01.2021 do 31.12.2021

tis. Kč	Poznámka	31.12.2021	31.12.2020
15	Hodnoty převzaté k obhospodařování	5 240 479	2 334 939

7.6 UDÁLOSTI PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY DO DATA JEJÍHO SESTAVENÍ

Po datu zpracování účetní závěrky nenastaly žádné významné události.

8 PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2021

Předkládaná účetní závěrka Společnosti byla zpracována jako řádná k datu 31. 12. 2021, za účetní období 1. 1. 2021 až 31. 12. 2021. Účetnictví je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se ZoÚ a na základě vyhlášky č. 501/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení ZoÚ, pro účetní jednotky, které jsou bankami a jinými finančními institucemi. 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. Předchozí auditované účetní období trvalo od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především pak 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.



WINSTOR

INVESTIČNÍ
SPOLEČNOST

Příloha účetní závěrky za rok 2021

OBSAH

8	Příloha účetní závěrky k 31. 12. 2021.....	12
8.1	Obecné údaje.....	16
8.1.1	Založení a charakteristika Společnosti.....	16
8.1.2	Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období.....	16
8.1.3	Představenstvo a dozorčí rada k rozvahovému dni	16
8.1.4	Údaje o členech statutárního orgánu, dozorčí rady a portfolio manažerech	16
8.1.5	Údaje o investičních fondech a zahraničních investičních fondech, které byly v rozhodném období obhospodařovatelem obhospodařovány nebo administrovány, včetně jejich podfondů	18
8.1.6	Údaje o investičních fondech a zahraničních investičních fondech, u kterých byla v rozhodném období ukončena služba obhospodařování či administrace, včetně jejich podfondů.....	19
8.2	Účetní metody.....	19
8.2.1	Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	19
8.2.2	Finanční majetek.....	20
8.2.3	Pohledávky.....	20
8.2.4	Závazky.....	20
8.2.5	Zápůjčky a Úvěry	20
8.2.6	Rezervy	20
8.2.7	Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu	20
8.2.8	Výnosy	21
8.2.9	Finanční výnosy a náklady	21
8.2.10	Použití odhadů	21
8.2.11	Změny účetních metod oproti předcházejícímu účetnímu období	21
8.3	Doplňující údaje.....	21
8.3.1	Dlouhodobý nehmotný majetek (DNM).....	21
8.3.2	Dlouhodobý hmotný majetek (DHM)	22
8.3.3	Dlouhodobý finanční majetek.....	22
8.3.4	Pohledávky za bankami	22
8.3.5	Pohledávky za nebankovními subjekty.....	22
8.3.6	Zbytková doba splatnosti aktiv a pasiv	22
8.3.7	Ostatní aktiva	23
8.3.8	Náklady a příjmy příštích období.....	23
8.3.9	Ostatní pasiva	23
8.3.10	Základní kapitál.....	23
8.3.11	Zisk nebo ztráta běžného období, nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období	23

8.3.12	Rezervy	24
8.3.13	Podřízené závazky.....	24
8.3.14	Hodnoty převzaté k obhospodařování.....	24
8.3.15	Výnosy z běžné činnosti	24
8.3.16	Výnosy a Náklady z poplatků a provizí.....	24
8.3.17	Ostatní provozní výnosy	24
8.3.18	Výnosy z úroků a podobné výnosy	24
8.3.19	Daň z příjmů, odložená daňová pohledávka a závazek.....	24
8.3.20	Transakce se spřízněnou stranou.....	24
8.3.21	Statutární audit	25
8.3.22	Zaměstnanci, vedení Společnosti a statutární orgány.....	25
8.3.23	Ostatní správní náklady	25
8.3.24	Ostatní provozní náklady	25
8.3.25	Události, které nastaly po datu účetní závěrky.....	25
9	Zpráva o vztazích	27
9.1	Úvod	27
9.2	Struktura vztahů mezi propojenými osobami	27
9.2.1	Osoba ovládaná.....	27
9.2.2	Osoby ovládající.....	27
9.2.3	Další osoby ovládané stejnými ovládajícími osobami	27
9.3	Úloha ovládané osoby	27
9.4	Způsob a prostředky ovládaní	27
9.5	Přehled jednání učiněných v účetním období	27
9.6	Přehled vzájemných smluv mezi ovládanou osobou a osobou ovládající	28
9.7	Přehled vzájemných smluv mezi ovládanou osobou a ostatními propojenými osobami.....	28
9.8	Posouzení toho, zda vznikla ovládané osobě újma.....	28
9.9	Zhodnocení výhod a nevýhod ze vztahů mezi propojenými osobami.....	28
9.10	Prohlášení.....	28
10	Seznam pojmů a použitých zkratk	29

8.1 OBECNÉ ÚDAJE

8.1.1 ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

Winstor investiční společnost a.s. (dále jen „Společnost“) byla založena jako akciová společnost dne 3. 7. 2019 a vznikla zapsáním do obchodního rejstříku soudu v Praze dne 3. 7. 2019.

Právnícké osoby podílející se více než 20 % na základním kapitálu Společnosti a výše jejich podílu jsou uvedeny v následující tabulce:

Akcionář/ Společník	% podíl na základním kapitálu
Winstor Capital a.s.	100 %
Celkem	100 %

Tabulka 2 – Právnícké osoby podílející se na ZK Společnosti

8.1.2 ZMĚNY A DODATKY V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU V UPLYNULÉM ÚČETNÍM OBDOBÍ

Ke dni 25. 7. 2021 došlo ke změně předmětu podnikání definovaného v OR. Investiční společnost je oprávněna přesáhnout rozhodný limit, obhospodařovat speciální a zahraniční investiční fondy srovnatelné se speciálními fondy, provádět administraci speciálních fondů a zahraničních investičních fondů srovnatelných se speciálními fondy.

Ke dni 15. 9. 2021 došlo k výmazu Ing. Jakuba Mahdala jako člena dozorčí rady. Ke stejnému dni došlo ke vzniku funkce člena dozorčí rady JUDr. Libora Němce, Ph.D.

Ke dni 16. 12. 2021 došlo k zapsání Kateřiny Hejzlarové jako místopředsedy představenstva a k zapsání Martina Trpáka jako člena představenstva se vznikem funkce ke dni 14. 12. 2021. Současně došlo těmito změnami k navýšení počtu členů představenstva ze 3 na 5 s platností od 16. 12. 2021.

Ke dni 31. 12. 2021 došlo ke změně adresy Ing. Karolíny Klapalové jako člena představenstva beze změny funkce.

8.1.3 PŘEDSTAVENSTVO A DOZORČÍ RADA K ROZVAHOVÉMU DNI

	Funkce	Jméno
Představenstvo	Předseda	Ing. Rostislav Plíva, Ph. D.
	Místopředseda	Ing. Martin Oliva
	Místopředseda	Ing. Kateřina Hejzlarová
	Člen	Ing. Karolína Klapalová
	Člen	Ing. Martin Trpák
Dozorčí rada	Člen	JUDr. Libor Němec, Ph.D.

Tabulka 3 – Představenstvo a dozorčí rada k rozvahovému dni

8.1.4 ÚDAJE O ČLENECH STATUTÁRNÍHO ORGÁNU, DOZORČÍ RADY A PORTFOLIO MANAŽERECH

Předseda představenstva: Ing. Rostislav Plíva, Ph. D.

Datum narození: 28. 12. 1981

Předseda představenstva od: 3. 7. 2019

Rostislav Plíva vystudoval Vysokou školu ekonomickou v Praze se zaměřením na Peněžní ekonomii a bankovníctví a Fakultu sociálně ekonomickou na UJEP. Během studia v zahraničí se věnoval oboru Hospodářské dějiny. Od roku 2007 přednáší na VŠE v Praze předměty z oblastí kapitálových trhů, měnové politiky a bankovníctví, ve kterém získal doktorát. Svou pracovní kariéru zahájil v roce 2007 v risk managementu KBC Securities v oddělení pro tržní a kreditní rizika kapitálového trhu. Následně začal pracovat ve společnosti Patria Finance, kde prošel všemi úrovněmi makléřské pozice a v roce 2010 byl v Patrii jmenován Ředitelem obchodování s cennými papíry. Od roku 2014 byl zodpovědný za obchod a obchodní rozvoj skupiny Patria. V

roce 2017 založil holdingovou společnost Winstor Capital a.s. a následně v roce 2019 Winstor investiční společnost a.s., ve které je předsedou představenstva.

Místopředseda představenstva,

portfolio manažer:

Ing. Martin Oliva

Datum narození:

27. 7. 1984

Člen představenstva, portfolio manažer od:

3. 7. 2019

Martin Oliva absolvoval Vysokou školu ekonomickou v Praze se specializací na Bankovníctví a pojišťovnictví a Oceňování podniku a jeho majetku. V roce 2011 začal pracovat ve společnosti Patria Finance, kde na pozicích makléře a následně proprietary tradera získal bohaté zkušenosti se správou aktiv a obchodováním na vlastní účet. Po více než 7 letech Patrii opouštěl z pozice Head of Business Design, ve které vedl tým zodpovědný za vývoj nových produktů a služeb, projektový management, business development, optimalizaci interních procesů a tvorbu strategie Patrie. V roce 2018 se stal partnerem v holdingové společnosti Winstor Capital a.s. a následně v roce 2019 členem představenstva Winstor investiční společnosti a.s. zodpovědným za obhospodařování majetku.

Místopředseda představenstva:

Ing. Kateřina Hejzlarová

Datum narození:

4. 8. 1983

Člen představenstva od:

14. 12. 2021

Kateřina Hejzlarová (Sládková) na Vysoké škole ekonomické v Praze vystudovala obor Účetnictví a finanční řízení podniku. V prvních letech své kariéry působila ve společnosti Patria Finance na pozici vedoucí klientského oddělení. Od poloviny roku 2014 byla ve skupině Patria zodpovědná za řízení oddělení financí a později i oddělení lidských zdrojů. Od roku 2015 byla zároveň členkou představenstva Patria Corporate Finance. Ve Winstor investiční společnosti a.s. působí od roku 2019 a je zodpovědná za administraci investičních fondů.

Člen představenstva, portfolio manažer:

Ing. Karolína Klapalová

Datum narození:

29. 3. 1986

Člen představenstva od:

1. 12. 2019

Karolína Klapalová je absolventkou Fakulty stavební Českého vysokého učení technického v Praze. V roce 2011 začala pracovat ve společnosti Chenen, ve které v pozici projektového manažera získala široké zkušenosti s řízením developerských projektů, správou nemovitostí a s provozem a řízením nemovitostních fondů kvalifikovaných investorů. Do týmu Winstoru se připojila v prosinci 2019 jako portfolio manažerka zodpovědná za správu nemovitostních fondů. Od května 2020 je zároveň členkou představenstva Winstor investiční společnosti a.s. zodpovědnou za obhospodařování nemovitého majetku.

Člen představenstva, portfolio manažer:

Ing. Martin Trpák

Datum narození:

11. 6. 1995

Člen představenstva od:

14. 12. 2021

Martin Trpák absolvoval Vysokou školu ekonomickou v Praze se specializací na Národní hospodářství a Finance. Již během studia začal pracovat ve společnosti Clearstream Operations Pragues s.r.o. ve skupině Deutsche Börse, kde získal obsáhlé zkušenosti v oblasti custody a clearingů cenných papírů. V roce 2019 nastoupil na

pozici Reconciliations officera, kde prohloubil své znalosti v oblasti fungování mezinárodního depozitáře investičních fondů. Do společnosti Winstor investiční společnost a.s. nastoupil v roce 2020 jako Fond manažer. Od roku 2021 je členem představenstva zodpovědným za obhospodařování majetku.

Člen dozorčí rady:	JUDr. Libor Němec, Ph.D
Datum narození:	17. 2. 1978
Člen dozorčí rady od:	15. 9. 2021

Libor Němec je absolventem Právnické fakulty Univerzity Karlovy v Praze. Od roku 2010 působí v advokátní kanceláři Glatzová & Co., ve které se v roce 2016 stal partnerem kanceláře. Předtím působil v advokátní kanceláři Clifford Chance, České národní bance a Komisi pro cenné papíry. Zastával rovněž funkci místopředsedy správní rady Garančního fondu obchodníků s cennými papíry a tajemníka prezidia Komise pro cenné papíry. V letech 2007 až 2018 byl členem rozkladové komise České národní banky. Ve své praxi se specializuje především na bankovníctví a finance, kapitálové trhy, regulaci finančních služeb a spornou agendu. Je spoluautorem komentáře k zákonu o obchodních korporacích (Wolters Kluwer 2014) a zákonu o nabídkách převzetí (Wolters Kluwer 2012). Často publikuje v tuzemském i zahraničním odborném tisku příspěvky zabývající se regulací bankovníctví a dalších finančních služeb.

8.1.5 ÚDAJE O INVESTIČNÍCH FONDECH A ZAHRANIČNÍCH INVESTIČNÍCH FONDECH, KTERÉ BYLY V ROZHODNÉM OBDOBÍ OBHOSPODAŘOVATELEM OBHOSPODAŘOVÁNY NEBO ADMINISTROVÁNY, VČETNĚ JEJICH PODFONDŮ

- Algorithmic SICAV a.s.
 - o podfond: Algorithmic Hi-Tech Podfond
- ARETE INDUSTRIAL SICAV a.s.
- Beta otevřený podílový fond
- CB SICAV a.s.
 - o podfond: CB Property Investors Podfond
- EVROPA Investiční Fond SICAV a.s.
 - o podfond: EVROPA realitní a investiční podfond
 - o podfond: EVROPA private equity podfond
- Exafin otevřený podílový fond
- FQI TRUST investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.
 - o podfond: FQI TRUST podfond CinzovniDomy
- Startec Ventures SICAV a.s., v likvidaci
 - o podfond: Startec Ventures Podfond Alfa
- J&T Thein SICAV a.s.
 - o Podfond: J&T Thein podfond Digital
- Property Fund for Living SICAV a.s.
 - o Podfond: Property Fund for Living I. Podfond
- Pro arte, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.
 - o Podfond: Podfond Pro arte
- RESIDENTO SICAV, a.s.
- Thein Private Equity SICAV a.s.
 - o Podfond: Thein podfond Industry
- Vala SICAV a.s.
 - o podfond: Vala Fintech I Podfond

8.1.6 ÚDAJE O INVESTIČNÍCH FONDECH A ZAHRANIČNÍCH INVESTIČNÍCH FONDECH, U KTERÝCH BYLA V ROZHODNÉM OBDOBÍ UKONČENA SLUŽBA OBHOSPODAŘOVÁNÍ ČI ADMINISTRACE, VČETNĚ JEJICH PODFONDŮ

- FQI TRUST investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.
 - o podfond: FQI TRUST podfond CinzovniDomy
- J&T Thein SICAV a.s.
 - o Podfond: J&T Thein podfond Digital
- Property Fund for Living SICAV a.s.
 - o Podfond: Property Fund for Living I. Podfond
- Startec Ventures SICAV a.s., v likvidaci
 - o podfond: Startec Ventures Podfond Alfa
- Vala SICAV a.s.
 - o podfond: Vala Fintech I Podfond

8.2 ÚČETNÍ METODY

Účetnictví Společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění, vyhláškou č. 501/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, pro účetní jednotky, které jsou bankami a jinými finančními institucemi, v platném znění.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami (není-li dále uvedeno jinak), zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Účetní závěrka Společnosti je sestavena k rozvahovému dni 31. 12. 2021 za účetní období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021. Srovnatelným obdobím je období k předcházejícímu rozvahovému dni od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020.

Finanční údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korun českých (Kč), není-li dále uvedeno jinak.

8.2.1 DLOUHODOBÝ HMOTNÝ A NEHMOTNÝ MAJETEK

Dlouhodobým majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je v jednotlivém případě vyšší než 40 tis. Kč u hmotného majetku, a 60 tis. Kč u nehmotného majetku.

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovací cenou sníženou o oprávky a případné opravné položky.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo v úhrnu za zdaňovací období u jednotlivého hmotného majetku částku 40 tis. Kč a u jednotlivého nehmotného majetku částku 40 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu příslušného dlouhodobého majetku.

Pořizovací cena dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, s výjimkou pozemků a nedokončených investic, je odpisována po dobu odhadované životnosti majetku lineárně a časovou metodou následujícím způsobem:

Druh majetku	Metoda odpisování	Počet měsíců odpisu
Dlouhodobý nehmotný majetek – software	časová	36

Tabulka 4 – Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Majetek pořízený formou finančního leasingu je odpisován u pronajímatele.

Způsob tvorby opravných položek

V účetním období 2021 nebyly tvořeny opravné položky k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku, jehož ocenění v účetnictví by přechodně neodpovídalo jeho reálnému stavu.

8.2.2 FINANČNÍ MAJETEK

Finanční majetek s dobou splatnosti nebo se záměrem držby nad jeden rok se vykazuje jako dlouhodobý, finanční majetek s dobou splatnosti nebo se záměrem držby do jednoho roku jako krátkodobý.

Ocenění finančního majetku při pořízení

Podíly, cenné papíry a deriváty jsou při pořízení oceněny pořizovací cenou, včetně ážia a nákladů s pořízením souvisejících.

Ocenění finančního majetku ke konci rozvahového dne

Cenné papíry určené k obchodování, ostatní realizovatelné cenné papíry a deriváty se oceňují reálnou hodnotou. Není-li objektivně možné stanovit reálnou hodnotu, ocení se cenné papíry pořizovací cenou, sníženou o opravné položky.

Cenné papíry s pevným výnosem držené do splatnosti se oceňují pořizovací cenou zvýšenou nebo sníženou o úrokový výnos nebo náklad.

Majetkové podíly představující účast s rozhodujícím nebo podstatným vlivem se oceňují ekvivalencí (podílem na vlastním kapitálu vlastněné společnosti).

8.2.3 POHLEDÁVKY

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou a v případě jejich neuhrazení je jejich hodnota snížena o opravné položky. V případě pohledávek po lhůtě splatnosti jsou tyto odepisovány v souladu se zákonem č. 586/1992 Sb., zákon o daních z příjmů.

8.2.4 ZÁVAZKY

Závazky jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě v okamžiku vypořádání obchodu.

8.2.5 ZÁPŮJČKY A ÚVĚRY

Úvěry i zápůjčky jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data, ke kterému je sestavena účetní závěrka.

Společnost v účetním období 2021 nepřijala žádné úvěry ani zápůjčky.

Společnost v účetním období poskytla úvěry a zápůjčky, které jsou blíže popsány v části 8.3.5. této přílohy k účetní závěrce.

8.2.6 REZERVY

Rezervy jsou určeny k pokrytí závazků nebo nákladů, jejichž povaha je jasně definována a u nichž je k rozvahovému dni buď pravděpodobné, že nastanou, nebo jisté, že nastanou, ale není jistá jejich výše nebo okamžik jejich vzniku.

8.2.7 PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány kurzem České národní banky platným ke dni uskutečnění účetního případu.

8.2.8 VÝNOSY

Výnosy jsou zaúčtovány v hodnotě přijatého plnění nebo plnění, které bude přijato, a představují pohledávky za zboží a služby poskytnuté v průběhu běžné činnosti, po odečtení slev, daně z přidané hodnoty a dalších daní souvisejících s prodeji.

Tržby z prodeje služeb jsou zaúčtovány v okamžiku, kdy dojde k poskytnutí služby.

8.2.9 FINANČNÍ VÝNOSY A NÁKLADY

Úrokové výnosy jsou účtovány v okamžiku účtování účetního případu, ke kterému se vážou, případně v okamžiku jejich připsání na bankovní účet.

Úrokové náklady jsou účtovány v okamžiku účtování účetního případu, ke kterému se vážou, případně v okamžiku jejich odečtení z bankovního účtu.

8.2.10 POUŽITÍ ODHADŮ

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení Společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení Společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

8.2.11 ZMĚNY ÚČETNÍCH METOD OPROTÍ PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ

V účetním období 2021 nedošlo ke změně účetních metod Společnosti.

8.3 DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Společnost v účetním období 2021 nepoužila formát výkazu zisku a ztráty v účelovém členění.

Společnost rovněž nesloučila individuální řádky ve finančních výkazech.

Společnost neeviduje položky výnosů a nákladů, které by byly mimořádné svým objemem nebo původem.

Žádný majetek Společnosti není k rozvahovému dni zatížen zástavním právem ani zajištěním vlastních závazků nebo závazků třetích osob.

8.3.1 DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK (DNM)

Požizovací cena

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Software	500	120	0	0	620
Celkem 2021	500	120	0	0	620

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Software	500	0	0	0	500
Celkem 2020	500	0	0	0	500

Tabulka 5 – Pořizovací cena DNM

Opravné položky a oprávky

(údaje v tis. Kč)

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Převody	Konečný zůstatek	Oprávky	Účetní hodnota
Software – odpisy a oprávky	181	168	0	0	349	349	349
Celkem 2021	181	168	0	0	349	349	349

(údaje v tis. Kč)

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Převody	Konečný zůstatek	Oprávky	Účetní hodnota
Software – odpisy a oprávky	14	167	0	0	181	181	181
Celkem 2020	14	167	0	0	181	181	181

Tabulka 6 – Opravné položky a oprávky k DNM

Společnost v účetním období netvořila opravné položky.

8.3.2 DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK (DHM)

Společnost nevede v evidenci k rozvahovému dni žádný dlouhodobý hmotný majetek.

8.3.3 DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Společnost nevede v evidenci k rozvahovému dni žádný dlouhodobý finanční majetek.

8.3.4 POHLEDÁVKY ZA BANKAMI

Tis. Kč	2021	2020
Pohledávky za bankami	9 687	2 916
Pohledávky za bankami celkem	9 687	2 916

Tabulka 7 – Pohledávky za bankami

8.3.5 POHLEDÁVKY ZA NEBANKOVNÍMI SUBJEKTY

Tis. Kč	2021	2020
Pohledávky za nebankovními subjekty	34	0
Pohledávky za nebankovními subjekty celkem	34	0

8.3.6 ZBYTKOVÁ DOBA SPLATNOSTI AKTIV A PASIV

(údaje v tis. Kč)

2021 v tis. Kč	Do 3 měs.	3 měs – 1 rok	1 rok – 5 let	Nad 5 let	Bez specifikace	Celkem
Pohledávky za bankami	9 687	0	0	0	0	9 687
Ostatní aktiva	1 311	0	0	0	270	1 581
Celkem aktiva	10 998	0	0	0	270	11 268
Ostatní pasiva	2 522	0	0	0	0	2 522
Vlastní kapitál	0	0	0	0	8 746	8 746
Celkem pasiva						11 268
2020 v tis. Kč	Do 3 měs.	3 měs – 1 rok	1 rok – 5 let	Nad 5 let	Bez specifikace	Celkem
Pohledávky za bankami	2 916	0	0	0	0	2 916
Poskytnuté zápůjčky	0	0	2 000	0	0	2 000

Ostatní aktiva	382	0	0	0	319	701
Celkem aktiva	3 298	0	2 000	0	319	5 617
Ostatní pasiva	566	0	0	0	0	566
Vlastní kapitál	0	0	0	0	5 051	5 051
Celkem pasiva	566	0	0	0	5 051	5 617

Tabulka 8 – Zbytková doba splatnosti aktiv a pasiv

8.3.7 OSTATNÍ AKTIVA

Tis. Kč	2021	2020
Pohledávky z obchodních vztahů	775	382
Dohadné účty aktivní	495	0
Ostatní pohledávky	0	2 000
Ostatní aktiva celkem	1 270	2 382

8.3.8 NÁKLADY A PŘÍJMY PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ

Tis. Kč	2021	2020
Náklady příštích období	6	0
Náklady a příjmy příštích období celkem	6	0

8.3.9 OSTATNÍ PASIVA

Tis. Kč	2021	2020
Dluhy z obchodních vztahů	857	2
Zúčtování se zaměstnanci	320	128
Zúčtování zdravotního pojištění	51	18
Zúčtování sociálního zabezpečení	118	42
Ostatní přímé daně	44	23
Daň z příjmu	-164	329
Daň z přidané hodnoty	3	23
Jiné dluhy	37	1
Dohadné účty pasivní	1 257	0
Ostatní pasiva celkem	2 523	566

Krátkodobé závazky

Společnost eviduje k 31. 12. 2021 krátkodobé závazky ve výši 856 764,38 Kč, které byly uhrazeny v lednu 2022.

Dlouhodobé závazky

Společnost neeviduje k 31. 12. 2021 dlouhodobé závazky.

8.3.10 ZÁKLADNÍ KAPITÁL

K rozvahovému dni činil základní kapitál Společnosti 3 500 000 Kč.

8.3.11 ZISK NEBO ZTRÁTA BĚŽNÉHO OBDOBÍ, NEROZDĚLENÝ ZISK NEBO NEUHRAZENÁ ZTRÁTA Z PŘEDCHOZÍCH OBDOBÍ

Společnost eviduje nerozdělený zisk z minulých let ve výši 1 551 tis. Kč.

V účetním období Společnost dosáhla zisku ve výši 3 695 tis. Kč, který navrhuje převést na účet nerozdělených zisků a ztrát.

8.3.12 REZERVY

Společnost v účetním období 2021 netvořila žádné rezervy.

8.3.13 PODŘÍZENÉ ZÁVAZKY

Společnost neeviduje k 31. 12. 2021 žádné podřízené závazky.

8.3.14 HODNOTY PŘEVZATÉ K OBHOSPODAŘOVÁNÍ

Společnost v účetním období evidovala hodnoty převzaté k obhospodařování ve výši 5 240 479 tis. Kč.

8.3.15 VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI

Společnost eviduje tržby z prodeje služeb jako výnosy z běžné činnosti.

V účetním období nejsou k rozvahovému dni evidovány výnosy účetní jednotky v souladu s § 54 odst. 3 písm. c), vyhlášky č. 501/2002 Sb.

8.3.16 VÝNOSY A NÁKLADY Z POPLATKŮ A PROVIZÍ

Společnost v účetním období účtovala o výnosech z poplatků a provizí ve výši 13 872 tis. Kč, které jsou geograficky přiřazeny v plné výši jako výnosy z území České republiky.

8.3.17 OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY

V tis. Kč	2021	2020
Jiné provozní výnosy	136	0
Tržby z prodeje CP a podílů	0	250
Ostatní provozní výnosy celkem	136	250

8.3.18 VÝNOSY Z ÚROKŮ A PODOBNÉ VÝNOSY

V tis. Kč	2021	2020
Výnosy z úroků	75	37
Výnosy z úroků a podobné výnosy celkem	75	37

8.3.19 DAŇ Z PŘÍJMŮ, ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLEDÁVKA A ZÁVAZEK

V účetním období společnost evidovala daňovou povinnost daně z příjmů právnických osob ve výši 549 tis. Kč. V účetním období nevznikl titul pro výpočet odložené daně, Společnost tedy o odložené dani neúčtovala.

8.3.20 TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNOU STRANOU

V účetním období proběhly následující transakce se spřízněnou stranou:

Název společnosti	Částka zápůjčky	Splatnost
Winstor Capital a.s., 5 % p.a.	2 700 tis. Kč	31. 12. 2023

Tabulka 9 – Transakce se spřízněnou stranou

Transakce Společnosti uzavřené se spřízněnou stranou nebyly významné a byly uzavřeny za podmínek obvyklých na regulovaném trhu.

Zápůjčka byla v plné výši splacena ke dni 3. 8. 2021.

8.3.21 STATUTÁRNÍ AUDIT

Statutární audit provedla společnost ETI s.r.o., číslo osvědčení o zápisu do seznamu auditorských společností – 514.

8.3.22 ZAMĚŠTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY

V účetním období Společnost evidovala následující údaje o zaměstnancích a správních nákladech k nim náležících. Předchozí období není uvedeno z důvodu možné identifikace zaměstnanců.

V tis. Kč	2021
Přepočtený počet zaměstnanců	4
Průměrný počet členů statutárního orgánu	5
Průměrný počet členů dozorčí rady	1
Mzdové náklady	2 933
Náklady na sociální a zdravotní pojištění	817
Ostatní sociální náklady	29
Osobní náklady celkem	3 779

Tabulka 10 – Osobní náklady

V účetním období nebyly přiznány odměny členům řídicích a kontrolních orgánů z důvodu jejich funkce, ani nevznikly a nebyly sjednány žádné penzijní závazky bývalých členů těchto orgánů.

Společnost v účetním období neposkytla členům řídicích a kontrolních orgánů žádné zálohy, závdavky, zápůjčky ani úvěry.

8.3.23 OSTATNÍ SPRÁVNÍ NÁKLADY

V tis. Kč	2021	2020
Compliance, interní audit, risk management	251	97
Audit	0	62
Právní a notářské služby	133	36
Daňové, účetní a ostatní služby	2 370	464
Distribuční poplatky a odměna za zprostředkování	3 490	0
Ostatní daně a poplatky	14	72
Ostatní správní náklady celkem	6 258	730

Tabulka 11 – Ostatní správní náklady

8.3.24 OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY

V tis. Kč	2021	2020
Jiné provozní náklady	181	5
Prodané CP a podíly	0	100
Ostatní provozní náklady celkem	181	105

8.3.25 UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

V účetním období neproběhly transakce, které by nebyly zahrnuty do rozvahy Společnosti.

Pandemie COVID-19

První kvartál roku 2021 byl významně ovlivněn pokračujícím šířením virového onemocnění COVID-19, které bylo v předchozím roce označeno Světovou zdravotnickou organizací za globální pandemii.

V reakci na zdravotní rizika a rychlé šíření viru zavedly lokální vlády řadu restriktivních opatření, včetně omezení volného pohybu osob s výjimkou nezbytně nutných úkonů. Většina obchodních provozoven s výjimkou

nezbytně nutných prodejen, např. lékárny, potraviny, byla uzavřena. Některá zařízení byla nucena přerušit provoz v návaznosti na zamezení shlukování větší skupiny obyvatel, např. restaurační zařízení a školy.

Přes rozsáhlé stimuly z fiskální i monetární oblasti představené vládami a měnovými autoritami, je výhled na další měsíce a celkový ekonomický dopad pandemie COVID-19 stále nejasný a nejistota zůstává určujícím faktorem vývoje nejen finančních trhů, ale i celých ekonomik.

Představenstvo Společnosti pozorně sledovalo vývoj nákazy a související nařízení a doporučení vlády a státních orgánů a jednalo v jejich souladu tak, aby nedošlo k ohrožení provozu Společnosti. V důsledku možnosti práce z domova a použití internetových a telefonických prostředků, nedochází k významnějšímu omezení fungování Společnosti, která tak dokáže pružně reagovat na vládní restrikce a jakékoli změny v celkové situaci.

Představenstvo Společnosti neočekává problémy s cash-flow.

Představenstvo Společnosti dospělo k závěru, že tyto události nemají významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání Společnosti. Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31. 12. 2021 zpracována za předpokladu, že Společnost bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti. Po datu účetní závěrky nenastaly žádné další události, které by vyžadovaly zveřejnění v účetní závěrce nebo její příloze.

V Praze, dne 15. 2. 2022



Ing. Rostislav Plíva, Ph.D.
Předseda představenstva
Winstor investiční společnost a.s.

9 ZPRÁVA O VZTAZÍCH

9.1 ÚVOD

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za účetní období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021 dle ust. § 82 ZOK. Zpráva nezahrnuje jednotlivé investiční fondy obhospodařované investiční společností.

9.2 STRUKTURA VZTAHŮ MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

9.2.1 OSOBA OVLÁDANÁ

Osoba ovládaná	Winstor investiční společnost a.s.
IČO	083 15 868
Sídlo	Růžová 948/14, Nové Město, 110 00 Praha 1

9.2.2 OSOBY OVLÁDAJÍCÍ

Osoba ovládající	Winstor Capital a.s.
IČO	060 99 122
Sídlo	Růžová 948/14, Nové Město, 110 00 Praha 1
Způsob ovládní	100% přímý podíl na základním kapitálu Winstor investiční společnost a.s.

Osoba ovládající	Ing. Rostislav Plíva, Ph.D.
Narozen	28. 12. 1981
Bytem	Dvořákova 1187/12, Dolní Chabry, 184 00 Praha 8

Osoba ovládající	Ing. Martin Oliva
Narozen	27. 7. 1984
Bytem	Tyršova 321, 332 03 Štáhlavy

9.2.3 DALŠÍ OSOBY OVLÁDANÉ STEJNÝMI OVLÁDAJÍCÍMI OSOBAMI

Název společnosti	Sídlo	IČO
Winstor Advisory s.r.o.	Růžová 948/14, Nové Město, 110 00 Praha 1	085 02 170

Tabulka 12 – Další osoby ovládané stejnými ovládajícími osobami

100% nepřímý podíl na **Winstor Advisory s.r.o.** drželi během účetního období pánové Ing. Rostislav Plíva, Ph.D. a Ing. Martin Oliva, a to prostřednictvím 100% přímého podílu na společnosti Winstor Capital a.s., která držela 100% přímý podíl na společnosti Winstor Advisory s.r.o.

9.3 ÚLOHA OVLÁDANÉ OSOBY

Ovládaná osoba je jednou z dceřiných obchodních společností společnosti Winstor Capital a.s. která má charakter holdingové společnosti, ve které vykonávají rozhodující vliv ovládající osoby.

9.4 ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ

Ovládající osoby užívají standardní způsoby a prostředky ovládní, tj. ovládní skrze majetkový podíl na ovládané osobě a skrze zastoupení ve statutárních a kontrolních orgánech.

9.5 PŘEHLED JEDNÁNÍ UČINĚNÝCH V ÚČETNÍM OBDOBÍ

V účetním období nebyla učiněna žádná jednání, která by byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

9.6 PŘEHLED VZÁJEMNÝCH SMLUV MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBOU OVLÁDAJÍCÍ

Smlouvy uzavřené v účetním období:

- Winstor Capital a.s. x Winstor investiční společnost a.s. Smlouva o zápůjčce

9.7 PŘEHLED VZÁJEMNÝCH SMLUV MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSTATNÍMI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Žádné další smlouvy nebyly v účetním období uzavřeny.

9.8 POSOUZENÍ TOHO, ZDA VZNIKLA OVLÁDANÉ OSOBĚ ÚJMA

Ovládané osobě v účetním období nevznikla žádná újma vyplývající ze vztahů uvedených výše.

9.9 ZHODNOCENÍ VÝHOD A NEVÝHOD ZE VZTAHŮ MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Ovládaná osoba nemá žádné výhody ani nevýhody, které by vyplývaly z výše uvedených vztahů mezi propojenými osobami. Vztahy jsou uzavřeny za stejných podmínek jako s jinými osobami, pro žádnou stranu neznamenaají neoprávněnou výhodu či nevýhodu a pro ovládanou osobu z těchto vztahů neplynou žádná rizika.

Možnost ovládající osoby zasahovat do řízení ovládané osoby je pouze nepřímá prostřednictvím výkonu akcionářských práv, přičemž z formální existence ovládacího vztahu pro ovládanou osobu nevznikají rizika. Výhody nebo nevýhody plynoucí z ovládacího vztahu nelze vymezit, neboť nedochází k ovlivnění jednání ovládané osoby v jednotlivých obchodních transakcích.

9.10 PROHLÁŠENÍ

Představenstvo ovládané osoby prohlašuje, že údaje uvedené v této zprávě o vztazích jsou úplné, průkazné a správné. Představenstvu ovládané osoby nejsou známy žádné skutečnosti, které by měly být součástí zprávy o vztazích ovládané osoby a v této zprávě uvedeny nejsou.

V Praze dne 15. 2. 2022



Ing. Rostislav Plíva, Ph.D.
Předseda představenstva
Winstor investiční společnost a.s.

10 SEZNAM POJMŮ A POUŽITÝCH ZKRATEK

Pokud z textu Výroční zprávy nevyplývá jinak, mají následující pojmy a zkratky níže uvedené významy:

ČNB – Česká národní banka.

Společnost – Winstor investiční společnost a.s.

ZOK – Zákon č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, v platném znění.

ZoÚ – Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění.