



**AMADEUS I. PODFOND, AMADEUS SICAV A.S.**

**VÝROČNÍ ZPRÁVA**

**ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2019**

**AMADEUS I. PODFOND, AMADEUS SICAV A.S.**

**PROHLÁŠENÍ PŘEDSTAVENSTVA**

**ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2019**

## **PROHLÁŠENÍ PŘEDSTAVENSTVA**

Při vynaložení veškeré přiměřené péče podává výroční zpráva podle mého nejlepšího vědomí věrný a poctivý obraz o podfondu společnosti AMADEUS SICAV a.s. označeném AMADEUS I. podfond, AMADEUS SICAV a.s., o její finanční situaci, podnikatelské činnosti a výsledcích hospodaření za rok 2019, vyhlídkách budoucího vývoje, podnikatelské činnosti a výsledků hospodaření a nebyly v ní zamlčeny žádné skutečnosti, které by mohly změnit význam této zprávy.

V Brně dne 8. dubna 2020



---

AMADEUS SICAV a.s.  
Ing. Robert Hlava  
pověřený zmocněnec člena představenstva  
CODYA investiční společnost, a.s.



## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určena jedinému akcionáři společnosti

### Zpráva o ověření účetní závěrky

#### Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti AMADEUS I., podfond, AMADEUS SICAV, a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2019, výkazu zisku a ztráty a přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31.12.2019 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 (a) přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka **podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti AMADEUS I., podfond, AMADEUS SICAV, a.s. k 31.12.2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2019** v souladu s českými účetními předpisy.

#### Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 537/2014 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 Společnosti 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 statutární představenstvo Společnosti.

Naš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámit se s ostatními informacemi a posoudit, 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), tedy 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

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2019



**22HLAV**  
audit&consult

MSI Global Alliance  
Independent Member Firm

- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

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

#### Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Představenstvo Společnosti 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 Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost 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 Společnosti nebo ukončení její činnosti, respektive kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti 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 jednotlivé 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 představenstvem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti 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 představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.

AMADEUS I. PODFOND, AMADEUS SICAV A.S.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2019



- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z události nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti 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 Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost 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.

22HLAV s.r.o.  
člen mezinárodní asociace nezávislých profesionálních firem  
MSI Global Alliance, Legal & Accounting Firms  
Všebořická 82/2, 400 01 Ústí nad Labem  
oprávnění KAČR č. 277

V Praze, dne 18. května 2020

Ing. Filip  
Konětopský

Digálně podepsán Ing. Filip Konětopský  
Právní opáření: 2020.05.18 10:22:00  
Oprávnění: 2020.05.18 10:22:00  
Právní opáření: 2020.05.18 10:22:00  
Právní opáření: 2020.05.18 10:22:00  
Právní opáření: 2020.05.18 10:22:00

Ing. Filip Konětopský  
oprávnění KAČR č. 2449



AMADEUS I. PODFOND, AMADEUS SICAV A.S.

## PROFIL SPOLEČNOSTI

ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2019

## PROFIL SPOLEČNOSTI

### Základní údaje o Společnosti

AMADEUS I. podfond, AMADEUS SICAV a.s., IČO: 75161290, se sídlem Elišky Krásnohorské 1140/4, 767 01 Kroměříž (dále jen „**Podfond**“) je podfondem

AMADEUS SICAV a. s.

IČO: 07791763

Sídlo: Elišky Krásnohorské 1140/4, 767 01 Kroměříž

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Brně, sp. zn. B 8263 (dále jen „**Společnost**“)

Podfond byl vytvořen dne 10.1.2019 rozhodnutím jediného člena představenstva Společnosti, která zároveň vypracovala jeho statut.

Údaje o Podfondech byly zapsány do seznamu investičních fondů vedeném Českou národní bankou dle § 597 písm. a) zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**ZISIF**“) dne 25. února 2019.

### LEI Podfondu

315700HQKOGZMIG5G627

### Cenné papíry vydávané Podfondem

<b>Druh cenného papíru</b>	Investiční akcie (všechny třídy)
<b>Forma</b>	Akcie na jméno
<b>Podoba</b>	zaknihovaná
<b>Počet emitovaných akcií k 31.12.2019</b>	146 715 603

### Omezení převoditelnosti

Převoditelnost akcií na třetí osoby je podmíněna souhlasem představenstva Společnosti, který bude udělen za podmínky, že je nabývajícím investorem kvalifikovaným investorem ve smyslu ust. § 272 ZISIF.

### Statutární orgány Společnosti

#### Představenstvo

CODYA investiční společnost, a.s.

IČO: 068 76 897

sídlo: Poňava 135/50, 664 31 Lelekovice

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Brně, sp. zn. B 7923

Den vzniku funkce: 1. října 2019



AMADEUS I. PODFOND, AMADEUS SICAV A.S.

ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI PODFONDU A STAVU JEHO MAJETKU ZA ROK 2019

ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2019

## ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI PODFONDU A STAVU JEHO MAJETKU ZA ROK 2019

### Základní údaje o Společnosti

AMADEUS I. podfond, AMADEUS SICAV a.s. (dále jen „**Podfond**“) je podfondem AMADEUS SICAV a.s. (dále jen „**Společnost**“), která je právnickou osobou se sídlem v České republice, která je oprávněna shromažďovat peněžní prostředky nebo penězi ocenitelné věci od více kvalifikovaných investorů vydáváním účastnických cenných papírů svých podfondů nebo tak, že se kvalifikovaní investoři stávají jejími společníky, a provádět společné investování shromážděných peněžních prostředků nebo penězi ocenitelných věcí na základě určené investiční strategie, založené zpravidla na principu rozložení rizika, ve prospěch těchto kvalifikovaných investorů a dále spravovat tento majetek. Podfond byl vytvořen dne 10.1.2019 rozhodnutím jediného člena představenstva Společnosti, která zároveň vypracovala jeho statut. Údaje o Podfondech byly zapsány do seznamu investičních fondů vedeném Českou národní bankou dle § 597 písm. a) zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**ZISIF**“) dne 25. února 2019.

Společnost je oprávněna se obhospodařovat a provádět svou administraci prostřednictvím svého individuálního statutárního orgánu, jímž je právnická osoba oprávněná obhospodařovat Společnost. Obhospodařovatelem Společnosti a Podfondech je CODYA investiční společnost, a.s. (dále jen „**Člen představenstva**“).

### Činnost Podfondech

Cílem Podfondech je zhodnocování finančních prostředků investorů, a to pomocí přímých a nepřímých investic zejména do investičních nástrojů. Investičním cílem Podfondech v roce 2019 bylo shromažďovat peněžní prostředky nebo penězi ocenitelné věci od kvalifikovaných investorů a investovat je v souladu s vymezenou investiční strategií uvedenou ve statutu Podfondech.

### Hospodaření Podfondech v roce 2019

Věrný a vyčerpávající obraz o hospodaření Společnosti poskytuje řádná účetní závěrka sestavená za období od 25. února 2019 do 31. prosince 2019 (dále jen „**účetní období**“) a příloha účetní závěrky, které jsou nedílnou součástí této výroční zprávy.

Výsledek hospodaření ovlivnily výnosy z úroků a podobné výnosy ve výši 1 722 tis. Kč, zisk z finančních operací ve výši 2 656 tis. Kč, ostatní provozní výnosy ve výši 320 tis. Kč, náklady na poplatky a provize ve výši 99 tis. Kč, ostatní provozní náklady ve výši 1 312 tis. Kč, ostatní správní náklady ve výši 93 tis. Kč a daň z příjmů ve výši 153 tis. Kč.

### Stav majetku Společnosti

Výsledky hospodaření Společnosti byly ověřeny auditorskou společností 22HLAV s.r.o., se sídlem Všebořická 82/2, 400 01 Ústí nad Labem, evidenční číslo 277.

### Aktiva

Společnost k 31. 12. 2019 evidovala aktiva v celkové výši 191 645 tis. Kč. Aktiva jsou tvořena Pohledávkami za bankami a družstevními záložkami splatnými na požádání ve výši 1 107 tis. Kč, dluhovými cennými papíry ve výši 6 117 tis. Kč, akcie, podílové listy a ostatní podíly ve výši 140 283 tis. Kč a ostatní aktiva ve výši 44 138 tis. Kč.



AMADEUS I. PODFOND, AMADEUS SICAV A.S.

ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI PODFONDU A STAVU JEHO MAJETKU ZA ROK 2019

ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2019

### **Pasiva**

Celková pasiva Společnosti ve výši 191 645 tis. Kč jsou tvořena kapitálovými fondy ve výši 147 793 tis. Kč, ostatními pasivy ve výši 40 811 tis. Kč a ziskem za účetní období ve výši 3 041 tis. Kč.

### **Výkaz zisku a ztráty**

Na celkový zisk 3 041 tis. Kč za účetní období mají vliv výnosy z úroků a podobné výnosy ve výši 1 722 tis. Kč, zisk z finančních operací ve výši 2 656 tis. Kč, ostatní provozní výnosy ve výši 320 tis. Kč, náklady na poplatky a provize ve výši 99 tis. Kč, ostatní provozní náklady ve výši 1 312 tis. Kč, ostatní správní náklady ve výši 93 tis. Kč a daň z příjmů ve výši 153 tis. Kč.

### **Výhled pro rok 2020**

Podfond bude v roce 2020 v souladu se svým investičním cílem zhodnocovat finanční prostředky investorů, a to pomocí přímých a nepřímých investic zejména do investičních nástrojů a nadále shromažďovat peněžní prostředky nebo penězi ocenitelné věci od kvalifikovaných investorů a investovat je v souladu s vymezenou investiční strategií uvedenou ve statutu Podfonde. Člen představenstva navíc bude monitorovat případné dopady do činnosti Společnosti a Podfonde v souvislosti s pandemií COVID-19 (koronavirus), které nelze předvídat a podnikne veškeré možné kroky ke zmírnění jakýchkoliv negativních účinků na Společnost.

V Brně dne 8. dubna 2020



---

AMADEUS SICAV a.s.

Ing. Robert Hlava

pověřený zmocněnec člena představenstva

CODYA investiční společnost, a.s.

AMADEUS I. PODFOND, AMADEUS SICAV A.S.

ZVLÁŠTNÍ NÁLEŽITOSTI VÝROČNÍ ZPRÁVY

ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2019

## ZVLÁŠTNÍ NÁLEŽITOSTI VÝROČNÍ ZPRÁVY

AMADEUS I. podfond, AMADEUS SICAV a.s. (dále jen „**Podfond**“) v souladu s ust. § 291 odst. 2 zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**ZISIF**“), článkem 12 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 345/2013 ze dne 17. dubna 2013 o evropských fondech rizikového kapitálu (dále jen „**Nařízení**“) a § 21 odst. 2 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**Zákon**“) uvádí následující zvláštní náležitosti výroční zprávy. Tato výroční zpráva obsahuje též účetní závěrku a zprávu nezávislého auditora. Tato zpráva popisuje složení portfolia Podfondeu.

### Činnost Podfondeu v roce 2019

Podfond v průběhu roku 2019 shromažďovala peněžní prostředky od kvalifikovaných investorů a investoval je v souladu s investiční strategií Podfondeu zejména do cenných papírů vydávaných investičními fondy, dluhopisů, úvěrů a zápůjček.

### Informace o skutečnostech, které nastaly až po rozvahovém dni a jsou významné pro naplnění účelu výroční zprávy

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným dalším významným skutečnostem s výjimkou pandemie COVID-19 (koronavirus), jejíž případné dopady do své činnosti, které nelze předvídat, bude Podfond monitorovat a podnikne veškeré možné kroky ke zmírnění jakýchkoliv negativních účinků na Podfond.

### Informace o předpokládaném vývoji činnosti Podfondeu

Podfond bude v roce 2020 v souladu se svým investičním cílem zhodnocovat finanční prostředky investorů, a to pomocí přímých a nepřímých investic zejména do investičních nástrojů a nadále shromažďovat peněžní prostředky nebo penězi ocenitelné věci od kvalifikovaných investorů a investovat je v souladu s vymezenou investiční strategií uvedenou ve statutu Podfondeu. Podfond dospěl k závěru, že pandemie COVID-19 (koronavirus) by neměla mít významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání podniku.

### Informace o aktivitách v oblasti výzkumu a vývoje

Podfond není aktivní v oblasti výzkumu a vývoje.

### Informace o nabytí vlastních akcií nebo vlastních podílů

Podfond nenabyla vlastní akcie nebo podíly.

### Informace o aktivitách v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích

Podfond nevyvíjí činnost v oblasti ochrany životního prostředí ani není aktivní v oblasti pracovněprávních vztahů.

**AMADEUS I. PODFOND, AMADEUS SICAV A.S.**

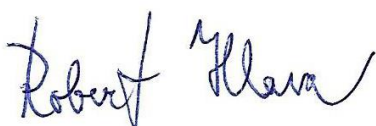
**ZVLÁŠTNÍ NÁLEŽITOSTI VÝROČNÍ ZPRÁVY**

**ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2019**

**Informace o tom, zda Podfond má pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí**

Podfond je v souladu s ust. § 165 odst. 1 ZISIF účetně a majetkově oddělená část jmění Společnosti, nemá organizační složku podniku v zahraničí.

V Brně dne 8. dubna 2020



---

AMADEUS SICAV a.s.  
Ing. Robert Hlava  
pověřený zmocněnec člena představenstva  
CODYA investiční společnost, a.s.

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2019

ROZVAHA  
k 31. 12. 2019

tis. Kč	Bod	Běžné období	Minulé období
		Celkem	
<b>AKTIVA</b>			
3		1 107	
		Pohledávky za bankami a družstevními záložnami	
	3	1 107	
		v tom: a) splatné na požádání	
5		6 117	
		Dluhové cenné papíry	
	4	6 117	
		v tom: b) vydané ostatními osobami	
10	5	140 283	
		Akcie, podílové listy a ostatní podíly	
11	6	44 138	
		Ostatní aktiva	
<b>Aktiva celkem</b>		<b>191 645</b>	

tis. Kč		Běžné období	Minulé období
		Celkem	
4	7	40 811	
		Ostatní pasiva	
		V tom: a) závazky – neemitované investiční akcie	
9	8	147 793	
		Kapitálové fondy	
14		0	
		Nerozdělený zisk / neuhrazená ztráta z předchozích období	
15		3 041	
		Zisk nebo ztráta za účetní období	
<b>Pasiva celkem</b>		<b>191 645</b>	

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY  
za rok končící 31.12.2019

tis. Kč	Bod	Běžné období	Minulé období
		Celkem	
1	10	1 722	
		Výnosy z úroků a podobné výnosy	
3		199	
		z toho: úroky z dluhových cenných papírů	
4	11	0	
		Výnosy z poplatků a provizí	
5	12	-99	
		Náklady na poplatky a provize	
6	13	2 656	
		Zisk nebo ztráta z finančních operací	
7	14	320	
		Ostatní provozní výnosy	
8	15	-1 312	
		Ostatní provozní náklady	
9	16	-93	0
		Ostatní správní náklady	
19		3 194	
		Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním	
23	17	-153	
		Daň z příjmů	
24		3 041	0
		Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2019

Podrozvahová aktiva k 31.12.2019

Hodnoty předané do úschovy

tis. Kč		Běžné období	Minulé období
		Celkem	
7	Hodnoty předané do úschovy	13 375	0

Hodnoty předané k obhospodařování

tis. Kč		Běžné období	Minulé období
		Celkem	
8	Hodnoty předané k obhospodařování	150 834	0

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU  
za rok končící 31. prosince 2019

tis. Kč	Kapitál. Fondy	Nerozdělený zisk (ztráta)	Zisk (ztráta)	Celkem
<b>Zůstatek k 25.2.2019</b>	0	0	0	0
Čistý zisk/ztráta za účetní období			3 041	3 041
Dividendy				
Použití fondů				
Převody do fondů				
Zvýšení kapitálových fondů	147 793			147 793
Ostatní změny				
<b>Zůstatek k 31.12.2019</b>	<b>147 793</b>	<b>0</b>	<b>3 041</b>	<b>150 834</b>

AMADEUS I. PODFOND, AMADEUS SICAV A.S.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2019

## PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2019

### 1 VŠEOBECNÉ INFORMACE

#### (a) Založení a charakteristika Fondu

*Vznik a charakteristika fondu*

AMADEUS I. podfond, AMADEUS SICAV a.s. NID 75161290, se sídlem Kroměříž, Elišky Krásnohorské 1140/4, PSČ 767 01 Kroměříž, (dále také jen "Podfond") byl vytvořen investičním fondem AMADEUS SICAV, a.s, IČ 077 91 763, se sídlem Kroměříž, Elišky Krásnohorské 1140/4, PSČ 767 01 Kroměříž, (dále také jen "Fond"), který je fondem kvalifikovaných investorů, do jehož podfondu/ů jsou shromažďovány peněžní prostředky od kvalifikovaných investorů.

Fond i Podfond podléhají regulačním požadavkům zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a fondech (dále jen „Zákon“), ve znění pozdějších předpisů. Podfond je v souladu s ust. § 165 odst. 1 ZISIF účetně a majetkově oddělená část jmění Fondu.

Podfond je vytvořen na dobu neurčitou.

Údaje o Podfondu byly k datu 25.února 2019 zapsány do seznamu investičních fondů s právní osobností, který ČNB vede v souladu s ustanovením § 597 písm. a) zákona o investičních společnostech a investičních fondech.

Majetek Podfondu je v souladu se statutem Podfondu investován do těchto druhů aktiv:

- dluhopisy korporátní a státní,
- úvěry a zápůjčky,
- akcie, ETF,
- cenné papíry vydávané investičními fondy,
- vklady u bank apod.

#### (b) Výchozí data pro přípravu účetní závěrky

Účetní závěrka, obsahující rozvahu, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a související přílohu, je sestavena v souladu se zákonem o účetnictví, vyhláškami vydanými Ministerstvem financí České republiky a českými účetními standardy pro finanční instituce. Je sestavena na principu historických pořizovacích cen, který je modifikován oceněním finančních nástrojů na reálnou hodnotu.

AMADEUS I. PODFOND, AMADEUS SICAV A.S.

## PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2019

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

Částky v účetní závěrce jsou zaokrouhleny na tisíce českých korun (tis. Kč), není-li uvedeno jinak a účetní závěrka není konsolidována.

V rozvaze ve sloupci „Minulé účetní období“ jsou uvedeny v souladu s platnými účetními pravidly údaje ze zahajovací rozvahy Fondu.

## 2 UPLATNĚNÉ ÚČETNÍ POSTUPY

### (a) Okamžik uskutečnění účetního případu

Finanční aktiva a závazky se zachytí v okamžiku, kdy se Podfond stane smluvním partnerem operace. Finanční aktivum nebo jeho část Podfond odúčtuje z rozvahy v případě, že ztratí kontrolu nad smluvními právy k tomuto finančnímu aktivu nebo jeho části. Podfond tuto kontrolu ztratí, jestliže uplatní práva na výhody definované smlouvou, tato práva zaniknou nebo se těchto práv vzdá.

Finanční závazek nebo jeho část zanikne, když je povinnost definovaná smlouvou splněna, zrušena nebo skončí její platnost a účetní jednotka již dále nebude finanční závazek nebo jeho část vykazovat v rozvaze. Rozdíl mezi hodnotou závazku v účetnictví, resp. jeho části, který zanikl nebo byl převeden na jiný subjekt, a mezi částkou za tento závazek uhrazenou, se zúčtuje do nákladů nebo výnosů.

### (b) Cizí měny

Finanční aktiva a závazky uváděné v cizích měnách jsou přepočteny na české koruny devizovým kurzem zveřejněným Českou národní bankou (dále jen „ČNB“) k rozvahovému dni. Veškeré kurzové zisky a ztráty z peněžních položek jsou vykázány v zisku nebo ztrátě z finančních operací.

Veškeré transakce v cizích měnách jsou přepočítávány na české koruny aktuálním devizovým kurzem zveřejněným ČNB.

### (c) Reálná hodnota cenných papírů

Reálná hodnota cenného papíru je stanovena jako tržní cena kótovaná příslušnou burzou cenných papírů nebo jiným aktivním veřejným trhem, pokud Podfond prokáže, že za tržní cenu je možné cenný papír prodat. V ostatních případech je zvolena vhodná technika pro odhad reálné hodnoty cenného papíru zahrnující zjistitelné tržní údaje o tržních podmínkách a jiných faktorech, které pravděpodobně ovlivňují reálnou hodnotu cenného papíru podle mezinárodních účetních standardů upravených právem Evropské unie.

AMADEUS I. PODFOND, AMADEUS SICAV A.S.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2019

Podfond použil v roce 2019 oceňovací modely určené ke zjištění reálné hodnoty dluhopisů odlišné od pořizovací ceny.

**(d) Cenné papíry oceňované reálnou hodnotou proti účtům nákladů nebo výnosů**

Cenné papíry oceňované reálnou hodnotou proti účtům nákladů nebo výnosů mají dvě podkategorie. Cenné papíry k obchodování, které byly pořízeny nebo získány za účelem prodeje nebo vypořádání v blízké budoucnosti nebo jsou součástí definovaného portfolia finančních nástrojů, které jsou společně řízeny za účelem dosahování zisků z cenových rozdílů v krátkodobém časovém období, a cenné papíry označené účetní jednotkou za cenné papíry oceňované reálnou hodnotou proti účtům nákladů nebo výnosů při prvotním zaúčtování.

Jakýkoliv cenný papír Podfondu, který je finančním aktivem, může být při prvotním zaúčtování zařazen jako cenný papír oceňovaný reálnou hodnotou proti účtům nákladů nebo výnosů.

Cenné papíry oceňované reálnou hodnotou proti účtům nákladů nebo výnosů jsou nejprve oceňovány pořizovací cenou, zahrnující vedlejší pořizovací náklady, a následně jsou oceňovány reálnou hodnotou. Veškeré související zisky a ztráty jsou zahrnuty v zisku nebo ztrátě z finančních operací. Úroky z cenných papírů oceňovaných reálnou hodnotou proti účtům nákladů nebo výnosů jsou vykázány jako úrokové výnosy.

**(e) Úvěry, půjčky a úrokové výnosy**

Při prvotním zaúčtování jsou úvěry a půjčky zaúčtovány ve jmenovité hodnotě a následně přeceňovány na reálnou hodnotu. Časové rozlišení úroků vztahující se k poskytnutým úvěrům a půjčkám je zahrnuto do celkových zůstatků těchto aktiv.

**(f) Výnosové úroky**

Výnosové úroky z dluhových cenných papírů jsou vykazovány na akruálním principu za použití lineární metody odvozené od p.a. výnosu dluhopisu a z nominální hodnoty dluhopisu.

**(g) Finanční deriváty**

Fond nevyužívá finanční deriváty.

**(h) Pohledávky včetně poskytnutých úvěrů**

Pohledávky se vykazují v nominální hodnotě snížené o opravnou položku. Nedobytné pohledávky se odepisují po skončení konkurzního řízení dlužníka.

Pohledávky jsou posuzovány z hlediska návratnosti. Na základě toho jsou vytvářeny k jednotlivým pohledávkám opravné položky. Tvorba opravné položky se vykazuje jako náklad, její použití je vykázáno společně s náklady nebo ztrátami spojenými s úbytkem majetku ve výkazu zisku a ztráty. Rozpuštění opravné položky pro nepotřebnost se vykazuje ve výnosech.



AMADEUS I. PODFOND, AMADEUS SICAV A.S.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2019

**(i) Daň z příjmu a odložená daň**

Daň z příjmu je počítána v souladu s ustanoveními příslušného zákona České republiky na základě zisku vykázaného ve výkazu zisků a ztrát sestaveného podle českých účetních standardů. Podle platných daňových předpisů činí sazba daně z příjmů právnických osob platná pro rok 2019 pro investiční fondy splňující definici základního investičního fondu dle ust. § 17b zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, 5 %.

Odložená daň se vykazuje u všech přechodných rozdílů mezi zůstatkovou hodnotou aktiva nebo závazku v rozvaze a jejich daňovou hodnotou s použitím úplné závazkové metody. Odložená daňová pohledávka je zachycena ve výši, kterou bude pravděpodobně možno realizovat proti očekávaným zdanitelným ziskům v budoucnosti.

Pro výpočet odložené daně se používá schválená daňová sazba pro období, v němž Podfond očekává její realizaci.

**(j) Vlastní kapitál Podfondu**

Prodejní cena investiční akcie je vypočítávána jako podíl vlastního kapitálu Podfondu a příslušného počtu investičních akcií. Investiční akcie jsou prodávány investorům na základě čtvrtletně stanovované prodejní ceny.

Emisní ážio představuje rozdíl mezi nominální hodnotou všech investičních akcií a jejich aktuální hodnotou ke dni jejich vydání nebo odkupu.

**(k) Spřízněné strany**

Spřízněné strany jsou definovány takto:

- a) členové statutárního orgánu a vedoucí zaměstnanci Společnosti spravující Fond,
- b) společnosti ovládající Společnost a jejich akcionáři s podílem přesahujícím 10 % jejich základního kapitálu a vedoucí zaměstnanci těchto společností,
- c) osoby blízké (přímí rodinní příslušníci) členům představenstva, dozorčí rady, vedoucím zaměstnancům a společností ovládajícím Společnost,
- d) společnosti, v nichž členové orgánů Společnosti, vedoucí zaměstnanci nebo společnosti ovládající Společnost drží větší než 10 % majetkovou účast,
- e) akcionáři s větší než 10 % majetkovou účastí ve Společnosti a jimi ovládané společnosti.

Významné transakce, zůstatky a metody stanovení cen transakcí se spřízněnými stranami jsou uvedeny v bodech 4, 6, 7 a 9.

**(l) Použití odhadů**

Sestavení účetní závěrky vyžaduje použití odhadů, které mají vliv na vykazované hodnoty aktiv

AMADEUS I. PODFOND, AMADEUS SICAV A.S.

**PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY**

**ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2019**

a pasiv i podmíněných aktiv a pasiv k datu sestavení účetní závěrky a nákladů a výnosů v příslušném účetním období. Tyto odhady jsou založeny na informacích dostupných k datu sestavení účetní závěrky a mohou se od skutečných výsledků lišit.

**(m) Prostředky investované do Fondu**

Finanční prostředky získané upsáním investičních akcií jsou vykazovány na účtech kapitálových fondů.

**(n) Rezervy**

Účelové rezervy jsou tvořeny, má-li Fond existující závazek v důsledku událostí, k nimž došlo v minulosti a je-li pravděpodobné, že bude třeba vynaložit prostředky na jeho vypořádání a lze přiměřeně odhadnout výši tohoto závazku.

Tvorba rezervy se vykazuje v příslušné položce výkazu zisku a ztráty, její použití je vykázáno společně s náklady nebo ztrátami, na jejichž krytí byly rezervy vytvořeny v příslušné položce výkazu zisku a ztráty. Rozpuštění rezervy pro nepotřebnost se vykazuje ve výnosech. Rezerva je tvořena v měně, ve které účetní jednotka předpokládá plnění.

**(o) Náklady na poplatky a provize**

Jednorázové poplatky s výjimkou těch, které jsou přímo spojeny s nákupem cenných papírů, jsou účtovány přímo do nákladů.

**(p) Následné události**

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytují doplňující důkazy o podmínkách, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím podmínky, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

**3 POHLEDÁVKY ZA BANKAMI**

tis. Kč	31. prosince 2019	25. února 2019
	Celkem	Celkem
Běžné účty u bank	1 107	0
<b>Celkem</b>	<b>1 107</b>	<b>0</b>

Běžné účty jsou vedeny u České spořitelny, a.s., a jsou splatné na požádání.

**AMADEUS I. PODFOND, AMADEUS SICAV A.S.**
**PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY**
**ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2019**
**4 DLUHOVÉ CENNÉ PAPÍRY**

tis. Kč	31. prosince 2019	25. února 2019
	Celkem	Celkem
T - Centrum Var/24	3 007	0
MELOUNKA 6,00/22	3 110	0
<b>Celkem</b>	<b>6 117</b>	<b>0</b>

Jmenovitá hodnota dluhopisů je 100 tis. Kč.

Výše uvedená částka představuje reálnou hodnotu dluhopisů ke dni 31.12. 2019, se zohledněním naběhlého alikvotního úrokového výnosu, který je vyjádřen v bodu 10. Výnosy z úroků a podobné úroky.

**5 AKCIE, PODÍLOVÉ LISTY A OSTATNÍ PODÍLY**

tis. Kč	31. prosince 2019	25. února 2019
	Celkem	Celkem
Akcie, podílové listy a ostatní podíly	140 282	0
<b>Celkem</b>	<b>140 282</b>	<b>0</b>

**6 OSTATNÍ AKTIVA**

tis. Kč	31. prosince 2019	25. února 2019
	Celkem	Celkem
Poskytnuté půjčky včetně naběhlého příslušenství	27 018	0
Poskytnuté zálohy na správu fondů	120	0
Ostatní pohledávky	17 000	0
<b>Celkem</b>	<b>44 138</b>	<b>0</b>

**7 OSTATNÍ PASIVA**

tis. Kč	31. prosince 2019	25. února 2019
	Celkem	Celkem
Dohadné položky pasivní	180	0
Dodavatelé	145	0
Výdaje příštích období	4	0
Závazky – nevymítované investiční akcie	40 286	0
Ostatní	196	0
<b>Celkem</b>	<b>40 811</b>	<b>0</b>

AMADEUS I. PODFOND, AMADEUS SICAV A.S.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2019

## 8 KAPITÁLOVÉ FONDY

		31. prosince 2019	10. ledna 2019
<i>(Listinné na jméno)</i>	<b>Ks</b>	<b>tis. Kč</b>	<b>tis. Kč</b>
Zakladatelské akcie	10	100	100
<b>Celkem</b>		<b>100</b>	<b>100</b>

### Úhrada ztráty / rozdělení zisku

Převod zisku za rok 2019 ve výši 3 041 tis. Kč prozatím nebyl schválen valnou hromadou fondu.

## 9 HODNOTY PŘEDANÉ K OBHOSPODAŘOVÁNÍ

Majetek Podfondu v celkové výši 150 834 tis. Kč k 31. prosinci 2019 obhospodařuje Společnost. Výše poplatku za obhospodařování Podfondu je uvedena v poznámce 15.

## 10 VÝNOSY Z ÚROKŮ A PODOBNÉ VÝNOSY

tis. Kč	31. prosince 2019	25. února 2019
	Celkem	Celkem
Úroky z dluhových cenných papírů	199	0
Úroky z půjček	1 510	0
Ostatní výnosy	13	0
<b>Celkem</b>	<b>1 722</b>	<b>0</b>

## 11 VÝNOSY Z POPLATKŮ A PROVIZÍ

Podfond v roce 2019 nevykazoval žádné výnosy z poplatků a provizí.

## 12 NÁKLADY NA POPLATKY A PROVIZE

tis. Kč	31. prosince 2019	25. února 2019
	Celkem	Celkem
Poplatek za správu účtů	6	0
Ostatní poplatky	93	0
<b>Celkem</b>	<b>99</b>	<b>0</b>

## 13 ZISK NEBO ZTRÁTA Z FINANČNÍCH OPERACÍ

**AMADEUS I. PODFOND, AMADEUS SICAV A.S.**
**PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY**
**ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2019**

tis. Kč	31. prosince 2019	25. února 2019
	Celkem	Celkem
Výnosy z finančních operací – zisk z prodejů CP	130	0
Výnosy z přecenění CP	2 526	0
Ostatní finanční výnosy	0	0
<b>Celkem</b>	<b>2 656</b>	<b>0</b>

**14 OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY**

tis. Kč	31. prosince 2019	25. února 2019
	Celkem	Celkem
Dividendy zdaněné u zdroje	128	0
Ostatní	192	0
<b>Celkem</b>	<b>320</b>	<b>0</b>

**15 OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY**

tis. Kč	31. prosince 2019	25. února 2019
	Celkem	Celkem
Poplatek za obhospodařování a administraci	847	0
Poplatek depozitářů a za úschovu CP	272	0
Výkonnostní poplatky	169	0
Ostatní	24	0
<b>Celkem</b>	<b>1 312</b>	<b>0</b>

Náklady na obhospodařování Podfondu činí u třídy A 0,1% a u třídy B 0,6% z průměrné hodnoty fondového kapitálu. Náklady na administraci fondu činili v průběhu roku 2019 v souladu se statutem fondu 60 tisíc měsíčně.

**16 OSTATNÍ SPRÁVNÍ NÁKLADY**

tis. Kč	31. prosince 2019	25. února 2019
	Celkem	Celkem
Audit	79	0
Ostatní	14	0
<b>Celkem</b>	<b>93</b>	<b>0</b>

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2019

## 17 DAŇ Z PŘÍJMŮ

Splatná daň byla vypočítána následovně:

tis. Kč	31. prosince 2019	25. února 2019
	Celkem	Celkem
Splatný daňový základ	3 169	0
Dividendy daněné u zdroje	-128	0
Úprava daňového základu z minulého období	0	0
<b>Celkem</b>	<b>3 041</b>	<b>0</b>
Daň z příjmu 5%	153	0

## 18 VZTAHY SE SPŘÍZNĚNÝMI OSOBAMI

Pohledávky za spřízněnými osobami	2019	2018
CODYA investiční společnost, a.s.	120	0
KZ FINANCE spol. s r.o.	0	0
<b>Celkem</b>	<b>120</b>	<b>0</b>

Závazky ke spřízněným osobám	2019	2018
CODYA investiční společnost, a.s.	180	0
KZ FINANCE spol. s r.o.	0	0
<b>Celkem</b>	<b>180</b>	<b>0</b>

Náklady účtované Fondu od spřízněných osob	2019	2018
CODYA investiční společnost, a.s.	1 016	0
<b>Celkem</b>	<b>1 016</b>	<b>0</b>

výnosy účtované Fondem od spřízněných osob	2019	2018
CODYA investiční společnost, a.s.	0	0
KZ FINANCE spol. s r.o.	20	0
<b>Celkem</b>	<b>20</b>	<b>0</b>

## 19 FINANČNÍ RIZIKA

### (a) Tržní riziko

Tržní riziko spočívá v nárůstu volatility Podfondu nebo náhlém poklesu ceny držných aktiv a tím poklesu i hodnoty investiční akcie Podfondu. Podfond neeliminuje tržní riziko pomocí

**AMADEUS I. PODFOND, AMADEUS SICAV A.S.**
**PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY**
**ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2019**

diverzifikace investic z čehož zároveň plyne zvýšené riziko koncentrace. Volatilita Podfondu může významně vzrůst rovněž v případě kurzotvorné události na straně emitenta (neočekávaná změna finanční situace, či bonity) cenných papírů v majetku Podfondu.

**ČLENĚNÍ AKTIV PODLE  
ZEMĚPISNÝCH SEGMENTŮ**

tis. Kč	Tuzemsko	EU	Ostatní	Celkem
Pohledávky za bankami	1 107	0	0	<b>1 107</b>
Dluhové cenné papíry	6 117	0	0	<b>6 117</b>
Akcie, podílové listy a ost. podíly	140 283	0	0	<b>140 283</b>
Poskytnuté zápůjčky	27 017	0	0	<b>27 017</b>
Ostatní aktiva	17 121	0	0	<b>17 121</b>
<b>Zůstatek k 31.12.2019</b>	<b>191 645</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>191 645</b>

**(b) Riziko související s deriváty**

Fond nevyužívá žádné derivátové operace.

**(c) Měnové riziko**

Fond nemá žádnou expozici v cizí měně.

**(d) Úrokové riziko**

Úrokové riziko spočívá v tom, že variabilní úroky ze zápůjček nebudou generovat výnosy z investic. Dále riziko spočívá v tom, že protistrana nedodrží svůj závazek. Dluhopisy nižší bonity obvykle reagují citlivěji na celou řadu faktorů, jako jsou například finanční situace emitenta, makroekonomická situace, úrokové sazby, komodity a jiné ekonomické veličiny a v neposlední řadě změna preferencí investorů. Riziko plyne i z případné podřízenosti dluhopisů, kde v případě zhoršení kreditních vlastností emitenta a neschopnosti dostát svým závazkům budou uspokojeny pohledávky s nimi spojené až po uspokojení všech ostatních pohledávek. Důsledkem uvedených faktorů může nastat výraznější kolísání tržních cen, případně omezená likvidita. Společnost se snaží různými investičními technikami, kreditní riziko investic Podfondu omezit, v zájmu výnosového potenciálu jej však nelze zcela vyloučit.

tis. Kč	31. prosince 2019	25. února 2019
	Celkem	Celkem
Pohledávky za bankami	1 107	<b>0</b>
Dluhové cenné papíry	6 117	<b>0</b>
Poskytnuté zápůjčky	27 017	<b>0</b>
<b>Zůstatek k 31.12.2019</b>	<b>34 241</b>	<b>0</b>

**(e) Riziko likvidity**

Následující tabulka člení aktiva a závazky Fondu podle příslušných pásem splatnosti na základě zbytkové doby splatnosti k datu účetní závěrky.

**RIZIKO LIKVIDITY  
K 31. PROSINCI 2019**

	Do 3 měsíců	3 – 12 měsíců	1 - 5 let	Nespecifikováno	Celkem
<b>AKTIVA</b>					
Pohledávky za bankami	1 107				1 107
Dluhové cenné papíry		143	5 974		6 117
Poskytnuté zápůjčky	17		27 000		27 017
Akcie, podílové listy a ostatní podíly				140 283	140 283
Ostatní	17 121				17 121
<b>Zůstatek k 31.12.2019</b>	<b>18 245</b>	<b>143</b>	<b>32 974</b>	<b>140 283</b>	<b>191 645</b>
<hr/>					
	Do 3 měsíců	3 – 12 měsíců	1 - 5 let	Nespecifikováno	Celkem
<b>PASIVA</b>					
Dodavatelé	145				145
Ostatní pasiva	380				380
Závazky – neemitované investiční akcie		40 286			40 286
<b>Zůstatek k 31.12.2019</b>	<b>525</b>	<b>40 286</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40 811</b>
<hr/>					
<b>Čistá výše aktiv</b>	<b>17 720</b>	<b>-40 143</b>	<b>32 974</b>	<b>140 283</b>	<b>150 834</b>

**20 NÁSLEDNÉ UDÁLOSTI**

Koncem 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 způsobil rozsáhlé ekonomické škody. I když v době zveřejnění této účetní závěrky člen představenstva nezaznamenal jakýkoliv dopad do činnosti Podfondu, situace se neustále mění, a proto nelze předvídat budoucí dopady této pandemie na činnost Podfondu. Člen představenstva Fondu bude pokračovat v monitorování potenciálního dopadu a podnikne veškeré možné kroky ke zmírnění jakýchkoliv negativních účinků na Podfond.

Člen představenstva Podfondu zvážil potenciální dopady COVID-19 na aktivity a podnikání Podfondu a dospěl k závěru, že nemají významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání podniku. Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31. 12. 2019 zpracována za předpokladu, že Podfond bude nadále schopen pokračovat ve své činnosti.



AMADEUS I. PODFOND, AMADEUS SICAV A.S.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2019

Od rozvahového dne do data sestavení účetní závěrky se neodehrály žádné další významné události mající vliv na účetní závěrku Podfondu k 31. prosinci 2019.

Datum sestavení

Podpis statutárního zástupce

8. dubna 2020



AMADEUS SICAV a.s.  
Ing. Robert Hlava  
pověřený zmocněnec člena představenstva  
CODYA investiční společnost, a.s.

AMADEUS I. PODFOND, AMADEUS SICAV A.S.

NÁVRH NA ROZDĚLENÍ ZISKU A ÚHRADU ZTRÁTY ZA ROK 2019

ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2019

**NÁVRH PŘEDSTAVENSTVA  
NA ROZDĚLENÍ ZISKU A ÚHRADU ZTRÁTY ZA ROK 2019**

Člen představenstva společnosti AMADEUS SICAV a. s., IČO: 07791763, se sídlem Elišky Krásnohorské 1140/4, 767 01 Kroměříž, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Brně, sp. zn. B 8263 (dále jen „Společnost“) navrhuje, aby valná hromada rozhodla, že zisk ve výši 3 040 735,32 Kč za rok 2019 představující zisk Podfondu z investiční činnosti bude převeden na účet nerozděleného zisku minulých let.

Návrh usnesení valné hromady:

**„Valná hromada rozhoduje, že zisk za rok 2019 představující zisk Podfondu z investiční činnosti ve výši 3 040 735,32 Kč bude převeden na účet nerozděleného zisku minulých let.“**

Zdůvodnění:

Z výroční zprávy za rok 2019 vyplývá, že hospodaření Podfondu skončilo ziskem ve výši 3 041 tis. Kč z investiční činnosti Podfondu. Rozhodnutí o rozdělení zisku náleží dle ustanovení článku 14 odstavce 5 písm. g) stanov Společnosti do působnosti valné hromady. Návrh na rozdělení zisku předkládaný představenstvem ke schválení valné hromadě je v souladu se stanovami společnosti.



AMADEUS SICAV a.s.

Ing. Robert Hlava

pověřený zmocněnec člena představenstva

CODYA investiční společnost, a.s.