

RSJ - INVEST

VÝROČNÍ ZPRÁVA 2006

OBSAH

- I. Výroční zpráva Společnosti za rok 2006
- II. Zpráva nezávislých auditorů
- III. Rozvaha
- IV. Podrozvaha
- V. Výkaz zisku a ztráty
- VI. Přehled o změnách ve vlastním kapitálu
- VII. Příloha k účetní závěrce
- VIII. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami



Výroční zpráva Společnosti za rok 2006

I. Základní údaje o obchodníku s cennými papíry

Název společnosti: RSJ Invest, a.s.

Sídlo: Keřová 7, 301 11 Plzeň

IČ: 00884855

II. Údaje o vlastních akciích, základním kapitálu obchodníka s CP

- základní kapitál činí 27 000 000,- Kč (v roce 2001 došlo ke zvýšení základního kapitálu z 10 000 000,- Kč na 27 000 000,- Kč – den zápisu do OR je 10.10.2001, splaceno v plné výši);
- celkový objem emise 27 000 000,- Kč je rozdělen na 27 tis. ks akcií o jmenovité hodnotě 1 000,- Kč;
- akcie jsou na jméno, v listinné podobě, nejsou kótované;
- akcie jsou omezeně převoditelné – k převodu akcie na jinou osobu je nutný souhlas představenstva společnosti, akcionáři společnosti mají předkupní právo k akciím každý v poměru splacené jmenovité hodnoty svých akcií k základnímu kapitálu, které jsou povinni využít do 21 dnů po té, co se o volných akciích dozví;
- akcionář má právo na podíl na zisku společnosti (dividendě), který valná hromada podle výsledku hospodaření určila k rozdělení, právo účastnit se valné hromady, hlasovací právo, právo na likvidačním zůstatku;
- každých 1 000,- Kč jmenovité hodnoty představuje 1 hlas na valné hromadě;
- v předchozích letech nebyly vyplaceny žádné dividendy;
- o výplatě dividend rozhoduje na návrh představenstva valná hromada společnosti, tento návrh musí být přezkoumán dozorčí radou společnosti. Nárok na výplatu dividendy vzniká všem akcionářům k rozhodnému dni. Datum rozhodné pro výplatu dividend je datum konání valné hromady, která o výplatě rozhodla.

III. Informace dle § 21 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví

- a) o skutečnostech, které nastaly až po rozvahovém dni a jsou významné pro naplnění účelu výroční zprávy podle odstavce 1 :
- společnost, po schválení valnou hromadou Společnosti, poskytla zaměstnancům půjčku ve výši 4 914 000 Kč za podmínek obvyklých v obchodním styku,
- b) o předpokládaném vývoji činnosti účetní jednotky – viz. níže;
- c) o aktivitách v oblasti výzkumu a vývoje – společnost neměla v této oblasti žádné aktivity;
- d) o aktivitách v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích – společnost dodržuje požadavky na ochranu životního prostředí, zdraví a bezpečnost práce dle českého zákonodárství;
- e) o tom, zda účetní jednotka má organizační složku podniku v zahraničí – společnost nemá organizační složku v zahraničí.

Řízení rizika a likvidity

Pro řízení rizika a likvidity Společnost vytvořila orgán – Investiční výbor. Výkonem činnosti Investičního výboru není dotčena pravomoc představenstva schvalovat dle požadavků právních předpisů strategii Společnosti ve věci účelu nabytí nástrojů, resp. jejich členění do obchodního nebo investičního portfolia. Předsedou Investičního výboru je člen představenstva pověřený řízením oddělení portfolio managementu nederiváty.

Členové investičního výboru jsou risk manager, vedoucí oddělení trading desk a jím jmenovaný pracovník a vedoucí oddělení portfolio management deriváty a jím jmenovaný pracovník.

Investiční výbor rozhoduje zejména ve smyslu Řádu kapitálové přiměřenosti, řízení rizik a likvidity o:

- návrhu strategie týkající se účelu nabytí nástrojů a tedy i jejich zařazení do příslušného portfolia (obchodního či investičního), přesunech nástrojů mezi portfolii (obchodním a investičním), volbě metody splatností či durací u obecného úrokového rizika, volbě metody pro výpočet kapitálového požadavku k obecnému úrokovému riziku, možnosti kompenzace opačných akciových nástrojů u obecného akciového rizika,
- vyjmutí měnové pozice v cizích měnách měnových futures obchodovaných na uznaných burzách z měnových pozic (metoda marží) u kapitálového požadavku k měnovému riziku,
- možnosti kompenzace komoditních nástrojů u kapitálového požadavku ke komoditnímu riziku možnosti kompenzace opčních nástrojů u kapitálového požadavku k opcím volbě zjednodušené metodě, metodě delta plus nebo metodě marží u kapitálového požadavku k opcím nápravě a postupu eliminujícího překročení limitů zpřísnění limitů strategií řízení rizik atd.

