

INVEST GATE Funds
SICAV a.s.

Pololetní zpráva

za období od 1.1.2018 do 30.6.2018

Profil společnosti

INVEST GATE Funds SICAV a.s., se sídlem Americká 340/31, Vinohrady, 120 00 Praha 2, IČ 059 01 499, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 22290 (dále „Společnost“), byla zapsána do seznamu investičních fondů, který vede ČNB v souladu s §597 písm. b) ZISIF, dne 01. 03. 2017.

Registrace na Specializovaném finančním úřadu, přiděleno daňové identifikační číslo DIČ CZ05901499.

Jediným zakladatelem Fondu je společnost INVEST GATE a.s., IČ: 031 94 515, se sídlem Rybná 682/14, Staré Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 20516.

V roce 2018 Společnost pokračuje v naplňování investiční strategie vymezené ve statutu fondu.

V Praze, dne 29.8.2018



INVEST GATE Funds SICAV a.s.
DELTA Investiční společnost,
a.s., člen představenstva
Peter Koždoň MSc MBA,
pověřený zmocněnec

Základní údaje o společnosti

Název společnosti:	INVEST GATE Funds SICAV a.s.
IČ:	059 01 499
Sídlo:	Americká 340/31, Vinohrady, 120 00 Praha 2
Datum vzniku:	Fond byl zapsán do seznamu investičních fondů, který vede ČNB v souladu s §597 písm. b) ZISIF, dne 01. 03. 2017. Do obchodního rejstříku byl fond zapsán dne 10. 03. 2017.
Základní kapitál:	100 tis. Kč
Jediný akcionář:	INVEST GATE a.s., IČ: 031 94 515, se sídlem Rybná 682/14, Staré Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 20516.
Předmět podnikání:	Předmětem podnikání společnosti je činnost fondu kvalifikovaných investorů podle ust. § 95 odst. 1 písm. a) zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech

V rozhodném období žádný subjekt nevykonával pro Společnost činnost obchodníka s cennými papíry.

Údaje o členech orgánů společnosti

PŘEDSTAVENSTVO

Člen představenstva
den vzniku členství
při výkonu funkce zastupuje

DELTA Investiční společnost, a.s., IČ: 032 32 051
10.3.2017
Ing. Radim Jauker

DOZORČÍ RADA

Předseda dozorčí rady
den vzniku funkce
den vzniku členství

Tomáš Kajgr
10.3.2017
10.3.2017

Člen dozorčí rady
den vzniku členství

Ing. Jiří Michálek
10.3.2017

Člen dozorčí rady
den vzniku členství

Ing. Jaroslav Hadáček
10.3.2017

Člen dozorčí rady
den vzniku členství

Martin Latka
10.3.2017

Člen dozorčí rady
den vzniku členství

Martin Volf
10.3.2017

Výkazy Společnosti

Rozvaha

ke dni 30. června 2018 a 30. června 2017

(tis. CZK)	30.06.2018	30.06.2017
AKTIVA		
Pohledávky za bankami	63	80
v tom a) splatné na požádání	63	80
Celkem	63	80

(tis. CZK)	30.06.2018	30.06.2017
PASIVA		
Základní kapitál	100	100
z toho: a) splacený základní kapitál	100	100
Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období	-35	0
Ztráta za účetní období	-2	-20
Celkem	63	80

Výkaz zisku a ztráty

ke dni 30. června 2018 a 30. června 2017

(tis. CZK)	30.06.2018	30.06.2017
Náklady na poplatky a provize	2	0
Správní náklady	0	20
Ztráta za účetní období	-2	-20

Přehled o změnách vlastního kapitálu

ke dni 30. června 2018

(tis. CZK)	Základní kapitál	Oceňovací rozdíly	Zisk/ztráta	Celkem
Zůstatek k 31.12.2017	100	0	-29	71
Kurzové rozdíly a oceňovací rozdíly nezahrnuté do VH	x	x	x	x
Čistý zisk/ztráta za účetní období	x	x	-2	-2
Zůstatek k 30.06.2018	100	0	-31	69

Komentář a doplňující údaje

Hodnoty uváděné ve výkazech jsou uvedeny v tisících Kč. Rozvaha, výkaz zisku a ztráty a přehled o změnách vlastního kapitálu Společnosti obsahují údaje uspořádané podle zvláštního právního předpisu upravujícího účetnictví. Pokud nejsou některé tabulky nebo hodnoty vyplněny, údaje jsou nulové.

a. Základní kapitál

Zapisovaný základní kapitál 100 000,- Kč, splaceno 100%.

Celou emisi zakladatelských akcií Společnosti ve výši splaceného zapisovaného základního kapitálu při založení Společnosti upsal jeho zakladatel spol. INVEST GATE a.s., IČ: 031 94 515, se sídlem Rybná 682/14, Staré Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 20516.

b. Obhospodařovatel a administrátor

DELTA Investiční společnost, a.s. (dále jen „DELTA IS“) byla založena zakladatelskou listinou dne 16.5.2013. Česká národní banka vydala dne 11. 6. 2014 rozhodnutí č.j. 2014/016410/CNB/570, Sp/2013/526/571, které nabylo právní moci dne 16. 7. 2014, o udělení povolení k činnosti Společnosti. Do obchodního rejstříku byla společnost zapsána dne 24.7.2014.

c. Depozitář

Česká spořitelna, a.s.

Sídlo: Praha 4, Olbrachtova 1929/62, PSČ 14000

IČ: 452 44 782

Depozitář je zapsán v seznamu depozitářů dle § 596 písm. e) ve spojení s § 662 odst. 1 ZISIF.

d. Investiční strategie

Společnost resp. její podfond je založen za účelem zhodnocování finančních prostředků investorů přímými a nepřímými investicemi zejména do investičních nástrojů a poskytováním úvěrů a zápůjček. Investice jsou zamýšleny jako dlouhodobé a jsou tedy vhodné pro investory s investičním horizontem nejméně 5 let.

Vzhledem k tomu, že Společnost jako taková nebude provádět investiční činnost a ta bude prováděna v rámci jeho jednotlivých podfondů, bude mít každý z vytvořených podfondů vlastní investiční strategii, která je uvedena v samostatném statutu takového vytvořeného podfondu, přičemž v takovém případě bude samostatný statut podfondu distribuován a jinak zveřejňován pouze investorům investujícím do příslušného podfondu. O investicích Společnosti resp. jejích podfondů rozhoduje výhradně Investiční společnost.

e. Pohledávky za bankami

Společnost má k 30.6.2018 zůstatek na běžném CZK účtu vedeném u České spořitelny, a.s. ve výši 63 tis. CZK.

f. Následné události

Od rozvahového dne do data sestavení pololetní zprávy nedošlo k žádné zásadní události.

Seznam podfondů Společnosti k 30. 6. 2018:

IG Family podfond, INVEST GATE Funds SICAV a.s.

Pololetní zpráva IG Family podfond, INVEST GATE Funds SICAV a.s.

Název: IG Family podfond, INVEST GATE Funds SICAV a.s.

Zápis do seznamu vedeného ČNB: 15.3.2017

Depozitář: Česká spořitelna, a.s., se sídlem Praha 4, Olbrachtova 1929/62, PSČ 14000, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 1171

Auditor: ZH B O H E M I A, spol. s r. o., IČ: 482 64 784, se sídlem Liberec 3, Na Rybníčku 387/6, PSČ 460 01, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl C, vložka 4372, č. osvědčení 1133

Objem obhospodařovaného majetku: 97 738 tis. Kč

Celkový počet investičních akcií A vydaných podfondem: 80 916

Celkový počet investičních akcií B vydaných podfondem: 0

Fondový kapitál na jednu investiční akcii A: 1 082 Kč

Fondový kapitál na jednu investiční akcii B: 0 Kč

Údaj o skladbě majetku a jeho změnách: Majetek fondu k 30.06.2018 tvoří investice do investičních nástrojů, podílů v obchodních společnostech a zápůjček.

Výkazy podfondu

Rozvaha

ke dni 30. června 2018 a 30. června 2017

(tis. CZK)	30.06.2018	30.06.2017
AKTIVA		
Pohledávky za bankami	14 683	53 663
v tom a) splatné na požádání	14 683	53 663
Dluhové cenné papíry	12 722	10 164
Akcie, podílové listy a ostatní podíly	7 595	6 512
Účasti s rozhodujícím vlivem	55 292	0
Ostatní aktiva	7 446	224
Celkem	97 738	70 563

(tis. CZK)	30.06.2018	30.06.2017
PASIVA		
Ostatní pasiva	10 165	127
Kapitálové fondy	81 386	71 609
Oceňovací rozdíly	8 792	0
Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období	-1 774	0
Ztráta za účetní období	-831	-1 173
Celkem	97 738	70 563

Výkaz zisku a ztráty

ke dni 30. června 2018 a 30. června 2017

(tis. CZK)	30.06.2018	30.06.2017
Výnosy z úroků a podobné výnosy	619	21
Výnosy z akcií a podílů	116	224
Náklady na poplatky a provize	14	13
Zisk nebo ztráta z finančních operací	-572	-666
Ostatní provozní výnosy	102	3
Ostatní provozní náklady	54	319
Správní náklady	1 028	423
Ztráta z běžné činnosti před zdaněním	-831	-1 173
Ztráta za účetní období	-831	-1 173

Přehled o změnách vlastního kapitálu

ke dni 30. června 2018

(tis. CZK)	Kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly	Zisk/ztráta	Celkem
Zůstatek k 31.12.2017	72 609	5 998	-1 774	76 833
Kurzové rozdíly a oceňovací rozdíly nezahrnuté do VH	x	2 793	x	2 793
Převody do fondů	8 777	x	x	8 777
Čistý zisk/ztráta za účetní období	x	x	-831	-831
Zůstatek k 30.06.2018	81 386	8 791	-2 605	87 572

Komentář a doplňující údaje

Hodnoty uváděné ve výkazech jsou uvedeny v tisících Kč. Rozvaha, výkaz zisku a ztráty a přehled o změnách vlastního kapitálu fondu obsahují údaje uspořádané podle zvláštního právního předpisu upravujícího účetnictví. Pokud nejsou některé tabulky nebo hodnoty vyplněny, údaje jsou nulové.

a. Obhospodařovatel a administrátor

DELTA Investiční společnost, a.s. (dále jen „DELTA IS“) byla založena zakladatelskou listinou dne 16.5.2013. Česká národní banka vydala dne 11. 6. 2014 rozhodnutí č.j. 2014/016410/CNB/570, Sp/2013/526/571, které nabylo právní moci dne 16. 7. 2014, o udělení povolení k činnosti Společnosti. Do obchodního rejstříku byla společnost zapsána dne 24.7.2014.

b. Depozitář

Depozitářem Společnosti jako investičního fondu resp. jejího podfondu IG Family podfond, INVEST GATE Funds SICAV a.s. je Česká spořitelna, a.s., Praha 4, Olbrachtova 1929/62, IČ 45244782, který má v souladu se statutem podfondu a depozitářskou smlouvou nárok na měsíční poplatky související s výkonem funkce depozitáře.

c. Investiční strategie

Podfond je založen za účelem zhodnocování finančních prostředků investorů přímými a nepřímými investicemi zejména do investičních nástrojů, nemovitých věcí a nemovitostních a jiných kapitálových společností a poskytováním úvěrů a zápůjček.

Investice podfondu jsou zamýšleny jako dlouhodobé. Investice do podfondu jsou tedy vhodné pro investory s investičním horizontem nejméně 5 let.

d. Pohledávky za bankami

Podfond má k 30.6.2018 zůstatek na běžném CZK účtu vedeném u České spořitelny, a.s. ve výši 14 683 tis. CZK.

e. Dluhové cenné papíry

Podfond disponuje dluhopisy s pevnou úrokovou sazbou držené do splatnosti ve jmenovité hodnotě 12 500 tis. CZK.

f. Akcie, podílové listy a ostatní podíly

Podfond k 30.6.2018 disponuje akciemi a podílovými listy určenými k obchodování v hodnotě 7 595 tis. CZK.

g. Účasti s rozhodujícím vlivem

Podfond má k rozvahovému dni obchodní podíl ve výši 100% ve společnostech IGF Petrovice Properties s.r.o. a IGF Real Estate s.r.o.. Obchodní podíly jsou oceněny na základě znaleckých posudků a přeceňovány měsíčně dle hodnoty vlastního kapitálu. Hodnota podílu ve společnosti IGF Petrovice Properties s.r.o. činí 265 tis. CZK a hodnota podílu ve společnosti IGF Real Estate s.r.o. činí 67 tis. CZK.

Dále má podfond k 30.6.2018 podíl ve výši 60% ve společnostech DELTA IGF PROPERTY Třebíč s.r.o. a DELTA SENIOR CENTRUM Třebíč s.r.o. Obchodní podíly jsou oceněny na základě znaleckých posudků a hodnota tohoto majetku po přecenění je ve společnosti DELTA IGF PROPERTY Třebíč s.r.o. 14 280 tis. CZK a ve společnosti DELTA SENIOR CENTRUM Třebíč s.r.o. 40 680 tis. CZK.

h. Ostatní aktiva

Ostatní aktiva tvoří zápůjčka ve výši 7 000 tis. CZK s úrokem 10% p.a., splatná 31.08.2018.

i. Ostatní pasíva

Do ostatních pasiv patří zejména závazky z obchodního styku ve výši 45 tis. CZK (do splatnosti), dále dohadné položky na služby realizované v roce 2018, tj. k 30.6.2018 nevyúčtované 120 tis. CZK a ostatní závazky z titulu smlouvy o poskytnutí příplatku mimo ZK v hodnotě 10 000 tis. CZK.

j. Kapitálové fondy

Podfond vydal investiční akcie v hodnotě 81 386 tis. CZK. Jmenovitá hodnota akcie při jejich vydání byla 1 000,- CZK a hodnota akcie k 30.6.2018, vypočtená jako podíl fondového kapitálu na jednu akcii, je 1082,2639 CZK.

k. Následné události

Od rozvahového dne do data sestavení účetní závěrky nedošlo k žádné zásadní události.

V Praze, dne 29.8.2018



.....
INVEST GATE Funds SICAV
a.s.

DELTA Investiční společnost,
a.s., člen představenstva
Peter Koždoň MSc MBA,
pověřený zmocněnec