



**RM otevřený podílový fond,
DELTA Investiční společnost, a.s.**

**Zpráva
o hospodaření**

**za období od 1.1.2018 do 30.9.2018
se srovnatelnými údaji za období od
1.1.2017 do 30.9.2017**

Zpráva o hospodaření RM otevřeného podílového fondu

Název: RM otevřený podílový fond

Zápis do seznamu vedeného ČNB: 30.9.2016

Depozitář: UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., IČ: 64948242, se sídlem Praha 4 - Michle, Želetavská 1525/1, PSČ 14092, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 3608

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: 250 526 tis. Kč

Celkový počet podílových listů vydaných fondem: 63 970 761

Fondový kapitál na jeden podílový list: 0,55

Údaj o skladbě majetku a jeho změnách: Majetek fondu k 30/09/2018 tvoří investice do nemovitostí, podílů v obchodních společnostech a zápůjček.

Výkazy fondu

Rozvaha

ke dni 30. září 2018 a 30. září 2017

| (tis. CZK) | 30.09.2018 | 30.09.2017 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| AKTIVA | | |
| Pohledávky za bankami | 29 493 | 11 526 |
| v tom a) splatné na požádání | 29 493 | 11 526 |
| Účasti s podstatným vlivem | 0 | 2 004 |
| Účasti s rozhodujícím vlivem | 37 959 | 10 547 |
| Dlouhodobý hmotný majetek | 173 285 | 21 981 |
| Ostatní aktiva | 9 655 | 27 673 |
| Náklady a příjmy příštích období | 134 | |
| Celkem | 250 526 | 73 731 |

| (tis. CZK) | 30.09.2018 | 30.09.2017 |
|--|----------------|---------------|
| PASIVA | | |
| Závazky vůči bankám | 83 953 | 0 |
| Závazky z dluhových cenných papírů | 122 583 | 54 102 |
| Ostatní pasiva | 3 029 | 327 |
| Výnosy a výdaje příštích období | 5 683 | 1 661 |
| Kapitálové fondy | 46 575 | 20 000 |
| Oceňovací rozdíly | -3 456 | 0 |
| Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období | -3 246 | -435 |
| Ztráta za účetní období | -4 595 | -1 924 |
| Celkem | 250 526 | 73 731 |

Výkaz zisku a ztráty

ke dni 30. září 2018 a 30. září 2017

| (tis. CZK) | 30.09.2018 | 30.09.2017 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| Výnosy z úroků a podobné výnosy | 945 | 1 600 |
| Náklady na úroky a podobné náklady | 5 831 | 1 598 |
| Náklady na poplatky a provize | 4 | 2 |
| Ostatní provozní výnosy | 2 733 | 323 |
| Správní náklady | 2 438 | 2 247 |
| Ztráta z běžné činnosti před zdaněním | -4 595 | -1 924 |
| Ztráta za účetní období | -4 595 | -1 924 |

Přehled o změnách vlastního kapitálu

ke dni 30. září 2018

| (tis. CZK) | Kapitálové fondy | Oceňovací rozdíly | Zisk/ztráta | Celkem |
|--|------------------|-------------------|---------------|---------------|
| Zůstatek k 31.12.2017 | 20 000 | -3 456 | -3 246 | 13 298 |
| Kurzové rozdíly a oceňovací rozdíly nezahrnuté do VH | x | x | x | x |
| Emise podílových listů | 26 575 | x | x | 26 575 |
| Čistý zisk/ztráta za účetní období | x | x | -4 595 | -4 595 |
| Zůstatek k 30.09.2018 | 46 575 | -3 456 | -7 841 | 35 278 |

Přehled o změnách vlastního kapitálu

ke dni 30. září 2017

| (tis. CZK) | Kapitálové fondy | Oceňovací rozdíly | Zisk/ztráta | Celkem |
|--|------------------|-------------------|---------------|---------------|
| Zůstatek k 31.12.2016 | 20 000 | 0 | -435 | 19 565 |
| Kurzové rozdíly a oceňovací rozdíly nezahrnuté do VH | x | x | x | x |
| Emise podílových listů | x | x | x | x |
| Čistý zisk/ztráta za účetní období | x | x | -1 924 | -1 924 |
| Zůstatek k 30.09.2017 | 20 000 | 0 | -2 359 | 17 641 |

Výkaz o peněžních tocích

ke dni 30. září 2018 a 30. září 2017

| (tis. CZK) | 30.09.2018 | 30.09.2017 |
|--|----------------|----------------|
| Zisk po zdanění | -4595 | -1 924 |
| Úpravy o nepeněžní operace: | | |
| Přecenění hmotného majetku | - | - |
| Provozní zisk před změnou provozních aktiv a pasiv | -4595 | -1 924 |
| Ostatní aktiva | 11230 | -3 573 |
| Závazky vůči bankám | 2 069 | - |
| Ostatní pasiva | 5 002 | 1 588 |
| Čisté peněžní toky z provozní činnosti | 13 706 | -3 909 |
| Nákup dceřiné společnosti | -27 451 | -12 551 |
| Nákup hmotného majetku | -39 543 | -21 981 |
| Poskytnuté úvěry | 500 | -9 950 |
| Čisté peněžní toky z investiční činnosti | -66 494 | -44 482 |
| Vydané dluhové cenné papíry | 45 534 | 41 192 |
| Emitované podílové listy | 26 575 | - |
| Čisté peněžní toky z finanční činnosti | 72 108 | 41 192 |
| Hotovost a ostatní rychle likvidní prostředky na počátku období | 10 173 | 18 725 |
| Čisté peněžní toky z provozní činnosti | 13 706 | -3 909 |
| Čisté peněžní toky z investiční činnosti | -66 494 | -44 482 |
| Čisté peněžní toky z finanční činnosti | 72 108 | 41 192 |
| Hotovost a ostatní rychle likvidní prostředky na konci období | 29 493 | 11 526 |

Komentář a doplňující údaje

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

V Praze, dne 20.2.2019



 Peter Koždoň, MSc. MBA
 předseda představenstva