

CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s.



C Y R R U S
CORPORATE FINANCE

Výroční zpráva

2012

Obsah

1	ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI	2
1.1	ZÁKLADNÍ KAPITÁL	2
1.2	Struktura vlastního kapitálu.....	2
2	ÚDAJE O ČINNOSTI	3
2.1	Hlavní investiční služby	3
2.2	Doplňkové investiční služby	3
3	ÚDAJE O MAJETKU A FINANČNÍ SITUACI	4
3.1	ORGÁNY SPOLEČNOSTI, MANAGEMENT A ORGANIZAČNÍ STRUKTURA	4
3.1.1	STATUTÁRNÍ ORGÁN	4
3.1.2	Management společnosti:.....	4
3.1.3	ORGANIZAČNÍ STRUKTURA.....	5
4	ČLENSTVÍ V JINÝCH OSOBÁCH A JEJICH ORGÁNECH	5
5	PROFIL SPOLEČNOSTI.....	5
5.1	Historie:.....	5
5.2	Současnost	5
6	ROK 2012 V CYRRUS CORPORATE FINANCE.....	6
6.1	NEJVÝZNAMNĚJŠÍ UDÁLOSTI ROKU 2012.....	6
6.2	CORPORATE FINANCE.....	6

1 ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

Firma: CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s.

Právní forma: Akciová společnost

IČ: 27758419

Rok založení: 2007

Sídlo:

Veveří 111(PLATINIUM), 616 00 Brno

Tel: +420 538 705 711

Fax: +420 538 705 733

Pobočka:

Radlická 14 (ANDĚL PARK) 150 00 PRAHA 5 – Smíchov

Tel: +420 221 592 361

Fax:+420 221 592 366

E-mail: corporate@cyrrus.cz

www.cyrruscf.cz

1.1 ZÁKLADNÍ KAPITÁL

Základní kapitál činí 4 000 000,- Kč.

Akcionáři s kvalifikovanou účastí na základním kapitálu jsou:

Weldone investments N. V., sídlo: Nieuwe Stationsstraat 10, 6811KS Arnhem, Nizozemí	40 %
Ing. Tomáš Kunčický	25 %
Ing. Jiří Běhal	25 %
Ing. Jan Procházka	10 %

1.2 Struktura vlastního kapitálu

V tis. Kč

Základní kapitál	4 000
Kapitálové fondy	0
Fondy ze zisku	406
Emisní ážio	0
Hospodářský výsledek min. let	4 432
Výsledek hospodaření (2012)	7 842
Vlastní kapitál celkem	16 680

2 ÚDAJE O ČINNOSTI

Společnost CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s. (dále též „společnost“) je obchodníkem s cennými papíry, který se zabývá poskytováním hlavních a doplňkových investičních služeb. Stěžejní činností společnosti je poskytování podnikového poradenství, obsluha přeměn společností a kapitálových operací.

Rozsah povolení společnosti k činnosti obchodníka s cennými papíry dle § 4 zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu:

2.1 Hlavní investiční služby

- přijímání a předávání pokynů týkajících se investičních nástrojů, ve vztahu k investičním cenným papírům, cenným papírům kolektivního investování, nástrojům peněžního trhu a derivátům;
- provádění pokynů týkajících se investičních nástrojů na účet zákazníka, ve vztahu k investičním cenným papírům, cenným papírům kolektivního investování a nástrojům peněžního trhu a derivátům;
- investiční poradenství týkající se investičních nástrojů, ve vztahu k investičním cenným papírům, cenným papírům kolektivního investování, nástrojům peněžního trhu a derivátům;
- umísťování emisí investičních nástrojů se závazkem jejich upsání, ve vztahu k investičním cenným papírům, cenným papírům kolektivního investování, nástrojům peněžního trhu a derivátům;
-

2.2 Doplňkové investiční služby

- úschova a správa investičních nástrojů, včetně souvisejících služeb, ve vztahu k investičním cenným papírům a cenným papírům kolektivního investování, nástrojům peněžního trhu a derivátům;
- poskytování úvěru nebo půjčky zákazníkovi za účelem umožnění obchodu s investičním nástrojem, na němž se poskytovatel úvěru nebo půjčky podílí, ve vztahu k investičním cenným papírům;
- poradenská činnost týkající se struktury kapitálu, průmyslové strategie a s tím souvisejících otázek, jakož i poskytování poradenství a služeb týkajících se přeměn společností nebo převodů podniků;
- poskytování investičních doporučení a analýz investičních příležitostí nebo podobných obecných doporučení týkajících se obchodování s investičními nástroji, ve vztahu k investičním cenným papírům kolektivního investování, nástrojům peněžního trhu a derivátům;
- provádění devizových operací souvisejících s poskytováním investičních služeb,
- služby související s upisováním nebo umísťováním emisí investičních nástrojů, ve vztahu k investičním cenným papírům, cenným papírům kolektivního investování, nástrojům peněžního trhu a derivátům.

Společnost má dražební řád schválený ČNB a může organizovat veřejné dražby cenných papírů.

3 ÚDAJE O MAJETKU A FINANČNÍ SITUACI

Majetek obchodníka je tvořen souborem movitého a nemovitého majetku. Podrobné informace o majetku a finanční situaci jsou uvedeny v účetní závěrce a její příloze.

3.1 ORGÁNY SPOLEČNOSTI, MANAGEMENT A ORGANIZAČNÍ STRUKTURA

3.1.1 STATUTÁRNÍ ORGÁN

představenstvo:

předseda představenstva: Ing. Tomáš Kunčický, r. č. 710808/5567
Brno, Královo Pole, Božetěchova 119, PSČ 612 00

místopředseda představenstva: Ing. Jiří Běhal, r. č. 730521/4455
Prostějov, Bohumíra Šmerala 3771/15, PSČ 796 01

člen představenstva: Jan Procházka, r. č. 790201/5594
Ostrava, Poruba, Jana Ziky 1948, PSČ 708 00
(od 22. ledna 2013 nevykonává funkci z důvodu změny angažmá, na uvolněné místo byl zvolen KAREL POTMĚŠIL, dat. nar. 2. února 1981, Družstevní 437, 788 13 Rapotln)

Způsob jednání: Za společnost jedná každý člen představenstva samostatně.

Dozorčí rada:

předseda dozorčí rady: Martin Kozumplík, r. č. 720602/3803
Brno, Erbenova 9, PSČ 602 00

člen dozorčí rady: Ing. Jiří Loubal, r. č. 700521/3963
Lelekovice 507, PSČ 664 31

člen dozorčí rady: JUDr. Lumír Schejbal, r. č. 740803/4051
Brno, Královo Pole, Bulharská 22, PSČ 612 00
(od 22. ledna 2013 nevykonává funkci, na uvolněné místo byl zvolen JIŘÍ FUCHS, dat. nar. 27. ledna 1987, Alešova 6/5a, Černá Pole, 613 00 Brno)

3.1.2 Management společnosti:

Ing. Jiří Běhal	ředitel společnosti
Ing. Jan Procházka	ředitel pobočky Praha (ke dni zpracování této výroční zprávy se již výkonu funkce vzdal, z důvodu změny angažmá a zaměstnavatele).

3.1.3 ORGANIZAČNÍ STRUKTURA

Společnost je členěna na oddělení, v čele každého oddělení stojí vedoucí. V současné době se společnost člení na následující oddělení:

- oddělení podnikového poradenství (Corporate Finance)
- oddělení vypořádání (Back Office)
- oddělení vnitřní kontroly (Compliance a IA)

Vedle těchto oddělení jsou ve společnosti samostatní pracovníci bezprostředně podřízeni řediteli společnosti. Jedná se zejména o asistentky.

4 ČLENSTVÍ V JINÝCH OSOBÁCH A JEJICH ORGÁNECH

Společnost vlastní podíl v **CYRRUS ADVISORY, a.s.**, se sídlem Brno, Veveří 3163/111, PSČ 616 00, IČ 292 96 943, společnost zapsána v OR vedeném u Krajského soudu v Brně, oddíl B., vložka 6481, **ve výši 25% na základním kapitálu, tedy vlastní 500 kusů akcií na jméno v listinné podobě, každá ve jmenovité hodnotě 1 000,- Kč.**

Společnost **CYRRUS ADVISORY, a.s.** zajišťuje komplexní poradenskou činnost a klientům nabízí všechny související služby spojené s žádostmi o granty a jejich čerpáním. Zaměřuje se na posuzování podnikatelských záměrů, podílí se na zabezpečení projektové dokumentace, vypracovává žádosti o dotace, zabezpečuje předfinancování projektů, provádí výběrová řízení a monitoring projektů, nabízí krizový management projektů a zpracovává dotační audity.

5 PROFIL SPOLEČNOSTI

5.1 Historie:

2007
Založení společnosti.

2008
Převzetí společnosti současnými akcionáři.

2009
Navýšení základního kapitálu na 4 mil. Kč.
Získání licence České národní banky k výkonu činnosti obchodníka s cennými papíry.

5.2 Současnost

V současnosti je **CYRRUS CORPORATE FINANCE, a. s.** rozvíjející se společností. Od své sesterské společnosti převzala ihned po založení činnosti podnikového poradenství. Společnost sídlí v Brně a plnohodnotnou pobočku má v Praze.

Mezi hlavní přednosti společnosti patří především:

- dlouholeté zkušenosti s poskytováním podnikového poradenství (tým společnosti funguje na trhu přes 10 let)
- bezplatné klientské konzultace
- kvalitní analytický servis.

6 ROK 2012 V CYRRUS CORPORATE FINANCE

V roce 2012 byla cítit změna poptávky v segmentu korporátního poradenství, zejména šlo o konec vlny přeměn podoby akcií a souvisejících veřejných dražeb. Také došlo k mírnému poklesu poptávky pro obsluhu procesů uplatnění práva výkupu dle § 183i ObchZ. (squeeze-out).

Naopak společnost zaznamenala růst poptávky po službách spojených s akvizicemi, resp. s divesticemi celých společností a podniků, hlavně v analytické oblasti a v sektoru služeb due-diligence a akvizičních štítů. Nárůst poptávky se ovšem vzhledem k dlouhodobosti takovýchto kontraktů v hospodaření za rok 2012 výrazně neprojevil.

Velkou šanci znamenal souběh novely zákona o dluhopisech, ze kterého byla vyřazena povinnost nechat schvalovat emisi dluhopisů centrální bankou a novely zákona o dani z příjmu, kde s účinností od 1. 1. 2013 docházelo ke změně daňového režimu některých dluhopisů, což ve výsledku vyvolalo enormní zájem o emisi firemních dluhopisů v období říjen až prosinec 2012.

6.1 NEJVÝZNAMNĚJŠÍ UDÁLOSTI ROKU 2012

Spolupráce při přípravě a realizaci více než 60 emisí firemních dluhopisů.

6.2 CORPORATE FINANCE

Nejvýznamnější poskytovanou investiční službou je stále firemní poradenství, následuje strukturování transakcí, akvizice, divestice, přeměny podob akcií, veřejné dražby, squeeze-out, oceňovací služby, příprava společností na IPO ve střední Evropě či tvorba sektorových analýz.

V roce 2012 se opět potvrdil trend přechodu poptávky z obsluhy jednodušších přeměn společností k sofistikovanějším produktům.

V Brně, dne 30. dubna 2013



IDENTIFIKACE AUDITORA
BDO CA s.r.o.
Marie Steyskalové 14, 616 00 Brno
IČ: 25535269
auditorské oprávnění KAČR 305

Obchodní firma:
Sídlo:
Identifikační číslo:
Právní forma:
Předmět podnikání:
Okamžik sestavení účetní závěrky:

CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s.
Veveří 111, 616 00 Brno
27758419
akciová společnost
obchodník s cennými papíry
31.12.2012
Ministerstvo financí České republiky, vyhláška č. 501/2002 Sb. ze dne 6. listopadu 2002

ROZVAHA

k 31. 12. 2012

(v celých tisících Kč)

AKTIVA

označ. a	Položka b	řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období Netto 4	Předminulé úč.období Netto 5
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3		
1.	Pokladni hotovost, vklady u centrálních bank	001	59		59	39	110
2.	Státní bezkupónové dluhopisy a ostatní cenné papíry přijímané centrální bankou k refinancování	002	0		0	0	0
a)	vydané vládními institucemi	003	0		0	0	0
b)	ostatní	004	0		0	0	0
3.	Pohledávky za bankami, za družstevními záložnami	005	82 974		82 974	85 191	188 472
a)	splacené na požádání	006	82 974		82 974	85 191	188 472
b)	ostatní pohledávky	007	0		0	0	0
4.	Pohledávky za nebankovními subjekty	008	671		671	4 920	4 102
a)	splacené na požádání	009	0		0	0	0
b)	ostatní pohledávky	010	671		671	4 920	4 102
5.	Dluhové cenné papíry	011	0		0	0	0
a)	vydané vládními institucemi	012	0		0	0	0
b)	vydané ostatními osobami	013	0		0	0	0
6.	Akcie, podílové listy a ostatní podíly	014	0		0	0	0
7.	Účasti s podstatným vlivem	015	500		500	500	0
	z toho v bankách	016	0		0	0	0
8.	Účasti s rozhodujícím vlivem	017	0		0	0	0
	z toho v bankách	018	0		0	0	0
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek	019	0		0	0	0
a)	z toho zřizovací výdaje	020	0		0	0	0
b)	z toho goodwill	021	0		0	0	0
10.	Dlouhodobý hmotný majetek	022	2 453	-1 524	869	1 391	813
	z toho pozemky a budovy pro obchodní činnost	023			0	0	0
11.	Ostatní aktiva	024	13 550	-16	13 632	1 027	1 068
12.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	025	0		0	0	0
13.	Naklady a příjmy příštích období	025	385		385	794	732
	AKTIVA CELKEM	027	100 703	-1 612	99 091	93 862	195 297

PASIVA

označ. a	Položka b	řád. c	Stav v běžném účetním období 6	Stav v minulém účetním období 7	Stav v předminul. účetním období 8
1.	Závazky vůči bankám, družstevním záložnám	028	0	0	0
a)	splatné na požádání	029	0	0	0
b)	oslatní závazky	030	0	0	0
2.	Závazky vůči klientům	031	0	0	0
a)	splatné na požádání	032	0	0	0
b)	oslatní závazky	033	0	0	0
3.	Závazky z dluhových cenných papírů	034	0	0	0
a)	emitované dluhové cenné papíry	035	0	0	0
b)	oslatní závazky z dluhových cenných papírů	036	0	0	0
4.	Ostatní pasiva	037	81 752	84 930	187 906
5.	Výnosy a výdaje příštích období	038	659	93	79
6.	Rezervy	039	0	0	0
a)	na důchody a podobné závazky	040	0	0	0
b)	na daně	041	0	0	0
c)	oslatní	042	0	0	0
7.	Podřízené závazky	043	0	0	0
8.	Základní kapitál	044	4 000	4 000	4 000
	z toho splacený základní kapitál	045	4 000	4 000	4 000
	z toho vlastní akcie	046	0	0	0
9.	Emisní ažio	047	0	0	0
10.	Rezervní fondy a oslatní fondy ze zisku	048	406	331	230
a)	povinné rezervní fondy a rizikové fondy	049	406	331	230
b)	oslatní rezervní fondy	050	0	0	0
c)	oslatní fondy ze zisku	051	0	0	0
11.	Rezervní fond na nové ocenění	052	0	0	0
12.	Kapitálové fondy	053	0	0	0
13.	Oceňovací rozdíly	054	0	0	0
a)	z majetku a závazků	055	0	0	0
b)	ze zajišťovacích derivátů	056	0	0	0
c)	z přepočtu účastí	057	0	0	0
14.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období	058	4 432	2 981	909
15.	Zisk nebo ztráta za účetní období	059	7 842	1 527	2 173
	PASIVA CELKEM	060	99 091	93 862	195 297

Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou

Brno, 30.4.2013
Ing. Tomáš Kunčický
tel.: +420 543 705 705



IDENTIFIKACE AUDITORA
BDO CA s.r.o.
Marie Steyskalové 14, 616 00 Brno
IČ. 25535269
auditorské oprávnění KAČR 305

IDENTIFIKACE AUDITORA

BDO CA s.r.o.

Marie Steyskalové 14, 616 00 Brno

IČ: 25535269

auditorské oprávnění KAČR 305

Sídlo:

Identifikační číslo:

Právní forma:

Předmět podnikání:

Okamžik sestavení účetní závěrky:

Ministerstvo financí České republiky vyhláška č. 501/2002 Sb ze dne 6. listopadu 2002

Veveří 111, 616 00 Brno

27758419

akciová společnost

obchodník s cennými papíry

31.12.2012

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT

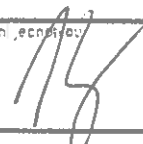
k 31. 12. 2012

(v celých tisících Kč)

označ. a	Položka b	řad. c	Stav v běžném účetním období 1	Stav v minulém účetním období 2	Stav v předchozím účetním období 3
1.	Výnosy z úroku a podobné výnosy	001	692	853	1 256
	z toho: úroky z dlouhých cenných papírů	002	0	0	
2.	Náklady na úroky a podobné náklady	003	0	0	10
	z toho: náklady na úroky z dlouhých cenných papírů	004	0	0	0
3.	Výnosy z akcií a podílů	005	0	0	0
a)	výnosy z účasti s podstatným vlivem	006	0	0	0
b)	výnosy z účasti s rozhodujícím nebo podstatným vlivem	007	0	0	0
c)	ostatní výnosy z akcií a podílů	008	0	0	0
4.	Výnosy z poplatků a provází	009	3 193	1 354	1 716
5.	Náklady na poplatky a províze	010	157	114	171
6.	Čistý zisk nebo ztráta z finančních operací	011	0	-	36
7.	Ostatní provozní výnosy	012	15 621	4 140	4 544
8.	Ostatní provozní náklady	013	4 482	771	1 452
9.	Správní náklady	014	4 639	2 918	2 975
a)	náklady na zaměstnance	015	2 071	2 120	1 551
	z toho: mzdy a platy	016	1 689	1 854	1 703
	z toho: sociální a zdravotní pojištění	017	382	266	248
b)	ostatní správní náklady	018	2 568	798	1 023
10.	Rozeptštění rezerv a ostatních položek k dlouhodobému nemohutému a nemohutému majetku	019	0	0	0
11.	Účesy tvorby a použití rezerv a opravných položek k dlouhodobému nemohutému a nemohutému majetku	020	522	724	253
12.	Rozeptštění opravných položek s rezerv k pohledávkám a zárukám, výnosy z dílže oceňovaných pohledávek	021	0	0	0
13.	Účesy tvorby a použití opravných položek a rezerv k pohledávkám a zárukám	022	16	0	0
14.	Rozeptštění opravných položek k účastem s rozhodujícím a podstatným vlivem	023	-	0	0
15.	Ztráty z převodu účasti s rozhodujícím a podstatným vlivem, tvorba a použití opravných položek k účastem s rozhodujícím a podstatným vlivem	024	0	-	0
16.	Rozeptštění ostatních rezerv	025	0	0	0
17.	Tvorba a použití ostatních rezerv	026	0	0	0
18.	Podíl na zisku nebo ztrátě účastí s rozhodujícím nebo podstatným vlivem	027	0	0	0
19.	Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním	028	9 688	1 892	2 694
20.	Mimořádné výnosy	029	0	0	0
21.	Mimořádné náklady	030	0	0	0
22.	Zisk nebo ztráta za účetní období z mimořádné činnosti před zdaněním	031	0	0	0
23.	Základní kapitál	032	1 946	365	521
24.	Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	033	7 842	1 527	2 173

Předseda statutárního orgánu nebo fyzická osoba, která je účetní jednotkou:

Síma, 30.4.2013
Ing. Tomáš Kvaňáček
IČ: +420 943 705 705



Obchodní firma:

CYRRUS CORPORATE FINANCE, o.s.

Sídlo:
 Idenifikační číslo:
 Právní forma:
 Předmět podnikání:
 Okamžik sestavení účetní závěrky:
 Ministerstvo financí České republiky, vyhláška č. 501/2002 Sb. ze dne 6. listopadu 2002

Veveří 111, 616 00 Brno
 27758418
 akciová společnost
 obchodník s cennými papíry
 31.12.2012

IDENTIFIKACE AUDITORA
 BDO CA s.r.o.

Marie Sleyskalové 14, 616 00 Brn
 IČ: 25535269
 auditorské oprávnění KAČR 305

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VE VLASTNÍM KAPITÁLU

k 31. 12. 2012
 (v celých tisících Kč)

ozn. č. a	Položka b	řád. c	Začátek aopřít 1	Vlastní akcie 2	Emisní ážít 3	Rezervní fondy 4	Kapitálové fondy 5	Oceňovací rozdíly 6	Zisk (ztráta) 7	Celkem 8
1.	Zůstatek k 1.1.2010	027	4 000						1 138	5 138
	Změny účetních metod	028								0
	Opavy zásadních chyb	029								0
	Kurzové rozdíly a rozdíly z přecenění nezanerá do HV	030								0
	Čistý zisk (ztráta) za účetní období	031							2 173	2 173
	Dividendy	032								0
	Převody či fondů	033				230			-230	0
	Použití fondů	034								0
	Emise akcií	035								0
	Snižování základního kapitálu	036								0
	Nákupy vlastních akcií	037								0
	Ostatné změny	038								0
	Zůstatek k 31.12.2010	038	4 000	0	0	230	0	0	3 081	7 311
2.	Zůstatek k 1.1.2011	027	4 000			230			3 081	7 311
	Změny účetních metod	028								0
	Opavy zásadních chyb	029								0
	Kurzové rozdíly a rozdíly z přecenění nezanerá do HV	030								0
	Čistý zisk (ztráta) za účetní období	031							1 127	1 127
	Dividendy	032								0
	Převody či fondů	033				331			-331	0
	Použití fondů	034								0
	Emise akcií	035								0
	Snižování základního kapitálu	036								0
	Nákupy vlastních akcií	037								0
	Ostatné změny	038								0
	Zůstatek k 31.12.2011	038	4 000	0	0	331	0	0	4 507	8 838
3.	Zůstatek k 1.1.2012	027	4 000			331			4 507	8 838
	Změny účetních metod	028								0
	Opavy zásadních chyb	029								0
	Kurzové rozdíly a rozdíly z přecenění nezanerá do HV	030								0
	Čistý zisk (ztráta) za účetní období	031							7 847	7 847
	Dividendy	032								0
	Převody či fondů	033				75			-75	0
	Použití fondů	034								0
	Emise akcií	035								0
	Snižování základního kapitálu	036								0
	Nákupy vlastních akcií	037								0
	Ostatné změny	038								0
	Zůstatek k 31.12.2012	038	4 000	0	0	406	0	0	12 274	16 680

Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou

0no, 30 4 2013
 Ing. Tomáš Kunčický
 tel.: +420 541 018 000

Obchodní firma:

CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s.

Sídlo:

Vevřín 111, 616 00 Brno

Identifikační číslo:

27758418

Právní forma:

akciová společnost

Předmět podnikání:

obchodník cennými papíry

Okamžik sestavení účetní závěrky:

31.12.2012

Ministerstvo financí České republiky, vyhláška č. 501/2002 Sb. ze dne 8. listopadu 2002

PODROZVAHA

k 31. 12. 2012

(v celých tisících Kč)

označ a	Položka b	řád c	Stav v běžném účetním období 9	Stav v minulém účetním období 10	Stav v předminul. účetním období 11
1.	Poskytnuté přisliby a záruky	001	0	0	0
a)	ořisliby	002			
b)	záruky a ručení	003			
c)	záruky ze směnek	004			
d)	záruky z akciových	005			
2.	Poskytnuté zástavy	006	b	0	0
a)	nemovité zástavy	007			
b)	peněžní zástavy	008			
c)	cenné papíry	009			
d)	ostatní	010			
3.	Pohledávky za spotových operací	011	0	0	0
a)	a úrokovými nástroji	012			
b)	a měnovými nástroji	013			
c)	a akciovými nástroji	014			
d)	a komoditními nástroji	015			
a.	Pohledávky z pevných termínových operací	016	0	0	0
a)	a úrokovými nástroji	017			
b)	a měnovými nástroji	018			
c)	a akciovými nástroji	019			
d)	a komoditními nástroji	020			
e)	a úvěrovými nástroji	021			
5.	Pohledávky z opcí	022	0	0	0
a)	na úrokové nástroje	023			
b)	na měnové nástroje	024			
c)	na akciové nástroje	025			
d)	na komoditní nástroje	026			
e)	na úvěrové nástroje	027			
6.	Odepсанé pohledávky	028			
7.	Hodnoty přečtené do úschovy, do správy a a uložení	029			
	z toho: cenné papíry	030			
8.	Hodnoty přečtené a obhospodřování	031			
	z toho: cenné papíry	032			
9.	Přijaté přisliby a záruky	033	0	0	0
a)	ořisliby	034			
b)	záruky a ručení	035			
c)	záruky ze směnek	036			
d)	záruky z akciových	037			
10.	Přijaté zástavy a zajištění	038			
a)	nemovité zástavy	039			
b)	peněžní zástavy	040			
c)	cenné papíry	041			
d)	ostatní zástavy	042			
e)	akciové - cenné papíry	043			
11.	Závazky ze spotových operací	044	0	0	0
a)	a úrokovými nástroji	045			
b)	a měnovými nástroji	046			
c)	a akciovými nástroji	047			
d)	a komoditními nástroji	048			
12.	Závazky z pevných termínových operací	049	b	0	0
a)	a úrokovými nástroji	050			
b)	a měnovými nástroji	051			
c)	a akciovými nástroji	052			
d)	a komoditními nástroji	053			
e)	a úvěrovými nástroji	054			
13.	Závazky z opcí	055	0	0	0
a)	na úrokové nástroje	056			
b)	na měnové nástroje	057			
c)	na akciové nástroje	058			
d)	na komoditní nástroje	059			
e)	na úvěrové nástroje	060			
14.	Hodnoty přečtené do úschovy, do správy a a uložení	061	405 682	297 372	425 139
	z toho: cenné papíry	062	328 779	183 058	238 948
15.	Hodnoty přečtené a obhospodřování	063	0	0	0
	z toho: cenné papíry	064			

Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou

Brno, 30. 12. 2013
Ing. Tomáš Kunčický
tel. +420 543 705 705

IDENTIFIKACE AUDITORA

BDO CA s.r.o.

Marie Steyskalové 14, 616 00 Brno

IČ: 25535269

auditorské oprávnění KAČR 305

CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2012

(v tisících Kč)

I. ZÁKLADNÍ INFORMACE

(a) Charakteristika a obory činnosti

Společnost CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s. je obchodník s cennými papíry se sídlem Brno, Veveří 111, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 5249, IČ 27758419 (dále též „společnost“) vznikla dne 5. prosince 2007. Předmětem podnikání společnosti je poskytování investičních služeb ve smyslu zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, a to v rozsahu povolení České národní banky ze dne 16. 9. 2009.

Společnost jako obchodník s cennými papíry poskytuje různé druhy investičních služeb, zejména podnikové poradenství, vypořádávání nabídek převzetí, přeměn společností, veřejných návrhů, doplňkově obchodování s cennými papíry

(b) Geografické oblasti

Společnost poskytuje investiční služby pouze na území České republiky. Společnost obchoduje s investičními nástroji v tuzemsku.

(c) Organizační struktura

Management společnosti:

Ing. Tomáš Kunčický předseda představenstva

Ing. Jiří Běhal místopředseda představenstva

Ing. Jan Procházka člen představenstva

Společnost je členěna na oddělení. V současné době se společnost člení na:

- oddělení corporate finance

- oddělení back office

Činnosti interní audit, compliance, právní poradenství, vedení účetnictví a částečně back office jsou outsourcovány.

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců činí 5.

CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2012

(v tisících Kč)

2. VÝCHODISKA PRO PŘÍPRAVU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Účetní závěrka byla připravena na základě účetnictví vedeného v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými nařízeními a vyhláškami platnými v České republice. Závěrka byla zpracována na principech časového rozlišení nákladů a výnosů a historických cen, s výjimkou vybraných finančních nástrojů oceňovaných reálnou hodnotou.

Tato účetní závěrka je připravená v souladu s vyhláškou MF ČR č. 501/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů, kterou se stanoví uspořádání a obsahové vymezení položek účetní závěrky a rozsah údajů ke zveřejnění pro banky a některé finanční instituce.

Tato účetní závěrka je nekonsolidovaná.

3. DŮLEŽITÉ ÚČETNÍ METODY

Účetní závěrka společnosti byla připravena v souladu s následujícími důležitými účetními metodami:

(a) Den uskutečnění účetního případu

Okamžikem uskutečnění účetního případu je zejména den výplaty nebo převzetí oběživa, den nákupu nebo prodeje valut, deviz, popř. cenných papírů, den provedení platby, avízo banky, převzaté medium, výpis z účtu, den sjednání a den vypořádání obchodu s cennými papíry, devizami.

(b) Akcie, podílové listy a ostatní podíly

Akcie včetně podílových listů a ostatních podílů jsou klasifikovány podle záměru společnosti k obchodování.

Akcie a podílové listy jsou účtovány v pořizovací ceně.

Reálná hodnota používaná pro přecenění cenných papírů se stanoví jako tržní cena vyhlášená ke dni stanovení reálné hodnoty, tj. k poslednímu pracovnímu dni účetního období, případně cena stanovená kvalifikovaným odhadem.

(c) Pohledávky za klienty

Pohledávky jsou posuzovány z hlediska návratnosti. Na základě toho jsou vytvářeny k jednotlivým pochybným pohledávkám opravné položky na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých klientů.

(d) Tvorba opravných položek a rezerv

Společnost tvoří opravné položky (s výjimkou opravné položky k nabytému majetku) do nákladů nebo výnosů ve výši rozdílu ocenění v době pořízení a ocenění k datu uzavření účetních knih. Za rok 2012 byly vytvořeny opravné položky ve výši 18 tis. Kč.

(e) Hmotná a nehmotná aktiva

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je účtován v pořizovacích cenách a odpisován rovnoměrně i zrychleně po odhadovanou dobu životnosti, která je delší jak jeden rok a hodnotově splňuje kritéria zákona o daních z příjmů (dlouhodobý hmotný majetek od 40 tis. Kč a nehmotný majetek od 60 tis. Kč).

Do této kategorie byl převeden také hmotný a nehmotný majetek nad 35 000,- Kč s dobou použitelnosti delší než jeden rok.

Údaje o zvoleném způsobu odpisování a odpisový plán se sestavuje při pořízení majetku a je uveden na inventární kartě hmotného a nehmotného majetku.

CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2012

(v tisících Kč)

Účetní odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku se počítají stejně jako odpisy daňové. Účetní odpisy jsou účtovány na účtu 635-Odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku - dle druhu majetku na analytických účtech. Účetní odpisy jsou stejné jako daňové odpisy

Daňový odpis dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku je zvolen individuálně jako lineární nebo zrychlený dle § 31 a 32 zákona o daních z příjmů.

Společnosti nevzniká rozdíl účetních a daňových odpisů

Drobný hmotný majetek s dobou použitelnosti kratší jak jeden rok a s pořizovací cenou do 35.000 Kč se odepisuje jednorázově ve výši 100 % pořizovací ceny při zařazení do používání. Jako drobný hmotný majetek se účtuje i výpočetní technika od 35.000 Kč a do 40.000 Kč a odepisuje se podle posouzení doby použitelnosti, ta je z hlediska náročnosti kladené na kvalitu a vývoj výpočetní techniky používané obchodníkem s cennými papíry zpravidla kratší jak jeden rok.

Drobný nehmotný majetek do 60.000 Kč a s dobou použitelnosti kratší jak jeden rok, je účtován do nákladů za období, ve kterém byl pořízen.

(f) Přepočct cizí měny

Transakce vyčíslené v cizí měně jsou účtovány v tuzemské měně přepočtené devizovým kurzem, stanoveným ČNB ke dni zaúčtování. Aktiva a pasiva vyčíslená v cizí měně jsou přepočítávána do tuzemské měny v kurzu vyhlášeném ČNB platným k datu rozvahy. Pohledávky a závazky v cizí měně jsou přepočítány na českou měnu ke dni uskutečnění účetního případu. Výsledný zisk nebo ztráta z přepočtu aktiv a pasiv vyčíslených v cizí měně je vykázán ve výkazu zisku a ztráty jako "Čistý zisk nebo ztráta z finančních operací".

(g) Zdanění

Daňový základ pro daň z příjmů se propočte z hospodářského výsledku běžného období připočtením daňově neuznatelných nákladů a odečtením výnosů, které nepodléhají dani z příjmů, který je dále upraven o slevy na dani a případné zápočty.

CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2012

(v tisících Kč)

(h) Položky z jiného účetního období a změny účetních metod

Položky z jiného účetního období, než kam daňově a účetně patří, a změny účetních metod jsou účtovány jako výnosy nebo náklady ve výkazu zisku a ztráty v běžném účetním období.

4. VÝNOSY A NÁKLADY NA POPLATKY A PROVIZE

tis. Kč	2012	2011	2010
Výnosy z poplatků a provizí z obhospodařování, správy, uložení a úschovy hodnot	3 193	1 384	1 719
Celkem	3 193	1 384	1 719
Náklady na poplatky a provize z obhospodařování, správy, uložení a úschovy hodnot	157	114	170
Celkem	157	114	170

5. ČISTÝ ZISK NEBO ZTRÁTA Z FINANČNÍCH OPERACÍ

tis. Kč	2012	2011	2010
Zisk/ztráta z operací s cennými papíry	-	2	38
Celkem	-	2	38

6. OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY A NÁKLADY

Ostatní provozní výnosy jsou výnosy	odměny na mandátní smlouvy	2 824 tis. Kč
	výnosy na projekty	982 tis. Kč
	přefakturace nákl. na projekty	774 tis. Kč
	poradenství dluhopisy	11 040 tis. Kč
Ostatní provozní náklady jsou	náklady na projekty	1 695 tis. Kč
	Poradenství .k dluhopisům	2 030 tis. Kč
	Dary	460 tis. Kč
	Ostatní	250 tis. Kč

7. SPRÁVNÍ NÁKLADY

tis. Kč	2012	2011	2010
Osobní náklady			
Mzdy a odměny zaměstnanců	1 689	1 854	1 703
Sociální a zdravotní pojištění	382	276	248
Ostatní správní náklady	2 568	788	1 028
z toho náklady na audit, právní a daňové poradenství	194	140	352

CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2012

(v tisících Kč)

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců byl následující:

	2012	2011	2010
Zaměstnanci	5	5	3

8. MIMOŘÁDNÉ VÝNOSY A NÁKLADY

Na účty mimořádných nákladů a výnosů nebylo v roce 2012 účtováno

9. AKCIE, PODÍLOVÉ LISTY A OSTATNÍ PODÍLY

(a) Klasifikace akcií, podílových listů a ostatních podílů do jednotlivých portfolií podle záměru společnosti

tis. Kč	2012	2011	2010
Akcie, podílové listy a ostatní podíly k obchodování	-	-	-
Akcie, podílové listy a ostatní podíly k prodeji	-	-	-
Celkem	0	0	0

10. NEHMOTNÝ MAJETEK

Nehmotný majetek společnost neviduje.

11. HMOTNÝ MAJETEK

Hmotný majetek	2012	2011	2010
	869	1391	813

Hmotný majetek koupený na základě finančního leasingu: 0 0 0

12. POHLEDÁVKY ZA BANKAMI

tis. Kč	2012	2011	2010
Bankovní účty	82 974	85 191	188 472
z toho běžné účty	5 860	550	2 292
vklady klientů	77 115	84 641	186 180
	82 974	85 191	188 472

13. OSTATNÍ AKTIVA

tis. Kč	2012	2011	2010
Ostatní dlužníci			
z toho pohledávky v obchodním styku	13 632	1026	1052
ostatní pohledávky		1	16
Opravné položky k pohledávkám			
Zásoby	-		
Ostatní aktiva	-		

CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2012

(v tisících Kč)

	13 632	1027	1068
--	--------	------	------

14. OSTATNÍ PASIVA

tis. Kč	2012	2011	2010
Ostatní závazky			
z toho závazky vůči klientům (klientské účty)	77 103	84 313	186 187
z toho závazky z obchodního styku	697	332	916
zúčtování se zaměstnanci	108	117	121
zúčtování se státním rozpočtem	3 658	168	682
ostatní závazky	186		
Odložený daňový závazek	-		
	81 752	84 930	187 906

15. ZÁKLADNÍ KAPITÁL

Složení akcionářů společnosti k 31. prosinci 2012:

Název	(v tis. Kč)	Podíl na základním kapitálu %
Ing. Tomáš Kunčický	1 000	25%
Ing. Jiří Běhal.	1 000	25%
Welldone Investments a.s.	1 600	40%
Ing. Jan Procházka	400	10%

16. NEROZDĚLENÝ ZISK, REZERVNÍ FONDY A OSTATNÍ FONDY ZE ZISKU

tis. Kč	Nerozdělený zisk Neuhrazená ztráta	Zákonný rezervní fond	Kapitálové fondy a ostatní fondy ze zisku
Zůstatek k 1. lednu 2012	2 981	331	0
Zisk roku 2011	1 527		
Rozdělení zisku roku 2011:	0		
Přírůstek do fondů		75	-
Vratka z fondů	-	-	-
Dividendy	0		
Převod na neuhrazenou ztrátu	-		
Převod na nerozdělený zisk	1 451		
Použití prostředků			
Zůstatek k 31. prosinci 2012 před rozdělením zisku z roku 2012	4 432	406	0
Zisk roku 2012	7 842		
Návrh rozdělení zisku roku 2012:			
Převod do fondů	-	-	-
Dividendy	-		

CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2012

(v tisících Kč)

17. DAŇ Z PŘÍJMŮ A ODLOŽENÝ DAŇOVÝ ZÁVAZEK/POHLEDÁVKA

(a) Splatná daň z příjmů

tis. Kč	2012	2011	2010
Zisk nebo ztráta za účetní období před zdaněním	9 689	1 892	2 695
Výnosy nepodléhající zdanění	0	0	0
Daňově neodčitatelné náklady	491	90	179
Použité slevy na dani a zápočty daňových ztrát	-	-	0
Dary	460	60	132
Ostatní položky-rozdíl úč. a daň.odpisů, ZC	0	0	0
Mczisoučet	9 719	1 982	2 252
Daň vypočtená při použití sazby 19%	1 847	365	521
Sazba je 19%			

18. HODNOTY PŘEVZATÉ DO SPRÁVY A K OBHOSPODAŘOVÁNÍ

tis. Kč	2012	2011	2010
Finanční prostředky	77 103	84 313	1 861 91
Dluhopisy	-	-	-
Akcie	328 779	1 83 059	238 948
Nemovitosti	-	-	-
Ostatní movitý majetek	-	-	-
Ostatní aktiva	-	-	-
Celkem	405 882	267 372	425 139

19. INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH OSOBÁCH

a) Pohledávky a závazky v obchodním styku, týkající se vztahů k spřízněným osobám

Pohledávky k 31. 12.	2012	2011	2010
Smlouva o úvěru CYRRUS a.s.	0	4 311	4 101
Půjčka CYRUS AGRO a.s.	671	610	
Úroková sazba 10% p.a. Předmět smlouvy : financování úvěrových rámců Výše úvěru: 600 tis. Kč, den poskytnutí 31.10.2011, zaúčtovaný a nevyplacenný úrok 71 tis. Kč. Datum splatnosti: 90 dnů a pak revolving 90 dnů dokud věřitel nepožádá o splacení			
Celkem	671	4 921	4 101

CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2012

(v tisících Kč)

Závazky k 31. 12.

	2012	2011	2010
Půjčka p. Kunčický	50		
Celkem	50		

b) Odměny a půjčky členům statutárních a dozorčích orgánů

	Představenstvo			Dozorčí rada		
	2012	2011	2010	2012	2011	2010
Počet členů	3	3	3	3	3	3
Odměny (tis. Kč)	0	0	0	0	0	0

Představenstvo :
Ing. Tomáš Kunčický – předseda představenstva, vznik členství 11.8.2008
Ing. Jiří Běhal – místopředseda představenstva, vznik členství 16.10.2008
Ing. Jan Procházka – člen představenstva , vznik členství 11.08.2008

Dozorčí rada:
Martin Kozumplík - předseda dozorčí rady, vznik členství 16.10.2008
Ing. Jiří Loubal - člen dozorčí rady , vznik členství 16.10.2008
JUDr. Lumír Schejbal – člen dozorčí rady, vznik členství 16.10.2008

20 FINANČNÍ NÁSTROJE – ŘÍZENÍ RIZIK

(a) Personální vymezení řízení rizik

Řízení rizik je v kompetenci představenstva společnosti, které:

- stanovuje strategický směřování společnosti
- zabezpečuje identifikaci rizik
- stanovuje limity rizik, monitorování a hlášení souladu s limity
- určuje alokaci kapitálu
- vydává vnitřní předpisy společnosti

Na řízení rizik se vedle představenstva podílejí:

- předseda představenstva - osoba odpovědná za celkovou koordinaci řízení rizik ve společnosti
- osoba pověřená výkonem compliance – regulační, právní a operační rizika
- interní auditor – ověřování řízení rizik

(b) Vymezení rizik ve společnosti

S poskytováním služeb obchodníka s cennými papíry CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s. jsou spojená tato reálná nebo možná finanční rizika:

1) Operační riziko

Operační riziko je ošetřeno a minimalizováno vnitřními předpisy, které stanovují pracovní postupy, autorizace a kontrolní mechanismy při činnostech společnosti a při poskytování investičních služeb dle udělené licence. Tvorbu vnitřních předpisů koordinuje představenstvo ve spolupráci s compliance. Dodržování vnitřních předpisů pravidelně kontrolují a vyhodnocují v rámci vnitřní kontroly compliance a interní auditor. Compliance zajišťuje soulad vnitřních předpisů s právními normami.

2) Obchodní riziko

Právní riziko – riziko ztráty z právních požadavků partnerů nebo z právní neprosaditelnosti kontraktů je minimalizováno vnitřní či vnější právní podporou. O výběru advokátní kanceláře rozhoduje představenstvo společnosti.

CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2012

(v tisících Kč)

Riziko změny úvěrového hodnocení – riziko ztráty ze ztížení možnosti získat peněžní prostředky za přijatelné náklady společnost minimalizuje maximální transparentností, otevřeností vůči partnerům poskytujícím finanční prostředky a zejména dlouhodobou spoluprací s vybranými finančními institucemi.

Reputační riziko – riziko ztráty ze změny reputace na trzích společnost minimalizuje maximální transparentností a zejména poskytovaním kvalitních služeb a dodržováním smluvních podmínek se všemi obchodními partnery a respektováním dobrých mravů při podnikání.

Regulační riziko – riziko ztráty z nemožnosti splnit regulační opatření a z chyb v předvídání budoucích regulačních opatření společnost minimalizuje kvalitním personálem obsazením pozice compliance.

3) Likvidní riziko

Riziko platební likvidity – cílem řízení platební likvidity je předcházení situace, kdy by nastala momentální platební neschopnost společnosti. Likviditu řídí ředitel společnosti. Ředitel společnosti zajišťuje přístup k hotovosti, nezbytné ke krytí závazků vůči zákazníkům, závazků s končící splatností a prostředky pro krytí nepředvídatelných událostí.

Riziko tržní likvidity – riziko nedostatečné likvidity trhu není pro společnost významné, a to vzhledem k tomu, že neobchoduje na vlastním účtu.

Riziko měnové konvertibility – riziko ztráty z nemožnosti konvertovat měnu na jinou měnu není pro společnost významné, a to vzhledem k tomu, že společnost nenakupuje cizí měny.

4) Úvěrové riziko

Úvěry protistranám – úvěrové riziko je spojeno s rizikem, že se nepodaří zajistit včasné ukončení úvěru a navrácení peněžních prostředků protistranou v plné výši. Úvěry společnost poskytuje pouze na základě souhlasu představenstva.

Kapitálová přiměřenost a angažovanost - limit kapitálové přiměřenosti a angažovanosti je upraven v příslušných právních předpisech. Výpočet a sledování kapitálové přiměřenosti a angažovanosti je upraven v Metodice výpočtu kapitálové přiměřenosti. Pravidelným výpočtem a kontrolou je pověřen pracovník back office. Kontrolu na týdenní bázi provádí předseda představenstva a výbor pro řízení rizik.

5) Tržní riziko

Riziko vlastního portfolia – toto riziko spočívá v možnosti ztráty v důsledku změny tržních kurzů investičních nástrojů obchodního portfolia. Toto riziko je eliminováno zákazem spekulativních obchodů. Odpovědnou osobou je ředitel společnosti.

Měnové riziko – riziko vývoje kurzů české koruny vůči EUR a USD. Společnost nenakupuje cizí měny.

(c) Eliminace a řízení rizik

Společnost používá následující prostředky k eliminaci a řízení rizik:

- investiční limity,
- dodržování kapitálové přiměřenosti a angažovanosti,
- kvalifikovaný personál,
- důsledná vnitřní kontrola.

CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2012

(v tisících Kč)

21. VÝZNAMNĚ UDÁLOSTI PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

22.1.2013 proběhla změna členů statutárních orgánů.

Člen dozorčí rady JUDR. Schejbal – zánik členství

Člen dozorčí rady Ing. Jiří Fuchs – vznik členství

Člen představenstva Jan Procházka – zánik členství

Člen představenstva Karel Potměšil – vznik členství

V Brně 30.4. 2013



Tomáš Kunčický
předseda představenstva

IDENTIFIKACE AUDITORA
BDO CA s.r.o.
Marie Steyskalové 14, 616 00 Brno
IČ: 25535269
auditorské oprávnění KAČR 305

CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s.

Kapitálová přiměřenost

31.12.2012 (auditované)

Kapitál

A	B	T
Kapitál	1	7 470
Původní kapitál (Tier 1)	2	8 839
Splacený základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	3	4 000
Vlastní akcie	4	0
Emisní ážio	5	0
Rezervní fondy a nerozdělený zisk	6	4 839
Povinné rezervní fondy	7	407
Ostatní fondy z rozdělení zisku	8	0
Nerozdělený zisk z předchozích období	9	4 442
Zisk za účetní období po zdanění	10	0
Neuhrazená ztráta z předchozích období	11	-10
Výsledné kurzové rozdíly z konsolidace	12	
Zisk za běžné účetní období	13	
Ztráta za běžné účetní období	14	0
Čistý zisk z kapitalizace budouc. příjmů ze sekuritizace	15	
Zisk/ztráta z ocenění závazků v RH z titulu úvěr. rizika	16	
Další odčitatelné položky z původního kapitálu	17	0
Goodwill	18	
Nehmotný majetek jiný než goodwill	19	0
Negat. oceň. rozdíl ze změn RH realiz. kapitál. nástrojů	20	
Účastnické CP vydané osobou s kvalifikov. účastí v barce	21	
Hybridní nástroje celkem	22	0
Hybridní nástroje zohledňované do výše původního kapitálu	23	
Hybridní nástroje zohledňované do výše 35% původ. kapitálu	24	
Hybridní nástroje zohledňované do výše 15% původ. kapitálu	25	
Dodatkový kapitál (Tier 2)	26	0
Hlavní dodatkový kapitál- přebytek v krytí oč.úv.ztrát u IRB	27	0
Přebytek v krytí očekávaných úvěrových ztrát u IRB	28	
Prekročení limitů pro hybridní nástroje	29	
Vedlejší dodatkový kapitál	30	0
Podřízený dluh A	31	
Pozit. oceň. rozdíl ze změn RH realiz. akcií a podíl. listů	32	
Odčitatelné položky od původ. a dodat. kapitálu (Tier1+Tier2)	33	-1 369
Kapitálové investice nad 10 % do bank a ost.fin.institucí	34	
Kapitálové investice nad 10 % do pojišťoven	35	
Kapitálové investice do 10 % do institucí a fin. institucí	36	
Význ.obeřf.úpravy při tržním oceňování n. oceňování modelem	37	
Expozice ze sekuritizace s rizik. váhou 1250%	38	
Nedostatek v krytí očekávaných úvěrových ztrát u IRB	39	
Převýšení jiných než význ.obeřf.úprav nad počtíz.dluhem B	40	-1 369
Odpčet u volných dodávek	41	
Kapitál na krytí tržního rizika (Tier 3)	42	0
Podřízený dluh B	43	
Jiné než význ. obeřf. úpravy při trž. oceň. nebo oceň. modelem	44	

Kapitálová přiměřenost a doplňující informace

A	B	T
Původní kapitál (Tier 1) pro proočet kapit. přiměřenosti	1	7 470
Dodatkový kapitál (Tier 2) pro proočet kapit. přiměřenosti	2	
Kapitál re.ev. pro výpočet limitů ang.a limitů kval. účastí	3	7 470
Přebyt/nedost. kapitálu před zápočtem přech. kap. poč.	4	8 182
Kapit. přiměřenost před zápočtem přech. kap. poč.	5	46,40%
Přebytek/nedostatek kapitálu	5	8 182
Kapitálová přiměřenost	7	46,40%
Celková výše podřízeného dluhu	14	

IDENTIFIKACE AUDITORA

BDO CA s.r.o.

Marie Steyskalové 14, 616 00 Brno

IČ: 25535269

auditorské oprávnění KAČR 305

Přehled kapitálových požadavků

A	B	1
Kapitálové požadavky celkem	1	1 288
Kap. pož. k úvěrovému riziku celkem	2	1 288
Kap. pož. k úvěr. riziku při STA celkem	3	1 288
Kap. pož. k úvěr. riziku při STA k exozicím celkem	4	1 288
Kap. pož. při STA k expoz. vůči centr. vládám a bankám	5	0
Kap. pož. při STA k expoz. vůči reg. vládám a míst. orgánům	6	
Kap. pož. při STA k expoz. vůči org. veřejného sektoru a ost.	7	
Kap. pož. při STA k expoz. vůči mezinárodním rozvoj. bankám	8	
Kap. pož. při STA k expoz. vůči mezinárodním organizacím	9	
Kap. pož. při STA k expoz. vůči institucím	10	135
Kap. pož. při STA k podnikovým expoz.	11	1 153
Kap. pož. při STA k retailovým expoz.	12	0
Kap. pož. při STA k expoz. zajištěným nemovitostmi	13	0
Kap. pož. při STA k expoz. po splatnosti	14	0
Kap. pož. při STA k regulatmě vysoce rizikovým expoz.	15	
Kap. pož. při STA k expoz. v krytých dluhopisech	16	
Kap. pož. při STA ke krátkod. expoz. vůči inst. a podn. expoz.	17	
Kap. pož. při STA k expoz. vůči fondům kolekt. investování	18	
Kap. pož. při STA k ostatním expoz.	19	
Kap. pož. k úvěr. riziku při STA v IRB k expozicím celkem	20	0
Kap. pož. při STA v IRB k expoz. vůči centr. vládám a bankám	21	
Kap. pož. při STA v IRB k expoz. vůči institucím	22	
Kap. pož. při STA v IRB k podnikovým expoz.	23	
Kap. pož. při STA v IRB k retailovým expoz.	24	
Kap. pož. při STA v IRB k akciovým expoz.	25	
Kap. pož. při STA v IRB k ostatním expoz.	26	
Kap. pož. k úvěr. riziku při STA k sekuritizovaným expozicím	27	
Kap. pož. k úvěr. riziku při IRB celkem	28	0
Kap. pož. k úvěr. riziku při IRB k vybr. expozicím celkem	29	
Kap. pož. při IRB k expoz. vůči centr. vládám a bankám	30	
Kap. pož. při IRB k expoz. vůči institucím	31	
Kap. pož. při IRB k podnikovým expoz.	32	
Kap. pož. při IRB k retailovým expoz.	33	
Kap. pož. k úvěr. riziku při IRB k akciovým expozicím	34	
Kap. pož. k úvěr. riziku při IRB k sekuritizovaným expozicím	35	
Kap. pož. k úvěr. riziku při IRB k ostatním exozicím	36	
Kap. pož. k vypořádacímu riziku	37	
Kap. pož. k pozicnímu, měnovému a komoditnímu riziku celkem	38	0
Kap. pož. k poz. .měn. a kom. riziku při st. přístupu (STA) celkem	39	0
Kap. pož. při STA k úrokovému riziku	40	0
Kap. pož. při STA k akciovému riziku	41	0
Kap. pož. při STA k měnovému riziku	42	0
Kap. pož. při STA ke komoditnímu riziku	43	
Kap. pož. k poz. .měn. a kom. riziku při přístupu založ. na vltm	44	0
Kap. pož. k operačnímu riziku celkem	45	0
Kap. pož. k oper. riziku při BIA	46	0
Kap. pož. k oper. riziku při TSA	47	
Kap. pož. k oper. riziku při ASA	48	
Kap. pož. k oper. riziku při AMA	49	
Kap. pož. k riziku angažovanosti obch. portfolia	50	0
Kap. pož. k ostatním nástrojům obch. portfolia	51	
Přechodný kap. pož. - dorovnání k Basel 1	52	0

IDENTIFIKACE AUDITORA

BDO CA s.r.o.

Marie Steyskalové 14, 616 00 Brno

IC: 25535269

auditorské oprávnění KAČR 305

CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s.
31.12.2012 audit

Poměrové ukazatele	Stav v běžném úč. období (v 0,00 %)
4Q 2012	
Kapitálová přiměřenost	46,40
Zadluženost I ((Závazky celkem - Majetek zákazníků) / (Aktiva celkem - Majetek zákazníků))	24,14
Zadluženost II ((Závazky celkem - Majetek zákazníků) / Vlastní kapitál celkem)	31,82
Rentabilita průměrných aktiv • ROAA (Zisk po zd / (Aktiva celkem - Majetek zákazníků))	35,66
Rentabilita vlastního kapitálu • ROAE (Zisk po zd. / Tier1)	88,72
Rentabilita tržeb (Zisk po zdanění / Výnosy z poplatků a provizí)	245,60
Správní náklady na 1 zaměstnance (Správní náklady / Evidenční stav zaměstnanců)	928,00

IDENTIFIKACE AUDITORA
BDO CA s.r.o.
Marie Steyskalové 14, 616 00 Brno
IČ: 25535269
auditorské oprávnění KAČR 305

Zpráva o vztazích dle § 66a odst. 9 obchodního zákoníku

1. Úvod

Zpráva je zpracována za společnost **CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s.**, IČ 27758419, se sídlem Veveří 111, 616 00 Brno; účetní období 1. 1. 2012 až 31. 12. 2012.

Tato zpráva je zpracována ve smyslu ustanovení § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb., obchodního zákoníku, v platném znění (ObchZ), které ukládá zpracovat písemnou zprávu o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (propojenými osobami). Smlouva je zpracována s ohledem na dodržení pravidel ochrany obchodního tajemství dle § 17 a násl. ObchZ.

2. Ovládající osoby

Ing. Tomáš Kunčický, r. č. 710808/5567, Brno, Královo Pole, Božetěchova 119, PSČ 612 00 – 25 %

Ing. Jiří Běhal, r. č. 730521/4455, Prostějov, Bohumíra Šmerala 3771/15, PSČ 796 01 – 25%

Welldone Investments B.V., se sídlem Nieuwe Stationsstraat 10, 6811KS Arnhem, Nizozemí – 40%

3. Osoby ovládané stejnou ovládající osobou

CYRRUS, a.s., IČ 63907020, se sídlem Veveří 111, 616 00 Brno

CYRRUS ADVISORY, a.s., IČ 29296943, se sídlem Veveří 111, 616 00 Brno

CYRRUS AGRO, a.s., 29200911, se sídlem Veveří 111, 616 00 Brno

4. Smlouvy, právní úkony a ostatní opatření učiněná v rozhodném účetním období mezi ovládající osobou a ovládanou osobou

Dne 12. 12. 2012 byla mezi společnostmi CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s. (dlužník) a Ing. Tomášem Kunčickým (věřitel) uzavřena smlouva o půjčce. Smlouva byla uzavřena za standardních podmínek a je stále platná.

5. Smlouvy, právní úkony a ostatní opatření učiněná v rozhodném účetním období mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (propojenými osobami)

- Dne 5. 1. 2009 byla mezi společnostmi CYRRUS, a.s. a CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s. uzavřena Smlouva o subdodávce služeb. Smlouva byla uzavřena za standardních podmínek a je stále platná.
- Dne 1. 1. 2012 byla mezi společnostmi CYRRUS, a.s. a CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s. uzavřena Smlouva o podnájmu nebytových prostor. Smlouva byla uzavřena za standardních podmínek a je stále platná.
- Dne 1. 1. 2012 byla mezi společnostmi CYRRUS, a.s. a CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s. uzavřena Komisionářská smlouva za účelem poskytování investičních služeb. Smlouva byla uzavřena za standardních podmínek a je stále platná.
- Dne 31. 10. 2011 byla mezi společnostmi CYRRUS AGRO, a.s. (dlužník) a CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s. (věřitel) uzavřena smlouva o úvěru. Smlouva byla uzavřena za standardních podmínek a je stále platná.
- Dne 5. 4. 2012 byly mezi CYRRUS AGRO, a.s. a CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s. uzavřeny dvě mandátní smlouvy na vypořádání obchodů s cennými papíry. Smlouvy byly uzavřeny za standardních podmínek
- Dne 2. 5. 2012 byla mezi Ing. Tomášem Kunčickým (věřitel) a CYRRUS AGRO, a.s. uzavřena Smlouva o půjčce. Smlouva byla uzavřena za standardních podmínek a je stále platná.
- Dne 2. 5. 2012 byla mezi Ing. Jiřím Běhalem (věřitel) a CYRRUS AGRO, a.s. uzavřena Smlouva o půjčce. Smlouva byla uzavřena za standardních podmínek a je stále platná.

6. Závěr

Z výše uvedené zprávy vyplývá, že společnosti CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s. ze vztahu k ovládajícím a propojeným osobám nevznikla v rámci uplynulého účetního období žádná újma v důsledku uzavřených smluv, přijatých opatření a právních úkonů.

V Brně, dne 31.3.2013

Za CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s.



Ing. Tomáš Kunčický
předseda představenstva

Zpráva nezávislého auditora

k účetní závěrce, k výroční zprávě
a o ověření zveřejňovaných údajů
o kapitálu, kapitálových požadavcích
a poměrových ukazatelů

k 31. 12. 2012 společnosti

CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s.

Datum vydání 20. 5. 2013



Tel.: +420 541 235 273
Fax: +420 541 235 745
www.bdo.cz

BDO CA s. r. o.
Marie Steyskalové 14
Brno
616 00

Obchodní firma, u níž bylo provedeno ověření účetní závěrky:	CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s.
Sídlo:	Veveří 111 Brno
Identifikační číslo:	277 58 419
Právní forma:	akciová společnost
Předmět činnosti:	výkon činností obchodníka s cennými papíry v rozsahu povolení uděleném dle zvláštního zákona
Zpráva auditora je určena:	akcionářům společnosti
Ověřované období:	1. 1. 2012 až 31. 12. 2012
Ověření provedli:	
Auditorská firma:	BDO CA s. r. o., auditorské oprávnění č. 305 Marie Steyskalové 14 Brno
Auditoři:	Ing. Jiří Kadlec, auditorské oprávnění č. 1246 Ing. Petr Svoboda, auditorské oprávnění č. 2264
Asistenti auditora:	Ing. Lukáš Musil
Rozdělovník:	Výtisk č. 1 - 3: CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s. Výtisk č. 4: BDO CA s. r. o.



Tel.: +420 541 235 273
Fax: +420 541 235 745
www.bdo.cz

BDO CA s. r. o.
Marie Steyskalové 14
Brno
616 00

Zpráva nezávislého auditora

akcionářům společnosti CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s., se sídlem Veveří 111, Brno, identifikační číslo 277 58 419, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2012, výkazu zisku a ztráty a přehledu o změnách vlastního kapitálu za období od 1. 1. 2012 do 31. 12. 2012, podrozvahy k 31. 12. 2012 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává 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 nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naši odpovědností je vyjádřit na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením a dále posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora k účetní závěrce

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s. k 31. 12. 2012 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za období od 1. 1. 2012 do 31. 12. 2012 v souladu s českými účetními předpisy.

Zpráva o zprávě o vztazích mezi propojenými osobami

Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s. za období od 1. 1. 2012 do 31. 12. 2012. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsme provedli v souladu s AS č. 56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abychom plánovali a provedli ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné věcné nesprávnosti. Ověření je omezeno především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto ověření poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit zprávy o vztazích jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Stanovisko auditora ke zprávě o vztazích

Na základě našeho ověření jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami společnosti CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s. za období od 1. 1. 2012 do 31. 12. 2012 obsahuje významné věcné nesprávnosti.

Zpráva o ověření výroční zprávy

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy společnosti CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s. s účetní závěrkou, která je v této výroční zprávě obsažena. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti CYRRUS CORPORATE FINANCE, 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.

Výrok auditora k výroční zprávě

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s. k 31. 12. 2012 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

Zpráva o ověření zveřejňovaných údajů o kapitálu, kapitálových požadavcích a poměrových ukazatelích

Ověřili jsme uveřejňované údaje o kapitálu, kapitálových požadavcích a poměrových ukazatelích společnosti CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s. za období od 1. 1. 2012 do 31. 12. 2012 v souladu s § 16a zákona č. 256/2004 Sb. o podnikání na kapitálovém trhu a s Přílohou č. 30 k vyhlášce č. 123/2007 Sb. o pravidlech obezřetného podnikání bank, spořitelních a úvěrních družstev a obchodníků s cennými papíry.

Výrok auditora o ověření zveřejňovaných údajů o kapitálu, kapitálových požadavcích a poměrových ukazatelích

Podle našeho názoru uveřejňované údaje o kapitálu, kapitálových požadavcích a poměrových ukazatelích společnosti CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s. k 31. 12. 2012 neobsahují významné nesprávnosti.

V Brně dne 20. května 2013

BDO CA s. r. o., auditorské oprávnění č. 305
zastoupená partnery:



Ing. Jiří Kadlec
auditorské oprávnění č. 1246

Ing. Petr Svoboda
auditorské oprávnění č. 2264