

**Zpráva nezávislého auditora
o ověření účetní závěrky k**

30.09.2014 společnosti

LUCROS

**uzavřený investiční fond, a.s.
za období od 01.01.2014 do 30.09.2014**



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

akcionářům a představenstvu o ověření účetní závěrky k 30.09.2014

společnosti LUCROS uzavřený investiční fond, a.s. se sídlem Praha 9, Kyje, Skorkovská 1310, PSČ
198 00, IČ28507428

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti LUCROS uzavřený investiční fond, a.s. t.j. rozvahu k 30.09.2014, výkaz zisků a ztráty za období od 1.1.2014 do 30.09.2014, přílohu této účetní závěrky, výroční zprávu, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti LUCROS uzavřený investiční fond, a.s. jsou uvedeny v úvodu této zprávy.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán společnosti LUCROS uzavřený investiční fond, a.s. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

Naším úkolem je vydat 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 normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.



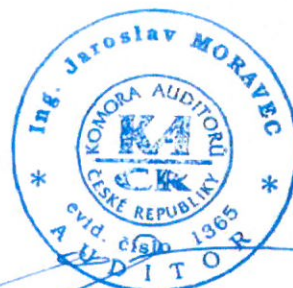
VÝROK BEZ VÝHRAD

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti LUCROS uzavřený investiční fond, a.s k 30.09.2014 a nákladů, výnosů a výsledku hospodaření za období od 01.01.2014 do 30.09.2014 v souladu s českými účetními předpisy

V Plzni 2015-01-25



atc AUDIT s.r.o.
Brojova 16, 326 00 Plzeň
Oprávnění KA ČR č. 422
Ing. Jaroslav Moravec, jednatel



Ing. Jaroslav Moravec
Auditor, Oprávnění č. 1365

Přílohy: Rozvaha k 30.09.2014, Výkaz zisku a ztráty k 30.09.2014, Příloha k účetní závěrce k 30.09.2014, jejíž součástí je Přehled o změnách vlastního kapitálu k 30.09.2014

Zpráva je na titulní straně opatřena přelepem s razítkem a podpisem auditora.



Účetní jednotka :

LUCROS, uzavřený investiční fond a.s.

Skorkovská 1310, 198 00 Praha 9-Kyje

IČO : 28507428

ROZVAHA v plném rozsahu ke dni 30. 9. 2014

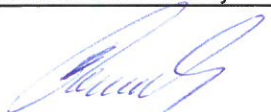
v celých Kč

označení a	A K T I V A b	řádek c	30. 09. 2014			31.12.2013
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
1	Pokladní hotovost a vklady u centrálních bank	1	20 917	0	20 917	562
2	Státní bezkup.dluhopisy a ostatní CP přijímané centrální bankou k ref.	2	0	0	0	0
3	Pohl. za bankami a družst. záložnami	5	100 955 973	0	100 955 973	62 307 945
	v tom : a) splatné na požádání	6	100 955 973	0	100 955 973	62 307 945
4	Pohl. za klienty - členy družst. záložen	8	0	0	0	0
5	Dluhové cenné papíry	11	0	0	0	0
6	Akcie, podílové listy a ostatní podíly	14	31 694 823	2 098 920	33 793 743	0
7	Účasti s podstatným vlivem	15	0	0	0	0
8	Účasti s rozhodujícím vlivem	18	685 700	51 893 479	52 579 179	69 036 456
	z toho : v bankách	19	0	0	0	0
9	Dlouhodobý nehmotný majetek	21	638 181 925	-20 754 616	617 427 309	638 096 000
	z toho : zřizovací výdaje	22	85 924	-85 924	0	0
10	Dlouhodobý hmotný majetek	25	685 445 947	690 960 123	1 376 406 070	1 318 380 600
	z toho : pozemky a budovy pro prov.činnost	26			0	
11	Ostatní aktiva	28	656 581 962	-614 685	655 967 277	595 502 021
12	Pohledávky z upsaného základního kapitálu	29	0	0	0	0
13	Náklady a příjmy příštích období	30	546 924	0	546 924	21 736
	AKTIVA CELKEM	31	2 114 114 171	723 583 221	2 837 697 392	2 683 345 320

označení a	P A S I V A b	řádek c	stav k	stav k
			30. 09. 2014	31. 12. 2013
1	Závazky vůči bankám a družstevním záložnám	31	0	0
2	Závazky vůči klientům - členům dr.záložen	34	0	0
3	Závazky z dluhových cenných papírů	42	0	0
4	Ostatní pasiva	45	543 348 919	556 956 327
5	Výnosy a výdaje příštích období	46	99 500	104 087
6	Rezervy	47	0	0
7	Podřízené závazky	51	0	0
8	Základní kapitál	52	790 000 000	790 000 000
	z toho : a) splacený základní kapitál	53	790 000 000	790 000 000
	b) vlastní akcie	54	0	0
9	Emisní ážio	55	921 000	921 000
10	Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	56	29 093 000	29 093 000
	v tom : a) povinné rezervní fondy a rizikové fondy	57	29 093 000	29 093 000
11	Rezervní fond na nové ocenění	62	0	0
12	Kapitálové fondy	63	0	0
13	Oceňovací rozdíly	64	708 960 605	646 320 916
	z toho : a) z majetku a závazků	65	708 960 605	646 320 916
14	Nerozd.zisk nebo neuhr.ztrata z předch. období	68	659 949 990	513 546 413
15	Zisk nebo ztráta za účetní období	69	105 324 378	146 403 577
	PASIVA CELKEM	70	2 837 697 392	2 683 345 320

Právní forma účetní jednotky : akciová společnost

Předmět podnikání : kolektivní investování

Okamžik sestavení :	Razítko a podpisový záznam statutárního orgánu	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky
29.1.2015	LUCROS uzavřený investiční fond a.s. Skorkovská 1310, 198 00 Praha 9 - Kyje IČ: 28507428, DIČ: CZ28507428	

Účetní jednotka :

LUCROS, uzavřený investiční fond a.s.

Skorkovská 1310, 198 00 Praha 9-Kyje

IČO : 28507428

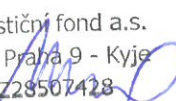
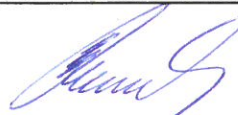
VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu ke dni 30. 9. 2014

v celých Kč

Označení a	TEXT b	řádek c	Skutečnost v účetním období	
			30.9.2014	31.12.2013
1	Výnosy z úroků a podobné výnosy	1	26 073 854	28 593 838
	z toho : úroky z dluhových cenných papírů	2	0	0
2	Náklady na úroky a podobné náklady	3	0	0
	z toho : náklady na úroky z dluhových cenných papírů	4	0	0
3	Výnosy z akcií a podílů	5	0	0
	v tom : a) výnosy z účasti s podstatným vlivem	6	0	0
	b) výnosy z účasti s rozhodujícím vlivem	7	0	0
	c) ostatní výnosy z akcií a podílů	8	0	0
4	Výnosy z poplatků a provizí	9	0	0
5	Náklady na poplatky a provize	10	-13 487	-19 179
6	Zisk nebo ztráta z finančních operací	11	527 045	14 523 653
7	Ostatní provozní výnosy	12	172 620 310	211 793 518
8	Ostatní provozní náklady	13	-2 928 840	-888 221
9	Správní náklady	14	-6 291 999	-8 359 093
	v tom : a) náklady na zaměstnance	16	-254 340	-339 120
	z toho : aa) sociální a zdravotní pojištění	18	-42 840	-57 120
	b) ostatní správní náklady	19	-6 037 659	-8 019 973
10	Rozpuštění rezerv a opravných položek k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	20	0	0
11	Odpisy, tvorba a použití rezerv a opravných položek k hmotnému a nehmotnému majetku	24	-79 762 005	-92 702 189
12	Rozpuštění opravných položek a rezerv k pohledávkám a zárukám, výnosy z dříve odpesaných pohledávek	30	0	0
13	Odpisy, tvorba a použití opravných položek a rezerv k pohledávkám a zárukám	34	0	0
14	Rozpuštění opravných položek k účastem s rozhodujícím a podstatným vlivem	38	0	0
15	Ztráty z převodu účastí s rozhodujícím a podstatným vlivem, tvorba a použití OP k účastem s rozh.a	39	0	0
16	Rozpuštění ostatních rezerv	40	0	0
17	Tvorba a použití ostatních rezerv	41	0	0
18	Podíl na ziscích nebo ztrátách účastí s rozhodujícím nebo podstatným vlivem	42	0	0
19	Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním	44	110 224 878	152 942 327
20	Mimořádné výnosy	45	0	0
21	Mimořádné náklady	46	0	0
22	Zisk nebo ztráta za účetní období z mimořádné činnosti před zdaněním	47	0	0
23	Daň z příjmu	48	-4 900 500	-6 538 750
24	Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	51	105 324 378	146 403 577

Právní forma účetní jednotky : akciová společnost

Předmět podnikání : kolektivní investování

Okamžik sestavení	Razítko a podpisový záznam statutárního orgánu	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky
29.1.2015	<p>LUCROS uzavřený investiční fond a.s. Skorkovská 1310, 198 00 Praha 9 - Kyje IČ: 28507428, DIČ: CZ28507428</p> 	

Zpracováno v souladu s vyhláškou MFČR č. 501/2002 Sb., ze dne 6. 11. 2002



Účetní jednotka :
LUCROS, uzavřený investiční fond a.s.
 Skorkovská 1310, 198 00 Praha 9-Kyje
 IČO : 28507428

Přehled o změnách vlastního kapitálu

za období od 1.1.2014 do 30.9.2014

	základní kapitál	vlastní akcie	emisní ážio	rezervní fondy	kapitálové fondy	oceňovací rozdíly	zisk (ztráta)	celkem
Zůstatek k 31.12.2013	790 000 000	0	921 000	29 093 000	0	646 320 916	659 949 990	2 126 284 906
Změny účetních metod								0
Opravy zásadních chyb								0
Oceňovací rozdíly nezahnuté do HV						62 639 689		62 639 689
Čistý zisk (ztráta) za účetní období							105 324 378	105 324 378
Dividendy								0
Tantiémy								0
Převody do fondů								0
Použití fondů								0
Emise akcií								0
Snižování (zvýšení) základního kapitálu								0
Nákupy vlastních akcií								0
Ostatní změny								0
Zůstatek k 30.9.2014	790 000 000	0	921 000	29 093 000	0	708 960 605	765 274 368	2 294 248 973

Právní forma účetní jednotky : akciová společnost
 Předmět podnikání : kolektivní investování

Okamžik sestavení	Razítko a podpisový záznam statutárního orgánu	Podpisový záznam osoby zodpovědné za sestavení účetní závěrky
29.1.2015	<p>LUCROS uzavřený investiční fond a.s. Skorkovská 1310, 198 00 Praha 9 - Kyje IČ: 28507428, DIČ: CZ28507428 Ing. Jaroslava Valová</p> 	 Pavel Buršík

Zpracováno v souladu s Vyhláškou MFČR č. 501/2002 Sb., ze dne 6. 11. 2002

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 30. ZÁŘÍ 2014

Název společnosti: LUCROS uzavřený investiční fond a.s.
Sídlo: Praha 9, Kyje, Skorkovská 1310, PSČ 198 00
Právní forma: akciová společnost
IČ: 28507428

1. OBECNÉ ÚDAJE

Založení a charakteristika společnosti

LUCROS uzavřený investiční fond a.s. (dále jen „Fond“) byl založen zakladatelskou smlouvou jako akciová společnost dne 5. srpna 2008 a vznikl zapsáním do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze dne 29. prosince 2008. Předmětem podnikání Fondu je kolektivní investování.

Fond má k 30. 9. 2014 zapsán základní kapitál ve výši 790 000 tis. Kč a byl akcionáři založen na dobu neurčitou.

V průběhu roku 2014 došlo k následujícím změnám v zápisu v obchodním rejstříku

K datu 23.1.2014 byly zapsány následující změny :

Akcie :

Vymazáno : 709 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 1 000 000,-- Kč

Zapsáno : 790 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 1 000 000,-- Kč

Základní kapitál :

Vymazáno : 709 000 000,-- Kč, Splaceno 100 %

Zapsáno : 790 000 000,-- Kč

Zápis navýšení základního kapitálu o 81 mil. Kč byl proveden na základě rozhodnutí mimořádné valné hromady konané 19.12.2013, která rozhodla o úpisu 81 ks kmenových akcií v nominální hodnotě 1 mil. Kč formou nepeněžního vkladu představovaného ochrannými známkami.

K datu 2.7.2014 byly zapsány následující změny :

Způsob jednání :

Vymazáno : Způsob jednání za společnost : Jménem společnosti jedná a podepisuje předseda představenstva a místopředseda představenstva každý samostatně. Ostatní členové představenstva jménem společnosti jednájí a podepisují alespoň dva společně.

Zapsáno : Každý člen představenstva zastupuje společnost samostatně.

Dozorčí rada :

Vymazáno : předseda dozorčí rady – Ing. Jan Dvořák, narozen 15.3.1962, Písek, Čechova 454

člen dozorčí rady – Pavel Buršík, narozen 26.7.1962, Písek, Kollárova 1615

člen dozorčí rady – Dana Hubková, narozena 22.2.1964, Chrastiny 64

Zapsáno : Vítězslav Vala, dat. nar. 24. února 1971, č.p. 194, 398 04 Čimelice, den vzniku členství 2. července 2014

Ostatní skutečnosti :

Zapsáno : Počet členů statutárního orgánu : 3

Počet členů dozorčí rady : 1

Obchodní korporace se podřídila zákonu jako celku postupem podle § 777 odst. 5 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech.

Fyzické a právnické osoby podílející se na základním kapitálu společnosti a výše jejich podílu jsou uvedeny v následující tabulce:

Akcionáři Fondu k 30.9.2014:

Akcionář	% podíl na základním kapitálu
Ing. Jaroslava Valová	99,72 %

Představenstvo a dozorčí rada k 30.9.2014:

	Funkce	Jméno
Představenstvo (statutární orgán)	Předseda představenstva	Ing. Jaroslava Valová
	Místopředseda představenstva	Ing. Jana Valová
	člen	Bc. Tomáš Vala
Dozorčí rada	člen	Ing. Vítězslav Vala

2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Předkládaná účetní závěrka Fondu byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a na základě vyhlášky Ministerstva financí č. 501/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu oceňování majetku historickými cenami, s výjimkou neprovozního dlouhodobého hmotného majetku (oceňovaného reálnou hodnotou), zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

V souladu s §196 Zákona 240/2013, o investičních společnostech a investičních fondech jsou majetek a dluhy Fondu z investiční činnosti oceňovány reálnou hodnotou podle mezinárodních účetních standardů upravených právem EU.

Postupy pro určení reálné hodnoty majetku a dluhů dle předchozího odstavce stanovuje ČNB vyhláškou – 244/2013 Sb. o bližší úpravě některých pravidel zákona o investičních společnostech a investičních fondech.

Nemovitosti, movité věci, práva a další hodnoty v majetku Fondu a závazky jsou oceňovány pravidelně ve lhůtách uvedených ve statutu Fondu, tj. nejméně jednou ročně.

Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

1. Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 40 tis. Kč v jednotlivém případě.

Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek je při jeho pořízení oceněn pořizovací cenou.

2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 60 tis. Kč v jednotlivém případě.

Nakoupený dlouhodobý nehmotný majetek je ke dni pořízení vykázán v pořizovacích cenách.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za účetní období částku 60 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého nehmotného majetku.

3. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány kurzem České národní banky platným ke dni uskutečnění účetního případu.

4. Daně

Splatná daň za účetní období vychází ze zdanitelného zisku. Zdanitelný zisk se odlišuje od zisku před zdaněním vykázaného ve výkazu zisků a ztrát, neboť nezahrnuje položky výnosů nebo nákladů, které jsou zdanitelné nebo uznatelné v jiných obdobích, a dále nezahrnuje položky, které nepodléhají dani ani nejsou daňově odpočitatelné. Závazek společnosti z titulu splatné daně je vypočítán pomocí daňových sazeb platných k datu účetní závěrky.

5. Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti je přesvědčeno, že použité odhady a předpoklady se nebudou významným způsobem lišit od skutečných hodnot v následných účetních obdobích.

DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE, K VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY A K PŘEHLEDU O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

Údaje o minulém účetním období jsou převzaty z účetnictví Fondu za období od 1. ledna 2013 do 31. prosince 2013. Údaje za běžné období jsou za období 9 měsíců – 1. ledna až 30. září 2014.

1. Akcie, podílové listy a ostatní podíly

Rezidence Hloubětín s.r.o.	24258059	100
HB REAVIS INVESTMENT		20 903
VERDI CAPITAL		5 219
PPH PECHACKOVA s.r.o.	02133423	5 472

2. Účasti na jiných společnostech

Účasti Fondu s rozhodujícím vlivem k 30. září 2014 zahrnují účasti ve společnostech specifikovaných níže:

Společnost	IČO	Hodnota účasti v tis. Kč	Výše vlastnického podílu
TECTUS s.r.o.	28209494	200	100%
SLOSIKO s.r.o.	36865770	126	100%
VABOLA s.r.o.	28996178	180	90%
SIVAKO s.r.o.	28996640	180	90%

3. Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek Fondu k 30. září 2014 představuje především částku 638 096 tis. Kč za ochranné známky. Oprávky k ochranným známkám činí 357 903 tis. Kč.

4. Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek evidovaný Fondem k 30. září 2014 je členěn následovně:

Položka	Vykázaná hodnota v tis. Kč
Budovy, haly, stavby	470 201
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	65 433
Pozemky	97 171
Pořízení hmotného majetku	52 641
Oceňovací rozdíly k dlouhodobému hmotnému majetku	688 976
Celkem	1 374 422

5. Ostatní aktiva

Ostatní aktiva Fondu k 30. 9. 2014 v celkové výši 655 965 tis. Kč představují především poskytnuté půjčky, úročené v obvyklé výši, a dále pohledávky z obchodního styku.

Fond eviduje k 30. 9. 2014 pohledávku ve výši 12 615 tis. Kč po lhůtě splatnosti 180 – 360 dnů..

6. Náklady a příjmy příštích období

Náklady příštích období Fondu k 30. 9. 2014 ve výši 386 tis. Kč tvoří časové rozlišení nákladů na daně z nemovitostí a nájemného pro zbývající část kalendářního roku 2014.

Příjmy příštích období Fondu k 30. 9. 2014 ve výši 161 tis. Kč tvoří převážně příjem za zdanitelné plnění za rok 2014 obdrženy po 30. 9. 2014.

7. Ostatní pasiva

Ostatní pasiva Fondu k 30. 9. 2014 v celkové výši 551 267 tis. Kč představují především závazky s následujícími tituly:

- k Ing. Jaroslavě Valové z titulu splátky ceny za akcie společnosti OSKADOM a.s. ve výši 357 849 tis. Kč,
- k Ing. Jaroslavě Valové z titulu postoupených pohledávek ve výši 218 850 tis. Kč
- přeplatek na dani z příjmů právnických osob ve výši 17 464 tis. Kč

Dále jsou ostatní pasiva tvořena závazkem z titulu přijatých provozních záloh a závazků z obchodního styku.

8. Výnosy a výdaje příštích období

Výdaje příštích období k 30. 9. 2014 ve výši 90 tis. Kč tvoří provozní náklady za rok 2014 vystavené a obdržené doklady po 30.9.2014.

Rekapitulace oceňovacích rozdílů

Oceňovací rozdíly evidované Fondem k 30. 9. 2014 byly zaúčtovány v roce 2014 na základě Expertní zprávy ke stanovení reálné hodnoty majetku a dluhů vypracované k 30. 9. 2014 společností BDO Appraisal services – Znalecký ústav s.r.o. a jsou členěny následovně:

Přeceňovaná položka	Hodnota OR v tis. Kč
Účasti s rozhodujícím vlivem	11 864
Dlouhodobý nehmotný majetek	59 093
Dlouhodobý hmotný majetek	- 15 621
Ostatní aktiva	- 615
Ostatní pasiva	7 918
Celkem	62 640

V případech, kdy záporný oceňovací rozdíl stanovený podle Expertní zprávy je vyšší než samotná hodnota aktiva, je záporný oceňovací rozdíl zaúčtován maximálně do výše hodnoty aktiva. Oceňovací rozdíly vykázané Fondem k 30. 9. 2014 v kumulativní výši 708 961 tis. Kč.

9. Výnosy z úroků

Výnosy z úroků za období 9 měsíců 2014 ve výši 25 039 tis. Kč jsou tvořeny především úroky z půjček poskytnuté různým právnickým a fyzickým osobám.

10. Náklady na poplatky a provize

Náklady na poplatky za období 9 měsíců 2014 v celkové výši 13 tis. Kč jsou tvořeny bankovními poplatky.

11. Ostatní provozní výnosy

Ostatní provozní výnosy Fondu za účetní období do 30. 9. 2014 v celkové výši 172 620 tis. Kč jsou tvořeny příjmy z pronájmů nemovitostí a ochranné známky fakturované převážně společností SIKO KOUPELNY a.s..

12. Ostatní správní náklady

Ostatní správní náklady Fondu za rok 2014 jsou tvořeny následujícími položkami:

Položka	Hodnota v tis. Kč
Daň z nemovitosti	935
Nájemné a služby související	3 058
Právní služby, notářské poplatky	1 356
Opravy a udržování	288
Ostatní služby	251
Ostatní provozní náklady	150
Celkem	6 038

13. Správní náklady - zaměstnanci

Správní náklady Fondu za rok 2014 jsou tvořeny náklady na hrubou mzdu zaměstnanců ve výši 254 tis. Kč, z toho náklady na sociální a zdravotní pojištění zaměstnanců ve výši 43 tis. Kč.

14. Odpisy

Odpisy za rok 2014 ve výši 79 762 tis. Kč jsou tvořeny odpisem ochranných známek.

15. Daň z příjmů a odložený daňový závazek

Daň z příjmů Fondu za rok 2014 je tvořena splatnou daní z příjmů právnických osob ve výši 4 900 tis. Kč

Fond v účetním období vykázal zisk z běžné činnosti před zdaněním ve výši 110 225 tis. Kč. Po zaúčtování splatné daně společnost vykázala účetní zisk po zdanění ve výši 105 324 tis. Kč.

UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY – nenastaly

V Praze, dne 29. ledna 2015



.....
LUCROS uzavřený investiční fond a.s.
Ing. Jaroslava Valová
Předseda představenstva