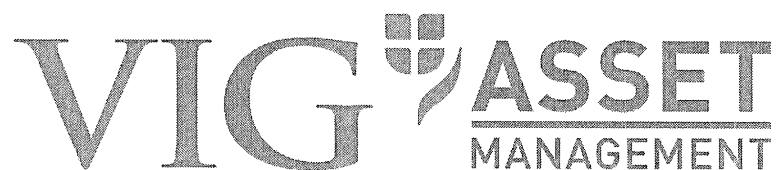


Výroční zpráva 2015

VIG Asset Management investiční společnost, a.s.



1. Obsah

1. Obsah	2
2. Základní informace o společnosti	3
a) Představenstvo, Dozorčí rada	3
b) Osoby, v nichž měla Společnost kvalifikovaný podíl	6
c) Osoby s kvalifikovaným podílem ve Společnosti.....	6
d) Osoby personálně propojené se Společností	6
e) Osoby jednající ve shodě se Společností, které nejsou uvedeny v bodech a) až d)	7
f) Změny skutečností zapsaných v obchodním rejstříku.....	7
g) Skutečnosti s významným vlivem na činnost Společnosti.....	7
h) Soudní nebo arbitrážní spory, kterých se Společnost účastnila nebo účastní	7
i) Přehled spravovaných fondů	7
j) Informace o skutečnostech, které nastaly po datu zpracování rozvahy a jsou významné pro splnění účelu výroční zprávy	7
3. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku	8
4. Doplnující informace	8
5. Zpráva o vztazích mezi spřízněným osobami	10
6. Spřízněné osoby a majetkové účasti VIENNA INSURANCE GROUP AG Wiener Versicherung Gruppe	12
7. Účetní závěrka	19
8. Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky	19

2. Základní informace o společnosti

Obchodní firma: VIG Asset Management investiční společnost, a.s.

Sídlo: Templová 747/5, 11001 Praha 1- Staré Město

Právní forma: Akciová společnost

Identifikační číslo: 24838233

Datum vypracování rozvahy: 31.12.2015

Účetní období: 1.1.2015 – 31.12.2015

Společnost VIG Asset Management, a.s. vznikla zápisem do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka č. B 17131, dne 27. 04. 2011. Dne 21. 10. 2011 udělila Česká národní banka společnosti VIG Asset Management, a.s. licenci k provozování činnosti investiční společnosti a společnost změnila svůj název na VIG Asset Management investiční společnost, a.s. (dále jen „VIG AM“ nebo „Společnost“).

a) Představenstvo, Dozorčí rada

Představenstvo

DI Caroline Mocker, MSc. MRICS

Předsedkyně představenstva

Den vzniku funkce: 27.4.2011

- Absolventka Vienna University of Technology (Architecture)
- Postgraduální studia na Vienna University of Technology (Real Estate Management and Pricing)
- Členka Royal Institution of Chartered Surveyors

Pracovní zkušenosti:

- Od 04/2011 Mezinárodní odborník v oblasti realit (Vienna Insurance Group AG)
- 12/2010 – 03/2011 Projektový management „Smashing Suns“ Franchise GmbH
- 07/2009 – 11/2010 Projektová manažerka investiční skupiny (Bank Austria Real Invest GmbH)
- 01/2008 – 06/2009 Investiční manažerka Real Invest Austria (RIA) a Real Invest Europe (RIE)
- 01/2007 – 12/2007 Vedoucí oddělení Portfolio Managementu (Bundesimmobiliengesellschaft m.b.H.)
- 11/2005 – 12/2006 Portfolio manažerka (Bundesimmobiliengesellschaft m.b.H.)
- 02/1998 – 10/2005 Technická pracovnice a samostatná výdělečná činnost

Ing. Luděk Marek

Člen představenstva

Den vzniku členství: 11. 10. 2011

- Absolvent Vysoké školy ekonomické v Praze, Fakulta ekonomická, Finance

Pracovní zkušenosti:

- Od 2002 Ředitel úseku Treasury
(Kooperativa pojišťovna, a.s., Vienna Insurance Group)
- 1993–2001 Ředitel oddělení Portfolio a Liquidity Managementu
(Kooperativa pojišťovna, a.s., Vienna Insurance Group)
- 1991–1993 Živnostenský list pro oblast obchodního poradenství
- 1987–1991 Česká státní pojišťovna – Ekonomické oddělení
- 1985–1987 Československá obchodní banka

Ing. Mag. Christoph Roiser

Člen představenstva

Den vzniku členství: 11. 10. 2011

- Absolvent Vienna University of Economics and Business (Business Economics, Production and IT Management)
- Studium v zahraničí na University of Illinois at Urbana-Champaign, USA (Production)
- Studium v zahraničí na Jiangxi University of Finance and Economics, China (International Management and Accounting)

Pracovní zkušenosti:

- Od 2008 Zástupce ředitele oddělení Real Estate,
(WIENER STÄDTISCHE Versicherung AG Vienna Insurance Group)
- 2005–2008 Obchodní ředitel (generální ředitel) operační jednotky
„Electronic Assembly“ pro střední a východní Evropu (Siemens AG Austria, Automation & Drives)
- 2002–2004 Senior kontrolor prodeje
(Siemens AG Germany, Logistics & Assembly)
- 1999–2002 Projektový manažer
(Siemens AG Austria, Siemens Dematic)

Dozorčí rada

Dr. Martin Simhandl

Předseda dozorčí rady

Den vzniku funkce: 27. 4. 2011

- Absolvent University of Vienna (Law)

Pracovní zkušenosti:

- Od 11/2004 Člen představenstva
Vienna Insurance Group AG Wiener Versicherung Gruppe
- 1994–2004 Management dceřiných společností
(Ředitel Managementu dceřiných společností od roku 1998)
- 1985–1993 Právní oddělení (zmocněnec od roku 1991)

- 1985 Nástup do Vienna Insurance Group

Mag. Roland Gröll

Člen dozorčí rady

Den vzniku funkce: 27. 4. 2011

- Absolvent Vienna University of Economics and Business

Pracovní zkušenosti:

- Od 01/2014 Ředitel Finančního a účetního oddělení
Vienna Insurance Group AG Wiener Versicherung Gruppe
- 01/2010-12/2013 Člen představenstva
Donau Versicherung AG Vienna Insurance Group
- 10/2008-12/2013 Zástupce představenstva
Vienna Insurance Group AG Wiener Versicherung Gruppe
- 02/2008 – 2010 Člen rozšířeného představenstva
Vienna Insurance Group Wiener Städtische Versicherung AG
- Od 03/2008 Ředitel Finančního a účetního oddělení
- Od 06/2003 Zmocněnec, WIENER STÄDTISCHE Versicherung AG
Vienna Insurance Group
- 05/2003 – 02/2008 Zástupce ředitele Finančního a účetního oddělení
- 01/2001 Zmocněnec
- 02/1994 Nástup do WIENER STÄDTISCHE Versicherung AG
Vienna Insurance Group, Finanční a účetní oddělení

Gary Wheatley Mazzotti

Člen dozorčí rady

Den vzniku funkce: 1.4.2012

- Absolvent University of Reading (Economics)
- ACA kvalifikovaný účetní

Pracovní zkušenosti:

- Od 4/2014 Člen představenstva
Kooperativa pojišťovna, a.s., Vienna Insurance Group
- Od 3/2012 Výkonný ředitel
Vienna Insurance Group AG Wiener Versicherung Gruppe
- 10/2010 – 01/2012 Investiční ředitel, PPF, a.s.
- 09/2008 – 10/2010 Finanční ředitel divize Private Equity, PPF, a.s.
- 09/2007 – 09/2008 Generální ředitel, ENERGY 21, a.s.
- 01/2006 – 08/2007 Provozní ředitel, AAA Auto, a.s.
- 09/2001 – 12/2005 Finanční ředitel, AAA Auto, a.s.
- 04/1994 – 08/2001 Finanční ředitel,
Sound and Media Group (součást Virgin Group)
- 03/1991 – 04/1994 Skupinový manažer provozních kontrol, Atlantic Computers
PLC
- 09/1988 – 03/1991 Finanční kontrolor, Greyhound Leasing

b) Osoby, v nichž měla Společnost kvalifikovaný podíl

Společnost má kvalifikovaný podíl v:

- **VIG AM Services GmbH:** Společnost drží 100 % akcií VIG AM Services GmbH, se sídlem Schottenring 30, 1010 Vídeň, Rakousko, zapsané v obchodním rejstříku vedeného Obchodním soudem ve Vídni pod číslem FN 428678 i. VIG AM Services je poradenská společnost pro obchod s nemovitostmi.

Jednatel:

DI Caroline Mocker, MSc. MRICS

Ing. Mag. Christoph Roiser

c) Osoby s kvalifikovaným podílem ve Společnosti

Jméno fyzické osoby; název právnické osoby	Bydliště; sídlo	Běžné účetní období
VIENNA INSURANCE GROUP AG Wiener Versicherung Gruppe	Schottenring 30 1010 Vídeň, Rakousko	33 kmenových akcií v nominální hodnotě 100 000 Kč na akcii (tj. 100 % akcií)

d) Osoby personálně propojené se Společností

DI Caroline Mocker, MSc. MRICS

HUN BM Kft.

SK BM s.r.o.

VIG AM Services GmbH

VIG FUND uzavřený investiční fond, a.s.

VLTAVA majetkovosprávní a podílová spol. s r.o.

Jednatelka

Jednatelka

Jednatelka

Předsedkyně představenstva

Jednatelka

Ing. Mag. Christoph Roiser

HUN BM Kft.

SK BM s.r.o.

VIG AM Services GmbH

VIG FUND uzavřený investiční fond, a.s.

Anděl Investment Praha s.r.o.

Jednatel

Jednatel

Jednatel

Člen představenstva

Jednatel

Ing. Luděk Marek

VIG ND, a.s.

VIG FUND uzavřený investiční fond, a.s.

Člen představenstva

Člen představenstva

Dr. Martin Simhandl

InterRisk Lebensversicherungs-AG Vienna Insurance Group

InterRisk Versicherungs-AG Vienna Insurance Group

Sparkassen Versicherung AG Vienna Insurance Group

Člen dozorčí rady

Předseda dozorčí rady

Člen dozorčí rady

VIENNA INSURANCE GROUP AG Wiener Versicherung Gruppe	Člen představenstva
VIG FUND uzavřený investiční fond, a.s.	Předseda dozorčí rady
WIENER STÄDTISCHE VERSICHERUNG AG Vienna Insurance Group	Člen dozorčí rady

Mag. Roland Gröll

Wiener Osiguranje Vienna Insurance Group d.d., Zagreb	Člen dozorčí rady
KOOPERATIVA poist'ovna, a.s. Vienna Insurance Group	Člen dozorčí rady
Kooperativa, pojišť'ovna, a.s. Vienna Insurance Group	Člen dozorčí rady
VIG FUND uzavřený investiční fond, a.s.	Člen dozorčí rady
VIG RE zajišť'ovna, a.s.	Člen dozorčí rady

Mr. Gary Wheatley Mazzotti

VIG FUND uzavřený investiční fond, a.s.	Člen dozorčí rady
VIG ND, a.s.	Člen dozorčí rady
Anděl Investment Praha s.r.o.	Jednatel
Kooperativa pojišť'ovna, a.s. Vienna Insurance Group	Člen představenstva

e) Osoby jednající ve shodě se Společností, které nejsou uvedeny v bodech a) až d)

V roce 2015 nejednala Společnost ve shodě s žádnou osobou, která není uvedena v bodech a) až d).

f) Změny skutečností zapsaných v obchodním rejstříku

Společnost v roce 2015 neprovedla žádné změny v obchodním rejstříku.

g) Skutečnosti s významným vlivem na činnost Společnosti

V roce 2015 založila VIG AM jako jediný podílník společnost VIG AM Services GmbH, se sídlem Schottering 30, 1010 Vídeň, Rakousko.

h) Soudní nebo arbitrážní spory, kterých se Společnost účastnila nebo účastní

Společnost nebyla v roce 2015 účastníkem žádných soudních ani arbitrážních sporů.

i) Přehled spravovaných fondů

V období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015 VIG AM spravovala majetek následujících subjektů z pozice jediného člena představenstva a na základě Smlouvy o výkonu funkce (§14, čl. 1, písm. b) Zákona o investičních společnostech a investičních fondech):

- VIG FUND uzavřený investiční fond, a.s., IČ: 24220809, sídlo: Templová 747/5, 110 01 Praha 1, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka č. 17896.

j) Informace o skutečnostech, které nastaly po datu zpracování rozvahy a jsou významné pro splnění účelu výroční zprávy

Po datu zpracování rozvahy nenastaly žádné skutečnosti významné pro splnění účelu výroční zprávy.

3. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku

Obchodní zaměření společnosti VIG AM spočívá ve správě fondu kvalifikovaných investorů a jeho nemovitostí.

VIG AM spravuje majetek VIG FUND z pozice jediného člena představenstva fondu a na základě Smlouvy o výkonu funkce.

Finanční hospodaření Společnosti skončilo k 31.12.2015 ziskem ve výši 137 tisíc Kč.

Výsledek finančního hospodaření společnosti VIG AM je auditován společností TPA Horwath Audit s.r.o. (číslo licence: 80).

Stav majetku

Aktiva

Celková hodnota aktiv VIG AM k 31.12.2015 činila 16 422 tisíc Kč.

Pasiva

Celková hodnota závazků VIG AM k 31.12.2015 činila 4 686 tisíc Kč.

Základní kapitál

Hodnota základního kapitálu k 31.12.2015 činila 3 300 tisíc Kč.

Představenstvo si není vědomo žádných dalších skutečností, jež by významným způsobem ovlivňovaly finanční situaci Společnosti k datu vypracování výroční zprávy za rok 2015 a není si vědomo ani existence žádných významných soudních sporů (v nichž by Společnost vystupovala jako aktivní či pasivní účastník), jež by mohly ovlivnit finanční situaci Společnosti za rok 2015.

4. Doplnující informace

Očekávaný vývoj Společnosti v roce 2016

V roce 2016 bude hlavní činnost Společnosti definována funkcí jediného člena představenstva, správce a obhospodařovatele VIG FUND uzavřený investiční fond, a.s. a hledáním dalších investičních příležitostí v oblasti nemovitostí ve střední a východní Evropě.

Činnost v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost v současné době neprovádí žádnou činnost v oblasti výzkumu a vývoje.

Činnost v oblasti ochrany životního prostředí a vztahů k průmyslovým odvětvím

Společnost postupuje v souladu s platnými všeobecně závaznými právními předpisy upravujícími ochranu životního prostředí a vztahy k průmyslovým odvětvím.

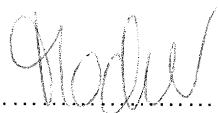
Zahraniční organizační jednotky

Společnost nemá žádné zahraniční organizační jednotky.

Soudní a rozhodčí spory

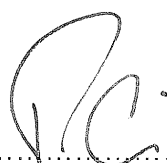
VIG AM nebyla v roce 2015 účastníkem žádných soudních ani rozhodčích sporů.

22. 3. 2016



.....

DI Caroline Mocker
Předsedkyně představenstva



.....

Ing. Mag. Christoph Roiser
Člen představenstva

5. Zpráva o vztazích mezi spřízněnými osobami

Rozhodné období

Tato zpráva popisuje vztahy mezi spřízněnými osobami dle ustanovení § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech, za poslední účetní období, tj. za období od 1.1.2015 do 31.12.2015.

Ovládaná osoba

VIG Asset Management investiční společnost, a.s., se sídlem Templová 747/5, 110 01 Praha 1, IČ: 24838233, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka č. 17131 („VIG AM“).

Přímo ovládající osoba

VIENNA INSURANCE GROUP AG Wiener Versicherung Gruppe, se sídlem Schottenring 30, 1010 Vídeň, Rakousko. Podíl ovládající osoby v ovládané osobě činí 100 %.

Role ovládané osoby ve skupině

Ovládaná osoba je investiční společností, která obhospodařuje VIG FUND, fond kvalifikovaných investorů, který je součástí skupiny Vienna Insurance Group.

Způsob a prostředky kontroly

VIENNA INSURANCE GROUP AG Wiener Versicherung Gruppe řídí VIG AM z pozice jediného akcionáře.

Osoby ovládané stejnou ovládající osobou (dále jen „spřízněné osoby“)

Členské společnosti skupiny Vienna Insurance Group lze považovat za spřízněné osoby (viz bod 7 výroční zprávy VIG AM za rok 2015).

Smlouvy mezi VIG AM a spřízněnými osobami

Následující tabulka uvádí přehled smluv platných v rozhodném období mezi VIG AM a spřízněnými osobami:

Název smlouvy	Protistrana	Plnění
Smlouva o výkonu funkce	VIG FUND uzavřený investiční fond, a.s.	Za standardních podmínek a za obvyklou cenu
Smlouva o poskytování služeb	WIENER STÄDTISCHE VERSICHERUNG AG Vienna Insurance Group	Za standardních podmínek a za obvyklou cenu
Smlouva o poskytování služeb	Vienna Insurance Group AG Wiener Versicherung Gruppe	Za standardních podmínek a za obvyklou cenu
Dodatek č. 1 k Smlouvě o rozdělení nákladů	Kooperativa pojišťovna, a.s., Vienna Insurance Group	Za standardních podmínek a za obvyklou cenu

Dodatek č. 1 k Smlouvě o nájmu nebytových prostor	Kooperativa pojišťovna, a.s., Vienna Insurance Group	Za standardních podmínek a za obvyklou cenu
Smlouva o nájmu nebytových prostor	Kooperativa pojišťovna, a.s., Vienna Insurance Group	Za standardních podmínek a za obvyklou cenu
Smlouva o podnájmu nebytových prostor	VIG FUND uzavřený investiční fond, a.s.	Za standardních podmínek a za obvyklou cenu
Smlouva o rozdělení nákladů	Kooperativa pojišťovna, a.s., Vienna Insurance Group	Za standardních podmínek a za obvyklou cenu
Smlouva o správě nemovitostí	Kooperativa pojišťovna, a.s., Vienna Insurance Group S-správa nemovitostí, a.s.	Za standardních podmínek a za obvyklou cenu
Dodatek č. 2 ke Smlouvě o rozdělení nákladů	Kooperativa pojišťovna, a.s., Vienna Insurance Group	Za standardních podmínek a za obvyklou cenu
Smlouva o správě	VIG AM Services GmbH	Za standardních podmínek a za obvyklou cenu

Poskytnutá a přijatá plnění mezi spřízněnými osobami

Představenstvo VIG AM prohlašuje, že VIG AM neposkytla spřízněným osobám žádné jiné výhody ani neučinila žádné jiné úkony v zájmu spřízněných osob nebo na jejich žádost, než jsou uvedeny v této zprávě.

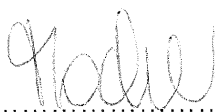
Dohody a ujednání mezi spřízněnými osobami

VIG AM je součástí skupiny Vienna Insurance Group a požívá výhod plynoucích z členství v této nadnárodní skupině.

V posledním finančním roce byly veškeré dohody a ujednání mezi VIG AM a spřízněnými osobami standardními dohodami a ujednáními.

VIG AM nevznikla žádná újma v důsledku transakcí se spřízněnými osobami a obchodní vztahy odpovídaly standardním podmínkám.

22. 3. 2016



DI Caroline Mocker
Předsedkyně představenstva



Ing. Mag. Christoph Roiser
Člen představenstva

6. Spřízněné osoby a majetkové účasti VIENNA INSURANCE GROUP AG Wiener Versicherung Gruppe

Spřízněné osoby a majetkové účasti VIENNA INSURANCE GROUP AG Wiener Versicherung Gruppe <i>Společnost</i>	Sídlo	Podíl %
<i>Konsolidované společnosti</i>		
"BULSTRAD LIFE VIENNA INSURANCE GROUP" JOINT STOCK COMPANY, Sofia	Bulharsko	100,00
"Baltikums Vienna Insurance Group" AAS, Riga	Lotyšsko	100,00
"Grüner Baum" Errichtungs- und Verwaltungsges.m.b.H., Wien	Rakousko	100,00
"POLISA-ZYCIE" Towarzystwo Ubezpieczen Spolka Akcyjna Vienna Insurance Group, Warschau	Polsko	99,43
ASIGURAREA ROMANEASCA - ASIROM VIENNA INSURANCE GROUP S.A., Bukarest	Rumunsko	99,48
Andel Investment Praha s.r.o., Prag	Česká republika	100,00
Anif-Residenz GmbH & Co KG, Anif	Rakousko	99,90
Arithmetica Versicherungs- und Finanzmathematische Beratungs-Gesellschaft m.b.H., Wien	Rakousko	100,00
BCR Asigurari de Viata Vienna Insurance Group S.A., Bukarest	Rumunsko	93,98
BML Versicherungsmakler GmbH, Wien	Rakousko	100,00
Blizzard Real Sp. z o.o., Warschau	Polsko	100,00
Bulgarski Imoti Asistans EOOD, Sofia	Bulharsko	100,00
Business Insurance Application Consulting GmbH, Wien	Rakousko	100,00
Businesspark Brunn Entwicklungs GmbH, Wien	Rakousko	100,00
Compania de Asigurari "DONARIS VIENNA INSURANCE GROUP" Societate pe Actiuni, Chisinau	Moldávie	99,99
CAL ICAL "Globus", Kiew	Ukrajina	100,00
CAPITOL, akciová spoločnosť, Bratislava	Slovensko	100,00
CENTER Hotelbetriebs GmbH, Wien	Rakousko	80,00
COMPENSA Holding GmbH, Wiesbaden	Německo	100,00
Central Point Insurance IT-Solutions GmbH, Wien	Rakousko	100,00
Ceská podnikatelská pojist'ovna, a.s., Vienna Insurance Group, Prag	Česká republika	100,00
Compensa Life Vienna Insurance Group SE, Tallinn	Estonsko	100,00
Compensa Towarzystwo Ubezpieczen Na Zycie Spolka Akcyjna Vienna Insurance Group, Warschau	Polsko	100,00
Compensa Towarzystwo Ubezpieczen Spolka Akcyjna Vienna Insurance Group, Warschau	Polsko	99,94
Compensa Vienna Insurance Group, uzdaroji akcine draudimo bendrove, Vilnius	Litva	100,00
DBLV Immobesitz GmbH, Wien	Rakousko	100,00
DBLV Immobesitz GmbH & Co KG, Wien	Rakousko	100,00

DBR-Liegenschaften GmbH & Co KG, Stuttgart	Německo	100,00
DBR-Liegenschaften Verwaltungs GmbH, Stuttgart	Německo	100,00
DONAU Versicherung AG Vienna Insurance Group, Wien	Rakousko	99,24
DVIB GmbH, Wien	Rakousko	100,00
Deutschmeisterplatz 2 Objektverwaltung GmbH, Wien	Rakousko	100,00
Donau Brokerline Versicherungs-Service GmbH, Wien	Rakousko	100,00
ELVP Beteiligungen GmbH, Wien	Rakousko	100,00
ERSTE Vienna Insurance Group Biztosító Zrt., Budapest	Maďarsko	95,00
Erste osiguranje Vienna Insurance Group d.d., Zagreb	Chorvatsko	95,00
GPIH B.V., Amsterdam	Nizozemí	91,11
Gesundheitspark Wien-Oberlaa Gesellschaft m.b.H., Wien	Rakousko	100,00
HUN BM Korlátolt Felelősségű Társaság, Budapest	Maďarsko	100,00
INSURANCE JOINT-STOCK COMPANY "BULSTRAD VIENNA INSURANCE GROUP", Sofia	Bulharsko	99,38
INTERSIG VIENNA INSURANCE GROUP Sh.A., Tirana	Albánie	89,98
Joint Stock Company for Insurance and Reinsurance Makedonija Skopje - Vienna Insurance Group, Skopje	Makedonie	94,25
InterRisk Lebensversicherungs-AG Vienna Insurance Group, Wiesbaden	Německo	100,00
InterRisk Towarzystwo Ubezpieczen Spolka Akcyjna Vienna Insurance Group, Warschau	Polsko	99,98
InterRisk Versicherungs-AG Vienna Insurance Group, Wiesbaden	Německo	100,00
Joint Stock Company Insurance Company GPI Holding, Tiflis	Gruzie	90,00
Joint Stock Company International Insurance Company IRAO, Tiflis	Gruzie	100,00
KOMUNÁLNA poisťovna, a.s. Vienna Insurance Group, Bratislava	Slovensko	100,00
KOOPERATIVA poisťovna, a.s. Vienna Insurance Group, Bratislava	Slovensko	100,00
Kaiserstraße 113 GmbH, Wien	Rakousko	100,00
Kapitol poisťovací a finanční poradenství, a.s., Brünn	Česká republika	100,00
Kooperativa, poisťovna, a.s. Vienna Insurance Group, Prag	Česká republika	98,39
KÁLVIN TOWER Immobilienentwicklungs- und Investitionsgesellschaft m.b.H., Budapest	Maďarsko	100,00
LVP Holding GmbH, Wien	Rakousko	100,00
MAP Bürodienstleistung Gesellschaft m.b.H., Wien	Rakousko	100,00
MH 54 Immobilienanlage GmbH, Wien	Rakousko	100,00
Neue Heimat Oberösterreich Holding GmbH, Wien	Rakousko	87,07
OMNIASIG VIENNA INSURANCE GROUP S.A., Bukarest	Rumunsko	99,47
PFG Holding GmbH, Wien	Rakousko	89,23
PFG Liegenschaftsbewirtschaftungs GmbH & Co KG, Wien	Rakousko	92,88

Private Joint-Stock Company "Insurance company" Ukrainian insurance group", Kiev	Ukrajina	100,00
PRIVATE JOINT-STOCK COMPANY "UKRAINIAN INSURANCE COMPANY "KNAZHA VIENNA INSURANCE GROUP", Kiev	Ukrajina	100,00
Private Joint-Stock Company "JUPITER LIFE INSURANCE VIENNA INSURANCE GROUP", Kiev	Ukrajina	97,80
PROGRESS Beteiligungsges.m.b.H., Wien	Rakousko	60,00
Palais Hansen Immobilienentwicklung GmbH, Wien	Rakousko	56,55
Passat Real Sp. z o.o., Warschau	Polsko	100,00
Pension Insurance Company Doverie AD, Sofia	Bulharsko	92,58
Poist'ovna Slovenskej sporitel'ne, a.s. Vienna Insurance Group, Bratislava	Slovensko	95,00
Pojist'ovna České sporitelny, a.s. Vienna Insurance Group, Pardubice	Česká republika	95,00
Projektbau GesmbH, Wien	Rakousko	100,00
Projektbau Holding GmbH, Wien	Rakousko	90,00
Rathstraße 8 Liegenschaftsverwertungs GmbH, Wien	Rakousko	100,00
Ray Sigorta Anonim Sirketi, Istanbul	Turecko	94,96
SECURIA majetkovosprávna a podielová s.r.o., Bratislava	Slovensko	100,00
SIGMA INTERALBANIAN VIENNA INSURANCE GROUP Sh.A., Tirana	Albánie	89,05
SK BM s.r.o., Bratislava	Slovensko	100,00
SVZ GmbH, Wien	Rakousko	100,00
SVZI GmbH, Wien	Rakousko	100,00
Schulring 21 Bürohaus Errichtungs- und Vermietungs GmbH, Wien	Rakousko	100,00
Schulring 21 Bürohaus Errichtungs- und Vermietungs GmbH & Co KG, Wien	Rakousko	100,00
Senioren Residenz Fultererpark Errichtungs- und Verwaltungs GmbH, Wien	Rakousko	100,00
Senioren Residenz Veldidenapark Errichtungs- und Verwaltungs GmbH, Innsbruck	Rakousko	66,70
Skandia Zycie Towarzystwo Ubezpieczen Spolka Akcyjna, Warschau	Polsko	100,00
Sparkassen Versicherung AG Vienna Insurance Group, Wien	Rakousko	95,00
T 125 GmbH, Wien	Rakousko	100,00
TBI BULGARIA EAD, Sofia	Bulharsko	100,00
TBIH Financial Services Group N.V., Amsterdam	Nizozemí	100,00
UNION Vienna Insurance Group Biztosító Zrt., Budapest	Maďarsko	100,00
Untere Donaulände 40 GmbH & Co KG, Wien	Rakousko	100,00
V.I.G. ND, uzavrený investicni fond a.s., Prag	Česká republika	100,00
VIG FUND uzavreny investicni fond, a.s., Prag	Česká republika	100,00
VIG Properties Bulgaria AD, Sofia	Bulharsko	99,97

VIG RE zajišťovna, a.s., Prag	Česká republika	100,00
VIG REAL ESTATE DOO, Belgrad	Srbsko	100,00
VIG Real Estate GmbH, Wien	Rakousko	100,00
VIG-CZ Real Estate GmbH, Wien	Rakousko	100,00
VLTAVA majetkovosprávní a podílová spol.s.r.o., Prag	Česká republika	100,00
Vienibas Gatve Investments OÜ, Tallinn	Estonsko	100,00
Vienibas Gatve Properties SIA, Riga	Lotyšsko	100,00
Vienna Life Vienna Insurance Group Biztosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság, Budapest	Maďarsko	100,00
Vienna-Life Lebensversicherung AG Vienna Insurance Group, Bendorf	Lichtenštejnsko	100,00
WGPV Holding GmbH, Wien	Rakousko	100,00
WIENER RE akcionarsko društvo za reosiguranje, Beograd, Belgrad	Srbsko	100,00
WIENER STÄDTISCHE Beteiligungs GmbH, Wien	Rakousko	100,00
WIENER STÄDTISCHE Finanzierungsdienstleistungs GmbH, Wien	Rakousko	100,00
WIENER STÄDTISCHE VERSICHERUNG AG Vienna Insurance Group, Wien	Rakousko	99,90
WIENER VEREIN BESTATTUNGS- UND VERSICHERUNGSSERVICE-GESELLSCHAFT M.B.H., Wien	Rakousko	100,00
WILA GmbH, Wien	Rakousko	100,00
Joint Stock Insurance Company WINNER-Vienna Insurance Group, Skopje	Makedonie	100,00
WSBV Beteiligungsverwaltung GmbH & Co KG, Wien	Rakousko	100,00
WSV Immoholding GmbH, Wien	Rakousko	100,00
Wiener Osiguranje Vienna Insurance Group ad, Banja Luka	Bosna a Hercegovina	100,00
WIENER STÄDTISCHE OSIGURANJE akcionarsko društvo za osiguranje, Beograd, Belgrade	Srbsko	100,00
Wiener osiguranje Vienna Insurance Group dioničko društvo za osiguranje, Zagreb	Chorvatsko	99,47
Společnosti konsolidované ekvivalenční metodou		
AIS Servis, s.r.o., Brunn	Česká republika	100,00
Alpenländische Heimstätte, gemeinnützige Wohnungsbau- und Siedlungsgesellschaft m.b.H., Innsbruck	Rakousko	94,84
Benefita, a.s., Prag	Česká republika	100,00
Beteiligungs- und Immobilien GmbH, Linz	Rakousko	25,00
Beteiligungs- und Wohnungsanlagen GmbH, Linz	Rakousko	25,00
CPP Servis, s.r.o., Prag	Česká republika	100,00
CROWN-WSF spol. s.r.o., Prag	Česká republika	30,00
Erste gemeinnützige Wohnungsgesellschaft Heimstätte Gesellschaft m.b.H., Wien	Rakousko	99,77

Gemeinnützige Industrie-Wohnungsaktiengesellschaft, Leonding	Rakousko	55,00
Gemeinnützige Mürz-Ybbs Siedlungsanlagen-GmbH, Kapfenberg	Rakousko	55,00
Gewista-Werbegesellschaft m.b.H., Wien	Rakousko	33,00
GLOBAL ASSISTANCE, a.s., Prag	Česká republika	100,00
Global Expert, s.r.o., Pardubice	Česká republika	100,00
HOTELY SRNI, a.s., Prag	Česká republika	100,00
KIP, a.s., Prag	Česká republika	100,00
NEUE HEIMAT Oberösterreich Gemeinnützige Wohnungs- und SiedlungsgesmbH, Linz	Rakousko	99,82
Neuland gemeinnützige Wohnbau-Gesellschaft m.b.H., Wien	Rakousko	23,37
Österreichisches Verkehrsbüro Aktiengesellschaft, Wien	Rakousko	36,58
S - budovy, a.s., Prag	Česká republika	100,00
S IMMO AG, Wien	Rakousko	10,22
Sanatorium Astoria, a.s., Karlsbad	Česká republika	100,00
SCHWARZATAL Gemeinnützige Wohnungs- und Siedlungsanlagen GmbH, Wien	Rakousko	55,00
SOZIALBAU gemeinnützige Wohnungsaktiengesellschaft, Wien	Rakousko	54,17
S-správa nemovitosti, a.s., Prag	Česká republika	100,00
SURPMO, a.s., Prag	Česká republika	100,00
TECH GATE VIENNA Wissenschafts- und Technologiepark GmbH, Wien	Rakousko	60,00
Urbanbau Gemeinnützige Bau-, Wohnungs- und Stadterneuerungsgesellschaft m.b.H., Wien	Rakousko	54,17
VBV - Betriebliche Altersvorsorge AG, Wien	Rakousko	23,56
WNH Liegenschaftsbesitz GmbH, Wien	Rakousko	100,00
<i>Nekonsolidované spoločnosti</i>		
"Assistance Company "Ukrainian Assistance Service" LLC, Kiev	Ukrajina	100,00
"Compensa Services" SIA, Riga	Lotyšsko	100,00
"DUNAJ - Finanse" - Spolka z ograniczona odpowiedzialnoscia, Warschau	Polsko	50,00
"Medical Clinic "DIYA" LLC, Kiev	Ukrajina	100,00
AISMP Meditzinski Tsentar Bulstrad Zdrave EOOD, Sofia	Bulharsko	100,00
Akcionarsko drustvo za zivotno osiguranje Wiener Städtische Podgorica, Vienna Insurance Group, Podgorica	Černá Hora (Rep.)	100,00
Alpenlachs Soravia GmbH, Wien	Rakousko	33,30
Amadi GmbH, Wiesbaden	Německo	100,00
Anif-Residenz GmbH, Anif	Rakousko	99,90
AQUILA Hausmanagement GmbH, Wien	Rakousko	100,00

AREALIS Liegenschaftsmanagement GmbH, Wien	Rakousko	50,00
Autosig SRL, Bukarest	Rumunsko	100,00
B&A Insurance Consulting s.r.o., Moravská Ostrava	Česká republika	49,00
Benefia Ubezpieczenia Spolka z ograniczona odpowiedzialnoscia, Warschau	Polsko	100,00
Brunn N68 Sanierungs GmbH, Wien	Rakousko	50,00
Bulstrad Trudova Meditzina EOOD, Sofia	Bulharsko	100,00
Camelot Informatik und Consulting Gesellschaft m.b.H., Villach	Rakousko	99,48
CAPITOL BROKER DE PENSII PRIVATE S.R.L., Bukarest	Rumunsko	100,00
CAPITOL INTERMEDIAR DE PRODUSE BANCARE S.R.L., Bukarest	Rumunsko	100,00
CAPITOL INTERMEDIAR DE PRODUSE DE LEASING S.R.L., Bukarest	Rumunsko	100,00
CAPITOL Spolka z Ograniczona odpowiedzialnoscia, Warschau	Polsko	100,00
CARPLUS Versicherungsvermittlungsgesellschaft mbH, Wien	Rakousko	100,00
CCA EDV für Versicherungswirtschaft GmbH, Wien	Rakousko	24,28
Compensa Dystrybucja Spolka z ograniczona odpowiedzialnoscia, Warschau	Polsko	100,00
DIRECT-LINE Direktvertriebs-GmbH, Wien	Rakousko	100,00
DV Asset Management EAD, Sofia	Bulharsko	100,00
DV CONSULTING EOOD, Sofia	Bulharsko	100,00
DV Invest EAD, Sofia	Bulharsko	100,00
DVS Donau-Versicherung Vermittlungs- und Service-Gesellschaft m.b.H., Wien	Rakousko	100,00
EBS Wohnungsgesellschaft mbH Linz, Linz	Rakousko	25,00
EBV-Leasing Gesellschaft m.b.H., Wien	Rakousko	100,00
EGW Wohnbau gemeinnützige Ges.m.b.H., Wiener Neustadt	Rakousko	100,00
Erste Bank und Sparkassen Leasing GmbH, Wien	Rakousko	49,00
Erste Biztositasi Alkusz Kft, Budapest	Maďarsko	100,00
ERSTE drustvo s ogranicenom odgovornoscju za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima, Zagreb	Chorvatsko	25,30
European Insurance & Reinsurance Brokers Ltd., London	Velká Británie	85,00
EXPERTA Schadenregulierungs-Gesellschaft mbH, Wien	Rakousko	100,00
Finanzpartner GmbH, Wien	Rakousko	50,00
Foreign limited liability company "InterInvestUchastie", Minsk	Bělorusko	100,00
Gain Capital SA, SICAV-FIS Real Estate Car Parks I, Luxembourg	Lucembursko	40,01
GELUP GmbH, Wien	Rakousko	33,33
GEO HOSPITALS LLC, Tiflis	Gruzie	100,00
GGVier Projekt-GmbH, Wien	Rakousko	55,00

Glamas Beteiligungsverwaltungs GmbH & Co "Beta" KG, Wien	Rakousko	23,33
Glamas Beteiligungsverwaltungs GmbH, Wien	Rakousko	23,33
GLOBAL ASSISTANCE SERVICES s.r.o., Prag	Česká republika	100,00
GLOBAL ASSISTANCE SLOVAKIA s.r.o., Bratislava	Slovensko	100,00
Global Services Bulgaria JSC, Sofia	Bulharsko	100,00
Henderson Global Investors Immobilien Austria GmbH, Wien	Rakousko	35,00
HORIZONT Personal-, Team- und Organisationsentwicklung GmbH, Wien	Rakousko	100,00
InterRisk Informatik GmbH, Wiesbaden	Německo	100,00
Jahorina auto d.o.o., Brcko	Bosna a Hercegovina	100,00
Jahorina Konseko Progres a.d., Pale	Bosna a Hercegovina	28,00
Joint Stock Company "Curatio", Tiflis	Gruzie	100,00
Joint Stock Insurance Company WINNER LIFE - Vienna Insurance Group Skopje, Skopje	Makedonie	100,00
KUPALA Belarusian-Austrian Closed Joint Stock Insurance Company, Minsk	Bělorusko	98,26
KWC Campus Errichtungsgesellschaft m.b.H., Klagenfurt	Rakousko	50,00
Lead Equities II Auslandsbeteiligungs AG, Wien	Rakousko	21,59
Lead Equities II.Private Equity Mittelstandsfinanzierungs AG, Wien	Rakousko	21,59
LiSciV Muthgasse GmbH & Co KG, Wien	Rakousko	23,33
MC EINS Investment GmbH, Wien	Rakousko	50,00
Money & More Pénzügyi Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság, Budapest	Maďarsko	100,00
People's Pharmacy LLC, Tbilisi	Gruzie	50,00
PFG Liegenschaftsbewirtschaftungs GmbH, Wien	Rakousko	83,57
Privat Joint-Stock Company "OWN SERVICE", Kiev	Ukrajina	100,00
Renaissance Hotel Realbesitz GmbH, Wien	Rakousko	40,00
RISK CONSULT Sicherheits- und Risiko-Managementberatung Gesellschaft m.b.H., Wien	Rakousko	51,00
S.C. CLUB A.RO S.R.L., Bucharest	Rumunsko	100,00
S.O.S.- EXPERT d.o.o. za poslovanje nekretninama, Zagreb	Chorvatsko	100,00
Senioren Residenzen gemeinnützige Betriebsgesellschaft mbH, Wien	Rakousko	100,00
Slovexperta, s.r.o.	Slovensko	100,00
Soleta Beteiligungsverwaltungs GmbH, Wien	Rakousko	23,33
Soravia Food Market GmbH, Wien	Rakousko	33,30
Sparkassen-Versicherungsservice Gesellschaft m.b.H., Wien	Rakousko	100,00

Spoldzielnia Usługowa VIG EKSPERT W WARSZAWIE, Warsaw	Polsko	100,00
Spoldzielnia Vienna Insurance Group IT Polska, Warschau	Polsko	100,00
SVZ Immoholding GmbH & Co KG, Wien	Rakousko	100,00
SVZ Immoholding GmbH, Wien	Rakousko	100,00
TBI Info EOOD, Sofia	Bulharsko	100,00
Thermenland Congress Center Loipersdorf GmbH & Co KG, Loipersdorf	Rakousko	32,26
TOGETHER Internet Services GmbH, Wien	Rakousko	24,99
UAB "Compensa Services", Vilnius	Litva	100,00
UNION-Informatikai Szolgáltató Kft., Budapest	Maďarsko	100,00
Untere Donaulände 40 GmbH, Wien	Rakousko	100,00
Uzdaroji akcine draudimo brokeriu bendrove "FINSALTAS", Vilnius	Litva	100,00
Versicherungsbüro Dr. Ignaz Fiala Gesellschaft m.b.H., Wien	Rakousko	33,33
Vienna Insurance Group Polska Spolka z ograniczona odpowiedzialnoscia, Warsaw	Polsko	100,00
Vienna International Underwriters GmbH, Wien	Rakousko	100,00
VIG AM Services GmbH, Wien	Rakousko	100,00
VIG Asset Management investicni spolecnost, a.s., Prag	Česká republika	100,00
VIG Management Service SRL, Bucharest	Rumunsko	100,00
VIG Services Bulgaria EOOD, Sofia	Bulharsko	100,00
VIG Services Shqiperi Sh.p.K., Tirana	Albánie	100,00
VIG Services Ukraine, LLC, Kiev	Ukrajina	100,00
VILE BARELINE d.o.o., Zagreb	Chorvatsko	30,00
VÖB Direkt Versicherungsagentur GmbH, Graz	Rakousko	50,00
VVTH GmbH, Wien	Rakousko	33,33
WAG Wohnungsanlagen Gesellschaft m.b.H., Linz	Rakousko	25,00
Wien 3420 Aspern Development AG, Wien	Rakousko	33,33
Wiener Städtische Donau Leasing GmbH, Wien	Rakousko	100,00
WSBV Beteiligungsverwaltung GmbH, Wien	Rakousko	100,00
WSV Beta Immoholding GmbH, Wien	Rakousko	100,00
WSV Vermögensverwaltung GmbH, Wien	Rakousko	100,00

7. Účetní závěrka

8. Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

za období od 1.1.2015 do 31.12.2015

VIG Asset Management investiční společnost, a.s.

Datum sestavení: 1.3.2016



Statutární orgán:

DI Caroline Mocker

Ing. Mag. Christoph Roiser

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Christoph Roiser", written over a horizontal line.

Účetní jednotka:

VIG Asset Management investiční společnost, a.s.

Templová, 11001 Praha 1-Staré Město

IČ: 24838233

ROZVAHA

ke dni 31.12.2015

(v celých tisících Kč)

Označení	AKTIVA	Řádek	Běžné období		účetní období		Minulé období	
			Brutto		Korekce	Netto		
			1	2	3	4		
a	b	c	18	0	18	0	18	2
1	Pokladní hotovost a vklady u centrálních bank	001	201	0	201	0	201	0
3	Pohledávky za bankami	005	205	0	205	0	205	0
a	V tom: splatné na požádání	006	206	0	206	0	206	0
8	Účasti s rozhodujícím vlivem	015	215	0	215	0	215	0
11	Ostatní aktiva	024	224	0	224	0	224	0
	AKTIVA CELKEM	027	227	0	227	0	227	0

Označení	PASIVA	Řádek	Běžné účetní období		Minulé období	
			5		6	
			5	6	5	6
a	b	c	2 861	2 052	2 861	2 052
4	Ostatní pasiva	037	237	237	237	237
6	Rezervy	039	239	239	239	239
c	ostatní	042	242	242	242	242
8	Základní kapitál	044	244	244	244	244
a	Z toho: splacený základní kapitál	045	245	245	245	245
10	Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	047	247	247	247	247
a	V tom: povinné rezervní fondy a rizikové fondy	048	248	248	248	248
13	Oceňovací rozdíly	053	253	253	253	253
c	z přepočtu účasti	056	256	256	256	256
14	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z přechozích období	057	257	257	257	257
15	Zisk nebo ztráta za účetní období	058	258	258	258	258
	PASIVA CELKEM	059	259	259	259	259



Účetní jednotka:

VIG Asset Management investiční společnost, a.s.
 Templová, 11001 Praha 1-Staré Město
 IČ: 24838233

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 31.12.2015
 (v celých tisících Kč)

Označe a	TEXT b	Řádek c	Účetní období		
			běžné	minulé	
1	Výnosy z úroků a podobné výnosy	01	101	0	1
4	Výnosy z poplatků a provizí	09	109	16 367	18 190
5	Náklady na poplatky a provize	10	110	16	18
7	Ostatní provozní výnosy	12	112	136	249
9	Správní náklady	14	114	16 418	13 345
a	V tom: náklady na zaměstnance	15	115	8 309	7 458
aa	V tom: mzdy a platy	16	116	6 945	6 248
ab	sociální a zdravotní pojištění	17	117	1 364	1 210
b	ostatní správní náklady	19	119	8 109	5 887
17	Tvorba a použití ostatních rezerv	27	127	-102	693
19	Zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	29	129	171	4 384
23	Daň z příjmů	33	133	34	846
24	Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	34	134	137	3 537



Účetní jednotka:

VIG Asset Management investiční společnost, a.s.

Templová, 11001 Praha 1-Staré Město

IČ: 24838233

Výkaz peněžních toků

ke dni

31.12.2015

(v celých tisících Kč)

a	b	Účetní období	
		Běžné	Minulé
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	10 691	11 385
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	171	4 384
A.1	Úpravy o nepeněžní operace	-610	561
A.1.1	Změna stavu opravných položek a rezerv	-610	562
A.1.2	Vyúčtované nákladové úroky a vyúčtované výnosové úroky	0	-1
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami provozního kapitálu a mimořádnými položkami	-439	4 945
A.2	Změna potřeby pracovního kapitálu	4 627	-3 550
A.2.1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a časového rozlišení aktivního	3 453	-3 582
A.2.2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a časového rozlišení pasivního	1 174	32
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	4 188	1 395
A.4	Přijaté úroky	0	1
A.5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období	-1 193	-2 089
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	2 996	-693
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	0	0
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	0	0
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	2 996	-693
D.	Rozdíl D=P+F-R	0	0
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	13 687	10 691



Účetní jednotka:

VIG Asset Management investiční společnost, a.s.
 Templová, 11001 Praha 1-Staré Město
 IČ: 24838233

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni 31.12.2015

a	b	Základní kapitál	Vlastní akcie	Emisní ážio	Rezerv. fondy	Kapitál. fondy	Oceňov. rozdíly	Zisk(ztráta)	Celkem
		1	2	3	4	5	6	7	8
		3 300	0	0	86	0	0	4 704	8 090
	Zůstatek k 31.12.2013								
	Čistý zisk/ztráta za účetní období								
	Zůstatek k 31.12.2014	3 300	0	0	307	0	0	8 020	11 627
	Kurzové rozdíly a oceňovací rozdíly nezahrnuté do HV						-29		-29
	Čistý zisk/ztráta za účetní období								
	Zůstatek k 31.12.2015	3 300	0	0	307	0	-29	137	11 736



Příloha k účetní závěrce společnosti
VIG Asset Management investiční společnost, a.s.
sestavené k 31. 12. 2015

1. POPIS ÚČETNÍ JEDNOTKY

Obchodní firma: VIG Asset Management investiční společnost, a.s.

Sídlo: Templová 747/5, 11001 Praha 1- Staré Město

Právní forma: akciová společnost

Identifikační číslo: 24838233

Rozvahový den: 31. 12. 2015

Účetní období: 01. 01. 2015 - 31. 12. 2015



2. CHARAKTERISTIKA A HLAVNÍ AKTIVITY

VIG Asset Management, a.s. (dále jen "VIG" nebo "Společnost") vznikla zápisem do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, oddíl B, spisová značka B 17131 dne 27. 4. 2011. Dne 21. 10. 2011 získala společnost VIG Asset Management a.s. od České národní banky povolení k činnosti investiční společnosti a změnila název na VIG Asset Management investiční společnost, a.s.

Rozhodující předmět činnosti

Předmět činnosti byl do 11. 11. 2011 pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor. Od 11. 11. 2011 je předmětem podnikání kolektivní investování spočívající ve vytváření a obhospodařování podílových fondů nebo v obhospodařování investičních fondů na základě smlouvy o obhospodařování. Vzhledem k přijetí zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, se hlavní činnost VIG AM změnila od 7. 8. 2014 na následující:

a) obhospodařování fondů kvalifikovaných investorů a srovnatelných zahraničních investičních fondů (s výjimkou kvalifikovaných fondů rizikového kapitálu a kvalifikovaných fondů sociálního podnikání a srovnatelných zahraničních investičních fondů);

b) provádění administrace v rozsahu činností podle § 38 odst. 1 zákona č. 240/2013 Sb., a to ve vztahu k fondům kvalifikovaných investorů a zahraničním investičním fondům srovnatelným s fondy kvalifikovaných investorů (s výjimkou kvalifikovaných fondů rizikového kapitálu a kvalifikovaných fondů sociálního podnikání a srovnatelných zahraničních investičních fondů)

Společnost obhospodařovala na základě uzavřené smlouvy o obhospodařování ze dne 13. 3. 2012 VIG FUND uzavřený investiční fond a. s., IČ: 24838233, se sídlem Templová 747/5, 110

01 Praha 1, dále jen VIG FUND. Vzhledem k přijetí zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, dozorčí rada VIG FONDU jmenovala Společnost jediným členem představenstva VIG FONDU a změna byla zapsána u Obchodního rejstříku dne 16. 7. 2014. Na základě jmenování Společnosti jediným členem představenstva VIG FONDU byla ukončena Smlouva o obhospodařování a nahrazena Smlouvou o výkonu funkce.

Akcionáři Společnosti k 31. 12. 2015:

Jméno fyzické osoby, název právnické osoby	Bydliště, sídlo	Běžné účetní období
VIENNA INSURANCE GROUP AG Wiener Versicherung Gruppe	Schottenring 30 1010 Vídeň Rakouská republika	33 ks kmenových akcií ve jmenovité hodnotě 100.000,-Kč za kus (tj. 100% akcií)

Společnost VIENNA INSURANCE GROUP AG Wiener Versicherung Gruppe je jediným akcionářem.

Sídlo Společnosti:

VIG Asset Management investiční společnost, a. s.
Templová 747/5
11001
Praha 1 - Staré Město

Složení statutárních orgánů k 31. 12. 2014 a přehled změn v roce 2015:

Představenstvo:

Předsedkyně představenstva:
DI Caroline Mocker
Bydliště: Kaiserstrasse 91/1, Vídeň, 1070 Rakouská republika
Trvání: od 27. 4. 2011

Člen představenstva:
Ing. Luděk Marek
Bydliště: Počernická 3226/2g, Praha 10 - Strašnice, 100 00, Česká republika
Trvání: od 11. 10. 2011

Člen představenstva:
Ing. Mag. Christoph Roiser
Bydliště: Schinaweisgasse 52, 1140 Wien Rakouská republika
Trvání: od 11. 10. 2011



Dozorčí rada:

Předseda dozorčí rady:

Dr. Martin Simhandl

Bydliště: Hiessberggasse 27, Purkersdorf, 3002 Rakouská republika

Trvání: od 27. 4. 2011 Člen dozorčí rady, od 1. 4. 2012 Předseda dozorčí rady

Člen dozorčí rady:

Gary Wheatley Mazzotti

Bydliště: Statenická 365, Statenice, 25262 Česká republika

Trvání: od 1. 4. 2012

Člen dozorčí rady:

Mag. Roland Gröll

Bydliště: Spinozagasse 12/25, Vídeň, 1170 Rakouská republika

Trvání: od 27. 4. 2011

3. VÝCHODISKA PRO PŘÍPRAVU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Účetní závěrka byla připravena na základě účetnictví vedeného v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění a rozsahu stanoveném Vyhláškou Ministerstva financí ČR č. 501/2002 Sb., kterou se stanoví uspořádání a obsahové vymezení položek účetní závěrky a rozsah údajů ke zveřejnění pro banky a jiné finanční instituce, a Českými účetními standardy pro finanční instituce.

Údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v korunách českých (Kč).

Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici.

V příloze jsou uvedeny významné údaje pro posouzení finanční a majetkové situace Společnosti z hlediska externích uživatelů.

Při sestavení účetní závěrky k 31. 12. 2015 byly respektovány následující účetní zásady:

- zásada jedné účetní jednotky
- zásada nezávislosti jednotlivých účetních období
- zásada objektivit (úplnost, průkaznost, správnost)
- zásada bilanční kontinuity
- zásada opatrnosti
- zákaz kompenzace



Sestavená účetní závěrka vychází z aktuálního principu, kdy transakce a další skutečnosti jsou uznány v době jejich vzniku a zaúčtovány v období, k němuž se věcně i časově vztahují.

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby Společnost prováděla odhady a předpoklady, které mají vliv na vykazované hodnoty aktiva pasiv k datu účetní závěrky a nákladů a výnosů v příslušném účetním období. Vedení Společnosti je přesvědčeno, že použité odhady a předpoklady se nebudou významným způsobem lišit od skutečných hodnot v následujícím účetním období.

Účetní závěrka obsahuje rozvahu, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a přílohu k účetní závěrce. Účetní závěrka je sestavena k rozvahovému dni, tj. k 31. 12. 2015.

Účetní závěrka je nekonsolidovaná. Společnost není součástí konsolidačního celku.



4. UPLATNĚNÉ ÚČETNÍ METODY

4.1. Vlastní kapitál

Základní kapitál Společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku městského soudu v Praze. Základní kapitál je plně splacen.

4.2. Způsoby oceňování majetku a závazků

4.2.1. Hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek obsahuje zejména pozemky, budovy, stavby, soubory movitého majetku vč. příslušenství, dopravní prostředky, světelné reklamy. Součástí dlouhodobého hmotného majetku je i jeho technické zhodnocení. Dlouhodobý hmotný majetek dále obsahuje majetek odpisovaný a neodpisovaný. Neodpisovaným dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí pozemky, umělecká díla, sbírky, zejména mincí a platidel a knihovni sbírky. Jeho pořizovací cena přesahuje částku 40 tis. Kč s výjimkou neodepisovaného majetku.

Dlouhodobý nehmotný majetek obsahuje zejména zřizovací výdaje, nehmotné výsledky výzkumu a vývoje, software, samostatně se vykazují položky: ocenitelná práva a goodwill, s dobou použitelnosti delší než jeden rok a do výše ocenění určené účetní jednotkou, s výjimkou goodwillu, jehož pořizovací cena přesahuje částku 60 tis. Kč.

Drobný hmotný majetek je dlouhodobý hmotný majetek s pořizovací cenou od 3 tis. Kč do 40 tis. Kč, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok.

Drobný nehmotný majetek je dlouhodobý nehmotný majetek s pořizovací cenou od 3 tis. Kč do 60 tis. Kč, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok.

Na základě rozhodnutí o zařazení majetku do užívání provede účetní oddělení zaúčtování na příslušné majetkové účty. U dlouhodobého odpisovaného majetku se zahájí jeho odpisování v následujícím měsíci po jeho zařazení do užívání. Účetní odpisování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku se provádí na základě odpisového plánu a daňové odpisování podle zákona o dani z příjmu.

Licence pořízené k počítačovému softwaru jsou aktivovány jako nehmotný odepisovatelný majetek na základě výdajů vynaložených na pořízení konkrétního softwaru a jeho uvedení do

používání. Tyto náklady jsou odpisovány po dobu jejich předpokládané životnosti a to od měsíce následujícího po jejich zařazení do užívání.

Následné výdaje jsou zahrnuty do účetní hodnoty příslušného aktiva nebo jsou případně vykázány jako samostatné aktivum, ovšem pouze tehdy, pokud je pravděpodobné, že budoucí ekonomický prospěch spojený s danou položkou účetní jednotka získá a že pořizovací cena položky je spolehlivě měřitelná. Veškeré opravy a údržba jsou zaúčtovány do "ostatních správních nákladů" v rámci účetního období, ve kterém vzniknou.

Zůstatková hodnota aktiva a jejich životnost je posuzována a v případě potřeby upravena ke každému rozvahovému dni.

Zisky a ztráty plynoucí z úbytku aktiv se určí jako rozdíl mezi výnosy a jejich zůstatkovou hodnotou a jsou zahrnuty do "ostatních provozních výnosů" nebo "ostatních provozních nákladů" v čistém zisku.

4.2.2. Daň z příjmů

Daňový základ pro daň z příjmů je propočtem z výsledku hospodaření běžného období přičtením daňově neuznatelných nákladů a odečtením výnosů, které nepodléhají dani z příjmů, a dalších položek upravujících daňový základ. Výpočet splatné daňové povinnosti je proveden na konci zdaňovacího období podle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů.

Za rok 2015 Společnost vykázala zisk.

Odložená daň

Odložená daň z příjmů je účtována v plné výši, s použitím závazkové metody, z přechodných rozdílů vznikajících mezi daňovou hodnotou aktiva závazků a jejich účetní hodnotou v účetní závěrce. Odložená daň z příjmů se stanoví za použití daňové sazby a daňových zákonů, které byly schváleny nebo byl proces jejich schvalování k rozvahovému dni v podstatě dokončen a o kterých se předpokládá, že budou účinné v období, ve kterém bude příslušná daňová pohledávka realizována nebo závazek odložené daně z příjmů vyrovnán.

Odložené daňové pohledávky se vykazují v rozsahu, v němž je pravděpodobné, že bude v budoucnosti dosaženo zdanitelného zisku, který umožní uplatnění těchto přechodných rozdílů.

Daňové efekty uplatnitelných daňových ztrát minulých let jsou účtovány jako aktivum, jestliže je pravděpodobné, že bude v budoucnosti dosaženo zdanitelného zisku, který umožní uplatnění těchto ztrát.

4.2.3. Opravné položky

Opravné položky se tvoří k účtům majetku, který se nepřeceňuje na reálnou hodnotu nebo není oceňován ekvivalencí, v případech, kdy snížení hodnoty majetku v účetnictví je prokázáno na podkladě údajů zjištěných při inventarizaci a není trvalého charakteru.



Tvorba opravných položek se účtuje na vrub účtu nákladů a ve prospěch příslušného účtu opravných položek. Použití opravných položek se účtuje ve prospěch výnosů a na vrub příslušných účtů opravných položek.

Opravné položky podléhají dokladové inventuře, při níž se posuzuje jejich výše a odůvodněnost.

4.2.4. Rezervy

Rezervy představují pravděpodobné plnění, s nejistým časovým rozvrhem a výší. Rezervy se tvoří v případě, že a) existuje povinnost plnit, která je výsledkem minulých událostí; b) když je pravděpodobné, že plnění nastane a vyžádá si odtok prostředků představujících ekonomický prospěch, přičemž "pravděpodobné" znamená převyšující pravděpodobnost vyšší než 50 %; c) že je možné provést přiměřeně spolehlivý odhad plnění.

Rezervy se tvoří na vrub nákladů, a to ve výši, která je nejlepším odhadem výdajů nezbytných k vypořádání existujícího závazku. Pro dosažení nejlepšího odhadu rezervy se berou v úvahu veškerá rizika a nejistoty, které nevyhnutelně provázejí mnoho souvisejících událostí a okolností.

4.2.5. Přepočty cizích měn

V průběhu roku 2015 Společnost používala pro přepočet cizích měn a aktiva pasiv v cizích měnách směnný kurz devizového trhu vyhlášeného Českou národní bankou.

Pro přepočet cizích měn a aktiv a pasiv evidovaných k rozvahovému dni v cizích měnách použila Společnost směnný kurz devizového trhu vyhlášeného Českou národní bankou platného k 31. 12. 2015.

4.2.6. Pohledávky

Pohledávky jsou při jejich vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou. Pochybné a nedobytné pohledávky jsou následně sníženy o příslušné opravné položky.

4.3. Postupy účtování nákladů a výnosů

Náklady a výnosy se účtují zásadně do období, s nímž časově a věcně souvisí. Náklady a výdaje, výnosy a příjmy, které se týkají budoucích období, je nutné časově rozlišit. Hlediskem pro účtování účetních případů časového rozlišování je skutečnost, že je znám jejich:

- a) titul (věcné vymezení),
- b) výše v Kč,
- c) období, kterého se týkají.

4.3.1. Úrokové výnosy



Úrokové výnosy z běžných účtů se účtují na základě bankovního výpisu do výnosů proti příslušnému rozvahovému účtu.

4.4. Finanční nástroje

Vzhledem k tomu, že účetní jednotka v roce 2015 nepoužila žádné finanční nástroje, nejsou uvedeny informace o použitých finančních nástrojích dle §54 b) vyhlášky 501/2002 Sb.

4.5. Účasti s rozhodujícím nebo podstatným vlivem

Dne 17. února 2015 Společnost jako jediný vlastník založila VIG AM Services GmbH. Výše investice byla 35 000 eur.

4.6. Obor činnosti a zeměpisná oblast

Činnost účetní jednotky v roce 2015 spočívala ve vytváření a obhospodařování podílových fondů a v obhospodařování investičních fondů na základě smlouvy o obhospodařování na území České republiky.

5. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

5.1. Hmotný a nehmotný majetek

Společnost v průběhu roku 2015 nenabyla žádný hmotný, nehmotný ani finanční majetek.

5.2. Pohledávky za bankami

Veškeré pohledávky za bankami jsou splatné na požádání. Účty jsou vedeny u České spořitelny, a.s.

K 31. 12. 2014 Společnost evidovala pohledávky za bankami v celkové výši 10 689 013,54 Kč a to z titulu běžných účtů.

K 31. 12. 2015 Společnost evidovala pohledávky za bankami v celkové výši 13 669 084,22 Kč a to z titulu běžných účtů.

5.3. Základní kapitál

Základní kapitál Společnosti k 31. 12. 2015 představuje 33 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě, veřejně neobchodovatelných, ve jmenovité hodnotě 100 tis. Kč za kus, tj. celkem 3 300 tis. Kč. Základní kapitál je plně splacen.

5.4. Výsledek hospodaření běžného období

Celkový výsledek hospodaření byl k 31. 12. 2014: 3 537 204,37Kč zisk



Celkový výsledek hospodaření je k 31. 12. 2015: 137 400,42 Kč zisk

K datu sestavení účetní závěrky nebylo rozhodnuto o rozdělení zisku za období 1. 1. 2015 – 31. 12. 2015 ve výši 137 tis. Kč.

5.5. Ostatní aktiva

Souhrnná výše pohledávek k 31. 12. 2014 činí 0,- Kč.

Souhrnná výše pohledávek k 31. 12. 2015 činí 0,- Kč.

Dohadné účty aktivní jsou k 31. 12. 2014 ve výši 4 546 900,- Kč, k 31. 12. 2015 ve výši 270 250,- Kč.

Ostatní aktiva k 31. 12. 2014 ve výši 368 318,51 Kč, k 31. 12. 2015 ve výši 1 518 994,79 Kč.

5.6. Ostatní pasiva

Souhrnná výše závazků k 31. 12. 2014 byla 271 275,22 Kč. Souhrnná výše závazků k 31. 12. 2015 činí 897,- Kč do splatnosti. Ke dni sestavení účetní závěrky byly všechny tyto závazky splaceny.

Dohadné účty pasivní byly k 31. 12. 2014 ve výši 579 410,37 Kč.

Dohadné účty pasivní jsou k 31. 12. 2015 ve výši 2 278 031,13 Kč.

Ostatní pasiva k 31. 12. 2014 ve výši 1 201 947,- Kč.

Ostatní pasiva k 31. 12. 2015 ve výši 5 581 856,- Kč.

5.7. Výnosy z uzavřených smluv o obhospodařování /o výkonu funkce

K 31. 12. 2014 byly výnosy z obhospodařování ve výši 18 189 719,16 Kč a k 31. 12. 2015 ve výši 16 366 969,45 Kč.

5.8. Výnosy z úroků a podobné výnosy

Výnosy z úroků jsou tvořeny úroky z běžných účtů u České spořitelny, a.s.

K 31. 12. 2014 byly výnosy z úroků ve výši 1 217, 42 Kč.

K 31. 12. 2015 jsou výnosy z úroků ve výši 459,15 Kč.

5.9. Správní náklady

Správní náklady k 31. 12. 2014 se skládaly z nákladů:

- nájemné ve výši 247 186,65 Kč,
- osobní náklady ve výši 7 458 199,- Kč,
- účetnictví a audit ve výši 370 377,61 Kč,



- právní služba ve výši 2 788 026,- Kč,
- ostatní náklady ve výši 2 481 680,75 Kč.

Správní náklady k 31. 12. 2015 se skládají z nákladů:

- nájemné ve výši 254 152,66 Kč,
- osobní náklady ve výši 8 309 308,- Kč,
- účetnictví a audit ve výši 459 717,79 Kč,
- právní konzultace ve výši 1 443 135,-Kč,
- servisní služby, 3 840 581,13,- Kč,
- ostatní náklady ve výši 2 111 431,43 Kč.

5.10. Zaměstnanci

Počet zaměstnanců k 31. 12. 2014: 6.

Sociální pojištění v roce 2014 bylo ve výši: 247 837,- Kč.

Zdravotní pojištění v roce 2014 bylo ve výši: 89 219,- Kč.

Cizozemské pojištění - Rakousko v roce 2014 bylo ve výši: 872 887,- Kč.

Mzdy v roce 2014 byly ve výši: 6 248 256,- Kč.

Počet zaměstnanců k 31. 12. 2015: 6.

Sociální pojištění v roce 2015 bylo ve výši: 360 754,- Kč.

Zdravotní pojištění v roce 2015 bylo ve výši: 129 868,- Kč.

Cizozemské pojištění - Rakousko v roce 2015 bylo ve výši: 873 719,- Kč.

Mzdy v roce 2015 byly ve výši: 6 944 967,- Kč.

5.11. Daň z příjmů

Společnost v roce 2014 vykázala daňový zisk ve výši 4 383 569,37,- Kč. Daň z příjmů 2014 byla vypočítána ve výši 965 390,- Kč.

Společnost v roce 2015 vykázala daňový zisk ve výši 137 400,42 Kč. Daň z příjmů 2015 byla vypočítána ve výši 14 250,- Kč.

5.12. Daň z příjmů odložená

Za rok 2014 byla vypočítána odložená daň - pohledávka ve výši 366 108,51 Kč.

Za rok 2015 je vypočítána odložená daň - pohledávka ve výši 346 812, 23 Kč.

5.13. Daňové pohledávky a závazky

Společnost k 31. 12. 2014 evidovala daňový závazek ve výši 723 151,- Kč.





Společnost k 31. 12. 2015 eviduje daňovou pohledávku ve výši 1 019 765,57 Kč.

5.14. Rezervy

V roce 2014 byla vytvořena nedaňová rezerva na odměny včetně sociálního a zdravotního pojištění je vytvořena ve výši 1 857 575,- Kč vyplývající z uzavřené smlouvy a dále rezerva ve výši 69 312,50 Kč na auditorské služby.

V roce 2015 je vytvořena nedaňová rezerva na odměny včetně sociálního a zdravotního pojištění je vytvořena ve výši 1 757 765, - Kč vyplývající z uzavřené smlouvy a dále rezerva ve výši 67 562,50 Kč na auditorské služby.

5.15. Ostatní

Účetní jednotka nemá žádné jiné závazky než ty, které jsou uvedeny v účetnictví. Ve své bilanci účetní jednotka nevykazuje žádný cizí majetek (např. v rámci najatého podniku).

Dne 17. února 2015 Společnost jako jediný společník založil VIG AM Services GmbH. Investice byla ve výši 35 000 eur.

Celková hodnota obhospodařovaného majetku k 31. 12. 2015 činila 233 560 000,- EUR.

6. VZTAHY SE SPŘÍZNĚNÝMI OSOBAMI

Za spřízněné osoby lze považovat členy skupiny VIENNA INSURANCE GROUP AG Wiener Versicherung Gruppe a podílové fondy obhospodařované investiční společností - VIG FUND uzavřený investiční fond, a.s.

Za rok 2014 Společnost zaúčtovala náklady ve vztahu ke společnosti Kooperativa pojišťovna, a.s., Vienna Insurance Group v souhrnné výši 247 186,56 Kč. Jedná se o náklady na nájemné.

Za rok 2015 Společnost zaúčtovala náklady ve vztahu ke společnosti Kooperativa pojišťovna, a.s., Vienna Insurance Group v souhrnné výši 254 152,66 Kč. Jedná se o náklady na nájemné.

Za rok 2014 Společnost zaúčtovala náklady ve vztahu ke Vienna Insurance Group AG Wiener Versicherung Gruppe v souhrnné výši 2 788 026,00 Kč. Jedná se o přeúčtování cestovních nákladů a project management.

Za rok 2015 Společnost zaúčtovala náklady ve vztahu ke společnosti Vienna Insurance Group AG Wiener Versicherung Gruppe v souhrnné výši 1 235 960,00 Kč. Jedná se o přeúčtování cestovních nákladů a project management.

V roce 2015 Společnost zaúčtovala náklady ve vztahu ke společnosti VIG AM Services GmbH, v celkové výši 3 840 581,13 Kč. Tyto náklady představovaly úhradu za služby od března 2015.

V roce 2015 zaúčtovala společnost vzniklé náklady ve vztahu ke společnosti WIENER STÄDTISCHE Versicherung AG Vienna Insurance Group,., v celkové výši 324 300, - Kč. Tyto náklady představují poplatek za správu.

Za rok 2014 Společnost zaúčtovala výnosy ve vztahu k VIG FUND a.s. na základě uzavřené smlouvy o obhospodařování v souhrnné výši 18 189 719,16 Kč a dále nájemné ve výši 92 712,- Kč. Celkem Společnost poskytla plnění VIG FUND za rok 2014 v celkové výši 18 282 431,16 Kč.

Za rok 2015 Společnost zaúčtovala výnosy ve vztahu k VIG FUND a.s. na základě uzavřené smlouvy o obhospodařování a od července na základě Smlouvy o výkonu funkce v souhrnné výši 16 366 969,45 Kč, dále nájemné ve výši 92 712,- Kč. Celkem Společnost poskytla plnění VIG FUND za rok 2015 v celkové výši 16 459 681,45 Kč.

Ani jedné ze zúčastněných stran nevznikla z výše uvedených transakcí a uzavřených smluv žádná újma.

7. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným významným událostem.



Zpráva nezávislého auditora

**VIG Asset Management
investiční společnost,
a.s.**

za ověřované období
od 1.1.2015 do 31.12.2015

Identifikace účetní jednotky

Firma: **VIG Asset Management investiční společnost, a.s.**
IČ: 248 38 233
Sídlo: Templová 747/5, 110 01 Praha
Právní forma: Akciová společnost
Spisová značka: B 17131, rejstříkový soud v Praze
Předmět podnikání: obhospodařování fondů

Zpráva je určena akcionářům společnosti

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti VIG Asset Management investiční společnost, a.s. , která se skládá z rozvahy k 31.12.2015, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2015 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 VIG Asset Management investiční společnost, 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 (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho 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 (materiální) 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 (materiální) 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 i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

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

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka ve všech významných ohledech podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti VIG Asset Management investiční společnost, a.s. k 31.12.2015 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2015 v souladu s českými účetními předpisy.

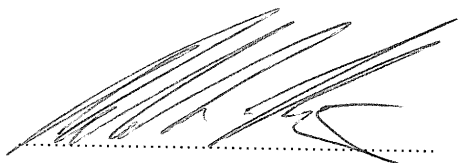
Ostatní informace

Za ostatní informace se považují informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá vedení společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydáváme žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvážení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Pokud na základě provedených prací zjistíme, že tomu tak není, jsme povinni zjištěné skutečnosti uvést v naší zprávě.

V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích nic takového nezjistili.

V Praze dne 22.3.2016



Auditor:

Ing. Rostislav Kuneš

číslo oprávnění 1307 KAČR



TPA Horwath Audit s.r.o.

Antala Staška 2027/79, Praha 4

číslo oprávnění 080 KAČR