

**ZPRÁVA STATUTÁRNÍHO ORGÁNU SPOLEČNOSTI  
TMF ASSETS S.R.O.  
O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ A OVLÁDANOU OSOBOU A  
OSTATNÍMI OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ  
OSOBOU  
(dále „Propojené osoby“)**

ve smyslu ust. § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník, v platném  
znění,  
za účetní období roku 2007  
(dále jen „Rozhodné období“).

**I.  
OVLÁDANÉ / OVLÁDAJÍCÍ / PROPOJENÉ OSOBY**

**Ovládaná osoba:** TMF Assets s.r.o., zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 81791, IČ: 264 32 781 se sídlem Praha 1, Klimentská 46, PSČ: 110 02, dále jen „TMF Assets“ nebo „Ovládaná osoba“;

**Ovládající osoba č. 1:** Markéta Praha, s.r.o., zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 69723, IČ: 257 81 880, se sídlem Praha 1, Klimentská 46, PSČ: 110 02, dále jen „Markéta Praha“ nebo „Ovládající osoba č. 1“;

Právním důvodem pro klasifikaci vztahu mezi společnostmi TMF Assets a Markéta Praha jako vztahu mezi ovládanou a ovládající osobou je skutečnost, že Markéta Praha je společníkem TMF Assets a jedná ve shodě s TMF Property (podle § 66a/5 a 66b/3 obchodního zákoníku) a jako taková je vždy považována za ovládající osobu.

V průběhu Rozhodného období Ovládající osoba č. 1 vlastnila 50% obchodního podílu v Ovládané osobě, což představovalo 50% hlasovacích práv Ovládané osoby.

**Ovládající osoba č. 2:** TMF Property s.r.o., zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 81252, IČ: 264 25 050, se sídlem Praha 1, Klimentská 46, PSČ: 110 02, dále jen „TMF Property“ nebo „Ovládající osoba č. 2“;

Právním důvodem pro klasifikaci vztahu mezi společnostmi TMF Assets a TMF Property jako vztahu mezi ovládanou a ovládající osobou je skutečnost, že TMF Property je

společníkem TMF Assets a jedná ve shodě s Markéta Praha (podle § 66a/5 a 66b/3 obchodního zákoníku) a jako taková je vždy považována za ovládající osobu.

V průběhu Rozhodného období Ovládající osoba č. 2 vlastnila 50% obchodního podílu v Ovládané osobě, což představovalo 50% hlasovacích práv Ovládané osoby.

**Ovládající osoba č. 3: TMF Czech, a.s.**, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 8913, IČ: 270 89 479, se sídlem Praha 1, Klimentská 46, PSČ: 110 02, dále jen „TMF Czech“ nebo „Ovládající osoba č. 3“

Právní důvod pro klasifikaci daného vztahu jako vztahu mezi ovládající a ovládanou osobou je skutečnost, že TMF Czech je většinovým společníkem společnosti Markéta Praha a jediným společníkem společnosti TMF Property a vykonává tak v ovládané osobě nepřímý vliv (podle § 66a odst. 2 obch.z.).

## II. V PRŮBĚHU ROZHODNÉHO OBDOBÍ ZŮSTALY V PLATNOSTI NÁSLEDUJÍCÍ SMLOUVY / DOHODY

### **Smlouva o sdílení peněžních prostředků (Cash Pooling Contract)**

V Rozhodném období nadále platila Smlouva o sdílení peněžních prostředků ústně uzavřená dne 1. ledna 2004 (písemně stvrzená dne 15. února 2005) mezi Ovládanou osobou a společnostmi TMF Czech, Markéta Praha a TMF Property. Předmětem této smlouvy je vymezení podmínek vzájemného sdílení peněžních prostředků.

## III. POSKYTNUTÁ PLNĚNÍ A PROTIPLNĚNÍ

### **Krátkodobé závazky**

Z výše uvedených transakcí vplynuly následující krátkodobé závazky k propojeným osobám k 31.12. 2007:

<b>Propojená osoba</b>	<b>k 31. 12. 2007 / v tisících Kč</b>
TMF Czech	328
Markéta Praha	4.253


### **Krátkodobé pohledávky**

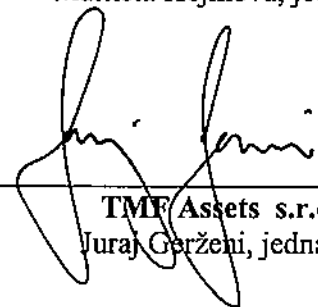
Z výše uvedených transakcí nevyplynuly žádné krátkodobé pohledávky k propojeným osobám k 31.12. 2007.

**IV.  
ZÁVĚR**

Z naší kontroly vztahů mezi Ovládanou osobou a ovládajícími osobami vyplývá, že z uzavřených a přijatých smluv, právních aktů ani jiných opatření ovládajícími osobami/propojenými osobami za či na popud jednotlivých Propojených osob nevznikla Ovládané osobě během Rozhodného období žádná újma.

V Praze dne 31.3.2008

  
\_\_\_\_\_  
**TMF Assets s.r.o.**  
Markéta Hejmová, jednatel

  
\_\_\_\_\_  
**TMF Assets s.r.o.**  
Juraj Gerženi, jednatel

# ROZVAHA

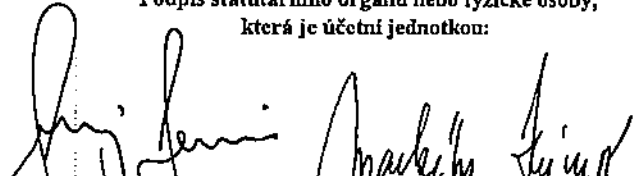


v plném rozsahu  
k 31-12-2007  
(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky:

TMF Assets s.r.o.  
Klimentská 46  
110 02 Praha 1

Čís. ř.	IKF	Rok	Měsíc	IČO
01	8 0 1 0 9 5	2007	12	26432781

Označení a	AKTIVA b	Řád. c	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ			Mín. úč. obd.
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	1	19,566	0	19,566	20,393
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	31	19,566	0	19,566	20,393
<b>C.III.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>	47	0	0	0	7,525
<b>C.III.2.</b>	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	49	0	0	0	7,341
<b>C.III.6.</b>	Stát - daňové pohledávky	53	0	0	0	184
<b>C.IV.</b>	<b>Finanční majetek</b>	57	19,566	0	19,566	12,868
<b>C.IV.2.</b>	Účty v bankách	59	964	0	964	388
<b>C.IV.3.</b>	Krátkodobé cenné papíry a podily	60	18,602	0	18,602	12,480
Označení a	PASIVA b	Řád. c	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ		Mínulé účetní období	
	<b>PASIVA CELKEM</b>	66	19,566	0	20,393	
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	67	4,964	0	4,180	
<b>A.I.</b>	<b>Základní kapitál</b>	68	100	0	100	
<b>A.I.1.</b>	Základní kapitál	69	100	0	100	
<b>A.IV.</b>	<b>Výsledek hospodaření minulých let</b>	80	4,080	0	3,365	
<b>A.IV.1.</b>	Nerozdělený zisk minulých let	81	4,080	0	3,365	
<b>A.V.</b>	<b>Výsledek hospodaření běžného účetního období</b>	83	784	0	715	
<b>B.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	84	14,602	0	16,213	
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>	101	14,602	0	16,213	
<b>B.III.2.</b>	Závazky - ovládající a řídicí osoba	103	10,331	0	11,992	
<b>B.III.4.</b>	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům zružení	105	4,254	0	4,221	
<b>B.III.7.</b>	Stát - daňové závazky a dotace	108	17	0	0	

Odesláno dne: 27.3.2008	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou: 	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis): Jiří Kubát 	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis): Jiří Kubát 
----------------------------	---	---	---

# VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁTY

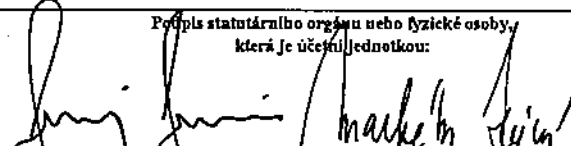
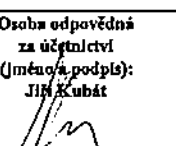
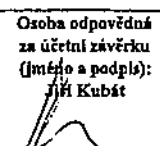
v plném rozsahu  
k 31.12.2007  
(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky:

TMF Assets s.r.o.  
Klimentská 46  
110 02 Praha 1

Čís. f.	IKF	Rok	Měsíc	IČO
01	803095	2007	12	26432781

Označení a	TEXT b	Řád. c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
B.	Výkonová spotřeba	8	5	0
B.2.	Služby	10	5	0
+	Přidaná hodnota	11	5	0
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	0	58
H.	Ostatní provozní náklady	27	1	0
*	Provozní výsledek hospodaření	30	-6	58
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	10,423	7,451
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	15,378	8,689
X.	Výnosové úroky	42	59	169
N.	Nákladové úroky	43	59	155
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	0	91
O.	Ostatní finanční náklady	45	7	13
*	Finanční výsledek hospodaření	48	1,058	854
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	49	248	197
Q.1.	- splatná	50	248	197
**	Hospodářský výsledek za běžnou činnost	52	784	715
***	Výsledek hospodaření za účetní období	60	784	715
	Výsledek hospodaření před zdaněním	61	1,052	812

Odesláno dne: 27.3.2008	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou: 	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis): Jiří Kubát 	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis): Jiří Kubát 
----------------------------	---	---	---

# *TMF Assets s.r.o.*

## PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE SPOLEČNOSTI TMF Assets s.r.o. ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ 2007

### Obecné údaje

#### 1) Popis účetní jednotky:

- a) TMF Assets s.r.o. je společnost s ručením omezeným se sídlem na adrese Klimentská 46, 110 02 Praha 1 (dále jen Společnost)
- b) Rozhodující předmět činnosti:  
Pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor, poskytování základních služeb
- c) Datum zapsání společnosti do obchodního rejstříku:  
6. února 2001
- d) Popis organizační struktury a její změny v průběhu roku 2007  
Společníci:
- |                      |              |           |
|----------------------|--------------|-----------|
| Markéta Praha s.r.o. | CZK 50 000,- | 50% podíl |
| TMF Property s.r.o.  | CZK 50 000,- | 50% podíl |
- e) Statutární orgán:
- jednatel – Markéta Hejmová, r.č. 706116/0227, Mirošovická 12, Praha 10, zapsána 6. února 2001
  - jednatel – Ingmar Cornelis Franciscus Johannes Booij, dat. nar. 9.11.1962, Voskovcova 1075/41, Praha 5, 150 00, zapsán 14. července 2004
  - jednatel – Jiří Kubát, r.č. 690117/0045, Slávy Horníka 235/33, Praha 5, 150 00, zapsán 10. května 2006
  - jednatel – Juraj Gerženi, dat. nar. 11.10.1974, Tehelná 82, Bardejov, 085 01, Slovenská republika, zapsán 6. září 2007

TMF Assets s.r.o.

# ***TMF Assets s.r.o.***

## Informace o účetních metodách a účetních zásadách

### **a) Základní zásady vedení účetnictví**

Účetnictví je vedeno v historických cenách v souladu s účetními předpisy platnými v České republice. Částky v účetní závěrce a v příloze jsou zaokrouhleny na tisíce českých korun, není-li uvedeno jinak.

### **b) Cenné papíry a finanční investice**

Cenné papíry a finanční investice jsou vykázány v ceně pořízení po odečtení opravné položky na snížení hodnoty.

### **c) Pohledávky**

Pohledávky jsou vykázány v nominální hodnotě snížené o opravnou položku k pochybným pohledávkám

### **d) Přepočtení cizích měn**

Transakce prováděné v cizích měnách jsou přepočteny a zaúčtovány devizovým kurzem platným v den transakce.

Všechna peněžní aktiva a pasíva vedená v cizích měnách byla přepočtena devizovým kurzem zveřejněným Českou národní bankou k rozvahovému dni. Nerealizované kurzové ztráty jsou vykázány ve výkazu zisků a ztrát. Nerealizované kurzové zisky z přepočtu hotovosti, bankovních účtů a krátkodobého finančního majetku jsou vykázány ve výkazu zisků a ztrát. Ostatní nerealizované kurzové zisky jsou vykázány v ostatních pasívech do doby realizace.

### **e) Obrat**

Tržby jsou zaúčtovány k datu uskutečnění služeb a jsou vykázány beze slev a daně z přidané hodnoty.

TMF Assets s.r.o.

# ***TMF Assets s.r.o.***

## **f) Odložená daň**

Odložený daňový závazek se vykazuje u všech dočasných rozdílů mezi zůstatkovou hodnotou aktiva nebo pasíva v rozvaze a jejich daňovou hodnotou. Odložená daňová pohledávka je zaúčtována, pokud neexistují pochybnosti o jejím možném daňovém uplatnění v následujících účetních obdobích.

## **g) Změny účetních postupů**

Během roku nedošlo k žádným změnám účetních postupů.

## **h) Následné události**

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem podpisu účetní závěrky je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem podpisu účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

---

TMF Assets s.r.o.

# *TMF Assets s.r.o.*

## **i) Podíly v ostatních společnostech**

Společnost založila a splatila základní kapitál či odkoupila v roce 2007 následující společnosti:

ETY Assets s.r.o.  
ETY Czech s.r.o.  
FTQ Management a.s.  
FTQ Property a.s.  
GPL Property a.s.  
GPL Services a.s.  
QTL Czech s.r.o.  
QTL Assets s.r.o.  
SSQ Property a.s.  
SSQ Management a.s.  
TBH Property s.r.o.  
TBH Services s.r.o.

Společnost prodala v roce 2007 následující akcie či podíly v následujících společnostech:

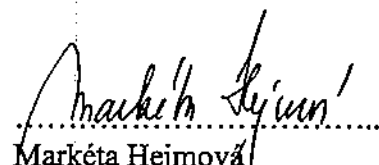
FCL Services a.s.  
SSG Services a.s.  
QLS Management a.s.  
EHY Management s.r.o.  
HM Services s.r.o.  
LT Capital s.r.o.  
LT Czech s.r.o.  
ETY Czech s.r.o.  
FTQ Management a.s.  
FTQ Property a.s.  
GPL Property a.s.  
QTL Assets s.r.o.  
SSQ Property a.s.

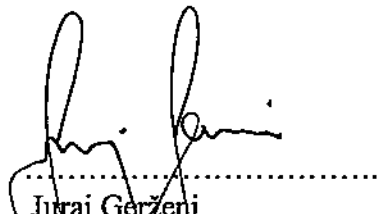
**TMF Assets s.r.o.**

# TMF Assets s.r.o.

Praha, 24.3.2008

Za účetní jednotku

  
.....  
Markéta Hejmová  
Jednatel

  
.....  
Juraj Gerženi  
Jednatel

TMF Assets s.r.o.