



**J&T Asset Management,  
investiční společnost, a.s.**

**Výroční zpráva za rok 2001**



## PROFIL SPOLEČNOSTI

<b>Název</b>	J&T Asset Management, investiční společnost a.s.
<b>IČO</b>	47 67 26 84
<b>Rejstříkový soud</b>	Městský soud v Praze, oddíl B, vložka 5850
<b>Předmět činnosti</b>	kolektivní investování
<b>Sídlo, kontaktní adresa</b>	Pobřežní 3, Praha 8
<b>Místo působení</b>	Česká republika
<b>Akcionáři</b>	J&T Banka, a.s. - 100 % akcionář
<b>Základní kapitál</b>	20.000.000,-Kč
<b>Vlastní kapitál k 31. 12. 2001</b>	20 342 tis. Kč
<b>Majetek ve správě k 31. 12. 2001</b>	0,97 mld. Kč
<b>Depozitář</b>	Komerční banka, a. s.

### Obhospodařované fondy k 31. 12. 2001:

- J&T Asset Management, investiční společnost a.s., PERSPEKTIVA – A globální akciový otevřený podílový fond
- J&T Asset Management, investiční společnost a.s., PERSPEKTIVA – S smíšený otevřený podílový fond
- J&T Asset Management, investiční společnost a.s., PERSPEKTIVA – P otevřený podílový fond peněžního trhu
- J&T Asset Management, investiční společnost a.s., COOP PROSPERITA - otevřený podílový fond
- J&T Asset Management, investiční společnost a.s., MOTOFOND - otevřený podílový fond
- J&T Asset Management, investiční společnost a.s., VYSOČINA - otevřený podílový fond
- Investiční fond Bohemia dopravy - Komenius a.s.
- Investiční fond energetiky, a.s.
- PROFIT FOND, investiční fond, a.s.



## ORGÁNY SPOLEČNOSTI

### Představenstvo:

**Mgr. Miloslav Zábojník**

předseda představenstva - platí od 27.7.1999

**Mgr. Ivo Enenkl**

místopředseda představenstva - platí od 27.7.1999

**Ing. Ľubomír Makúch**

člen představenstva - platí od 27.7.1999

### Dozorčí rada:

**Ing. Kamil Kocurek**

člen dozorčí rady - platí od 19.11.1997

**Ing. Bohumil Nováček**

člen dozorčí rady - platí od 31.1.2000

**Dr. Oldřich Krejčí**

člen dozorčí rady - platí od 31.1.2000

### Vedení společnosti:

**Mgr. Miloslav Zábojník**

Ředitel

### Vedení odborů společnosti:

**Mgr. Miloslav Zábojník**

vedoucí odboru administrativy

**Petr Janák**

vedoucí odboru obchodu

**Ing. Renata Beranová**

vedoucí odboru účetnictví



## ZPRÁVA O ČINNOSTI SPOLEČNOSTI

### Komentář výsledků roku 2001

J&T Asset Management, investiční společnost, a. s. ukončila rok 2001 s hospodářským výsledkem před zdaněním za rok 2001 ve výši 471 tis. Kč a s hodnotou vlastní kapitálu k 31. 12. 2001 ve výši 20 342 tis. Kč oproti 20 287 tis. Kč v minulém roce.

K 31. 12. 2001 spravovala investiční společnost majetek ve výši 0,97 mld. Kč. Pokles spravovaného majetku souvisel s pokračující přeměnou zbývajících obhospodařovaných investičních fondů na otevřené podílové fondy a s následným vystoupením několika velkých institucionálních investorů z fondů. Negativní vliv na výši odkupů měly i teroristické útoky v USA, které měly zásadní negativní vliv i na ceny akcií. Koncem roku se na výši odkupů silně podepsala kampaň související s ukončením obchodování velkého množství emisí na RM Systému. Na začátku roku 2001 společnost obhospodařovala 14 podílových a investičních fondů. V průběhu roku se pět investičních fondů přeměnilo na otevřené podílové fondy, z nichž u tří došlo v průběhu roku 2001 ke sloučení a dále se sloučily dva již otevřené podílové fondy.

Aktiva společnosti činila 64 631 tis. Kč. Tento nárůst aktiv z hodnoty 21 254 tis. Kč ke dni 31.12.2000 byl způsobený koupí 100% akciového podílu společnosti investAGE, a.s. investiční společnost.

### Investiční společnost

Investiční společnost J&T Asset Management při své činnosti dbá na to, aby svěřené prostředky ochránila před vlivem všech možných investičních rizik, jako je riziko z výkyvu kursů měn, pohybu úrokových měr, nesplacení závazku nebo neočekávané výše inflace. Investiční společnost při své činnosti plně využívá všech možností moderního portfolio managementu. Základem investičního procesu je detailní analýza jednotlivých druhů aktiv (akcie, obligace, peněžní trh) a stanovení jejich předpokládané výnosnosti a rizika. Pro každé portfolio je poté stanoven optimální strategický mix, a to v závislosti na jeho orientaci.

**Společnost J&T Asset Management při své investiční činnosti přísně dbá na dodržování následujících investičních principů:**

- vykazování pravdivých a nezkrivených údajů o výkonových ukazatelích portfolií
- uplatňování principů opatrnosti, důslednosti, nezávislosti a profesionality při posuzování investic
- nezneužívání získaných důvěrných informací ve svůj prospěch, zákaz jejich zneužívání na jiné účely
- dodržování všech právně platných zákonů a předpisů
- dodržování profesionálních etických standardů

J&T Asset Management se tedy snaží být maximálně otevřenou společností se zpětnou vazbou ke klientovi. Společnost nabízí produkty, které umožňují klientům mít kdykoli kompletní přehled informací o jednotlivých fondech a společnosti a o stavu své investice prostřednictvím souboru nadstandardních služeb. Společnost vytváří nabídku bezkonkurenčních bezplatných služeb a skvělého zákaznického servisu.

Investiční společnost připravila jako vůbec první v České republice svým klientům možnost pracovat s produkty společnosti prostřednictvím internetu. Produkt e-PERSPEKTIVA umístila na svých stránkách [www.jtam.cz](http://www.jtam.cz), kde všichni zájemci naleznou maximální množství informací týkajících se jak investiční společnosti, tak všech spravovaných fondů. Díky produktu e-PERSPEKTIVA má klient 24hodinovou kontrolu stavu svého účtu, okamžitý přehled o aktuálním a historickém stavu portfolia, možnost kdykoli (24 hodin a 7 dní v týdnu) zadat pokyny pro přechod mezi fondy a pro zpětný prodej podílových listů a v neposlední řadě je to i přímý přístup klientů ke stejným informacím, jako má sama pobočka. Zákazníci tak mají možnost využívat veškerých výhod rodiny otevřených podílových fondů J&T AM PERSPEKTIVA prostřednictvím celosvětové sítě internetu i široké sítě poboček RMS v celé České republice. Další informace podílník získá prostřednictvím zelené telefonní linky, teletextové stránky ČT 1, na vyžádání prostřednictvím SMS služby, zasíláním krátkých zpráv na klientovu e-mailovou adresu a výpisem majitele podílových listů. Samozřejmostí je pravidelné zveřejňování informací v denním tisku.



Společnost nemá žádným ze svých produktů monopolní ani dominantní postavení na trhu. Vzhledem k silnému konkurenčnímu prostředí v oblasti investování finančních prostředků se společnost soustředila zejména na budování image a vstupování do povědomí potenciálních klientů. Vedení investiční společnosti si je plně vědomo dlouhé cesty i vysokých nároků, které čekají každý subjekt podnikající na tuzemském kapitálovém trhu, který se chce ucházet o přízeň investorů. A je si plně vědomo vysokých nároků, které jsou i nadále budou kladeny na společnosti tohoto typu. Byly již učiněny všechny kroky směřující k úspěšnému fungování v oblasti správy svěřených prostředků. Z toho důvodu byl zpracován podnikatelský záměr, jehož úkolem je posílení konkurenceschopnosti společnosti a zvýšení rozsahu nabízených produktů tak, aby pokrývaly všechny základní druhy investic do cenných papírů a dalších nástrojů kapitálového trhu. V rámci tohoto záměru společnost také nabízí své služby v oblasti kolektivního investování ostatním subjektům na kapitálovém trhu.

## Souhrn nejdůležitějších aktivit roku 2001

Hlavním záměrem roku 2001 byla přeměna zbývajících obhospodařovaných investičních podílových fondů na otevřené podílové fondy a jejich následné sloučení do rodiny fondů J&T AM PERSPEKTIVA. Tento proces byl ale zbrzděn minoritními akcionáři, kteří žalobou napadli otvírání investičních fondů. I přes problémy vzniklé výše uvedenými žalobami se společnosti podařilo dovést proces transformace u několika fondů. Díky tomu může pokračovat plánovaný proces slučování obhospodařovaných podílových fondů do rodiny J&T AM PERSPEKTIVA.

Vytvořená rodina fondů nabízí řadu možností při kolektivním investování. Navíc bude možné využít i speciálních projektů, jako například budování programu postupného investování a zvýhodněných podmínek při přesouvání podílů uvnitř rodiny fondů.

I nadále zůstává jako jeden z důležitých bodů našich aktivit získání nových fondů do správy od jiných investičních společností. Tento způsob nabytí nového majetku je v souladu s dlouhodobým záměrem Komise pro cenné papíry na snižování počtu subjektů na kapitálovém trhu a v souladu s trendem postupující konsolidace v odvětví správy cizího majetku. Proto se společnost i v dalším období hodlá zaměřit na rozšíření objemu spravovaného majetku, a to i pomocí akvizic či fúzí s vhodnými subjekty podnikajícími na kapitálovém trhu.

## Akvizice v roce 2001

Jak již bylo konstatováno, jednou ze strategií pro rok 2001 bylo převedení fondů některých jiných investičních společností do obhospodařování investiční společností J&T Asset Management.

V souladu s touto strategií se podařilo uzavřít smlouvu s **Investiční společností Union, a.s.**, o převzetí jí spravovaného fondu a to formou sloučení s námi spravovaným fondem PERSPEKTIVA – P otevřený podílový fond peněžního trhu. Po předložení smlouvy Komisi pro cenné papíry, tato vydala rozhodnutí ze dne 11.12.2001, které nabylo právní moci dne 04.01.2002, kterým toto sloučení povolila. K vlastnímu sloučení do fondu PERSPEKTIVA – P dojde dne 4.4.2002. Hodnota vlastního kapitálu slučovaného fondu k 31.12.2001 činila 89 mil Kč. Předpokládaný objem ke dni sloučení bude činit cca 40 mil. Kč.

Největší akvizicí roku bylo uzavření smlouvy o úplatném převodu 4 000 ks kmenových akcií společnosti **investAGE, a.s. investiční společnost** v celkové ceně pořízení 54 058 tis. Kč. Společnost svým jménem a na účet fondu „Agb FOND“ vystupuje jako žalující strana o získání hodnoty ve výši 1 290 mil. Kč. Žaloby se týkají problematických obchodů s akciemi Agrobanky a Kreditní banky z let 1995 a 1996. Kupní cena může být navýšena o doplatek v závislosti na výsledku těchto soudních sporů.

Po převzetí společnosti a po důkladném zvážení všech aspektů bylo rozhodnuto o integraci obou společností. Zůstává zachován kompletní portfoliomanagement společnosti investAGE, tvořený Ing. Petrem Vodičkou a Ing. Jiřím Tuvorou, který po integraci převezme správu všech spravovaných fondů.

## Správa fondů v roce 2001

Samotná investiční strategie při správě portfolií obhospodařovaných fondů se v průběhu roku 2001 rozštěpila na dvě odlišné varianty.



Zatímco strategie investičních fondů a fondů před sloučením v roce 2001 byla a je i nadále zaměřena na zajištění co nejvyšší likvidity majetku fondů a investování prostředků do aktiv s fixním výnosem tak, aby se v případě negativní situace na kapitálových trzích omezilo riziko nenadálého poklesu hodnoty majetku současných akcionářů a tedy i budoucích majitelů podílových listů, u fondů PERSPEKTIVA byla dokončena jejich profilace a investiční strategie se již tedy plně shodovala s dlouhodobě prezentovanými zaměřeními fondů.

V období transformace investičních fondů na otevřené podílové fondy tedy investiční společnost dodržuje velmi konzervativní investiční strategii, kdy větší část majetku fondů je ukládána na termínová depozita u bank, a to v tuzemské i zahraniční měně. Prioritou je absolutní zlikvidnění majetku fondů tak, aby se do doby jejich otevření omezilo riziko poklesu čistého obchodního jmění. Ale i po ukončení této transformace hodlá až do sloučení nově otevřených fondů investiční společnost J&T Asset Management, a.s. zachovávat převážně konzervativní přístup při investování prostředků obhospodařovaných fondů.

## **Aktuální stav fondů k 31.12.2001**

- **J&T AM PERSPEKTIVA - S smíšený otevřený podílový fond**

Vznikl na základě výmazu Investičního fondu AGREKO, a. s., obhospodařovaného od 1. 8. 1999. Hodnota vlastního kapitálu k 31.12.2001 činila 59,9 mil. Kč. Poté co KCP schválila sloučení s fondem MIDRUF – otevřený podílový fond, schválila také sloučení s fondem PRESENT PROGRES OPF, které se uskutečnilo dne 13.10.2001. Dále dne 17.11.2001 se na základě souhlasu Komise pro cenné papíry sloučil fond PERSPEKTIVA - S smíšený otevřený podílový fond s fondem ARNOLD OPF.

Komise pro cenné papíry vydala rozhodnutí ze dne 29.11.2001, které nabylo právní moc dne 19.12.2001, na základě kterého se sloučí MOTOFOND OPF s fondem PERSPEKTIVA - S smíšený otevřený podílový fond. K vlastnímu sloučení dojde dne 19.03.2002

- **J&T AM PERSPEKTIVA - P otevřený podílový fond peněžního trhu**

Fond obhospodařovaný od 21. 5. 1999. Po sloučení s podílovým fondem CORUS GARANT, Komise pro cenné papíry vydala rozhodnutí ze dne 11.12.2001, které nabylo právní moci dne 04.01.2002, kterým povolila sloučení fondu PERSPEKTIVA – P otevřený podílový fond peněžního trhu s fondem Union peněžní trh, Investiční společnost Union, a.s., otevřený podílový fond. K vlastnímu sloučení do fondu PERSPEKTIVA – P dojde dne 4.4.2002. Hodnota vlastního kapitálu k 31.12.2001 činila 29,9 mil. Kč.

- **J&T AM PERSPEKTIVA - A globální akciový otevřený podílový fond**

Fond obhospodařovaný od 16. 2. 2000. V průběhu roku 2001 došlo ke sloučení s fondem COOP 94 – otevřený podílový fond, které se uskutečnilo k datu 13. 3. 2001. Hodnota vlastního kapitálu k 31.12.2001 činila 120,7 mil. Kč

- **Ostatní spravované fondy**

Ke dni 18.12. 2001 byla výmazem z obchodního rejstříku ukončena přeměna Zemědělského investičního fondu VYSOČINA s hodnotou vlastního kapitálu k 31.12.2001 ve výši 22,2 mil. Kč. Fond se tak stal otevřeným podílovým fondem a bude v případě souhlasu Komise pro cenné papíry sloučen s fondem PERSPEKTIVA - S.

Dne 6.11.2001 vydala Komise pro cenné papíry rozhodnutí o povolení přeměny Investičního fondu Bohemia dopravy – Komenius na otevřený podílový fond, které nabylo právní moci dne 12.11.2001. Hodnota vlastního kapitálu k 31.12.2001 činila 546,5 mil. Kč.

Závěrečnou fází přeměny na otevřený podílový fond prochází Investiční fond energetiky, a. s, s hodnotou vlastního kapitálu k 31.12.2001 ve výši 134,5 mil. Kč a PROFIT FOND, investiční fond, a. s., s hodnotou vlastního kapitálu k 31.12.2001 ve výši 33,6 mil. Kč. I nadále je prvořadým cílem všechny zmíněné investiční fondy postupně otevřít, v souladu s požadavky ustanovení § 35j odst. 4 zákona č. 248/1992 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů a poté otevřené podílové fondy sloučit do fondů PERSPEKTIVA.



- Fondy zaniklé sloučením

Otevřený podílový fond	Datum sloučení	Sloučení do fondu
Present Progres OPF	13.10.2001	PERSPEKTIVA S
Corus Garant OPF	13.05.2001	PERSPEKTIVA P
Coop 94 OPF	13.03.2001	PERSPEKTIVA A
Midruf OPF	20.07.2001	PERSPEKTIVA S
Arnold OPF	17.11.2001	PERSPEKTIVA S

- Vývoj vlastního kapitálu otevřených podílových fondů

	Leden	únor	duben	červen	září	Říjen	prosinec
PERSPEKTIVA - S	92 229 124,82	92 399 871,08	82 601 714,46	72 375 401,23	66 529 843,43	67 373 994,07	59 895 542,67
PERSPEKTIVA - P	41 788 650,82	41 689 939,53	31 923 199,16	64 790 393,64	47 711 895,37	30 645 255,23	29 866 678,25
PERSPEKTIVA - A	127 851 452,40	119 995 602,21	143 171 693,30	136 959 859,48	112 284 045,41	117 218 856,60	120 694 947,72
MOTOFOND OPF	55 392 966,18	55 590 203,06	55 872 492,71	55 977 277,64	55 487 554,28	55 487 309,21	22 805 043,71
ARNOLD OPF	40 412 796,20	39 937 758,43	40 137 755,33	40 091 806,29	17 255 492,17	11 435 146,77	
PRESENT PROGRES OPF	103 282 665,35	103 753 960,50	104 288 984,50	51 207 627,96	35 319 429,54		
MIDRUF OPF	23 880 159,84	23 827 838,35	14 525 011,24	9 786 805,52			
CORUS GARANT OPF	75 520 091,35	75 488 003,72	58 887 876,86				
COOP 94 OPF	25 116 692,93	25 056 618,35					
Celkem	585 474 599,89	577 739 795,23	531 408 727,56	431 189 171,76	334 588 260,20	282 160 561,88	233 262 212,35



## **Integrovaná nabídka fondů investičních společností J&T Asset Management a investAGe a jejich profily**

### **J&T AM PERSPEKTIVA – P**

Korunový fond peněžního trhu. Fond trvale investuje pouze do instrumentů peněžního trhu a dluhopisů s celkovou střední dobou splatnosti portfolia menší než jeden rok. Výnos fondu je závislý především na aktuální výši korunových úrokových sazeb v České republice a není závislý na změně devizového kurzu české koruny. Cílem fondu je dosahovat relativně stabilní korunový výnos mírně nad úrovní sazeb termínových vkladů u komerčních bank při zajištění plné likvidity. Doporučená minimální doba investice je 1 rok.

### **J&T AM PERSPEKTIVA – S**

Výrazně defenzivní korunový fond smíšeného charakteru. Fond trvale investuje převážně do instrumentů s předem stanoveným výnosem s celkovou střední dobou splatnosti portfolia menší než 2 roky. Výnos z akcií, či jiných obdobných instrumentů, bývá zajištěn termínovým prodejem. Výnos fondu je závislý především na aktuální výši korunových sazeb a jejich změn a maximálně do výše 20-ti procent portfolia i na změně devizového kurzu české koruny. Cílem fondu je dosahovat střednědobého korunového výnosu nad úrovní sazeb termínových vkladů u komerčních bank při zajištění plné likvidity. Doporučená minimální doba investice jsou 2 roky.

### **investAGe AG7 FOND**

Defenzivní smíšený globální fond. Fond trvale investuje převážně do instrumentů s nižší mírou rizika. Podíl akciové složky portfolia by neměl převyšovat 30 % portfolia fondu a výnos fondu může být ovlivněn změnami devizového kurzu české koruny maximálně do výše 50 % portfolia. V rámci každoročního ocenění Paegas Signum Temporis byl fond vyhlášen nejlepším smíšeným fondem za rok 1999 a 2000. Fond má za sebou již téměř desetiletou historii působení na českém trhu kolektivního investování. Doporučená minimální doba investice jsou 3 roky.

### **investAGe AG 2000 FOND**

Smíšený globální fond typu „High Yield“. Fond trvale investuje převážně do instrumentů s vyšším investorským rizikem a výrazně vyšším potenciálem růstu. Výnos fondu je závislý převážně na vývoji rozvinutých světových akciových trhů a akciových trhů střední Evropy, změně úrokových sazeb a je významně ovlivňován změnou devizového kurzu české koruny. Cílem fondu je dosahovat dlouhodobě vysokého korunového výnosu při akceptaci vyššího kombinovaného rizika světových a domácích akciových a dluhopisových trhů. Doporučená minimální doba investice je 5 let.

### **J&T AM PERSPEKTIVA – A**

Globální akciový fond. Fond trvale investuje pouze do akcií obchodovaných na rozvinutých světových akciových trzích a trzích střední Evropy. Výnos fondu je závislý na dlouhodobém vývoji akciových trhů a je ovlivňován změnou devizového kurzu české koruny. Cílem fondu je dosahovat dlouhodobě vysokého výnosu při akceptaci vysokého rizika světových a domácích akciových trhů. Doporučená minimální doba investice je 10 let.

Většina těchto fondů se pohybuje dlouhodobě na vedoucích pozicích z hlediska výkonnosti, tj. zhodnocení svěřeného majetku investorů. Např. otevřený podílový fond AG7 FOND získal jako jediný třikrát prestižní ocenění Peagas Signum Temporis jako nejlepší smíšený otevřený podílový fond v České republice, a to za roky 1999, 2000 a za rok 2001. Dále při porovnání roční výkonnosti smíšených otevřených podílových fondů za rok 2001 se na prvním místě umístil fond investAGe AG 2000.





- Výkonnosti nabízených fondů k datu 3.1.2002 a k 14.3.2002

<i>FOND</i>	<i>datum</i>	<i>poslední týden</i>	<i>poslední 4 týdny (1M)</i>	<i>posledních 13 týdnů (3M)</i>	<i>posledních 26 týdnů (6M)</i>	<i>posledních 52 týdnů (12M)</i>
PeA	3.1.2002	2,27%	-2,92%	9,25%	-8,21%	-10,99%
PeS	3.1.2002	-0,36%	-0,67%	0,66%	-0,59%	1,59%
PeP	3.1.2002	-1,01%	-1,06%	-0,10%	0,84%	1,64%
AG2000	3.1.2002	0,52%	-1,52%	4,32%	-2,78%	5,57%
AG7	3.1.2002	0,12%	-1,01%	4,58%	-2,79%	0,51%

<i>FOND</i>	<i>datum</i>	<i>poslední týden</i>	<i>poslední 4 týdny (1M)</i>	<i>posledních 13 týdnů (3M)</i>	<i>posledních 26 týdnů (6M)</i>	<i>posledních 52 týdnů (12M)</i>
PeA	14.3.2002	-0,91%	2,30%	1,48%	3,60%	-6,59%
PeS	14.3.2002	-0,10%	0,03%	0,42%	0,10%	0,59%
PeP	14.3.2002	0,09%	0,18%	-0,19%	1,06%	1,92%
AG2000	14.3.2002	-0,68%	0,71%	-1,65%	1,14%	5,95%
AG7	14.3.2002	-0,44%	0,39%	-1,47%	2,07%	-1,07%



## Zpráva o činnosti dozorčí rady za rok 2001

V roce 2001 dozorčí rada společnosti **J&T Asset Management, investiční společnost a.s.**, se sídlem Praha 8, Pobřežní 3, IČ 47672684, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 5850 (dále jen „společnost“) v souladu s Obchodním zákoníkem, Zákonem o cenných papírech a Zákonem o investičních fondech a společnostech prováděla svou kontrolní činnost. Dále v souladu se stanovami společnosti se průběžně zabývala běžnou činností společnosti a kontrolou hospodářských výsledků v porovnání s plánovanými ukazateli. Dozorčí rada neshledala porušení závazných právních předpisů ani stanov společnosti.

Dozorčí rada prováděla pravidelně kontrolu činnosti společnosti a věnovala zvýšenou pozornost výkonnosti jednotlivých fondů a jejich portfolií. Dozorčí rada se v minulém roce zaměřila na kontrolu přechodu účetnictví od pravidel platných pro podnikatelskou sféru na pravidla platná pro bankovní sektor.

Představenstvo společnosti spolupracovalo s dozorčí radou a předkládalo všechny požadované materiály.

Dozorčí rada byla obeznámena s roční účetní závěrkou společnosti k 31. prosinci 2001, která byla ověřena auditorskou firmou společností KPMG Česká republika Audit, spol. s r.o. Dozorčí rada bere na vědomí zprávu auditora o ověření účetní závěrky a vyjádření k výsledkům hospodaření za rok 2001. Dozorčí rada vyslovuje souhlas s výrokem auditora, že účetní závěrka ve všech významných aspektech věrně zobrazuje majetek, závazky a vlastní jmění společnosti k 31.12.2001 a výsledky jejího hospodaření za rok 2001 jsou zobrazeny v souladu s příslušnými zákony. Dozorčí rada proto doporučuje valné hromadě společnosti schválit účetní závěrku za rok 2001.

Dozorčí rada konstatuje, že obdržela zprávu představenstva o vztazích mezi ovládajícími osobami a ovládanou osobou a návrh na rozdělení zisku z hospodaření za rok 2001 a provedla jejich přezkoumání s tím, že zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou obsahuje všechny informace požadované zákonem, které odpovídají skutečnosti.

Dozorčí rada dále přezkoumala návrh představenstva na vypořádání hospodářského výsledku společnosti za rok 2001 a nemá k němu připomínek. Na základě výše uvedeného dozorčí rada doporučuje valné hromadě schválit návrh představenstva na vypořádání hospodářského výsledku za rok 2001.



**Písemná zpráva představenstva o vztazích mezi ovládajícími osobami a ovládanou osobou a mezi ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za rok 2001 ve společnosti J&T Asset Management, investiční společnost a.s.**

**dle § 66a) odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb. obchodní zákoník v platném znění (dále také „Zákon“)**

Představenstvo společnosti **J&T Asset Management, investiční společnost a.s.**, se sídlem Praha 8, Pobřežní 3, IČ 47672684, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 5850 (dále jen „společnost J&T AM“) tímto předkládá zprávu o vztazích mezi ovládajícími osobami a ovládanou osobou a mezi ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za rok 2001 ve společnosti J&T AM. Zpráva je zpracována za období 1.1.2001 až 31.12.2001 ( dále jen „rok 2001“).

I.

**Představenstvu společnosti J&T AM je známo, že v roce 2001 byla společnost J&T AM přímo a nepřímo ovládána následujícími osobami:**

- přímo ovládaná společností J&T Banka, a.s., se sídlem Praha 8, Pobřežní 3, IČ 47115378, a to v období od 1.1.2001 do 31.12.2001. Společnost J&T Banka, a.s., v daném období vlastnila 20 kusů akcií společnosti J&T AM, což činilo na základním kapitálu a hlasovacích právech společnosti J&T AM podíl ve výši 100 %.
- nepřímo ovládaná v období od 1.1.2001 do 31.12.2001 společnostmi J&T Finance group, a.s., se sídlem Bratislava, Lamačská cesta 3, Slovenská republika, IČO 31391087, společností Stredoeuropejská akciová spoločnosť, a.s. se sídlem Moyzesova 2, Pezinok 902 01, Slovenská republika, IČO 34150382 a společností J&T Finance Group II, a.s., se sídlem Praha 8, Pobřežní3, IČO 44960701, kdy výše uvedené společnosti přímo a nepřímo ovládají J&T Banku, a.s., se sídlem Praha 8, Pobřežní 3, IČO 47115378. Tyto společnosti v roce 2001 ovládaly nepřímo podíl na základním kapitálu a na hlasovacích právech společnosti J&T AM ve výši 100 %.

**Představenstvu společnosti J&T AM je známo, že v roce 2001 byla společnost J&T AM ovládána stejnou osobou společně s následujícími ostatními ovládanými osobami :**

- J&T ASSET MANAGEMENT, správcovská spoločnosť, a.s., se sídlem Bratislava, Lamačská cesta 3, IČ 31 399 941
- J&T Securities (Czech Republic) a.s., se sídlem Praha 8, Pobřežní 3, IČ 25067532
- Bea Development, a.s., se sídlem Bělehradská 18, Praha 4, IČ 26118106
- PROFIT FOND, investiční fond, a.s., se sídlem Praha 8, Pobřežní 3, IČ 44940777
- investAGe, a.s. investiční společnost se sídlem Praha 1, Opletalova 33/960, IČ 43875408

dále v této zprávě budou osoby ovládající společnost J&T AM a osoby ovládané stejnou společností jako společnost J&T AM nazývány také jen jako „**propojené osoby**“.

II.

Společnost J&T AM v roce 2001 uzavřela s propojenými osobami následující **smlouvy**:

- Smlouva o odborné pomoci při nákupu podílu investiční společnosti investAGe a.s., uzavřená se společností J&T Banka, a.s. dne 5.3.2001. Společnosti J&T AM ani jiné propojené osobě nevznikla z této smlouvy újma.



- Mandátní smlouva o poskytování odborné pomoci, uzavřená se společností J&T ASSET MANAGEMENT, správcovská společnost, a.s. dne 7.1.1999, v znění dodatku č.1 ze dne 22.12.1999 a dodatku č. 2 ze dne 19.3.2001. Společnosti J&T AM ani jiné propojené osobě nevznikla z této smlouvy újma.

Společnost J&T AM v roce 2001 dále využívala **služeb** propojených osob a to za obvyklých a běžných smluvních podmínek. V průběhu roku 2001 nebyly v zájmu či na popud osoby ovládající a osob ovládaných osobou ovládající učiněny žádné právní úkony mimo rámec běžných právních úkonů. Jedná se o:

- využití služeb obchodníka s cennými papíry J&T Securities (Czech Republic) a.s.
- využití bankovních služeb společnosti J&T Banka, a.s.

Společnost J&T AM v roce 2001 neuskutečnila s propojenými osobami žádné další **právní úkony, ostatní úkony, opatření, plnění a protiplnění.**

### III.

Společnost J&T AM přímo ovládala společnost investAGe, a.s. investiční společnost se sídlem Praha 1, Opletalova 33/960, 11000, IČ 43875408, a to v období od 15.8.2001 do 31.12.2001. Společnost J&T AM, v daném období vlastnila 4000 kusů akcií investAGe, a.s. investiční společnost, což činilo na základním kapitálu a hlasovacích právech společnosti investAGe, a.s. investiční společnost podíl ve výši 100 %. S uvedenou ovládanou osobou nebyla v loňském účetním období uzavřena ovládací smlouva ani žádná jiná smlouva. Společnost J&T AM uplatňovala svůj vliv na společnost investAGe pouze formou rozhodnutí jediného akcionáře při výkonu působnosti valné hromady společnosti.

Ovládající osobě nebylo ovládanou osobou poskytnuto žádné plnění a ovládané osobě nevznikla žádná újma.

### IV.

Představenstvo prohlašuje, že do zprávy o vztazích mezi propojenými osobami společnosti J&T AM vyhotovované dle §66a, odst. 9, Obchodního zákoníka pro účetní období 1.1.2001 končící 31.12.2001 uvedli veškeré informace, k datu podpisu této zprávy známé, o:

- smlouvách mezi propojenými osobami,
- plnění a protiplnění poskytnutém propojeným osobám,
- jiných právních úkonech učiněných v zájmu těchto osob,
- veškerých opatření přijatých nebo uskutečněných v zájmu nebo na popud těchto osob.

Představenstvo společnosti J&T AM konstatuje, že společnost J&T AM nebyla žádným způsobem poškozena jednáním ovládající osoby či osoby ovládané stejnou osobou, společnosti J&T AM nevznikla na základě smluvních a jiných vztahů s propojenými osobami žádná újma či majetková výhoda.

Konstatuje dále, že ovládající osoby uplatňovaly svůj vliv na společnost J&T AM pouze prostřednictvím výkonu akcionářských práv v působnosti valné hromady.

Představenstvo dále prohlašuje, že investiční společnost dodržuje veškeré pravidla a povinnosti stanovené obchodním zákoníkem a zákonem o investičních společnostech a investičních fondech, zejména povinnost upřednostnit zájem investorů před zájmem svým a zájmem případné ovládající osoby a důsledně využívá nástroje ochrany stanovené obchodním zákoníkem jak společnosti, jejich věřitelů a mimo stojících akcionářů, tak i spravovaných fondů.

Představenstvo konstatuje, že ovládající osoba nenadřadila v žádném případě zájem svůj nad zájem investiční společnosti, nepodrobila ovládanou investiční společnost svému řízení, které by jakýmkoliv způsobem ohrozilo poskytování odborné péči orgány investiční společnosti vůči podílníkům či investičním fondům, jejichž majetek obhospodařuje.



## **Zpráva o auditu pro akcionáře společnosti J&T Asset Management, investiční společnost a.s.**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti J&T Asset Management, investiční společnost a.s. k 31. prosinci 2001. Za účetní závěrku je odpovědný statutární orgán společnosti. Naší odpovědností je vyjádřit na základě auditu výrok o této účetní závěrce.

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými směrnicemi Komory auditorů České republiky. Tyto směrnice požadují, abychom audit naplánovali a provedli tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrové ověření podkladů prokazujících údaje a informace uvedené v účetní závěrce. Audit rovněž zahrnuje posouzení použitých účetních zásad a významných odhadů učiněných společností a zhodnocení celkové prezentace účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

Podle našeho názoru, účetní závěrka ve všech významných ohledech věrně zobrazuje aktiva, závazky, vlastní kapitál a finanční situaci společnosti J&T Asset Management, investiční společnost a.s. k 31. prosinci 2001 a výsledek hospodaření za rok 2001 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.”

V Praze, dne 21. května 2002

KPMG Česká republika Audit, spol. s r.o.  
Osvědčení číslo 71

Ing. Pavel Závitkovský  
Osvědčení číslo 69



## **Zpráva o auditu pro akcionáře společnosti J&T Asset Management, investiční společnost a.s.**

Na základě provedeného auditu jsme dne 14. března 2002 vydali o účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy, zprávu následujícího znění:

“Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti J&T Asset Management, investiční společnost a.s. k 31. prosinci 2001. Za účetní závěrku je odpovědný statutární orgán společnosti. Naší odpovědností je vyjádřit na základě auditu výrok o této účetní závěrce.

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými směrnicemi Komory auditorů České republiky. Tyto směrnice požadují, abychom audit naplánovali a provedli tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrové ověření podkladů prokazujících údaje a informace uvedené v účetní závěrce. Audit rovněž zahrnuje posouzení použitých účetních zásad a významných odhadů učiněných společností a zhodnocení celkové prezentace účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

Podle našeho názoru, účetní závěrka ve všech významných ohledech věrně zobrazuje aktiva, závazky, vlastní kapitál a finanční situaci společnosti J&T Asset Management, investiční společnost a.s. k 31. prosinci 2001 a výsledek hospodaření za rok 2001 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.”

Ověřili jsme též soulad ostatních finančních informací uvedených v této výroční zprávě s auditovanou účetní závěrkou. Podle našeho názoru jsou tyto informace ve všech významných ohledech v souladu s námi ověřenou účetní závěrkou.

Za úplnost a správnost zprávy o vztazích mezi propojenými osobami odpovídá statutární orgán společnosti. Naší odpovědností je ověřit správnost údajů uvedených ve zprávě. Nejistili jsme žádné skutečnosti, které by nás vedly k názoru, že zpráva obsahuje významné nesprávnosti.

V Praze, dne 21. května 2002

KPMG Česká republika Audit, spol. s r.o.  
Osvědčení číslo 71

Ing. Pavel Závitkovský  
Osvědčení číslo 69



## Účetní závěrka a zpráva auditora k 31. prosinci 2001

### 1. POPIS SPOLEČNOSTI

J&T Asset Management, investiční společnost a.s. (dále jen "společnost") je česká právnická osoba, akciová společnost, která vznikla dne 8. února 1993 a sídlí v Praze 8, Pobřežní 3, Česká republika. Hlavním předmětem její činnosti je správa majetku investičních fondů na smluvním základě, příprava a založení podílových fondů, soustředění peněžních prostředků a jejich další investování. Tuto činnost společnost vykonává na základě povolení Komise pro cenné papíry. Činnost společnosti se řídí ustanoveními zákona č. 248/1992 Sb. o investičních společnostech a fondech a podléhá státnímu dozoru Komise pro cenné papíry.

Dne 5. května 2000 byli zapsáni noví členové dozorčí rady: Ing. Bohumil Nováček a Dr. Oldřich Krejčí.

Mateřskou společností je J&T Banka, a.s., česká právnická osoba se sídlem v Praze, která vlastní 100% podíl na společnosti.

Společnost je součástí jejího konsolidačního celku.

#### Členové statutárních a dozorčích orgánů k 31. prosinci 2001

<u>Představenstvo</u>	
Předseda:	Mgr. Miloslav Zábajník
Místopředseda:	Mgr. Ivo Enekl
Člen	Ing. L'ubomír Makúch

  

<u>Dozorčí rada</u>	
Člen	Ing. Kamil Kocurek
Člen	Ing. Bohumil Nováček
Člen	Dr. Oldřich Krejčí

Na začátku roku 2001 společnost obhospodařovala 14 podílových a investičních fondů. V průběhu roku se pět investičních fondů přeměnilo na otevřené podílové fondy, z nichž u tří došlo v průběhu roku 2001 ke sloučení a dále se sloučily dva již otevřené podílové fondy (viz. odstavec 15).

K 31. prosinci 2001 společnost obhospodařovala následující podílové a investiční fondy:

<u>Podílové fondy</u>	<u>Investiční fondy</u>
PERSPEKTIVA – S smíšený OPF	Profit Fond IF, a.s.
PERSPEKTIVA – P OPF peněžního trhu	Zemědělský IF Vysočina, a.s.
PERSPEKTIVA – A globální akciový OPF	Investiční fond energetiky, a.s.
Motofond OPF	Investiční fond Bohemia Dopravy – Komenius a.s.
COOP Prosperita OPF	

### 2. ZÁSADNÍ ÚČETNÍ POSTUPY POUŽÍVANÉ SPOLEČNOSTÍ

#### a) **Dlouhodobý nehmotný majetek**

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Jiný dlouhodobý nehmotný majetek (do 60 tis. Kč) se vykazuje v rozvaze v pořizovacích cenách a odepisuje se do nákladů rovnoměrně po dobu dvanácti měsíců.

Dlouhodobý nehmotný majetek je odepisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku, nejdéle do pěti let.

#### b) **Dlouhodobý hmotný majetek**

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Běžné opravy a údržba se účtují do nákladů.



Jiný dlouhodobý hmotný majetek (do 40 tis. Kč) se eviduje v rozvaze v pořizovacích cenách a odepisuje se do nákladů rovnoměrně po dobu dvanácti měsíců.

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odepisování podle skupin majetku.

	Počet let (od-do)	Metoda
Software	4 - 6	zrychlená
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	4 - 6	zrychlená
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	4 - 6	zrychlená

#### c) Pohledávky

Pohledávky se účtují ve své nominální hodnotě. Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků.

#### d) Krátkodobý finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek je oceněn průměrnou cenou pořízení nebo tržní hodnotou, je-li tato nižší. Tržní hodnotou podílových fondů se rozumí cena vyhlášená k 31. prosinci 2001. Tato cena je stanovena jako hodnota vlastního kapitálu fondu na jeden podílový list. U akcií, u kterých byla učiněna povinná nabídka na jejich odkup (dle § 183c Obchodního zákoníku), se tržní cenou rozumí takto vyhlášená cena. Tržní hodnota akcií, které nejsou veřejně obchodovány, je stanovena jako podíl vlastního kapitálu na jednu akcii. Veřejně obchodovatelné akcie jsou oceněny cenou trhu, na kterém se obchodují, ke konci daného účetního období.

Společnost tvoří opravné položky netto způsobem, tj. do nákladů nebo výnosů se účtuje částka ve výši rozdílu stavu opravných položek na počátku a konci účetního období.

#### e) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku krajského soudu.

Akciová společnost je povinna vytvořit rezervní fond v roce, kdy poprvé dosáhne zisku, ve výši 20% čistého zisku, ne však více než 10% základního kapitálu. V dalších letech vytváří rezervní fond ve výši 5% z čistého zisku až do výše 20% základního kapitálu. Takto vytvořené zdroje se mohou použít jen k úhradě ztráty.

#### f) Devizové operace

Majetek pořízený v cizí měně byl účtován v českých korunách v kurzu platném v době jeho pořízení nebo v době, kdy byly jednotlivé položky zahrnuty do majetku.

Finanční majetek, pohledávky a závazky v cizí měně se přepočítávají na české koruny kurzem platným k rozvahovému dni, vyhlášeným Českou národní bankou.

Realizované kurzové zisky a ztráty a rezerva na nerealizované kurzové ztráty se účtují do výnosů, resp. nákladů běžného roku. Nerealizované kurzové zisky a ztráty se do výnosů, resp. nákladů neúčtují, dokud nedojde k výběru nebo platbě příslušné částky v cizí měně a vykazují se v ostatních pasivech, resp. aktivech.

#### g) Účtování nákladů a výnosů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

V souladu s principem opatrnosti společnost účtuje na vrub nákladů tvorbu rezerv a opravných položek na krytí všech rizik, ztrát a znehodnocení, která jsou ke dni sestavení účetní závěrky známa. Tržby z prodeje cenných papírů a náklady na prodané cenné papíry se účtují k datu vypořádání obchodu.

Tržby z prodeje cenných papírů a náklady na prodané cenné papíry se účtují k datu vypořádání obchodu.





## h) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani. Splatná daň zahrnuje daň vypočtenou z daňového základu s použitím daňové sazby platné v běžném roce a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasív s použitím očekávané daňové sazby platné pro následující období.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze v případě, kdy neexistuje pochybnost o jejím dalším uplatnění v následujících účetních obdobích.

## 3. DLOUHODOBÝ MAJETEK

### a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)

#### POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Konečný zůstatek
Software	669	95	-	764
Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	22	-	-	22
Celkem 2001	691	95	-	786

#### OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Vyřazení	Konečný zůstatek	Účetní hodnota
Software	47	186	-	233	531
Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	22	-	-	22	-
Celkem 2001	69	186	-	255	531

### b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)

#### POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Přefazení	Vyřazení	Konečný zůstatek
Sam. movité věci a soubory movit. Věcí	719	55	-	-	774
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	970	42	97	-41	1 068
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	97	-	-97	-	-
Celkem 2001	1 786	97	0	-41	1 842



## OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Vyřazení	Konečný zůstatek	Účetní hodnota
Sam. movité věci a soubory movit. Věcí	64	102	-	166	608
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	801	309	42	1 068	0
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	-	-
Celkem 2001	865	411	42	1 234	608

## 4. POHLEDÁVKY

Společnost nemá pohledávky po lhůtě splatnosti.

Pohledávky za spřízněnými osobami (viz odstavec 15).

Společnost eviduje zálohu ve výši 1 150 tis. Kč. Jedná se o platbu v souvislosti se sloučením fondů Union peněžní trh, Investiční společnost Union, a.s., otevřený podílový fond a J&T Asset Management, investiční společnost a.s., PERSPEKTIVA – P otevřený podílový fond peněžního trhu. O sloučení požádaly Komise pro cenné papíry společnosti Investiční společnosti Union, a.s. a J&T Asset Management, investiční společnost a.s. Na základě povolení komise dojde ke sloučení 4. dubna 2001.

## 5. FINANČNÍ MAJETEK

a) krátkodobý finanční majetek

Cenné papíry v držení společnosti činily v celkové ceně pořízení k 31. prosinci 2001 5 262 tis. Kč. Tržní ocenění portfolia jednotlivých cenných papírů k 31. prosinci 2001 je vyšší než jeho průměrná cena pořízení.

Společnost má v držení k 31. prosinci 2001 následující cenné papíry (v tis. Kč):

	Počet akcií / Nominální hodnota	Průměrná cena pořízení celkem	Tržní cena
Geodézie Brno	530 / 1 000	450	392
Profit Fond IF, a.s.	157 / 800	118	133
J&T Finance Group II, a.s.	14 836 / 500	3 108	3 108
Zemědělský IF Vysočina, a.s.	1 091 / 1 000	1 586	1 837
Celkem		5 262	5 470

Společnost nevytvořila opravnou položku z důvodu její nevýznamnosti.

b) dlouhodobý finanční majetek

Dne 1. června 2001 byly uzavřeny smlouvy o úplatném převodu 4 000 ks kmenových akcií společnosti investAGE, a.s. investiční společnost se sídlem Praha 1, Opletalova 33, což představuje podíl 100 % na základní kapitálu výše zmíněné společnosti. Na základě souhlasu Komise pro cenné papíry dne 20. srpna 2001 bylo ve středisku cenných papírů na účet J&T Asset Management, investiční společnost a.s. připsáno 4 000 ks akcií investAGE, a.s. investiční společnost v celkové ceně pořízení 54 058 tis. Kč.

Společnost svým jménem a na účet fondu „Agb FOND“ vystupuje jako žalující strana o získání majetkové hodnoty v žalované výši 1 290 mil. Kč. Žaloby se týkají problematických obchodů s akciemi Agrobanky a Kreditní banky z let 1995 a 1996.

Kupní cena 54 058 tis. Kč může být navýšena o doplatek v závislosti na výsledku těchto soudních sporů.

## 6. OSTATNÍ AKTIVA

Náklady příštích období zahrnují odbornou literaturu a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně přísluší.

Příjmy příštích období zahrnují úrok z běžného účtu.

Dohadné účty aktivní představují především výnos z obhospodařovatelských poplatků.



## 7. VLASTNÍ KAPITÁL

Základní jmění společnosti se skládá z 20 ks plně splacených akcií na jméno s nominální hodnotou 1 000 000 Kč.

V roce 2001 došlo k následujícím změnám účtů vlastního jmění (v tis. Kč):

	Počet akcií	Základní kapitál	Zákonný rezervní fond
Zůstatek k 31.12.2000	20	20 000	166
Zvýšení		-	122
Snížení		-	-
Zůstatek k 31.12.2001	20	20 000	288

Na základě rozhodnutí jediného akcionáře společnosti konaného dne 20. června 2001 bylo schváleno následující rozdělení zisku za rok 2000 (v tis. Kč):

Zisk roku 1999	265
Příděl do rezervního fondu	-122
Převod nerozděleného zisku	-
Neuhrazená ztráta k 31. 12. 2000	-143
Pohyby	-
Neuhrazená ztráta 31. 12. 2001	-

## 8. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

K 31. prosinci 2001 společnost neměla krátkodobé závazky po lhůtě splatnosti.

Závazky ke spřízněným osobám (viz odstavec 15).

Dne 17. srpna 2001 byl společnosti poskytnut úvěr ve výši 45 000 tis. Kč na nákup akcií společnosti investAGE a.s. investiční společnost, se splatností 31. prosince 2004 a pohyblivou úrokovou sazbou. K 31. prosinci 2001 činí hodnota úvěru 43 000 tis. Kč.

## 9. OSTATNÍ PASIVA

Výdaje příštích období a dohadné položky zahrnují především poplatky za telefonní hovory a provize. Tyto částky jsou účtovány do nákladů období roku 2001.

Dohadné účty pasivní tvoří provize za poskytování informací k obhospodařování fondů za měsíc prosinec 2001.

## 10. DAŇ Z PŘÍJMŮ

a) Splatná

Splatná daň z příjmů za zdaňovací období 2001 činí 303 tis. Kč (2000 - 241 tis. Kč) a obsahuje 35 tis. Kč daně vztahující se k minulým obdobím.

	2001 v tis. Kč	2000 v tis. Kč
Zisk před zdaněním	470	506
Nezdanitelné výnosy	-4	-29
Neodečitatelné náklady	-	-
Rozdíly mezi účetními a daňovými odpisy	-152	-189
Ostatní (např. náklady na reprezentaci, mimořádné náklady)	554	522
Investiční úleva 10% HIM	-5	-32
Zdanitelný příjem	863	778
Sazba daně z příjmu	31%	31%
Splatná daň	268	241
Daň za minulé období	35	-
Splatná daň celkem	303	241



## b) odložená

Položky odložené daně k 31.12.2001	Základ	Daňová sazba	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou investičního majetku	369	31 %	-	114
Celkem			-	114
Netto			-	114

## 11. MAJETEK A ZÁVAZKY NEVYKÁZANÉ V ROZVAZE

Společnost obhospodařuje investiční fondy, které vedou k 31. prosinci 2001 následující soudní spory:

Investiční fond	Titul soudního sporu
Profit Fond IF, a.s.	Žaloba akcionáře na neplatnost přeměny investičního fondu na otevřený podílový fond
Zemědělský IF Vysočina, a.s.	Žaloba akcionáře na neplatnost přeměny investičního fondu na otevřený podílový fond
IF Energetiky	Žaloba akcionáře na neplatnost přeměny investičního fondu na otevřený podílový fond a neplatnost valné hromady

K datu účetní závěrky nebylo k výše uvedených žalobách rozhodnuto. Vedení společnosti věří, že dopad výše uvedených soudních sporů nebude mít významný vliv na hospodaření společnosti.

Cenné papíry v podrozvaze:

	Počet akcií / nominální hodnota
Motofond OPF	174 018 / 1
PERSPEKTIVA S – OPF	127 925 / 1
Celkem	301 943

Tyto cenné papíry jsou z druhé vlny kupónové privatizace. Jedná se o případy, kdy nebylo možno kvůli duplicitám rodných čísel a jiným okolnostem připsat akcionářům jejich akcie ve Středisku cenných papírů. Po otevření fondu přešla tato evidence na J&T Asset Management, investiční společnost a.s.

## 12. VÝNOSY

Rozpis výnosů společnosti z běžné činnosti (v tis. Kč):

	2001	2000
	Domácí	Domácí
Tržby za služby	20 372	22 624
Tržby z prodeje cenných papírů	6 336	2 220
Úrokové výnosy	62	99
Výnosy z krátkodobého finančního majetku	10	267
Ostatní výnosy	199	24
Výnosy celkem	26 979	25 234

Veškeré výnosy společnosti ze služeb představují obhospodařovatelské poplatky spravovaných investičních a podílových fondů, z nichž 12 025 tis. Kč představují poplatky za správu investičních fondů a 8 347 tis. Kč za správu otevřených podílových fondů. Vykázaný zisk z prodeje cenných papírů k 31. prosinci 2001 činil 866 tis. Kč.

## 13. OSOBNÍ NÁKLADY

Průměrný počet zaměstnanců společnosti v roce 2001 a souvisejících osobních nákladů v tis. Kč činil:

	2001	2000
Průměrný počet zaměstnanců	10	10
Mzdy	2 711	2 882
Sociální zabezpečení	937	913
Sociální náklady	89	84
Odměny členům orgánů společnosti	474	-
Osobní náklady celkem	4 211	3 879



V roce 2001 obdrželi členové a bývalí členové statutárních a dozorčích orgánů odměny v celkové výši 474 tis. Kč.

#### 14. INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH STRANÁCH

K 31. prosinci 2001 měla společnost na účtech u J&T Banky, a.s. 437 tis. Kč peněžních prostředků.

Krátkodobé pohledávky u spřízněných osob k 31. prosinci 2001 dosahovaly (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	Termíny/Lhůty splatnosti	2001
Perspektiva A	15.1.2002	23
Investiční fond energetiky, a.s.	15.1.2002	165
Investiční fond Bohemia Dopravy – Komenius a.s.	15.1.2002	984
Motofond OPF	15.1.2002	12
Profit fond IF, a.s.	15.1.2002	64
Prosperita OPF	15.1.2002	1
Zemědělský IF Vysočina, a.s.	15.1.2002	42
<i>Mezisoučet</i>	15.1.2002	1 291
Prosperita OPF	4.1.2001	6
J&T Securities (Czech republic) a.s.	2.1.2002	1
<b>Celkem</b>		<b>1 298</b>

K 31. prosinci 2000 dosahovaly krátkodobé pohledávky u spřízněných osob 44 tis. Kč.

Krátkodobé závazky k spřízněným osobám k 31. prosinci 2001 dosahovaly (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	Termíny/Lhůty splatnosti	2001
J & T Banka, a.s.	2.1.2002	36
Perspektiva P	15.1.2002	338
Perspektiva S	15.1.2002	74
<b>Celkem</b>		<b>448</b>

K 31. prosinci 2000 neměla společnost žádné krátkodobé závazky k spřízněným osobám.

Společnost poskytuje obhospodařovatelské služby investičním fondům, v nichž má skupina J & T Finance group podíl. K 31. prosinci 2001 dosáhly výnosy z prodeje služeb vůči těmto investičním společnostem následující výše (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	Výnosy
Investiční fond energetiky, a.s.	514
Investiční fond Bohemia Dopravy – Komenius a.s.	10 845
Profit Fond IF, a.s.	666
<b>Celkem</b>	<b>12 025</b>

K 31. prosinci 2000 dosahovaly výnosy z prodeje služeb vůči investičním fondům 14 644 tis. Kč

Společnost poskytuje obhospodařovatelské služby otevřeným podílovým fondům, v nichž má skupina J & T Finance group podíl. K 31. prosinci 2001 dosáhly výnosy z prodeje služeb vůči těmto fondům následující výše (v tis. Kč):

Otevřený podílový fond	Výnosy
PERSPEKTIVA – A globální akciový OPF	2 570
PERSPEKTIVA – S smíšený OPF	1 516
PERSPEKTIVA – P OPF peněžního trhu	786
Prosperita OPF	17
Motofond OPF	1 009
Vysočina OPF	441
<b>Celkem</b>	<b>6 339</b>

K 31. prosinci 2000 dosahovaly výnosy z prodeje služeb vůči otevřeným podílovým fondům 6 508 tis. Kč.

Společnost poskytovala obhospodařovatelské služby otevřeným podílovým fondům, v nichž má skupina J & T Finance group podíl. Níže jmenované fondy se v průběhu roku 2001 sloučily. K datu jejich sloučení dosáhly výnosy z prodeje služeb vůči těmto fondům následující výše (v tis. Kč):

Otevřený podílový fond	Výnosy	Datum sloučení	Sloučení do fondu
Present Progres OPF	732	13.10.2001	PERSPEKTIVA S
Corus Garant OPF	508	13.05.2001	PERSPEKTIVA P
Coop 94 OPF	102	13.03.2001	PERSPEKTIVA A
Midruf OPF	174	20.07.2001	PERSPEKTIVA S
Arnold OPF	494	17.11.2001	PERSPEKTIVA S
<b>Celkem</b>	<b>2 010</b>		



Společnost má k 31. prosinci 2001 ve svém držení následující cenné papíry spřízněných osob:

	Počet akcií / Nominální hodnota	Průměrná cena pořízení celkem
Profit Fond IF, a.s.	157 / 800	118
J&T Finance group	14 836 / 500	3 108
Zemědělský IF Vysočina, a.s.	1 091 / 1 000	1 586
<b>Celkem</b>		<b>4 812</b>

K 31. prosinci 2000 měla společnost v držení cenné papíry spřízněných osob v celkové ceně pořízení 9 235 tis. Kč, s celkovou tržní hodnotou 10 208 tis. Kč.

Společnost využívá služeb spřízněných osob jako běžnou součást obchodní činnosti podniku. V roce 2001, resp. 2000 činily nákupy 7 596 tis. Kč, resp. 6 711 tis. Kč, z toho 3 607 tis. Kč, resp. 6 388 tis. Kč tvořily nákupy služeb související s poskytováním informací k obhospodařování fondů od J&T Asset management i.s. a.s., slovenské právnické osoby se sídlem v Bratislavě a 2 838 tis. Kč činila odborná pomoc od společnosti J&T Banka, a.s.

#### **15. VÝZNAMNÉ POLOŽKY ZISKŮ A ZTRÁT**

Mimořádné výnosy tvoří doplatky za správu investičních a podílových fondů.

Mimořádné náklady jsou tvořeny přeplatky za správu fondů.

#### **16. VÝZNAMNÉ ZDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY**

Dne 6. února 2002 nabylo právní moci usnesení o výmazu společnosti Zemědělský investiční fond VYSOČINA, a.s. z obchodního rejstříku a její přeměně na otevřený podílový fond.

Dne 5. listopadu 2001 byla podepsána smlouva mezi společností a Investiční společností Union a.s. o úplatném převedení správy a obhospodařování podílového fondu Union peněžní trh, Investiční společnost Union, a.s., otevřený podílový fond, který bude sloučen s J&T Asset Management, investiční společnost a.s., PERSPEKTIVA – P otevřený podílový fond peněžního trhu. Komise pro cenné papíry povolila sloučení těchto fondů dne 4. ledna 2002.

#### **17. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (VIZ PŘÍLOHA)**

#### **18. SLOŽKY PENĚŽNÍCH PROSTŘEDKŮ**

Pro účely sestavení přehledu o peněžních tocích jsou peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty definovány tak, že zahrnují peníze v pokladně, peníze na cestě, peníze na bankovních účtech a další finanční aktiva, jejichž ocenění může být spolehlivě určeno a které mohou být snadno přeměněny v peněžní prostředky. Zůstatek peněžních prostředků je ke konci účetního období následující:

	2001	2000
Peníze	21	3
Účty v bankách	471	4 624
Krátkodobý finanční majetek	-	10 420
<b>Celkem</b>	<b>492</b>	<b>15 047</b>

Od 1. ledna 2001 krátkodobý finanční majetek netvoří součást peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů.

Odesláno dne: 14. 3. 2002	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno, podpis):	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno, podpis):
	Mgr. Miloslav Zábojník	Ing. Renata Beranová	Ing. Renata Beranová

# Tabulková část informační povinnosti investičních společností

## Základní údaje

IČ:	47672684	
Název investiční společnosti:	J&T Asset Management, investiční společnost a.s.	
ISIN / SIN:		<input type="checkbox"/> Registrace CP na veř. trhu
ISIN / SIN:		<input type="checkbox"/> Registrace CP na veř. trhu
ISIN / SIN:		<input type="checkbox"/> Registrace CP na veř. trhu

Sídlo:		
Ulice:	Pobřežní 3	
Obec:	Praha 8	
PSČ:	186 00	Tel.: 0800/149 172
E-mail:	info@jtam.cz	Fax: 02/217 10 126
Internetová adresa:	www.jtam.cz	

Datum založení:	8.2.1993
-----------------	----------

### Údaje o depozitáři:

IČ:	45317054	
Obchodní firma:	Komerční banka, a. s.	
Sídlo:	Praha 1, Na Příkopě 33, 114 07	Tel.: 02/22432017
E-mail:	mojebanka@kb.cz	Fax: 02/24243020

### Obhospodařované fondy:

Názvy obhospodařovaných fondů:	J&T Asset Management, investiční společnost a.s., PERSPEKTIVA - A globální akciový otevřený podílový fond, J&T Asset Management, investiční společnost a.s., PERSPEKTIVA - S smíšený otevřený podílový fond, J&T Asset Management, investiční společnost a.s., PERSPEKTIVA - P otevřený podílový fond peněžního trhu, J&T Asset Management, investiční společnost a.s., COOP PROSPERITA - otevřený podílový fond, J&T Asset Management, investiční společnost a.s., VYSOČINA- otevřený podílový fond, J&T Asset Management, investiční společnost a.s., MOTOFOND - otevřený podílový fond, PROFIT FOND, investiční fond, a.s., Investiční fond Bohemia dopravy - Komenius, a.s., Investiční fond energetiky, a.s.
--------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Soubor obsahuje:	Rozvahu, výkaz zisků a ztrát v plném rozsahu k:	31.12.2001
	Přehled o peněžních tocích (cash flow) k:	31.12.2001

Údaje o auditu a auditorovi:

Předložené výkazy byly ověřeny auditorem:	<input checked="" type="radio"/> Ano <input type="radio"/> Ne	
Název auditorské firmy:	KPMG s. r. o.	
Číslo licence audit. firmy:	osvědčení číslo 71	
Titul auditora:	Ing.	
Jméno auditora:	Pavel	
Příjmení auditora:	Závitkovský	
Číslo deketu:	osvědčení číslo 69	
Zpráva auditora ze dne:	14.3.2002	
Výrok auditora:	účetní závěrka ve všech významných ohledech věrně zobrazuje aktiva, závazky, vlastní kapitál a finanční situaci společnosti J&T Asset Management, i. s. a. s. k 31. 12. 2001 a výsledek hospodaření za rok 2001 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky	

Odesláno dne:	28.3.2002	
Jméno statutárního orgánu:	Mgr. Miloslav Zábojník	
Osoba odp. za účetnictví:	Ing. Renata Beranová	
Os. odp. za účet. závěrku:	Ing. Renata Beranová	Tel.: 217 10 203
E-mail:	<a href="mailto:Beranova@jtbank.cz">Beranova@jtbank.cz</a>	



oznac. a	AKTIVA b	rad. c	Běžné účetní období			Min. úč. obd.
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	Aktiva celkem (ř. 02+03+28+55)	001	66 120	-1 489	64 631	21 254
A.	Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Stálá aktiva (ř. 04+12+22)	003	56 686	-1 489	55 197	1 543
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 11)	004	786	-255	531	622
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
B.I.2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
B.I.3.	Software	007	764	-233	531	622
B.I.4.	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
B.I.5.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	009	22	-22	0	0
B.I.6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
B.I.7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 13 až 21)	012	1 842	-1 234	608	921
B.II.1.	Pozemky	013	0	0	0	0
B.II.2.	Stavby	014	0	0	0	0
B.II.3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	015	774	-166	608	655
B.II.4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	016	0	0	0	0
B.II.5.	Základní stádo a tažná zvířata	017	0	0	0	0
B.II.6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	018	1 068	-1 068	0	169
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0	0	97
B.II.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0	0	0
B.II.9.	Opravná položka k nabytému majetku	021	0	0	0	0
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 23 až 27)	022	54 058	0	54 058	0
B.III.1.	Podílové CP a vklady v podnicích s rozhodným vlivem	023	54 058	0	54 058	0
B.III.2.	Podílové CP a vklady v podnicích s podstat. vlivem	024	0	0	0	0
B.III.3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a vklady	025	0	0	0	0
B.III.4.	Půjčky podnikům ve skupině	026	0	0	0	0
B.III.5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	027	0	0	0	0
C.	Oběžná aktiva (ř. 29+36+42+51)	028	8 132	0	8 132	17 887
C.I.	Zásoby (ř. 30 až 35)	029	0	0	0	0
C.I.1.	Materiál	030	0	0	0	0
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	031	0	0	0	0
C.I.3.	Výrobky	032	0	0	0	0
C.I.4.	Zvířata	033	0	0	0	0
C.I.5.	Zboží	034	0	0	0	0
C.I.6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	035	0	0	0	0
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř.37 až 41)	036	0	0	0	0
C.II.1.	Pohledávky z obchodního styku	037	0	0	0	0
C.II.2.	Pohledávky ke společníkům a sdružení	038	0	0	0	0
C.II.3.	Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	039	0	0	0	0
C.II.4.	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	040	0	0	0	0
C.II.5.	Jiné pohledávky	041	0	0	0	0
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř.43 až 50)	042	2 378	0	2 378	2 840
C.III.1.	Pohledávky z obchodního styku	043	2 340	0	2 340	2 839
C.III.2.	Pohledávky ke společníkům a sdružení	044	0	0	0	0
C.III.3.	Sociální zabezpečení	045	0	0	0	0
C.III.4.	Stát - daňové pohledávky	046	38	0	38	1
C.III.5.	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C.III.6.	Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	048	0	0	0	0
C.III.7.	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	049	0	0	0	0
C.III.8.	Jiné pohledávky	050	0	0	0	0
C.IV.	Finanční majetek (ř. 52 až 54)	051	5 754	0	5 754	15 047
C.IV.1.	Peníze	052	21	0	21	3
C.IV.2.	Účty v bankách	053	471	0	471	4 624
C.IV.3.	Krátkodobý finanční majetek	054	5 262	0	5 262	10 420
D.	Ostatní aktiva- přechodné účty aktiv (ř. 56 a 60)	055	1 302	0	1 302	1 824
D.I.	Časové rozlišení (ř. 57 až 59)	056	11	0	11	351
D.I.1.	Náklady příštích období	057	7	0	7	351
D.I.2.	Příjmy příštích období	058	4	0	4	0
D.I.3.	Kurové rozdíly aktivní	059	0	0	0	0
D.II.	Dohadné účty aktivní	060	1 291	0	1 291	1 473
	Kontrolní číslo (ř. 1až 60)	999	263 189	-5 956	257 233	83 543

## Rozvaha v plném rozsahu - PASIVA (v celých tisících Kč) k:

31.12.2001

IČ: 47672684

Název účetní jednotky: J&amp;T Asset Management, investiční společnost a.s.

označ. a	PASIVA b	řád. c	Stav v běž. účet. období 5	Stav v min. účet. období 6
	Pasiva celkem (ř. 62+79+105)	061	64 631	21 254
A.	Vlastní kapitál (ř. 63+66+71+75+78)	062	20 342	20 287
A.I.	Základní kapitál (ř. 64+65)	063	20 000	20 000
A.I.1.	Základní kapitál	064	20 000	20 000
A.I.2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	065	0	0
A.II.	Kapitálové fondy (ř.67 až 70)	066	0	0
A.II.1.	Emisní ážio	067	0	0
A.II.2.	Ostatní kapitálové fondy	068	0	0
A.II.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku	069	0	0
		070	0	0
A.III.	Fondy ze zisku (ř. 72+73+74)	071	288	165
A.III.1.	Zákonný rezervní fond	072	288	165
A.III.2.	Nedělitelný fond	073	0	0
A.III.3.	Statutární a ostatní fondy	074	0	0
A.IV.	Hospodářský výsledek minulých let (ř.76+77)	075	0	-143
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	076	0	0
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let	077	0	-143
A.V.	Hospodářský výsledek běžného úč. období (+/-) [ř. 01-(+63+66+71+75+79+105)]	078	54	265
B.	Cizí zdroje (ř. 80+84+91+101)	079	44 091	907
B.I.	Rezervy (ř. 81+82+83)	080	0	0
B.I.1.	Rezervy zákonné	081	0	0
B.I.2.	Rezerva na kursové ztráty	082	0	0
B.I.3.	Ostatní rezervy	083	0	0
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř. 85 až 90)	084	0	0
B.II.1.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	085	0	0
B.II.2.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	086	0	0
B.II.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	087	0	0
B.II.4.	Emitované dluhopisy	088	0	0
B.II.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	089	0	0
B.II.6.	Jiné dlouhodobé závazky	090	0	0
B.III.	Krátkodobé závazky (ř. 92 až 100)	091	1 091	907
B.III.1.	Závazky z obchodního styku	092	731	498
B.III.2.	Závazky ke společníkům a sdružení	093	0	0
B.III.3.	Závazky k zaměstnancům	094	133	110
B.III.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení	095	84	177
B.III.5.	Stát - daňové závazky a dotace	096	29	122
B.III.6.	Odložený daňový závazek	097	114	0
B.III.7.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	098	0	0
B.III.8.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	099	0	0
B.III.9.	Jiné závazky	100	0	0
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 102 až 104)	101	43 000	0
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	102	43 000	0
B.IV.2.	Běžné bankovní úvěry	103	0	0
B.IV.3.	Krátkodobé finanční výpomoci	104	0	0
C.	Ostatní pasiva - přechodné účty pasiv (ř. 106+110)	105	198	60
C.I.	Časové rozlišení (ř. 107 až 109)	106	108	41
C.I.1.	Výdaje příštích období	107	108	41
C.I.2.	Výnosy příštích období	108	0	0
C.I.3.	Kursové rozdíly pasivní	109	0	0
C.II.	Dohadné účty pasivní	110	90	19
	Kontrolní číslo (ř.61 až 110)	999	258 380	84 732

Výkaz zisků a ztrát (v celých tisících Kč) k:

31.12.2001

IČ: 47672684

Název účetní jednotky: J&amp;T Asset Management, investiční společnost a.s.

označení a	Text b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	0	0
A.	Náklady vynaložené na prodej zboží	02	0	0
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03	0	0
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	20 372	22 624
II.1.	Tržby za prod. vlastních výrobků a služeb	05	20 372	22 624
II.2.	Změna stavu vnitropodnikových zásob vlastní výroby	06	0	0
II.3.	Aktivace	07	0	0
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	14 589	17 217
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	266	172
B.2.	Služby	10	14 323	17 045
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	5 783	5 407
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	4 211	4 353
C.1.	Mzdové náklady	13	2 711	2 882
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	474	474
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení	15	937	913
C.4.	Sociální náklady	16	89	84
D.	Daně a poplatky	17	1	1
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	597	804
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	18	0
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	20	0	0
IV.	Zúčtování rezerv a časového rozložení provozních výnosů	21	0	0
G.	Tvorba rezerv a časového rozložení provozních nákladů	22	0	0
V.	Zúčtování opravných položek do provozních výnosů	23	0	0
H.	Zúčtování opravných položek do provozních nákladů	24	0	0
VI.	Ostatní provozní výnosy	25	99	23
I.	Ostatní provozní náklady	26	0	0
VII.	Převod provozních výnosů	27	0	0
J.	Převod provozních nákladů	28	0	0
*	Provozní hospodářský výsledek [ř.11-12-17-18+19-20+21-22+23-24+25-26+(-27)-(-28)]	29	1 091	272
VIII.	Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	30	6 336	2 220
K.	Prodané cenné papíry a vklady	31	5 470	2 089
IX.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.33+34+35)	32	0	0
IX.1.	Výnosy z CP a vkladů v podnicích ve skupině	33	0	0
IX.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a vkladů	34	0	0
IX.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	36	10	267
XI.	Zúčtování rezerv do finančních výnosů	37	0	0
L.	Tvorba rezerv na finanční náklady	38	0	0
XII.	Zúčtování opravných položek do finančních výnosů	39	0	0
M.	Zúčtování opravných položek do finančních nákladů	40	0	0
XIII.	Výnosové úroky	41	62	99
N.	Nákladové úroky	42	1 425	0
XIV.	Ostatní finanční výnosy	43	0	1
O.	Ostatní finanční náklady	44	105	126
XV.	Převod finančních výnosů	45	0	0
P.	Převod finančních nákladů	46	0	0
*	Hospodářský výsledek z finančních operací [ř.30-31+32+36+37-38+39-40+41-42+43-44+(-45)-(-46)]	47	-592	372
R.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.49+50)	48	417	241
R.1.	Splatná	49	303	241
R.2.	Odložená	50	114	0
		51	0	0
**	Hospodářský výsledek za běžnou činnost (ř.29+47-48)	52	82	403
XVI.	Mimořádné výnosy	53	82	31
S.	Mimořádné náklady	54	110	169
T.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.56+57)	55	0	0
T.1.	splatná	56	0	0
T.2.	odložená	57	0	0
*	Mimořádný hospodářský výsledek (ř.53-54-55)	58	-28	-138
U.	Převod podílu na hospodářském výsledku společníkům (+/-)	59	0	0
***	Hospodářský výsledek za účetní období (+/-) (ř.52+58-59)	60	54	265
	Hospodářský výsledek před zdaněním (+/-) (ř.29+47+53-54)	61	471	506
	Kontrolní číslo (ř.01 až 61)	99	100 354	101 787

## Přehled o peněžních tocích (cash flow) k:

31.12.2001

IČ: 47672684

Název účetní jednotky: J&amp;T Asset Management, investiční společnost a.s.

označení a	Text b	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném 1	minulém 2
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	4 627	22 740
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)</i>		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	499	644
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	2 602	6 836
A.1.1	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, odpis pohledávek (+), a dále umořování opravné položky k nabytému majetku (+/-)	597	804
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv a změna zůstatků přechodných účtů aktiv a pasiv (+/-), tj. časové rozlišení nákladů a výnosů a kursových rozdílů	660	6 131
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	-18	0
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (-)	0	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)	1 363	-99
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	3 101	7 480
A.2.	Změna potřeby pracovního kapitálu	5 773	-12 985
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-)	545	-1 508
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-)	70	-11 477
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	0	0
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	5 158	0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	8 874	-5 505
A.3.	Výdaje z plateb úroků s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-1 425	0
A.4.	Přijaté úroky s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (+)	62	99
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)	-386	-241
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný hospodářský výsledek včetně uhrazené splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti	-28	-138
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	7 097	-5 785
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-54 250	-1 908
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	18	0
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-54 232	-1 908
	<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků	43 000	0
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	0	0
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, event. rezervního fondu včetně složených záloh na toto zvýšení (+)	0	0
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům (-)	0	0
C.2.3.	Peněžní dary a dotace do vlastního kapitálu a další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	0	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)	0	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	0	0
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finanč. vypořádání se společníky veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společností (-)	0	0
C.3.	Přijaté dividendy a podíly na zisku s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (+)	0	0
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	43 000	0
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	-4 135	-7 693
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	492	15 047

# Tabulková část informační povinnosti investičních a podílových fondů

## Základní údaje

IČ:	49466909	
Název fondu (pro PF), Obchodní firma (IF):	J&T Asset Management, investiční společnost a.s., PERSPEKTIVA - P otevřený podílový fond peněžního trhu	
ISIN / SIN:	770000002392	<input type="checkbox"/> Registrace CP na veř. trhu
ISIN / SIN:		<input type="checkbox"/> Registrace CP na veř. trhu
ISIN / SIN:		<input type="checkbox"/> Registrace CP na veř. trhu

Sídlo:		
Ulice:	Pobřežní 3	
Obec:	Praha 8	
PSC:	186 00	Tel.: 0800/149 172
E-mail:	info@jtam.cz	Fax: 02/217 10 126
Internetová adresa:	www.jtam.cz	

Datum založení:	10.11.1993
Datum zahájení prodeje a odkupů podílových listů:	10.11.1993

### Údaje o obhospodařovateli:

IČ:	47672684	
Obchodní firma:	J&T Asset Management, investiční společnost a.s.	
Sídlo:	Pobřežní 3, Praha 8, 186 00	Tel.: 0800/149172
E-mail:	info@jtam.cz	Fax: 02/217 10 126

### Údaje o depozitáři:

IČ:	45317054	
Obchodní firma:	Komerční banka, a. s.	
Sídlo:	Na Příkopě 33, Praha 1, 114 07	Tel.: 02/22432017
E-mail:	mojebanka@kb.cz	Fax: 02/24243020

Soubor obsahuje:	Rozvahu, výkaz zisků a ztrát v plném rozsahu k:	31.12.2001
	Přehled o peněžních tocích (cash flow) k:	31.12.2001
	<input checked="" type="checkbox"/> Tabulku pro investiční fondy k: <input checked="" type="checkbox"/> Tabulku pro podílové fondy k:	31.12.2001
	Skladbu CP k:	31.12.2001

Údaje o auditu a auditorovi:

Předložené výkazy byly ověřeny auditorem:	<input checked="" type="radio"/> Ano <input type="radio"/> Ne
Název auditorské firmy:	FinAudit s. r. o.
Číslo licence audit. firmy:	KAČR 154
Titul auditora:	Ing.
Jméno auditora:	Pavel
Příjmení auditora:	Průdek
Číslo dekretu:	240
Zpráva auditora ze dne:	14.2.2002
Výrok auditora:	bez výhrad

Odesláno dne:	28.3.2002	
Jméno statutárního orgánu:	Mgr. Miloslav Zábojník	
Osoba odp. za účetnictví:	Ing. Renata Beranová	
Os. odp. za účet. závěrku:	Martina Hlavínová	Tel.: 02/217 10 203
E-mail:	<a href="mailto:Hlavinova@jtbank.cz">Hlavinova@jtbank.cz</a>	

Rozvaha v plném rozsahu - AKTIVA (v celých tisících Kč) k:

31.12.2001

IČ: 49466909

Název účetní jednotky: J&T Asset Management, investiční společnost a.s., PERSPEKTIVA  
- P otevřený podílový fond peněžního trhu

oznac. a	AKTIVA b	rad. c	Běžné účetní období			Min. úč. obd.
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	Aktiva celkem (ř. 02+03+28+55)	001	31 256	-474	30 782	42 144
A.	Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Stálá aktiva (ř. 04+12+22)	003	16 087	0	16 087	418
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 11)	004	0	0	0	0
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
B.I.2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
B.I.3.	Software	007	0	0	0	0
B.I.4.	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
B.I.5.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	009	0	0	0	0
B.I.6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
B.I.7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 13 až 21)	012	0	0	0	0
B.II.1.	Pozemky	013	0	0	0	0
B.II.2.	Stavby	014	0	0	0	0
B.II.3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	015	0	0	0	0
B.II.4.	Pěstительské celky trvalých porostů	016	0	0	0	0
B.II.5.	Základní stádo a tažná zvířata	017	0	0	0	0
B.II.6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	018	0	0	0	0
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0	0	0
B.II.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0	0	0
B.II.9.	Opravná položka k nabytému majetku	021	0	0	0	0
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 23 až 27)	022	16 087	0	16 087	418
B.III.1.	Podílové CP a vklady v podnicích s rozhodným vlivem	023	0	0	0	0
B.III.2.	Podílové CP a vklady v podnicích s podstat. vlivem	024	0	0	0	0
B.III.3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a vklady	025	16 087	0	16 087	418
B.III.4.	Půjčky podnikům ve skupině	026	0	0	0	0
B.III.5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	027	0	0	0	0
C.	Oběžná aktiva (ř. 29+36+42+51)	028	15 152	-474	14 678	41 663
C.I.	Zásoby (ř. 30 až 35)	029	0	0	0	0
C.I.1.	Materiál	030	0	0	0	0
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	031	0	0	0	0
C.I.3.	Výrobky	032	0	0	0	0
C.I.4.	Zvířata	033	0	0	0	0
C.I.5.	Zboží	034	0	0	0	0
C.I.6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	035	0	0	0	0
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř.37 až 41)	036	0	0	0	0
C.II.1.	Pohledávky z obchodního styku	037	0	0	0	0
C.II.2.	Pohledávky ke společníkům a sdružení	038	0	0	0	0
C.II.3.	Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	039	0	0	0	0
C.II.4.	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	040	0	0	0	0
C.II.5.	Jiné pohledávky	041	0	0	0	0
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř.43 až 50)	042	2 875	-474	2 401	223
C.III.1.	Pohledávky z obchodního styku	043	1 597	-474	1 123	166
C.III.2.	Pohledávky ke společníkům a sdružení	044	0	0	0	0
C.III.3.	Sociální zabezpečení	045	0	0	0	0
C.III.4.	Stát - daňové pohledávky	046	1 272	0	1 272	57
C.III.5.	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C.III.6.	Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	048	0	0	0	0
C.III.7.	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	049	0	0	0	0
C.III.8.	Jiné pohledávky	050	6	0	6	0
C.IV.	Finanční majetek (ř. 52 až 54)	051	12 277	0	12 277	41 440
C.IV.1.	Peníze	052	0	0	0	0
C.IV.2.	Účty v bankách	053	12 277	0	12 277	41 440
C.IV.3.	Krátkodobý finanční majetek	054	0	0	0	0
D.	Ostatní aktiva- přechodné účty aktiv (ř. 56 a 60)	055	17	0	17	63
D.I.	Časové rozlišení (ř. 57 až 59)	056	0	0	0	0
D.I.1.	Náklady příštích období	057	0	0	0	0
D.I.2.	Příjmy příštích období	058	0	0	0	0
D.I.3.	Kursově rozdíly aktivní	059	0	0	0	0
D.II.	Dohadné účty aktivní	060	17	0	17	63
	Kontrolní číslo (ř. 1až 60)	999	125 007	-1 896	123 111	168 513

## Rozvaha v plném rozsahu - PASIVA (v celých tisících Kč) k:

31.12.2001

IČ: 49466909

Název účetní jednotky: J&amp;T Asset Management, investiční společnost a.s., PERSPEKTIVA - P otevřený podílový fond peněžního trhu

označ. a	PASIVA b	řad. c	Stav v běž. účet. období 5	Stav v min. účet. období 6
	Pasiva celkem (ř. 62+79+105)	061	30 782	42 144
A.	Vlastní kapitál (ř. 63+66+71+75+78)	062	29 866	41 845
A.I.	Základní kapitál (ř. 64+65)	063	0	0
A.I.1.	Základní kapitál	064	0	0
A.I.2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	065	0	0
A.II.	Kapitálové fondy (ř.67 až 70)	066	28 293	41 668
A.II.1.	Emisní ážio	067	0	0
A.II.2.	Ostatní kapitálové fondy	068	28 340	41 647
A.II.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku	069	-47	21
		070	0	0
A.III.	Fondy ze zisku (ř. 72+73+74)	071	0	0
A.III.1.	Zákonný rezervní fond	072	0	0
A.III.2.	Nedělitelný fond	073	0	0
A.III.3.	Statutární a ostatní fondy	074	0	0
A.IV.	Hospodářský výsledek minulých let (ř.76+77)	075	310	0
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	076	0	0
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let	077	310	0
A.V.	Hospodářský výsledek běžného úč. období (+/-) [ř. 01-(+63+66+71+75+79+105)]	078	1 263	177
B.	Cizí zdroje (ř. 80+84+91+101)	079	93	57
B.I.	Rezervy (ř. 81+82+83)	080	0	0
B.I.1.	Rezervy zákonné	081	0	0
B.I.2.	Rezerva na kursové ztráty	082	0	0
B.I.3.	Ostatní rezervy	083	0	0
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř. 85 až 90)	084	0	0
B.II.1.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	085	0	0
B.II.2.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	086	0	0
B.II.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	087	0	0
B.II.4.	Emitované dluhopisy	088	0	0
B.II.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	089	0	0
B.II.6.	Jiné dlouhodobé závazky	090	0	0
B.III.	Krátkodobé závazky (ř. 92 až 100)	091	93	57
B.III.1.	Závazky z obchodního styku	092	58	12
B.III.2.	Závazky ke společníkům a sdružení	093	0	0
B.III.3.	Závazky k zaměstnancům	094	0	0
B.III.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení	095	0	0
B.III.5.	Stát - daňové závazky a dotace	096	0	0
B.III.6.	Odložený daňový závazek	097	0	0
B.III.7.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	098	0	0
B.III.8.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	099	0	0
B.III.9.	Jiné závazky	100	35	45
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 102 až 104)	101	0	0
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	102	0	0
B.IV.2.	Běžné bankovní úvěry	103	0	0
B.IV.3.	Krátkodobé finanční výpomoci	104	0	0
C.	Ostatní pasiva - přechodné účty pasiv (ř. 106+110)	105	823	242
C.I.	Časové rozlišení (ř. 107 až 109)	106	0	0
C.I.1.	Výdaje příštích období	107	0	0
C.I.2.	Výnosy příštích období	108	0	0
C.I.3.	Kursové rozdíly pasivní	109	0	0
C.II.	Dohadné účty pasivní	110	823	242
	Kontrolní číslo (ř.61 až 110)	999	121 042	168 157



označení a	Text b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	0	0
A.	Náklady vynaložené na prodej zboží	02	0	0
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03	0	0
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	0	11
II.1.	Tržby za prod. vlastních výrobků a služeb	05	0	11
II.2.	Změna stavu vnitropodnikových zásob vlastní výroby	06	0	0
II.3.	Aktivace	07	0	0
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	908	258
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	0	0
B.2.	Služby	10	908	258
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	-908	-247
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	0	0
C.1.	Mzdové náklady	13	0	0
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	0	0
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení	15	0	0
C.4.	Sociální náklady	16	0	0
D.	Daně a poplatky	17	0	0
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	0	0
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	0	0
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	20	0	0
IV.	Zúčtování rezerv a časového rozložení provozních výnosů	21	0	0
G.	Tvorba rezerv a časového rozložení provozních nákladů	22	0	0
V.	Zúčtování opravných položek do provozních výnosů	23	0	0
H.	Zúčtování opravných položek do provozních nákladů	24	0	0
VI.	Ostatní provozní výnosy	25	0	0
I.	Ostatní provozní náklady	26	0	0
VII.	Převod provozních výnosů	27	0	0
J.	Převod provozních nákladů	28	0	0
*	Provozní hospodářský výsledek (ř.11-12-17-18+19-20+21-22+23-24+25-26+(-27)-(-28))	29	-908	-247
VIII.	Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	30	0	707
K.	Prodané cenné papíry a vklady	31	0	723
IX.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.33+34+35)	32	85	17
IX.1.	Výnosy z CP a vkladů v podnicích ve skupině	33	0	0
IX.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a vkladů	34	0	17
IX.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35	85	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	36	0	0
XI.	Zúčtování rezerv do finančních výnosů	37	0	0
L.	Tvorba rezerv na finanční náklady	38	0	0
XII.	Zúčtování opravných položek do finančních výnosů	39	0	0
M.	Zúčtování opravných položek do finančních nákladů	40	0	0
XIII.	Výnosové úroky	41	2 166	452
N.	Nákladové úroky	42	0	0
XIV.	Ostatní finanční výnosy	43	6	40
O.	Ostatní finanční náklady	44	86	73
XV.	Převod finančních výnosů	45	0	0
P.	Převod finančních nákladů	46	0	0
*	Hospodářský výsledek z finančních operací (ř.30-31+32+36+37-38+39-40+41-42+43-44+(-45)-(-46))	47	2 171	420
R.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.49+50)	48	0	0
R.1.	Splatná	49	0	0
R.2.	Odložená	50	0	0
**	Hospodářský výsledek za běžnou činnost (ř.29+47-48)	52	1 263	173
XVI.	Mimořádné výnosy	53	0	5
S.	Mimořádné náklady	54	0	1
T.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.56+57)	55	0	0
T.1.	splatná	56	0	0
T.2.	odložená	57	0	0
*	Mimořádný hospodářský výsledek (ř.53-54-55)	58	0	4
U.	Převod podílu na hospodářském výsledku společníkům (+/-)	59	0	0
***	Hospodářský výsledek za účetní období (+/-) (ř.52+58-59)	60	1 263	177
	Hospodářský výsledek před zdaněním (+/-) (ř.29+47+53-54)	61	1 263	177
	Kontrolní číslo (ř.01 až 61)	99	8 388	3 030

## Přehled o peněžních tocích (cash flow) k:

31.12.2001

IČ: 49466909

Název účetní jednotky: J&T Asset Management, investiční společnost a.s.,  
PERSPEKTIVA - P otevřený podílový fond peněžního trhu

označení a	Text b	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném 1	minulém 2
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	41 440	7 562
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)</i>		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	1 293	177
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	508	94
A.1.1	Opisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, odpis pohledávek (+), a dále umořování opravné položky k nabytému majetku (+/-)	0	0
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv a změna zůstatku přechodných uctů aktiv a pasiv (+/-), tj. časové rozlišení nákladů a výnosů a kursových rozdílů	2 758	530
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	0	16
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku s výjimkou podniku, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (-)	-84	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)	-2 166	-452
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	1 801	271
A.2.	Změna potřeby pracovního kapitálu	-2 050	234
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-)	-2 087	204
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-)	37	30
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	0	0
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	0	0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	-249	505
A.3.	Výdaje z plateb úroků s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	0	0
A.4.	Přijaté úroky s výjimkou podniku, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (+)	0	0
A.5.	Zaplacena daň z příjmu za běžnou činnost a za doměrky daně za minulé období (-)	0	-19
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný hospodářský výsledek včetně uhrazené splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti	0	0
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-249	486
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-15 601	-694
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0	707
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-15 601	13
	<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků	0	0
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, event. rezervního fondu včetně složených záloh na toto zvýšení (+)	-13 313	33 379
C.2.1.	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům (-)	78 613	0
C.2.2.	Peněžní dary a dotace do vlastního kapitálu a další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	-91 926	33 379
C.2.3.	Uhrada ztráty společníky (+)	0	0
C.2.4.	Přímé platby na vrub fondů (-)	0	0
C.2.5.	vyplacene dividendy nebo podily na zisku včetně zaplacené srazkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finanč. vypořádání se společníky veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společností (-)	0	0
C.2.6.	Přijaté dividendy a podíly na zisku s výjimkou podniku, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (+)	0	0
C.3.	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-13 313	33 379
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	-29 163	33 878
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	12 277	41 440

# Tabulka pro podílové fondy

IČ: 49466909

Název fondu: J&T Asset Management, investiční společnost a.s., PERSPEKTIVA - P  
otevřený podílový fond peněžního trhu

Charakter podílového fondu:

OPF  UPF

Stav k: 31.12.2001	Jednotky	Druhý rok předcházející běžnému	Rok předcházející běžnému	Běžný rok
1. Počet podílových listů k 31.12. (30.6.), (pro UPF - objem emise podílových listů)	ks	8 601	42 639 801	29 666 163
2. Jmenovitá hodnota 1 podílového listu	CZK ▼	1 000,0000	1,0000	1,0000
3. Aktiva celkem	tis. Kč	8 440	42 144	30 782
4. Vlastní kapitál	tis. Kč	8 291	41 845	29 866
5. Vlastní kapitál na podílový list	CZK ▼	948,4300	0,9816	1,0066
Použitý devizový kurz k 31.12. (30.6.)	deviza / Kč	0,000	0,000	0,000
6. Prodejní cena podílového listu vyhlášena pro den 31.12. (30.6.)	Kč	967,3986	0,9915	1,0201
7. Hodnota prodaných podílových listů za období 1.1. - 31.12. (1.1. - 30.6.), vyplňuje pouze OPF	tis. Kč	0	68 223	19 755
8. Hodnota odkoupených podílových listů za období 1.1. - 31.12. (1.1. - 30.6.), vyplňuje pouze OPF	tis. Kč	1 000	34 660	91 100
9. Hospodářský výsledek za účetní období	tis. Kč	203	177	1 263
10. Výplata výnosů	v %	0,00	0,00	0,00
11. Výše reinvestice	v %	0,00	0,00	0,00
12. Vyplacené výnosy celkem	tis. Kč	0	0	0
13. Vyplacené výnosy na podílový list	Kč	0,0000	0,0000	0,0000
<b>Struktura aktiv</b>				
14. Domácí akcie	v %	0,00	0,00	0,00
15. Domácí podílové listy	v %	0,00	0,00	0,00
16. Domácí dluhopisy	v %	5,30	0,99	18,08
17. Domácí - hotovost + termínované vklady	v %	89,60	98,33	38,51
18. Domácí nemovitosti	v %	0,00	0,00	0,00
19. Domácí - pohledávky	v %	5,08	0,53	7,80
20. Domácí - ostatní	v %	0,02	0,15	0,06
21. Zahraniční akcie	v %	0,00	0,00	0,00
22. Zahraniční podílové listy	v %	0,00	0,00	0,00
23. Zahraniční dluhopisy	v %	0,00	0,00	34,19
24. Zahraniční - hotovost + termínované vklady	v %	0,00	0,00	1,38
25. Zahraniční nemovitosti	v %	0,00	0,00	0,00
26. Zahraniční - pohledávky	v %	0,00	0,00	0,00
27. Zahraniční - ostatní	v %	0,00	0,00	0,00

## Skladba cenných papírů a emitentů s podílem více než 0,5% na hodnotě vlastního kapitálu

IČ: 49466909

Název fondu: J&T Asset Management, investiční společnost a.s., PERSPEKTIVA - P otevřený podílový fond peněžního trhu

Stav k: 31.12.2001

Název CP (název emitenta)	ISIN (Identifikace CP)	Registrace CP	Kód (pro druh CP)	Druh CP	Podíl na vlastním kapitálu fondu [v %]	Podíl na základním kapitálu emitenta [v %]
1. Unipetrol	CZ0005301132	Ano	DD	Domácí dluhopisy	8,71	0,03
2. SLE var/03	CZ0003501017	Ano	DD	Domácí dluhopisy	8,42	0,19
3. CMZB 7,25 04/02	XS0096367221	Ano	DZ	Zahraniční dluhopisy	8,41	0,03
4. BGB 6,25 03/02	XS0108687855	Ano	DZ	Zahraniční dluhopisy	8,38	0,00
5. DB 6,25 03.02	XS0108318147	Ano	DZ	Zahraniční dluhopisy	8,38	0,23
6. GE 5,5 02/02	XS0123884206	Ano	DZ	Zahraniční dluhopisy	8,37	0,00
7. SPT 11,3 /04	CZ0003500787	Ano	DD	Domácí dluhopisy	0,51	0,00

# Tabulková část informační povinnosti investičních a podílových fondů

## Základní údaje

IČ:	90035932	
Název fondu (pro PF), Obchodní firma (IF):	J&T Asset Management, investiční společnost a.s., PERSPEKTIVA - S smíšený otevřený podílový fond	
ISIN / SIN:	770000000768	<input type="checkbox"/> Registrace CP na veř. trhu
ISIN / SIN:		<input type="checkbox"/> Registrace CP na veř. trhu
ISIN / SIN:		<input type="checkbox"/> Registrace CP na veř. trhu

Sídlo:		
Ulice:	Pobřežní 3	
Obec:	Praha 8	
PSC:	186 00	Tel.: 0800/149 172
E-mail:	info@jtam.cz	Fax: 02/217 10 126
Internetová adresa:	www.jtam.cz	

Datum založení:	16.12.1991
Datum zahájení prodeje a odkupů podílových listů:	28.5.2000

### Údaje o obhospodařovateli:

IČ:	47672684	
Obchodní firma:	J&T Asset Management, investiční společnost a.s.	
Sídlo:	Pobřežní 3, Praha 8, 186 00	Tel.: 0800/149 172
E-mail:	info@jtam.cz	Fax: 02/217 10 126

### Údaje o depozitáři:

IČ:	45317054	
Obchodní firma:	Komerční banka, a. s.	
Sídlo:	Na Příkopě 33, Praha 1, 114 07	Tel.: 02/22432017
E-mail:	mojebanka@kb.cz	Fax: 02/24243020

Soubor obsahuje:	Rozvahu, výkaz zisků a ztrát v plném rozsahu k:	31.12.2001
	Přehled o peněžních tocích (cash flow) k:	31.12.2001
	<input checked="" type="checkbox"/> Tabulku pro investiční fondy k: <input checked="" type="checkbox"/> Tabulku pro podílové fondy k:	31.12.2001
	Skladbu CP k:	31.12.2001

Údaje o auditu a auditorovi:

Předložené výkazy byly ověřeny auditorem:	<input checked="" type="radio"/> Ano <input type="radio"/> Ne
Název auditorské firmy:	FinAudit s. r. o.
Číslo licence audit. firmy:	KAČR 154
Titul auditora:	Ing.
Jméno auditora:	Pavel
Příjmení auditora:	Průdek
Číslo dekretu:	240
Zpráva auditora ze dne:	14.2.2002
Výrok auditora:	bez výhrad

Odesláno dne:	28.3.2002	
Jméno statutárního orgánu:	Mgr. Miloslav Zábojník	
Osoba odp. za účetnictví:	Ing. Renata Beranová	
Os. odp. za účet. závěrku:	Blanka Rybišarová	Tel.: 217 10 183
E-mail:	<a href="mailto:Rybisarova@jtbank.cz">Rybisarova@jtbank.cz</a>	

oznac. a	AKTIVA b	rad. c	Běžné účetní období			Min. úč. obd.
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	Aktiva celkem (ř. 02+03+28+55)	001	61 867	-260	61 607	92 578
A.	Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Stálá aktiva (ř. 04+12+22)	003	15 764	0	15 764	20 175
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 11)	004	0	0	0	0
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
B.I.2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
B.I.3.	Software	007	0	0	0	0
B.I.4.	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
B.I.5.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	009	0	0	0	0
B.I.6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
B.I.7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 13 až 21)	012	0	0	0	0
B.II.1.	Pozemky	013	0	0	0	0
B.II.2.	Stavby	014	0	0	0	0
B.II.3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	015	0	0	0	0
B.II.4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	016	0	0	0	0
B.II.5.	Základní stádo a tažná zvířata	017	0	0	0	0
B.II.6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	018	0	0	0	0
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0	0	0
B.II.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0	0	0
B.II.9.	Opravná položka k nabytému majetku	021	0	0	0	0
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 23 až 27)	022	15 764	0	15 764	20 175
B.III.1.	Podílové CP a vklady v podnicích s rozhodným vlivem	023	0	0	0	0
B.III.2.	Podílové CP a vklady v podnicích s podstat. vlivem	024	0	0	0	0
B.III.3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a vklady	025	15 764	0	15 764	20 175
B.III.4.	Půjčky podnikům ve skupině	026	0	0	0	0
B.III.5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	027	0	0	0	0
C.	Oběžná aktiva (ř. 29+36+42+51)	028	46 084	-260	45 824	72 316
C.I.	Zásoby (ř. 30 až 35)	029	0	0	0	0
C.I.1.	Materiál	030	0	0	0	0
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	031	0	0	0	0
C.I.3.	Výrobky	032	0	0	0	0
C.I.4.	Zvířata	033	0	0	0	0
C.I.5.	Zboží	034	0	0	0	0
C.I.6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	035	0	0	0	0
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř.37 až 41)	036	0	0	0	0
C.II.1.	Pohledávky z obchodního styku	037	0	0	0	0
C.II.2.	Pohledávky ke společníkům a sdružení	038	0	0	0	0
C.II.3.	Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	039	0	0	0	0
C.II.4.	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	040	0	0	0	0
C.II.5.	Jiné pohledávky	041	0	0	0	0
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř.43 až 50)	042	12 531	-260	12 271	1 403
C.III.1.	Pohledávky z obchodního styku	043	11 888	-260	11 628	1 133
C.III.2.	Pohledávky ke společníkům a sdružení	044	0	0	0	0
C.III.3.	Sociální zabezpečení	045	0	0	0	0
C.III.4.	Stát - daňové pohledávky	046	643	0	643	270
C.III.5.	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C.III.6.	Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	048	0	0	0	0
C.III.7.	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	049	0	0	0	0
C.III.8.	Jiné pohledávky	050	0	0	0	0
C.IV.	Finanční majetek (ř. 52 až 54)	051	33 553	0	33 553	70 913
C.IV.1.	Peníze	052	0	0	0	0
C.IV.2.	Účty v bankách	053	33 553	0	33 553	70 913
C.IV.3.	Krátkodobý finanční majetek	054	0	0	0	0
D.	Ostatní aktiva- přechodné účty aktiv (ř. 56 a 60)	055	19	0	19	87
D.I.	Časové rozlišení (ř. 57 až 59)	056	0	0	0	0
D.I.1.	Náklady příštích období	057	0	0	0	0
D.I.2.	Příjmy příštích období	058	0	0	0	0
D.I.3.	Kurové rozdíly aktivní	059	0	0	0	0
D.II.	Dohadné účty aktivní	060	19	0	19	87
	Kontrolní číslo (ř. 1až 60)	999	247 449	-1 040	246 409	370 225

## Rozvaha v plném rozsahu - PASIVA (v celých tisících Kč) k:

31.12.2001

IČ: 90035932

Název účetní jednotky: J&amp;T Asset Management, investiční společnost a.s., PERSPEKTIVA - S smíšený otevřený podílový fond

označ. a	PASIVA b	řad. c	Stav v běž. účet. období 5	Stav v min. účet. období 6
	Pasiva celkem (ř. 62+79+105)	061	61 607	92 578
A.	Vlastní kapitál (ř. 63+66+71+75+78)	062	59 896	91 157
A.I.	Základní kapitál (ř. 64+65)	063	0	0
A.I.1.	Základní kapitál	064	0	0
A.I.2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	065	0	0
A.II.	Kapitálové fondy (ř.67 až 70)	066	58 888	89 548
A.II.1.	Emisní ážio	067	0	0
A.II.2.	Ostatní kapitálové fondy	068	74 616	89 879
A.II.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku	069	-15 728	-331
		070	0	0
A.III.	Fondy ze zisku (ř. 72+73+74)	071	0	0
A.III.1.	Zákonný rezervní fond	072	0	0
A.III.2.	Nedělitelný fond	073	0	0
A.III.3.	Statutární a ostatní fondy	074	0	0
A.IV.	Hospodářský výsledek minulých let (ř.76+77)	075	0	0
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	076	0	0
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let	077	0	0
A.V.	Hospodářský výsledek běžného úč. období (+/-) [ř. 01-(+63+66+71+75+79+105)]	078	1 008	1 609
B.	Cizí zdroje (ř. 80+84+91+101)	079	116	114
B.I.	Rezervy (ř. 81+82+83)	080	0	0
B.I.1.	Rezervy zákonné	081	0	0
B.I.2.	Rezerva na kursové ztráty	082	0	0
B.I.3.	Ostatní rezervy	083	0	0
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř. 85 až 90)	084	0	0
B.II.1.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	085	0	0
B.II.2.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	086	0	0
B.II.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	087	0	0
B.II.4.	Emitované dluhopisy	088	0	0
B.II.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	089	0	0
B.II.6.	Jiné dlouhodobé závazky	090	0	0
B.III.	Krátkodobé závazky (ř. 92 až 100)	091	116	114
B.III.1.	Závazky z obchodního styku	092	0	19
B.III.2.	Závazky ke společníkům a sdružení	093	116	78
B.III.3.	Závazky k zaměstnancům	094	0	0
B.III.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení	095	0	0
B.III.5.	Stát - daňové závazky a dotace	096	0	0
B.III.6.	Odložený daňový závazek	097	0	0
B.III.7.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	098	0	0
B.III.8.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	099	0	0
B.III.9.	Jiné závazky	100	0	17
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 102 až 104)	101	0	0
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	102	0	0
B.IV.2.	Běžné bankovní úvěry	103	0	0
B.IV.3.	Krátkodobé finanční výpomoci	104	0	0
C.	Ostatní pasiva - přechodné účty pasiv (ř. 106+110)	105	1 595	1 307
C.I.	Časové rozlišení (ř. 107 až 109)	106	0	10
C.I.1.	Výdaje příštích období	107	0	10
C.I.2.	Výnosy příštích období	108	0	0
C.I.3.	Kursové rozdíly pasivní	109	0	0
C.II.	Dohadné účty pasivní	110	1 595	1 297
	Kontrolní číslo (ř.61 až 110)	999	243 825	367 406

Výkaz zisků a ztrát (v celých tisících Kč) k:

31.12.2001

IČ: 90035932

Název účetní jednotky: J&amp;T Asset Management, investiční společnost a.s., PERSPEKTIVA - S smíšený otevřený podílový fond

označení a	Text b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	0	0
A.	Náklady vynaložené na prodej zboží	02	0	0
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03	0	0
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	0	0
II.1.	Tržby za prod. vlastních výrobků a služeb	05	0	0
II.2.	Změna stavu vnitropodnikových zásob vlastní výroby	06	0	0
II.3.	Aktivace	07	0	0
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	1 284	1 278
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	0	0
B.2.	Služby	10	1 284	1 278
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	-1 284	-1 278
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	0	14
C.1.	Mzdové náklady	13	0	0
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	0	14
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení	15	0	0
C.4.	Sociální náklady	16	0	0
D.	Daně a poplatky	17	0	0
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	0	0
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	0	0
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	20	0	0
IV.	Zúčtování rezerv a časového rozložení provozních výnosů	21	0	0
G.	Tvorba rezerv a časového rozložení provozních nákladů	22	0	0
V.	Zúčtování opravných položek do provozních výnosů	23	0	0
H.	Zúčtování opravných položek do provozních nákladů	24	0	0
VI.	Ostatní provozní výnosy	25	0	0
I.	Ostatní provozní náklady	26	0	0
VII.	Převod provozních výnosů	27	0	0
J.	Převod provozních nákladů	28	0	0
*	Provozní hospodářský výsledek [ř.11-12-17-18+19-20+21-22+23-24+25-26+(-27)-(-28)]	29	-1 284	-1 292
VIII.	Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	30	36 104	16 214
K.	Prodané cenné papíry a vklady	31	35 536	14 958
IX.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.33+34+35)	32	653	532
IX.1.	Výnosy z CP a vkladů v podnicích ve skupině	33	0	0
IX.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a vkladů	34	653	532
IX.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	36	0	0
XI.	Zúčtování rezerv do finančních výnosů	37	0	0
L.	Tvorba rezerv na finanční náklady	38	0	0
XII.	Zúčtování opravných položek do finančních výnosů	39	0	0
M.	Zúčtování opravných položek do finančních nákladů	40	0	0
XIII.	Výnosové úroky	41	2 738	1 860
N.	Nákladové úroky	42	0	0
XIV.	Ostatní finanční výnosy	43	5 934	5 581
O.	Ostatní finanční náklady	44	7 513	6 354
XV.	Převod finančních výnosů	45	0	0
P.	Převod finančních nákladů	46	0	0
*	Hospodářský výsledek z finančních operací [ř.30-31+32+36+37-38+39-40+41-42+43-44+(-45)-(-46)]	47	2 380	2 875
R.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.49+50)	48	89	53
R.1.	Splatná	49	89	53
R.2.	Odložená	50	0	0
		51	0	0
**	Hospodářský výsledek za běžnou činnost (ř.29+47-48)	52	1 007	1 530
XVI.	Mimořádné výnosy	53	1	79
S.	Mimořádné náklady	54	0	0
T.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.56+57)	55	0	0
T.1.	splatná	56	0	0
T.2.	odložená	57	0	0
*	Mimořádný hospodářský výsledek (ř.53-54-55)	58	1	79
U.	Převod podílu na hospodářském výsledku společníkům (+/-)	59	0	0
***	Hospodářský výsledek za účetní období (+/-) (ř.52+58-59)	60	1 008	1 609
	Hospodářský výsledek před zdaněním (+/-) (ř.29+47+53-54)	61	1 097	1 662
	Kontrolní číslo (ř.01 až 61)	99	94 803	53 985



## Přehled o peněžních tocích (cash flow) k:

31.12.2001

IČ: 90035932

Název účetní jednotky: J&T Asset Management, investiční společnost a.s.,  
PERSPEKTIVA - S smíšený otevřený podílový fond

označení a	Text b	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném 1	minulém 2
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	70 913	42 129
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)</i>		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	1 008	1 609
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	-2 931	-2 579
	Úpisů stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, odpis pohledávek (+), a dále umořování opravné položky k nabytému majetku (+/-)		
A.1.1.		0	0
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv a změna zůstatku přechodných účtů aktiv a pasiv (+/-), tj. časové rozlišení nákladů a výnosů a kursových rozdílů	375	523
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	-568	-1 242
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku s výjimkou podniku, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (-)	0	0
A.1.5.	Vyučtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)	-2 738	-1 860
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	-1 923	-970
A.2.	Změna potřeby pracovního kapitálu	-10 866	-475
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-)	-10 869	-497
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-)	3	22
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	0	0
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	0	0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	-12 789	-1 445
A.3.	Výdaje z plateb úroků s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	0	0
A.4.	Přijaté úroky s výjimkou podniku, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (+)	2 719	1 774
A.5.	Zaplacena daň z příjmu za beznou činnosti a za doměrky dane za minulá období (-)	0	156
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný hospodářský výsledek včetně uhrazené splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti	0	0
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-10 070	485
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-31 124	-15 286
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	36 104	15 775
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	4 980	489
	<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků	0	0
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, event. rezervního fondu včetně složených záloh na toto zvýšení (+)	-32 270	27 810
C.2.1.		0	0
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům (-)	-32 270	27 810
C.2.3.	Peněžní dary a dotace do vlastního kapitálu a další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	0	0
C.2.4.	Uhrada ztráty společníky (+)	0	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	0	0
C.2.6.	vyplácené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finanč. vypořádání se společníky veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společností (-)	0	0
C.3.	Přijaté dividendy a podíly na zisku s výjimkou podniku, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (+)	0	0
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-32 270	27 810
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	-37 360	28 784
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	33 553	70 913

## Tabulka pro podílové fondy

IČ: 90035932

Název fondu: J&T Asset Management, investiční společnost a.s., PERSPEKTIVA - S  
smíšený otevřený podílový fond

Charakter podílového fondu:

OPF  UPF

Stav k: 31.12.2001	Jednotky	Druhý rok předcházející běžnému	Rok předcházející běžnému	Běžný rok
1. Počet podílových listů k 31.12. (30.6.), (pro UPF - objem emise podílových listů)	ks	0	88 562 873	57 021 789
2. Jmenovitá hodnota 1 podílového listu	CZK ▼	0,0000	1,0000	1,0000
3. Aktiva celkem	tis. Kč	63 076	92 578	61 607
4. Vlastní kapitál	tis. Kč	62 222	91 157	59 896
5. Vlastní kapitál na podílový list	CZK ▼	414,3370	1,0293	1,0504
Použitý devizový kurz k 31.12. (30.6.)	deviza / Kč	0,000	0,000	0,000
6. Prodejní cena podílového listu vyhlášena pro den 31.12. (30.6.)	Kč	0,0000	1,0499	1,0707
7. Hodnota prodaných podílových listů za období 1.1. - 31.12. (1.1. - 30.6.), vyplňuje pouze OPF	tis. Kč	0	122 543	311
8. Hodnota odkoupených podílových listů za období 1.1. - 31.12. (1.1. - 30.6.), vyplňuje pouze OPF	tis. Kč	0	118 599	68 906
9. Hospodářský výsledek za účetní období	tis. Kč	-20 205	1 609	1 008
10. Výplata výnosů	v %	0,00	0,00	0,00
11. Výše reinvestice	v %	0,00	0,00	0,00
12. Vyplacené výnosy celkem	tis. Kč	0	0	0
13. Vyplacené výnosy na podílový list	Kč	0,0000	0,0000	0,0000
<b>Struktura aktiv</b>				
14. Domácí akcie	v %	0,00	0,00	0,00
15. Domácí podílové listy	v %	0,00	0,00	0,00
16. Domácí dluhopisy	v %	0,00	0,00	2,31
17. Domácí - hotovost + termínované vklady	v %	21,44	56,55	23,18
18. Domácí nemovitosti	v %	0,00	0,00	0,00
19. Domácí - pohledávky	v %	1,14	1,52	19,92
20. Domácí - ostatní	v %	0,00	0,00	0,03
21. Zahraniční akcie	v %	0,00	14,11	10,15
22. Zahraniční podílové listy	v %	0,00	0,00	0,00
23. Zahraniční dluhopisy	v %	41,64	7,68	13,13
24. Zahraniční - hotovost + termínované vklady	v %	35,71	20,05	31,28
25. Zahraniční nemovitosti	v %	0,00	0,00	0,00
26. Zahraniční - pohledávky	v %	0,00	0,00	0,00
27. Zahraniční - ostatní	v %	0,00	0,00	0,00

### Skladba cenných papírů a emitentů s podílem více než 0,5% na hodnotě vlastního kapitálu

IČ: 90035932

Název fondu: J&T Asset Management, investiční společnost a.s., PERSPEKTIVA - S smíšený otevřený podílový fond

Stav k: 31.12.2001

Název CP (název emitenta)	ISIN (Identifikace CP)	Registrace CP	Kód (pro druh CP)	Druh CP	Podíl na vlastním kapitálu fondu [v %]	Podíl na základním kapitálu emitenta [v %]
1. Slovnaft 2	SK1120001369	Ano	AZ	Zahraniční akcie	10,44	0,06
2. GE 5,5 02/02	XS0123884206	Ano	DZ	Zahraniční dluhopisy	7,85	0,00
3. BGB 6,25 03/02	XS0108687855	Ano	DZ	Zahraniční dluhopisy	5,02	0,00
4. Vítkovice 13,50/2000	CZ0003500431	Ano	DD	Domácí dluhopisy	2,11	0,00

# Tabulková část informační povinnosti investičních a podílových fondů

## Základní údaje

IČ:	49466666	
Název fondu (pro PF), Obchodní firma (IF):	J&T Asset Management, investiční společnost a.s., PERSPEKTIVA - A globální akciový otevřený podílový fond	
ISIN / SIN:	770000002053	<input type="checkbox"/> Registrace CP na veř. trhu
ISIN / SIN:		<input type="checkbox"/> Registrace CP na veř. trhu
ISIN / SIN:		<input type="checkbox"/> Registrace CP na veř. trhu

Sídlo:		
Ulice:	Pobřežní 3	
Obec:	Praha 8	
PSČ:	186 00	Tel.: 0800/149 172
E-mail:	info@jтам.cz	Fax: 02/217 10 126
Internetová adresa:	www.jтам.cz	

Datum založení:	27.9.1993
Datum zahájení prodeju a odkupů podílových listů:	22.8.2000

### Údaje o obhospodařovateli:

IČ:	47672684	
Obchodní firma:	J&T Asset Management, investiční společnost a.s.	
Sídlo:	Pobřežní 3, Praha 8, 186 00	Tel.: 0800/149 172
E-mail:	info@jтам.cz	Fax: 02/217 10 126

### Údaje o depozitáři:

IČ:	45317054	
Obchodní firma:	Komerční banka, a. s.	
Sídlo:	Na Příkopě 33, Praha 1, 114 07	Tel.: 02/22432017
E-mail:	mojebanka@kb.cz	Fax: 02/24243020

Soubor obsahuje:

Rozvahu, výkaz zisků a ztrát v plném rozsahu k:	31.12.2001
Přehled o peněžních tocích (cash flow) k:	31.12.2001
<input checked="" type="checkbox"/> Tabulku pro investiční fondy k: <input checked="" type="checkbox"/> Tabulku pro podílové fondy k:	31.12.2001
Skladbu CP k:	31.12.2001

Údaje o auditu a auditorovi:

Předložené výkazy byly ověřeny auditorem:

Ano  Ne

Název auditorské firmy: FinAudit s. r. o.

Číslo licence audit. firmy: KAČR 154

Titul auditora: Ing.

Jméno auditora: Pavel

Příjmení auditora: Průdek

Číslo dekretu: 240

Zpráva auditora ze dne: 4.2.2002

Výrok auditora: bez výhrad

Odesláno dne: 28.3.2002

Jméno statutárního orgánu: Mgr. Miloslav Zábojník

Osoba odp. za účetnictví: Ing. Renata Beranová

Os. odp. za účet. závěrku: Kateřina Křepelková

Tel.: 217 10 183

E-mail: [Krepelkova@jtbank.cz](mailto:Krepelkova@jtbank.cz)

oznac. a	AKTIVA b	rad. c	Běžné účetní období			Min. úč. obd.
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	Aktiva celkem (ř. 02+03+28+55)	001	124 708	-14	124 694	127 787
A.	Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Stálá aktiva (ř. 04+12+22)	003	90 359	0	90 359	91 182
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 11)	004	0	0	0	0
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
B.I.2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
B.I.3.	Software	007	0	0	0	0
B.I.4.	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
B.I.5.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	009	0	0	0	0
B.I.6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
B.I.7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 13 až 21)	012	0	0	0	0
B.II.1.	Pozemky	013	0	0	0	0
B.II.2.	Stavby	014	0	0	0	0
B.II.3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	015	0	0	0	0
B.II.4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	016	0	0	0	0
B.II.5.	Základní stádo a tažná zvířata	017	0	0	0	0
B.II.6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	018	0	0	0	0
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0	0	0
B.II.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0	0	0
B.II.9.	Opravná položka k nabytému majetku	021	0	0	0	0
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 23 až 27)	022	90 359	0	90 359	91 182
B.III.1.	Podílové CP a vklady v podnicích s rozhodným vlivem	023	0	0	0	0
B.III.2.	Podílové CP a vklady v podnicích s podstat. vlivem	024	0	0	0	0
B.III.3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a vklady	025	90 359	0	90 359	91 182
B.III.4.	Půjčky podnikům ve skupině	026	0	0	0	0
B.III.5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	027	0	0	0	0
C.	Oběžná aktiva (ř. 29+36+42+51)	028	34 281	-14	34 267	36 539
C.I.	Zásoby (ř. 30 až 35)	029	0	0	0	0
C.I.1.	Materiál	030	0	0	0	0
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	031	0	0	0	0
C.I.3.	Výrobky	032	0	0	0	0
C.I.4.	Zvířata	033	0	0	0	0
C.I.5.	Zboží	034	0	0	0	0
C.I.6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	035	0	0	0	0
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř.37 až 41)	036	0	0	0	0
C.II.1.	Pohledávky z obchodního styku	037	0	0	0	0
C.II.2.	Pohledávky ke společníkům a sdružení	038	0	0	0	0
C.II.3.	Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	039	0	0	0	0
C.II.4.	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	040	0	0	0	0
C.II.5.	Jiné pohledávky	041	0	0	0	0
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř.43 až 50)	042	3 444	-14	3 430	2 489
C.III.1.	Pohledávky z obchodního styku	043	2 575	-14	2 561	1 677
C.III.2.	Pohledávky ke společníkům a sdružení	044	0	0	0	0
C.III.3.	Sociální zabezpečení	045	0	0	0	0
C.III.4.	Stát - daňové pohledávky	046	336	0	336	374
C.III.5.	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C.III.6.	Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	048	0	0	0	0
C.III.7.	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	049	0	0	0	0
C.III.8.	Jiné pohledávky	050	533	0	533	438
C.IV.	Finanční majetek (ř. 52 až 54)	051	30 837	0	30 837	34 050
C.IV.1.	Peníze	052	0	0	0	0
C.IV.2.	Účty v bankách	053	30 837	0	30 837	34 050
C.IV.3.	Krátkodobý finanční majetek	054	0	0	0	0
D.	Ostatní aktiva- přechodné účty aktiv (ř. 56 a 60)	055	68	0	68	66
D.I.	Časové rozlišení (ř. 57 až 59)	056	28	0	28	21
D.I.1.	Náklady příštích období	057	0	0	0	0
D.I.2.	Příjmy příštích období	058	0	0	0	0
D.I.3.	Kurové rozdíly aktivní	059	28	0	28	21
D.II.	Dohadné účty aktivní	060	40	0	40	45
	Kontrolní číslo (ř. 1až 60)	999	498 792	-56	498 736	511 103

## Rozvaha v plném rozsahu - PASIVA (v celých tisících Kč) k:

31.12.2001

IČ: 49466666

Název účetní jednotky: J&T Asset Management, investiční společnost a.s., PERSPEKTIVA -  
A globální akciový otevřený podílový fond

označ. a	PASIVA b	řád. c	Stav v běž. účet. období 5	Stav v min. účet. období 6
	Pasiva celkem (ř. 62+79+105)	061	124 694	127 787
A.	Vlastní kapitál (ř. 63+66+71+75+78)	062	120 695	123 887
A.I.	Základní kapitál (ř. 64+65)	063	0	0
A.I.1.	Základní kapitál	064	0	0
A.I.2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	065	0	0
A.II.	Kapitálové fondy (ř.67 až 70)	066	120 300	121 511
A.II.1.	Emisní ážio	067	0	0
A.II.2.	Ostatní kapitálové fondy	068	149 211	135 944
A.II.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku	069	-28 911	-14 433
		070	0	0
A.III.	Fondy ze zisku (ř. 72+73+74)	071	0	0
A.III.1.	Zákonný rezervní fond	072	0	0
A.III.2.	Nedělitelný fond	073	0	0
A.III.3.	Statutární a ostatní fondy	074	0	0
A.IV.	Hospodářský výsledek minulých let (ř.76+77)	075	0	0
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	076	0	0
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let	077	0	0
A.V.	Hospodářský výsledek běžného úč. období (+/-) [ř. 01-(+63+66+71+75+79+105)]	078	395	2 376
B.	Cizí zdroje (ř. 80+84+91+101)	079	1 340	1 800
B.I.	Rezervy (ř. 81+82+83)	080	0	0
B.I.1.	Rezervy zákonné	081	0	0
B.I.2.	Rezerva na kursové ztráty	082	0	0
B.I.3.	Ostatní rezervy	083	0	0
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř. 85 až 90)	084	0	0
B.II.1.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	085	0	0
B.II.2.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	086	0	0
B.II.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	087	0	0
B.II.4.	Emitované dluhopisy	088	0	0
B.II.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	089	0	0
B.II.6.	Jiné dlouhodobé závazky	090	0	0
B.III.	Krátkodobé závazky (ř. 92 až 100)	091	1 340	1 800
B.III.1.	Závazky z obchodního styku	092	5	478
B.III.2.	Závazky ke společníkům a sdružení	093	1 335	1 134
B.III.3.	Závazky k zaměstnancům	094	0	0
B.III.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení	095	0	0
B.III.5.	Stát - daňové závazky a dotace	096	0	0
B.III.6.	Odložený daňový závazek	097	0	0
B.III.7.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	098	0	0
B.III.8.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	099	0	0
B.III.9.	Jiné závazky	100	0	188
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 102 až 104)	101	0	0
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	102	0	0
B.IV.2.	Běžné bankovní úvěry	103	0	0
B.IV.3.	Krátkodobé finanční výpomoci	104	0	0
C.	Ostatní pasiva - přechodné účty pasiv (ř. 106+110)	105	2 659	2 100
C.I.	Časové rozlišení (ř. 107 až 109)	106	0	38
C.I.1.	Výdaje příštích období	107	0	38
C.I.2.	Výnosy příštích období	108	0	0
C.I.3.	Kursové rozdíly pasivní	109	0	0
C.II.	Dohadné účty pasivní	110	2 659	2 062
	Kontrolní číslo (ř.61 až 110)	999	495 722	506 710

Výkaz zisků a ztrát (v celých tisících Kč) k:

31.12.2001

IČ: 49466666

Název účetní jednotky: J&T Asset Management, investiční společnost a.s., PERSPEKTIVA -  
A globální akciový otevřený podílový fond

označení a	Text b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	0	0
A.	Náklady vynaložené na prodej zboží	02	0	0
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03	0	0
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	0	0
II.1.	Tržby za prod. vlastních výrobků a služeb	05	0	0
II.2.	Změna stavu vnitropodnikových zásob vlastní výroby	06	0	0
II.3.	Aktivace	07	0	0
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	3 193	2 964
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	0	0
B.2.	Služby	10	3 193	2 964
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	-3 193	-2 964
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	0	0
C.1.	Mzdové náklady	13	0	0
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	0	0
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení	15	0	0
C.4.	Sociální náklady	16	0	0
D.	Daně a poplatky	17	17	10
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	0	0
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	0	0
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	20	0	0
IV.	Zúčtování rezerv a časového rozložení provozních výnosů	21	0	0
G.	Tvorba rezerv a časového rozložení provozních nákladů	22	0	0
V.	Zúčtování opravných položek do provozních výnosů	23	0	0
H.	Zúčtování opravných položek do provozních nákladů	24	0	0
VI.	Ostatní provozní výnosy	25	0	0
I.	Ostatní provozní náklady	26	0	0
VII.	Převod provozních výnosů	27	0	0
J.	Převod provozních nákladů	28	0	0
*	Provozní hospodářský výsledek [ř.11-12-17-18+19-20+21-22+23-24+25-26+(-27)-(-28)]	29	-3 210	-2 974
VIII.	Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	30	93 950	26 295
K.	Prodané cenné papíry a vklady	31	92 556	23 523
IX.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.33+34+35)	32	2 076	1 356
IX.1.	Výnosy z CP a vkladů v podnicích ve skupině	33	0	0
IX.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a vkladů	34	2 076	1 356
IX.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	36	0	0
XI.	Zúčtování rezerv do finančních výnosů	37	28	0
L.	Tvorba rezerv na finanční náklady	38	28	0
XII.	Zúčtování opravných položek do finančních výnosů	39	0	0
M.	Zúčtování opravných položek do finančních nákladů	40	0	0
XIII.	Výnosové úroky	41	1 296	2 184
N.	Nákladové úroky	42	0	3
XIV.	Ostatní finanční výnosy	43	2 637	4 804
O.	Ostatní finanční náklady	44	3 798	5 761
XV.	Převod finančních výnosů	45	0	0
P.	Převod finančních nákladů	46	0	0
*	Hospodářský výsledek z finančních operací [ř.30-31+32+36+37-38+39-40+41-42+43-44+(-45)-(-46)]	47	3 605	5 352
R.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.49+50)	48	85	0
R.1.	Splatná	49	85	0
R.2.	Odložená	50	0	0
		51	0	0
**	Hospodářský výsledek za běžnou činnost (ř.29+47-48)	52	310	2 378
XVI.	Mimořádné výnosy	53	85	0
S.	Mimořádné náklady	54	0	2
T.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.56+57)	55	0	0
T.1.	splatná	56	0	0
T.2.	odložená	57	0	0
*	Mimořádný hospodářský výsledek (ř.53-54-55)	58	85	-2
U.	Převod podílu na hospodářském výsledku společníkům (+/-)	59	0	0
***	Hospodářský výsledek za účetní období (+/-) (ř.52+58-59)	60	395	2 376
	Hospodářský výsledek před zdaněním (+/-) (ř.29+47+53-54)	61	480	2 376
	Kontrolní číslo (ř.01 až 61)	99	203 575	77 764

## Přehled o peněžních tocích (cash flow) k:

31.12.2001

IČ: 49466666

Název účetní jednotky: J&T Asset Management, investiční společnost a.s.,  
PERSPEKTIVA - A globální akciový otevřený podílový fond

označení a	Text b	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném 1	minulém 2
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	34 050	77 934
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)</i>		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	480	2 376
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	-2 780	-3 407
A.1.1	Úpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, odpis pohledávek (+), a dále umořování opravné položky k nabytému majetku (+/-)	0	0
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv a změna zůstatku přechodných účtů aktiv a pasiv (+/-), tj. časové rozlišení nákladů a výnosů a kurzových rozdílů	598	2 044
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	-1 393	-2 771
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílu na zisku s výjimkou podniku, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (-)	-688	-499
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)	-1 297	-2 181
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	-2 300	-1 031
A.2.	Změna potřeby pracovního kapitálu	-1 448	-1 544
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-)	-987	-1 753
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-)	-461	209
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	0	0
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	0	0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	-3 748	-2 575
A.3.	Výdaje z plateb úroků s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	0	-3
A.4.	Přijaté úroky s výjimkou podniku, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (+)	1 256	2 139
A.5.	Zaplacena daň z příjmu za běžnou činnost a za doměrky daně za minulé období (-)	-38	157
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný hospodářský výsledek včetně uhrazené splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti	0	0
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-2 530	-282
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-106 210	-93 212
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	93 949	26 295
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-12 261	-66 917
	<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků	0	0
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, event. rezervního fondu včetně složených záloh na toto zvýšení (+)	10 890	22 872
C.2.1.		24 702	0
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)	-13 812	22 872
C.2.3.	Peněžní dary a dotace do vlastního kapitálu a další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	0	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)	0	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	0	0
C.2.6.	vyplacene dividendy nebo podily na zisku včetně zaplacené srazkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finanč. vypořádání se společníky veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společnost (-)	0	0
C.3.	Přijate dividendy a podily na zisku s výjimkou podniku, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (+)	688	443
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	11 578	23 315
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	-3 213	-43 884
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	30 837	34 050



# Tabulka pro podílové fondy

IČ: 49466666

Název fondu: J&T Asset Management, investiční společnost a.s., PERSPEKTIVA - A globální akciový otevřený podílový fond

Charakter podílového fondu:

OPF  UPF

Stav k: 31.12.2001		Jednotky	Druhý rok předcházející běžnému	Rok předcházející běžnému	Běžný rok
1.	Počet podílových listů k 31.12. (30.6.), (pro UPF - objem emise podílových listů)	ks	1 015 000	125 604 834	137 034 038
2.	Jmenovitá hodnota 1 podílového listu	CZK ▼	100,0000	1,0000	1,0000
3.	Aktiva celkem	tis. Kč	117 861	127 787	124 694
4.	Vlastní kapitál	tis. Kč	116 660	123 887	120 695
5.	Vlastní kapitál na podílový list	CZK ▼	114,5500	0,9795	0,8808
	Použitý devizový kurz k 31.12. (30.6.)	deviza / Kč	0,000	0,000	0,000
6.	Prodejní cena podílového listu vyhlášena pro den 31.12. (30.6.)	Kč	0,0000	1,0089	0,8910
7.	Hodnota prodaných podílových listů za období 1.1. - 31.12. (1.1. - 30.6.), vyplňuje pouze OPF	tis. Kč	0	118 933	26 948
8.	Hodnota odkoupených podílových listů za období 1.1. - 31.12. (1.1. - 30.6.), vyplňuje pouze OPF	tis. Kč	0	89 098	41 709
9.	Hospodářský výsledek za účetní období	tis. Kč	13 723	2 376	395
10.	Výplata výnosů	v %	0,00	0,00	0,00
11.	Výše reinvestice	v %	0,00	0,00	0,00
12.	Vyplacené výnosy celkem	tis. Kč	0	0	0
13.	Vyplacené výnosy na podílový list	Kč	0,0000	0,0000	0,0000
<b>Struktura aktiv</b>					
14.	Domácí akcie	v %	3,00	1,60	14,76
15.	Domácí podílové listy	v %	0,00	0,00	0,00
16.	Domácí dluhopisy	v %	15,39	6,28	6,44
17.	Domácí - hotovost + termínované vklady	v %	10,37	25,85	17,11
18.	Domácí nemovitosti	v %	0,00	0,00	0,00
19.	Domácí - pohledávky	v %	0,72	1,95	0,00
20.	Domácí - ostatní	v %	0,01	0,05	0,00
21.	Zahraniční akcie	v %	7,07	51,28	51,27
22.	Zahraniční podílové listy	v %	0,00	0,00	0,00
23.	Zahraniční dluhopisy	v %	5,89	12,20	0,00
24.	Zahraniční - hotovost + termínované vklady	v %	57,55	0,79	7,62
25.	Zahraniční nemovitosti	v %	0,00	0,00	0,00
26.	Zahraniční - pohledávky	v %	0,00	0,00	2,75
27.	Zahraniční - ostatní	v %	0,00	0,00	0,05

Skladba cenných papírů a emitentů s podílem více než 0,5% na hodnotě vlastního kapitálu

IČ: 49466666

Název fondu: J&T Asset Management, investiční společnost a.s., PERSPEKTIVA - A globální akciový otevřený podílový fond

Stav k: 31.12.2001

	Název CP (název emitenta)	ISIN (Identifikace CP)	Registrace CP	Kód (pro druh CP)	Druh CP	Podíl na vlastním kapitálu fondu [v %]	Podíl na základním kapitálu emitenta [v %]
1.	Komerční banka	CZ0008019106	Ano	AD	Domácí akcie	7,73	0,02
2.	ČEZ Praha	CZ0005112300	Ano	AD	Domácí akcie	6,42	0,17
3.	Slovnaft 2	SK1120001369	Ano	AZ	Zahraniční akcie	5,56	0,07
4.	ČSOB VAR/02	CZ0003700460	Ano	DD	Domácí dluhopisy	4,14	0,03
5.	Johnson and Johnson	US4781601046	Ano	AZ	Zahraniční akcie	3,55	0,00
6.	Microsoft Corp.	US5949181045	Ano	AZ	Zahraniční akcie	2,79	0,03
7.	DL.KB VAR/02	CZ0003700452	Ano	DD	Domácí dluhopisy	2,49	0,01
8.	General Electric	US3696041033	Ano	AZ	Zahraniční akcie	2,45	0,02
9.	Wolkswagen	DE0007664005	Ano	AZ	Zahraniční akcie	2,07	0,00
10.	Tyco International Ltd.	BM9021241064	Ano	AZ	Zahraniční akcie	1,91	0,00
11.	United Technologies Corp.	US9130171096	Ano	AZ	Zahraniční akcie	1,81	0,00
12.	USA Networks	US9029841031	Ano	AZ	Zahraniční akcie	1,64	0,00
13.	IBM Corporation	US4592001014	Ano	AZ	Zahraniční akcie	1,62	0,00
14.	Intel corp.	US4581401001	Ano	AZ	Zahraniční akcie	1,57	0,00
15.	Royal D. Petroleum	NL0000009470	Ano	AZ	Zahraniční akcie	1,47	0,05
16.	General Motors	US3704421052	Ano	AZ	Zahraniční akcie	1,46	0,00
17.	Flextronic Intl Ltd	SG9999000020	Ano	AZ	Zahraniční akcie	1,44	0,00
18.	American International Group	US0268741073	Ano	AZ	Zahraniční akcie	1,43	0,00
19.	Konin. Philips Ele	US5004723038	Ano	AZ	Zahraniční akcie	1,31	0,00
20.	Coca Cola com.	US1912161007	Ano	AZ	Zahraniční akcie	1,16	0,00
21.	Geodezie Brno a.s.	CZ0009092706	Ano	AD	Domácí akcie	1,10	5,89
22.	JP MORGAN CHASE & Co.	US46625H1005	Ano	AZ	Zahraniční akcie	1,09	0,00
23.	Pfizer Inc.	US7170811035	Ano	AZ	Zahraniční akcie	1,08	0,00
24.	L'OREAL	FR0000120321	Ano	AZ	Zahraniční akcie	1,06	0,00
25.	Cisco Systems Inc.	US17275R1023	Ano	AZ	Zahraniční akcie	1,00	0,00
26.	AOL TIME WARNER Inc.	US00184A1051	Ano	AZ	Zahraniční akcie	0,98	0,00
27.	Amgen corp.	US0311621009	Ano	AZ	Zahraniční akcie	0,98	0,00
28.	Daimlerchrysler	DE0007100000	Ano	AZ	Zahraniční akcie	0,95	0,00
29.	EXXON Mobil Corp.	US30231G1022	Ano	AZ	Zahraniční akcie	0,94	0,00
30.	American Expres	US0258161092	Ano	AZ	Zahraniční akcie	0,93	0,00
31.	Adobe Systems Inc	US00724F1012	Ano	AZ	Zahraniční akcie	0,93	0,00
32.	Eastman Kodak	US2774611097	Ano	AZ	Zahraniční akcie	0,88	0,00
33.	Nokia	FI0009000681	Ano	AZ	Zahraniční akcie	0,81	0,00
34.	Vodafone group Plc	US92857T1079	Ano	AZ	Zahraniční akcie	0,77	0,00
35.	Citigroup	US1729671016	Ano	AZ	Zahraniční akcie	0,76	0,00
36.	Vivendi Universal	FR0000127771	Ano	AZ	Zahraniční akcie	0,75	0,00
37.	NOKIA CORP. ADR	US6549022043	Ano	AZ	Zahraniční akcie	0,70	0,00
38.	Telefon de Espana	ES0178430E18	Ano	AZ	Zahraniční akcie	0,69	0,00
39.	Applied Materials Inc.	US0382221051	Ano	AZ	Zahraniční akcie	0,69	0,00
40.	ST.Microelec. ORD	NL0000226223	Ano	AZ	Zahraniční akcie	0,68	0,00
41.	Advanced Micro Devices	US0079031078	Ano	AZ	Zahraniční akcie	0,62	0,00
42.	Texas instruments	US8825081040	Ano	AZ	Zahraniční akcie	0,60	0,00
43.	Alcatel AL	FR0000130007	Ano	AZ	Zahraniční akcie	0,58	0,00

# Tabulková část informační povinnosti investičních a podílových fondů

## Základní údaje

IČ:	90004833	
Název fondu (pro PF), Obchodní firma (IF):	J&T Asset Management, investiční společnost a.s., COOP PROSPERITA - otevřený podílový fond	
ISIN / SIN:		<input type="checkbox"/> Registrace CP na veř. trhu
ISIN / SIN:		<input type="checkbox"/> Registrace CP na veř. trhu
ISIN / SIN:		<input type="checkbox"/> Registrace CP na veř. trhu

Sídlo:		
Ulice:	Pobřežní 3	
Obec:	Praha 8	
PSC:	186 00	Tel.: 0800/149 172
E-mail:	info@jtam.cz	Fax: 02/217 10 126
Internetová adresa:	www.jtam.cz	

Datum založení:	21.4.1993
Datum zahájení prodeje a odkupů podílových listů:	21.4.1993

### Údaje o obhospodařovateli:

IČ:	47672684	
Obchodní firma:	J&T Asset Management, investiční společnost a.s.	
Sídlo:	Pobřežní 3, Praha 8, 186 00	Tel.: 0800/149 172
E-mail:	info@jtam.cz	Fax: 02/217 10 126

### Údaje o depozitáři:

IČ:	45317054	
Obchodní firma:	Komerční banka, a. s.	
Sídlo:	Na Příkopě 33, 114 07, Praha 1	Tel.: 02/22432017
E-mail:	mojebanka@kb.cz	Fax: 02/24243020

Soubor obsahuje:	Rozvahu, výkaz zisků a ztrát v plném rozsahu k:	31.12.2001
	Přehled o peněžních tocích (cash flow) k:	31.12.2001
	<input checked="" type="checkbox"/> Tabulku pro investiční fondy k: <input checked="" type="checkbox"/> Tabulku pro podílové fondy k:	31.12.2001
	Skladbu CP k:	31.12.2001

Údaje o auditu a auditorovi:

Předložené výkazy byly ověřeny auditorem:	<input checked="" type="radio"/> Ano <input type="radio"/> Ne
Název auditorské firmy:	FinAudit s. r. o.
Číslo licence audit. firmy:	KAČR 154
Titul auditora:	Ing.
Jméno auditora:	Pavel
Příjmení auditora:	Průdek
Číslo dekretu:	240
Zpráva auditora ze dne:	4.2.2002
Výrok auditora:	bez výhrad

Odesláno dne:	28.3.2002	
Jméno statutárního orgánu:	Mgr. Miloslav Zábojník	
Osoba odp. za účetnictví:	Ing. Renata Beranová	
Os. odp. za účet. závěrku:	Kateřina Křepelková	Tel.: 217 10 183
E-mail:	<a href="mailto:Krepelkova@itbank.cz">Krepelkova@itbank.cz</a>	

Název účetní jednotky: J&T Asset Management, investiční společnost a.s., COOP  
PROSPERITA - otevřený podílový fond

oznac. a	AKTIVA b	rad. c	Běžné účetní období			Min. úč. obd.
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	Aktiva celkem (ř. 02+03+28+55)	001	908	0	908	933
A.	Pohledávky za upsání vlastní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Stálá aktiva (ř. 04+12+22)	003	0	0	0	0
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 11)	004	0	0	0	0
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
B.I.2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
B.I.3.	Software	007	0	0	0	0
B.I.4.	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
B.I.5.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	009	0	0	0	0
B.I.6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
B.I.7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 13 až 21)	012	0	0	0	0
B.II.1.	Pozemky	013	0	0	0	0
B.II.2.	Stavby	014	0	0	0	0
B.II.3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	015	0	0	0	0
B.II.4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	016	0	0	0	0
B.II.5.	Základní stádo a tažná zvířata	017	0	0	0	0
B.II.6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	018	0	0	0	0
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0	0	0
B.II.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0	0	0
B.II.9.	Opravná položka k nabytému majetku	021	0	0	0	0
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 23 až 27)	022	0	0	0	0
B.III.1.	Podílové CP a vklady v podnicích s rozhodným vlivem	023	0	0	0	0
B.III.2.	Podílové CP a vklady v podnicích s podstat. vlivem	024	0	0	0	0
B.III.3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a vklady	025	0	0	0	0
B.III.4.	Půjčky podnikům ve skupině	026	0	0	0	0
B.III.5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	027	0	0	0	0
C.	Oběžná aktiva (ř. 29+36+42+51)	028	907	0	907	932
C.I.	Zásoby (ř. 30 až 35)	029	0	0	0	0
C.I.1.	Materiál	030	0	0	0	0
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	031	0	0	0	0
C.I.3.	Výrobky	032	0	0	0	0
C.I.4.	Zvířata	033	0	0	0	0
C.I.5.	Zboží	034	0	0	0	0
C.I.6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	035	0	0	0	0
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř.37 až 41)	036	0	0	0	0
C.II.1.	Pohledávky z obchodního styku	037	0	0	0	0
C.II.2.	Pohledávky ke společníkům a sdružení	038	0	0	0	0
C.II.3.	Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	039	0	0	0	0
C.II.4.	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	040	0	0	0	0
C.II.5.	Jiné pohledávky	041	0	0	0	0
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř.43 až 50)	042	21	0	21	21
C.III.1.	Pohledávky z obchodního styku	043	16	0	16	16
C.III.2.	Pohledávky ke společníkům a sdružení	044	0	0	0	0
C.III.3.	Sociální zabezpečení	045	0	0	0	0
C.III.4.	Stát - daňové pohledávky	046	5	0	5	5
C.III.5.	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C.III.6.	Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	048	0	0	0	0
C.III.7.	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	049	0	0	0	0
C.III.8.	Jiné pohledávky	050	0	0	0	0
C.IV.	Finanční majetek (ř. 52 až 54)	051	886	0	886	911
C.IV.1.	Peníze	052	0	0	0	0
C.IV.2.	Účty v bankách	053	886	0	886	911
C.IV.3.	Krátkodobý finanční majetek	054	0	0	0	0
D.	Ostatní aktiva- přechodné účty aktiv (ř. 56 a 60)	055	1	0	1	1
D.I.	Časové rozlišení (ř. 57 až 59)	056	0	0	0	0
D.I.1.	Náklady příštích období	057	0	0	0	0
D.I.2.	Příjmy příštích období	058	0	0	0	0
D.I.3.	Kurové rozdíly aktivní	059	0	0	0	0
D.II.	Dohadné účty aktivní	060	1	0	1	1
	Kontrolní číslo (ř. 1až 60)	999	3 631	0	3 631	3 731

## Rozvaha v plném rozsahu - PASIVA (v celých tisících Kč) k:

31.12.2001

IČ: 90004833

Název účetní jednotky: J&T Asset Management, investiční společnost a.s., COOP  
PROSPERITA - otevřený podílový fond

označ. a	PASIVA b	řád. c	Stav v běž. účet. období 5	Stav v min. účet. období 6
	Pasiva celkem (ř. 62+79+105)	061	908	933
A.	Vlastní kapitál (ř. 63+66+71+75+78)	062	809	834
A.I.	Základní kapitál (ř. 64+65)	063	0	0
A.I.1.	Základní kapitál	064	0	0
A.I.2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	065	0	0
A.II.	Kapitálové fondy (ř.67 až 70)	066	803	828
A.II.1.	Emisní ážio	067	0	0
A.II.2.	Ostatní kapitálové fondy	068	3 907	3 932
A.II.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku	069	-3 104	-3 104
		070	0	0
A.III.	Fondy ze zisku (ř. 72+73+74)	071	0	0
A.III.1.	Zákonný rezervní fond	072	0	0
A.III.2.	Nedělitelný fond	073	0	0
A.III.3.	Statutární a ostatní fondy	074	0	0
A.IV.	Hospodářský výsledek minulých let (ř.76+77)	075	0	0
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	076	0	0
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let	077	0	0
A.V.	Hospodářský výsledek běžného úč. období (+/-) [ř. 01-(+63+66+71+75+79+105)]	078	6	6
B.	Cizí zdroje (ř. 80+84+91+101)	079	72	71
B.I.	Rezervy (ř. 81+82+83)	080	0	0
B.I.1.	Rezervy zákonné	081	0	0
B.I.2.	Rezerva na kursové ztráty	082	0	0
B.I.3.	Ostatní rezervy	083	0	0
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř. 85 až 90)	084	0	0
B.II.1.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	085	0	0
B.II.2.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	086	0	0
B.II.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	087	0	0
B.II.4.	Emitované dluhopisy	088	0	0
B.II.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	089	0	0
B.II.6.	Jiné dlouhodobé závazky	090	0	0
B.III.	Krátkodobé závazky (ř. 92 až 100)	091	72	71
B.III.1.	Závazky z obchodního styku	092	6	6
B.III.2.	Závazky ke společníkům a sdružení	093	0	0
B.III.3.	Závazky k zaměstnancům	094	0	0
B.III.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení	095	0	0
B.III.5.	Stát - daňové závazky a dotace	096	0	0
B.III.6.	Odložený daňový závazek	097	0	0
B.III.7.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	098	0	0
B.III.8.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	099	0	0
B.III.9.	Jiné závazky	100	66	65
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 102 až 104)	101	0	0
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	102	0	0
B.IV.2.	Běžné bankovní úvěry	103	0	0
B.IV.3.	Krátkodobé finanční výpomoci	104	0	0
C.	Ostatní pasiva - přechodné účty pasiv (ř. 106+110)	105	27	28
C.I.	Časové rozlišení (ř. 107 až 109)	106	0	0
C.I.1.	Výdaje příštích období	107	0	0
C.I.2.	Výnosy příštích období	108	0	0
C.I.3.	Kursové rozdíly pasivní	109	0	0
C.II.	Dohadné účty pasivní	110	27	28
	Kontrolní číslo (ř.61 až 110)	999	3 599	3 698

Výkaz zisků a ztrát (v celých tisících Kč) k:

31.12.2001

IČ: 90004833

Název účetní jednotky: J&T Asset Management, investiční společnost a.s., COOP  
PROSPERITA - otevřený podílový fond

označení a	Text b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	0	0
A.	Náklady vynaložené na prodej zboží	02	0	0
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03	0	0
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	0	0
II.1.	Tržby za prod. vlastních výrobků a služeb	05	0	0
II.2.	Změna stavu vnitropodnikových zásob vlastní výroby	06	0	0
II.3.	Aktivace	07	0	0
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	29	29
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	0	0
B.2.	Služby	10	29	29
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	-29	-29
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	0	0
C.1.	Mzdové náklady	13	0	0
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	0	0
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení	15	0	0
C.4.	Sociální náklady	16	0	0
D.	Daně a poplatky	17	0	0
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	0	0
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	0	0
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	20	0	0
IV.	Zúčtování rezerv a časového rozložení provozních výnosů	21	0	0
G.	Tvorba rezerv a časového rozložení provozních nákladů	22	0	0
V.	Zúčtování opravných položek do provozních výnosů	23	0	0
H.	Zúčtování opravných položek do provozních nákladů	24	0	0
VI.	Ostatní provozní výnosy	25	0	0
I.	Ostatní provozní náklady	26	0	0
VII.	Převod provozních výnosů	27	0	0
J.	Převod provozních nákladů	28	0	0
*	Provozní hospodářský výsledek [ř.11-12-17-18+19-20+21-22+23-24+25-26+(-27)-(-28)]	29	-29	-29
VIII.	Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	30	0	0
K.	Prodané cenné papíry a vklady	31	0	0
IX.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.33+34+35)	32	0	0
IX.1.	Výnosy z CP a vkladů v podnicích ve skupině	33	0	0
IX.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a vkladů	34	0	0
IX.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	36	0	0
XI.	Zúčtování rezerv do finančních výnosů	37	0	0
L.	Tvorba rezerv na finanční náklady	38	0	0
XII.	Zúčtování opravných položek do finančních výnosů	39	0	0
M.	Zúčtování opravných položek do finančních nákladů	40	0	0
XIII.	Výnosové úroky	41	36	40
N.	Nákladové úroky	42	0	0
XIV.	Ostatní finanční výnosy	43	0	0
O.	Ostatní finanční náklady	44	2	4
XV.	Převod finančních výnosů	45	0	0
P.	Převod finančních nákladů	46	0	0
*	Hospodářský výsledek z finančních operací [ř.30-31+32+36+37-38+39-40+41-42+43-44+(-45)-(-46)]	47	34	36
R.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.49+50)	48	0	0
R.1.	Splatná	49	0	0
R.2.	Odložená	50	0	0
		51	0	0
**	Hospodářský výsledek za běžnou činnost (ř.29+47-48)	52	5	7
XVI.	Mimofádné výnosy	53	1	0
S.	Mimofádné náklady	54	0	1
T.	Daň z příjmů z mimofádné činnosti (ř.56+57)	55	0	0
T.1.	splatná	56	0	0
T.2.	odložená	57	0	0
*	Mimofádný hospodářský výsledek (ř.53-54-55)	58	1	-1
U.	Převod podílů na hospodářském výsledku společníkům (+/-)	59	0	0
***	Hospodářský výsledek za účetní období (+/-) (ř.52+58-59)	60	6	6
	Hospodářský výsledek před zdaněním (+/-) (ř.29+47+53-54)	61	6	6
	Kontrolní číslo (ř.01 až 61)	99	91	99

## Přehled o peněžních tocích (cash flow) k:

31.12.2001

IČ: 90004833

Název účetní jednotky: J&amp;T Asset Management, investiční společnost a.s., COOP PROSPERITA - otevřený podílový fond

označení a	Text b	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném 1	minulém 2
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	911	913
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)</i>		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	6	6
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	-36	-22
A.1.1	Úpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, odpis pohledávek (+), a dále umořování opravné položky k nabytému majetku (+/-)	0	0
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv a změna zůstatku přechodných uctů aktiv a pasiv (+/-), tj. časové rozlišení nákladů a výnosů a kursových rozdílů	0	18
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	0	0
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku s výjimkou podniku, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (-)	0	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)	-36	-40
A.*	Cistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	-30	-16
A.2.	Změna potřeby pracovního kapitálu	0	-3
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-)	0	-7
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-)	0	4
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	0	0
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	0	0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	-30	-19
A.3.	Výdaje z plateb úroků s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	0	0
A.4.	Přijaté úroky s výjimkou podniku, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (+)	36	39
A.5.	Zaplacena daň z příjmu za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)	0	1
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný hospodářský výsledek včetně uhrazené splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti	0	0
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	6	21
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	0	0
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0	0
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	0	0
	<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků	0	0
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	-31	-23
	zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, event. rezervního fondu včetně složených záloh na toto zvýšení (+)	0	0
C.2.1.		0	0
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům (-)	-31	-23
	Peněžní dary a dotace do vlastního kapitálu a další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	0	0
C.2.3.		0	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)	0	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	0	0
	vypáčení dividendy nebo podílů na zisku včetně zaplacené srazkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finanč. vypořádání se společníky veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společností (-)	0	0
C.2.6.		0	0
C.3.	Přijaté dividendy a podílů na zisku s výjimkou podniku, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (+)	0	0
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-31	-23
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	-25	-2
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	886	911



# Tabulka pro podílové fondy

IČ: 90004833

Název fondu: J&T Asset Management, investiční společnost a.s., COOP PROSPERITA - otevřený podílový fond

Charakter podílového fondu:

OPF  UPF

Stav k: 31.12.2001		Jednotky	Druhý rok předcházející běžnému	Rok předcházející běžnému	Běžný rok
1.	Počet podílových listů k 31.12. (30.6.), (pro UPF - objem emise podílových listů)	ks	1 504	1 463	1 410
2.	Jmenovitá hodnota 1 podílového listu	CZK ▼	1 000,0000	1 000,0000	1 000,0000
3.	Aktiva celkem	tis. Kč	929	933	907
4.	Vlastní kapitál	tis. Kč	834	834	809
5.	Vlastní kapitál na podílový list	CZK ▼	556,7000	577,1497	580,7999
	Použitý devizový kurz k 31.12. (30.6.)	deviza / Kč	0,000	0,000	0,000
6.	Prodejní cena podílového listu vyhlášena pro den 31.12. (30.6.)	Kč	559,4835	588,6927	592,4159
7.	Hodnota prodaných podílových listů za období 1.1. - 31.12. (1.1. - 30.6.), vyplňuje pouze OPF	tis. Kč	0	0	0
8.	Hodnota odkoupených podílových listů za období 1.1. - 31.12. (1.1. - 30.6.), vyplňuje pouze OPF	tis. Kč	347 553	23	31
9.	Hospodářský výsledek za účetní období	tis. Kč	231	6	6
10.	Výplata výnosů	v %	0,00	0,00	0,00
11.	Výše reinvestice	v %	0,00	0,00	0,00
12.	Vyplacené výnosy celkem	tis. Kč	0	0	0
13.	Vyplacené výnosy na podílový list	Kč	0,0000	0,0000	0,0000
<b>Struktura aktiv</b>					
14.	Domácí akcie	v %	0,00	0,00	0,00
15.	Domácí podílové listy	v %	0,00	0,00	0,00
16.	Domácí dluhopisy	v %	0,00	0,00	0,00
17.	Domácí - hotovost + termínované vklady	v %	98,28	97,64	97,58
18.	Domácí nemovitosti	v %	0,00	0,00	0,00
19.	Domácí - pohledávky	v %	1,72	2,25	2,31
20.	Domácí - ostatní	v %	0,00	0,00	0,00
21.	Zahraniční akcie	v %	0,00	0,00	0,00
22.	Zahraniční podílové listy	v %	0,00	0,00	0,00
23.	Zahraniční dluhopisy	v %	0,00	0,00	0,00
24.	Zahraniční - hotovost + termínované vklady	v %	0,00	0,00	0,00
25.	Zahraniční nemovitosti	v %	0,00	0,00	0,00
26.	Zahraniční - pohledávky	v %	0,00	0,00	0,00
27.	Zahraniční - ostatní	v %	0,00	0,00	0,00

# Tabulková část informační povinnosti investičních a podílových fondů

## Základní údaje

IČ:	18235999	
Název fondu (pro PF), Obchodní firma (IF):	J&T Asset Management, investiční společnost a. s. - MOTOFOND - otevřený podílový fond	
ISIN / SIN:		<input type="checkbox"/> Registrace CP na veř. trhu
ISIN / SIN:		<input type="checkbox"/> Registrace CP na veř. trhu
ISIN / SIN:		<input type="checkbox"/> Registrace CP na veř. trhu

Sídlo:		
Ulice:	Pobřežní 3	
Obec:	Praha 8	
PSC:	186 00	Tel.: 0800/149 172
E-mail:	info@jtam.cz	Fax: 02/217 10 126
Internetová adresa:	www.jtam.cz	

Datum založení:	12.9.2001
Datum zahájení prodeje a odkupů podílových listů:	12.9.2001

### Údaje o obhospodařovateli:

IČ:	47672684	
Obchodní firma:	J&T Asset Management, investiční společnost a.s.	
Sídlo:	Pobřežní 3, Praha 8, 186 00	Tel.: 0800/149 172
E-mail:	info@jtam.cz	Fax: 02/217 10 126

### Údaje o depozitáři:

IČ:	45317054	
Obchodní firma:	Komerční banka, a. s.	
Sídlo:	Na Příkopě 33, 114 07, Praha 1	Tel.: 02/22432017
E-mail:	mojebanka@kb.cz	Fax: 02/24243020

Soubor obsahuje:	Rozvahu, výkaz zisků a ztrát v plném rozsahu k:	31.12.2001
	Přehled o peněžních tocích (cash flow) k:	31.12.2001
	<input checked="" type="checkbox"/> Tabulku pro investiční fondy k: <input checked="" type="checkbox"/> Tabulku pro podílové fondy k:	31.12.2001
	Skladbu CP k:	31.12.2001

Údaje o auditu a auditorovi:

Předložené výkazy byly ověřeny auditorem:	<input checked="" type="radio"/> Ano <input type="radio"/> Ne
Název auditorské firmy:	FinAudit s. r. o.
Číslo licence audit. firmy:	KAČR 154
Titul auditora:	Ing.
Jméno auditora:	Pavel
Příjmení auditora:	Průdek
Číslo dekretu:	240
Zpráva auditora ze dne:	
Výrok auditora:	bez výhrad

Odesláno dne:		
Jméno statutárního orgánu:	Mgr. Miloslav Zábojník	
Osoba odp. za účetnictví:	Ing. Renata Beranová	
Os. odp. za účet. závěrku:	Blanka Rybišarová	Tel.: 217 10 183
E-mail:	<a href="mailto:Rybisarova@jtbank.cz">Rybisarova@jtbank.cz</a>	

## Rozvaha v plném rozsahu - AKTIVA (v celých tisících Kč) k:

31.12.2001

IČ: 18235999

Název účetní jednotky: J&amp;T Asset Management, investiční společnost a. s. - MOTOFOND - otevřený podílový fond

oznac. a	AKTIVA b	rad. c	Běžné účetní období			Min. úč. obd.
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	Aktiva celkem (ř. 02+03+28+55)	001	23 911	-23	23 888	56 491
A.	Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Stálá aktiva (ř. 04+12+22)	003	12 296	0	12 296	15 069
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 11)	004	0	0	0	0
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
B.I.2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
B.I.3.	Software	007	0	0	0	0
B.I.4.	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
B.I.5.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	009	0	0	0	0
B.I.6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
B.I.7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 13 až 21)	012	0	0	0	0
B.II.1.	Pozemky	013	0	0	0	0
B.II.2.	Stavby	014	0	0	0	0
B.II.3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	015	0	0	0	0
B.II.4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	016	0	0	0	0
B.II.5.	Základní stádo a tažná zvířata	017	0	0	0	0
B.II.6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	018	0	0	0	0
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0	0	0
B.II.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0	0	0
B.II.9.	Opravná položka k nabytému majetku	021	0	0	0	0
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 23 až 27)	022	12 296	0	12 296	15 069
B.III.1.	Podílové CP a vklady v podnicích s rozhodným vlivem	023	0	0	0	0
B.III.2.	Podílové CP a vklady v podnicích s podstat. vlivem	024	0	0	0	0
B.III.3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a vklady	025	12 296	0	12 296	15 069
B.III.4.	Půjčky podnikům ve skupině	026	0	0	0	0
B.III.5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	027	0	0	0	0
C.	Oběžná aktiva (ř. 29+36+42+51)	028	11 599	-23	11 576	41 377
C.I.	Zásoby (ř. 30 až 35)	029	0	0	0	0
C.I.1.	Materiál	030	0	0	0	0
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	031	0	0	0	0
C.I.3.	Výrobky	032	0	0	0	0
C.I.4.	Zvířata	033	0	0	0	0
C.I.5.	Zboží	034	0	0	0	0
C.I.6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	035	0	0	0	0
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř.37 až 41)	036	0	0	0	0
C.II.1.	Pohledávky z obchodního styku	037	0	0	0	0
C.II.2.	Pohledávky ke společníkům a sdružení	038	0	0	0	0
C.II.3.	Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	039	0	0	0	0
C.II.4.	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	040	0	0	0	0
C.II.5.	Jiné pohledávky	041	0	0	0	0
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř.43 až 50)	042	1 065	-23	1 042	796
C.III.1.	Pohledávky z obchodního styku	043	997	-23	974	612
C.III.2.	Pohledávky ke společníkům a sdružení	044	0	0	0	0
C.III.3.	Sociální zabezpečení	045	0	0	0	0
C.III.4.	Stát - daňové pohledávky	046	45	0	45	180
C.III.5.	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C.III.6.	Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	048	0	0	0	0
C.III.7.	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	049	0	0	0	0
C.III.8.	Jiné pohledávky	050	23	0	23	4
C.IV.	Finanční majetek (ř. 52 až 54)	051	10 534	0	10 534	40 581
C.IV.1.	Peníze	052	0	0	0	0
C.IV.2.	Účty v bankách	053	10 534	0	10 534	40 581
C.IV.3.	Krátkodobý finanční majetek	054	0	0	0	0
D.	Ostatní aktiva- přechodné účty aktiv (ř. 56 a 60)	055	16	0	16	45
D.I.	Časové rozlišení (ř. 57 až 59)	056	0	0	0	18
D.I.1.	Náklady příštích období	057	0	0	0	0
D.I.2.	Příjmy příštích období	058	0	0	0	18
D.I.3.	Kurové rozdíly aktivní	059	0	0	0	0
D.II.	Dohadné účty aktivní	060	16	0	16	27
	Kontrolní číslo (ř. 1až 60)	999	95 628	-92	95 536	225 937

## Rozvaha v plném rozsahu - PASIVA (v celých tisících Kč) k:

31.12.2001

IČ: 18235999

Název účetní jednotky: J&amp;T Asset Management, investiční společnost a. s. - MOTOFOND - otevřený podílový fond

označ. a	PASIVA b	řad. c	Stav v běž. účet. období 5	Stav v min. účet. období 6
	Pasiva celkem (ř. 62+79+105)	061	23 888	56 491
A.	Vlastní kapitál (ř. 63+66+71+75+78)	062	22 805	55 466
A.I.	Základní kapitál (ř. 64+65)	063	0	0
A.I.1.	Základní kapitál	064	0	0
A.I.2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	065	0	0
A.II.	Kapitálové fondy (ř.67 až 70)	066	22 943	55 466
A.II.1.	Emisní ážio	067	0	0
A.II.2.	Ostatní kapitálové fondy	068	23 297	55 951
A.II.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku	069	-354	-485
		070	0	0
A.III.	Fondy ze zisku (ř. 72+73+74)	071	0	0
A.III.1.	Zákonný rezervní fond	072	0	0
A.III.2.	Nedělitelný fond	073	0	0
A.III.3.	Statutární a ostatní fondy	074	0	0
A.IV.	Hospodářský výsledek minulých let (ř.76+77)	075	0	0
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	076	0	0
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let	077	0	0
A.V.	Hospodářský výsledek běžného úč. období (+/-) [ř. 01-(+63+66+71+75+79+105)]	078	-138	0
B.	Cizí zdroje (ř. 80+84+91+101)	079	25	22
B.I.	Rezervy (ř. 81+82+83)	080	0	0
B.I.1.	Rezervy zákonné	081	0	0
B.I.2.	Rezerva na kursové ztráty	082	0	0
B.I.3.	Ostatní rezervy	083	0	0
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř. 85 až 90)	084	0	0
B.II.1.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	085	0	0
B.II.2.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	086	0	0
B.II.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	087	0	0
B.II.4.	Emitované dluhopisy	088	0	0
B.II.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	089	0	0
B.II.6.	Jiné dlouhodobé závazky	090	0	0
B.III.	Krátkodobé závazky (ř. 92 až 100)	091	25	22
B.III.1.	Závazky z obchodního styku	092	25	5
B.III.2.	Závazky ke společníkům a sdružení	093	0	0
B.III.3.	Závazky k zaměstnancům	094	0	14
B.III.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení	095	0	0
B.III.5.	Stát - daňové závazky a dotace	096	0	3
B.III.6.	Odložený daňový závazek	097	0	0
B.III.7.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	098	0	0
B.III.8.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	099	0	0
B.III.9.	Jiné závazky	100	0	0
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 102 až 104)	101	0	0
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	102	0	0
B.IV.2.	Běžné bankovní úvěry	103	0	0
B.IV.3.	Krátkodobé finanční výpomoci	104	0	0
C.	Ostatní pasiva - přechodné účty pasiv (ř. 106+110)	105	1 058	1 003
C.I.	Časové rozlišení (ř. 107 až 109)	106	0	0
C.I.1.	Výdaje příštích období	107	0	0
C.I.2.	Výnosy příštích období	108	0	0
C.I.3.	Kursové rozdíly pasivní	109	0	0
C.II.	Dohadné účty pasivní	110	1 058	1 003
	Kontrolní číslo (ř.61 až 110)	999	94 632	224 961

Výkaz zisků a ztrát (v celých tisících Kč) k:

31.12.2001

IČ: 18235999

Název účetní jednotky: J&amp;T Asset Management, investiční společnost a. s. - MOTOFOND - otevřený podílový fond

označení a	Text b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	0	0
A.	Náklady vynaložené na prodej zboží	02	0	0
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03	0	0
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	0	0
II.1.	Tržby za prod. vlastních výrobků a služeb	05	0	0
II.2.	Změna stavu vnitropodnikových zásob vlastní výroby	06	0	0
II.3.	Aktivace	07	0	0
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	296	0
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	0	0
B.2.	Služby	10	296	0
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	-296	0
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	0	0
C.1.	Mzdové náklady	13	0	0
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	0	0
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení	15	0	0
C.4.	Sociální náklady	16	0	0
D.	Daně a poplatky	17	0	0
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	0	0
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	0	0
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	20	0	0
IV.	Zúčtování rezerv a časového rozložení provozních výnosů	21	0	0
G.	Tvorba rezerv a časového rozložení provozních nákladů	22	0	0
V.	Zúčtování opravných položek do provozních výnosů	23	630	0
H.	Zúčtování opravných položek do provozních nákladů	24	0	0
VI.	Ostatní provozní výnosy	25	0	0
I.	Ostatní provozní náklady	26	630	0
VII.	Převod provozních výnosů	27	0	0
J.	Převod provozních nákladů	28	0	0
*	Provozní hospodářský výsledek [ř.11-12-17-18+19-20+21-22+23-24+25-26+(-27)-(-28)]	29	-296	0
VIII.	Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	30	5 355	0
K.	Prodané cenné papíry a vklady	31	5 237	0
IX.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.33+34+35)	32	194	0
IX.1.	Výnosy z CP a vkladů v podnicích ve skupině	33	0	0
IX.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a vkladů	34	194	0
IX.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	36	0	0
XI.	Zúčtování rezerv do finančních výnosů	37	0	0
L.	Tvorba rezerv na finanční náklady	38	0	0
XII.	Zúčtování opravných položek do finančních výnosů	39	0	0
M.	Zúčtování opravných položek do finančních nákladů	40	0	0
XIII.	Výnosové úroky	41	296	0
N.	Nákladové úroky	42	0	0
XIV.	Ostatní finanční výnosy	43	742	0
O.	Ostatní finanční náklady	44	1 208	0
XV.	Převod finančních výnosů	45	0	0
P.	Převod finančních nákladů	46	0	0
*	Hospodářský výsledek z finančních operací [ř.30-31+32+36+37-38+39-40+41-42+43-44+(-45)-(-46)]	47	142	0
R.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.49+50)	48	0	0
R.1.	Splatná	49	0	0
R.2.	Odložená	50	0	0
		51	0	0
**	Hospodářský výsledek za běžnou činnost (ř.29+47-48)	52	-154	0
XVI.	Mimořádné výnosy	53	16	0
S.	Mimořádné náklady	54	0	0
T.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.56+57)	55	0	0
T.1.	splatná	56	0	0
T.2.	odložená	57	0	0
*	Mimořádný hospodářský výsledek (ř.53-54-55)	58	16	0
U.	Převod podílu na hospodářském výsledku společníkům (+/-)	59	0	0
***	Hospodářský výsledek za účetní období (+/-) (ř.52+58-59)	60	-138	0
	Hospodářský výsledek před zdaněním (+/-) (ř.29+47+53-54)	61	-138	0
	Kontrolní číslo (ř.01 až 61)	99	14 230	0

## Přehled o peněžních tocích (cash flow) k:

31.12.2001

IČ: 18235999

Název účetní jednotky: J&T Asset Management, investiční společnost a. s. -  
MOTOFOND - otevřený podílový fond

označení a	Text b	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném 1	minulém 2
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	40 581	0
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)</i>		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	-138	0
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	730	0
A.1.1	Úpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, odpis pohledávek (+), a dále umořování opravné položky k nabytému majetku (+/-)	630	0
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv a změna zůstatku přechodných účtů aktiv a pasiv (+/-), tj. časové rozlišení nákladů a výnosů a kurzových rozdílů	708	0
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	-118	0
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílu na zisku s výjimkou podniku, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (-)	-194	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)	-296	0
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	592	0
A.2.	Změna potřeby pracovního kapitálu	-823	0
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-)	-848	0
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-)	25	0
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	0	0
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	0	0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	-231	0
A.3.	Výdaje z plateb úroků s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	0	0
A.4.	Přijaté úroky s výjimkou podniku, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (+)	0	0
A.5.	Zaplacena daň z příjmu za běžnou činnost a za doměrky daně za minulé období (-)	0	0
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný hospodářský výsledek včetně uhrazené splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti	0	0
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-231	0
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-17 887	0
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	5 355	0
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-12 532	0
	<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků	0	0
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, event. rezervního fondu včetně složených záloh na toto zvýšení (+)	-17 284	0
C.2.1.		15 369	0
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)	-32 653	0
C.2.3.	Peněžní dary a dotace do vlastního kapitálu a další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	0	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)	0	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	0	0
C.2.6.	vyplacene dividendy nebo podily na zisku včetně zaplacené srazkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finanč. vypořádání se společníky veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společností (-)	0	0
C.3.	Přijate dividendy a podily na zisku s výjimkou podniku, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (+)	0	0
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-17 284	0
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	-30 047	0
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	10 534	0

# Tabulka pro podílové fondy

IČ: 18235999

Název fondu: J&T Asset Management, investiční společnost a. s. - MOTOFOND - otevřený podílový fond

Charakter podílového fondu:

OPF  UPF

Stav k: 31.12.2001	Jednotky	Druhý rok předcházející běžnému	Rok předcházející běžnému	Běžný rok
1. Počet podílových listů k 31.12. (30.6.), (pro UPF - objem emise podílových listů)	ks	93 359	93 359	22 302 594
2. Jmenovitá hodnota 1 podílového listu	CZK ▼	500,0000	500,0000	1,0000
3. Aktiva celkem	tis. Kč	52 581	55 534	23 888
4. Vlastní kapitál	tis. Kč	51 358	54 393	22 805
5. Vlastní kapitál na podílový list	CZK ▼	275,0560	292,1890	1,0225
Použitý devizový kurz k 31.12. (30.6.)	deviza / Kč	0,000	0,000	0,000
6. Prodejní cena podílového listu vyhlášená pro den 31.12. (30.6.)	Kč	0,0000	0,0000	1,0426
7. Hodnota prodaných podílových listů za období 1.1. - 31.12. (1.1. - 30.6.), vyplňuje pouze OPF	tis. Kč	0	0	0
8. Hodnota odkoupených podílových listů za období 1.1. - 31.12. (1.1. - 30.6.), vyplňuje pouze OPF	tis. Kč	0	0	32 653
9. Hospodářský výsledek za účetní období	tis. Kč	-21 174	1 445	-138
10. Výplata výnosů	v %	0,00	0,00	0,00
11. Výše reinvestice	v %	0,00	0,00	0,00
12. Vyplacené výnosy celkem	tis. Kč	0	0	0
13. Vyplacené výnosy na podílový list	Kč	0,0000	0,0000	0,0000
<b>Struktura aktiv</b>				
14. Domácí akcie	v %	6,96	9,86	0,00
15. Domácí podílové listy	v %	0,00	0,00	0,00
16. Domácí dluhopisy	v %	0,00	0,00	0,00
17. Domácí - hotovost + termínované vklady	v %	8,45	16,42	44,10
18. Domácí nemovitosti	v %	0,07	0,00	0,00
19. Domácí - pohledávky	v %	2,96	2,12	4,36
20. Domácí - ostatní	v %	0,11	0,07	0,06
21. Zahraniční akcie	v %	0,00	17,64	11,00
22. Zahraniční podílové listy	v %	0,00	0,00	0,00
23. Zahraniční dluhopisy	v %	48,93	17,79	40,47
24. Zahraniční - hotovost + termínované vklady	v %	32,52	36,10	0,00
25. Zahraniční nemovitosti	v %	0,00	0,00	0,00
26. Zahraniční - pohledávky	v %	0,00	0,00	0,00
27. Zahraniční - ostatní	v %	0,00	0,00	0,00

Skladba cenných papírů a emitentů s podílem více než 0,5% na hodnotě vlastního kapitálu

IČ: 18235999

Název fondu: J&T Asset Management, investiční společnost a. s. - MOTOFOND - otevřený podílový fond

Stav k: 31.12.2001

Název CP (název emitenta)	ISIN (Identifikace CP)	Registrace CP	Kód (pro druh CP)	Druh CP	Podíl na vlastním kapitálu fondu [v %]	Podíl na základním kapitálu emitenta [v %]
1. Slovakia 7,375%4/15/2010	DE0001074763	Ano	DZ	Zahraniční dluhopisy	22,99	0,00
2. Eurobondy SPP	XS0103083993	Ano	DZ	Zahraniční dluhopisy	18,00	0,08
3. Slovnaft	CS0009004452	Ano	AZ	Zahraniční akcie	8,62	0,02
4. Slovnaft 2	SK1120001369	Ano	AZ	Zahraniční akcie	2,90	0,01



# Tabulková část informační povinnosti investičních a podílových fondů

## Základní údaje

IČ:	42634377	
Název fondu (pro PF), Obchodní firma (IF):	J&T Asset Management, investiční společnost a. s. , VYSOČINA - otevřený podílový fond	
ISIN / SIN:		<input type="checkbox"/> Registrace CP na veř. trhu
ISIN / SIN:		<input type="checkbox"/> Registrace CP na veř. trhu
ISIN / SIN:		<input type="checkbox"/> Registrace CP na veř. trhu

Sídlo:		
Ulice:	Pobřežní 3	
Obec:	Praha 8	
PSC:	186 00	Tel.: 0800/149 172
E-mail:	info@jtam.cz	Fax: 02/217 10 126
Internetová adresa:	www.jtam.cz	

Datum založení:	18.12.2001
Datum zahájení prodeje a odkupů podílových listů:	6.2.2002

### Údaje o obhospodařovateli:

IČ:	47672684	
Obchodní firma:	J&T Asset Management, investiční společnost a.s.	
Sídlo:	Pobřežní 3, Praha 8, 186 00	Tel.: 0800/149 172
E-mail:	info@jtam.cz	Fax: 02/217 10 126

### Údaje o depozitáři:

IČ:	45317054	
Obchodní firma:	Komerční banka, a. s.	
Sídlo:	Na Příkopě 33, 114 07, Praha 1	Tel.: 02/22432017
E-mail:	mojebanka@kb.cz	Fax: 02/24243020

Soubor obsahuje:	Rozvahu, výkaz zisků a ztrát v plném rozsahu k:	31.12.2001
	Přehled o peněžních tocích (cash flow) k:	31.12.2001
	<input checked="" type="checkbox"/> Tabulku pro investiční fondy k: <input checked="" type="checkbox"/> Tabulku pro podílové fondy k:	31.12.2001
	Skladbu CP k:	31.12.2001

Údaje o auditu a auditorovi:

Předložené výkazy byly ověřeny auditorem:	<input checked="" type="radio"/> Ano <input type="radio"/> Ne
Název auditorské firmy:	FinAudit s. r. o.
Číslo licence audit. firmy:	KAČR 154
Titul auditora:	Ing.
Jméno auditora:	Pavel
Příjmení auditora:	Průdek
Číslo dekretu:	240
Zpráva auditora ze dne:	4.3.2002
Výrok auditora:	bez výhrad

Odesláno dne:	28.2.2002	
Jméno statutárního orgánu:	Mgr. Miloslav Zábojník	
Osoba odp. za účetnictví:	Ing. Renata Beranová	
Os. odp. za účet. závěrku:	Martina Hlavínová	Tel.: 217 10 203
E-mail:	<a href="mailto:Hlavinova@jtbank.cz">Hlavinova@jtbank.cz</a>	

## Rozvaha v plném rozsahu - AKTIVA (v celých tisících Kč) k:

31.12.2001

IČ: 42634377

Název účetní jednotky: J&amp;T Asset Management, investiční společnost a. s. , VYSOČINA - otevřený podílový fond

oznac. a	AKTIVA b	rad. c	Běžné účetní období			Min. úč. obd.
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	Aktiva celkem (ř. 02+03+28+55)	001	22 739	0	22 739	22 647
A.	Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Stálá aktiva (ř. 04+12+22)	003	2 113	0	2 113	2 045
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 11)	004	0	0	0	0
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
B.I.2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
B.I.3.	Software	007	0	0	0	0
B.I.4.	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
B.I.5.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	009	0	0	0	0
B.I.6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
B.I.7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 13 až 21)	012	0	0	0	0
B.II.1.	Pozemky	013	0	0	0	0
B.II.2.	Stavby	014	0	0	0	0
B.II.3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	015	0	0	0	0
B.II.4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	016	0	0	0	0
B.II.5.	Základní stádo a tažná zvířata	017	0	0	0	0
B.II.6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	018	0	0	0	0
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0	0	0
B.II.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0	0	0
B.II.9.	Opravná položka k nabytému majetku	021	0	0	0	0
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 23 až 27)	022	2 113	0	2 113	2 045
B.III.1.	Podílové CP a vklady v podnicích s rozhodným vlivem	023	0	0	0	0
B.III.2.	Podílové CP a vklady v podnicích s podstat. vlivem	024	0	0	0	0
B.III.3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a vklady	025	2 113	0	2 113	2 045
B.III.4.	Půjčky podnikům ve skupině	026	0	0	0	0
B.III.5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	027	0	0	0	0
C.	Oběžná aktiva (ř. 29+36+42+51)	028	20 598	0	20 598	20 569
C.I.	Zásoby (ř. 30 až 35)	029	0	0	0	0
C.I.1.	Materiál	030	0	0	0	0
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	031	0	0	0	0
C.I.3.	Výrobky	032	0	0	0	0
C.I.4.	Zvířata	033	0	0	0	0
C.I.5.	Zboží	034	0	0	0	0
C.I.6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	035	0	0	0	0
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř.37 až 41)	036	0	0	0	0
C.II.1.	Pohledávky z obchodního styku	037	0	0	0	0
C.II.2.	Pohledávky ke společníkům a sdružení	038	0	0	0	0
C.II.3.	Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	039	0	0	0	0
C.II.4.	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	040	0	0	0	0
C.II.5.	Jiné pohledávky	041	0	0	0	0
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř.43 až 50)	042	554	0	554	548
C.III.1.	Pohledávky z obchodního styku	043	399	0	399	399
C.III.2.	Pohledávky ke společníkům a sdružení	044	0	0	0	0
C.III.3.	Sociální zabezpečení	045	0	0	0	0
C.III.4.	Stát - daňové pohledávky	046	155	0	155	149
C.III.5.	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C.III.6.	Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	048	0	0	0	0
C.III.7.	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	049	0	0	0	0
C.III.8.	Jiné pohledávky	050	0	0	0	0
C.IV.	Finanční majetek (ř. 52 až 54)	051	20 044	0	20 044	20 021
C.IV.1.	Peníze	052	0	0	0	0
C.IV.2.	Účty v bankách	053	20 044	0	20 044	20 021
C.IV.3.	Krátkodobý finanční majetek	054	0	0	0	0
D.	Ostatní aktiva- přechodné účty aktiv (ř. 56 a 60)	055	28	0	28	33
D.I.	Časové rozlišení (ř. 57 až 59)	056	0	0	0	0
D.I.1.	Náklady příštích období	057	0	0	0	0
D.I.2.	Příjmy příštích období	058	0	0	0	0
D.I.3.	Kurové rozdíly aktivní	059	0	0	0	0
D.II.	Dohadné účty aktivní	060	28	0	28	33
	Kontrolní číslo (ř. 1až 60)	999	90 928	0	90 928	90 555

## Rozvaha v plném rozsahu - PASIVA (v celých tisících Kč) k:

31.12.2001

IČ: 42634377

Název účetní jednotky: J&amp;T Asset Management, investiční společnost a. s. , VYSOČINA - otevřený podílový fond

označ. a	PASIVA b	řád. c	Stav v běž. účet. období 5	Stav v min. účet. období 6
	Pasiva celkem (ř. 62+79+105)	061	22 739	22 647
A.	Vlastní kapitál (ř. 63+66+71+75+78)	062	22 181	22 103
A.I.	Základní kapitál (ř. 64+65)	063	0	0
A.I.1.	Základní kapitál	064	0	0
A.I.2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	065	0	0
A.II.	Kapitálové fondy (ř.67 až 70)	066	22 171	22 103
A.II.1.	Emisní ážio	067	0	0
A.II.2.	Ostatní kapitálové fondy	068	22 071	22 071
A.II.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku	069	100	32
		070	0	0
A.III.	Fondy ze zisku (ř. 72+73+74)	071	0	0
A.III.1.	Zákonný rezervní fond	072	0	0
A.III.2.	Nedělitelný fond	073	0	0
A.III.3.	Statutární a ostatní fondy	074	0	0
A.IV.	Hospodářský výsledek minulých let (ř.76+77)	075	0	0
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	076	0	0
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let	077	0	0
A.V.	Hospodářský výsledek běžného úč. období (+/-) [ř. 01-(+63+66+71+75+79+105)]	078	10	0
B.	Cizí zdroje (ř. 80+84+91+101)	079	13	7
B.I.	Rezervy (ř. 81+82+83)	080	0	0
B.I.1.	Rezervy zákonné	081	0	0
B.I.2.	Rezerva na kursové ztráty	082	0	0
B.I.3.	Ostatní rezervy	083	0	0
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř. 85 až 90)	084	0	0
B.II.1.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	085	0	0
B.II.2.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	086	0	0
B.II.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	087	0	0
B.II.4.	Emitované dluhopisy	088	0	0
B.II.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	089	0	0
B.II.6.	Jiné dlouhodobé závazky	090	0	0
B.III.	Krátkodobé závazky (ř. 92 až 100)	091	13	7
B.III.1.	Závazky z obchodního styku	092	6	0
B.III.2.	Závazky ke společníkům a sdružení	093	0	0
B.III.3.	Závazky k zaměstnancům	094	0	0
B.III.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení	095	0	0
B.III.5.	Stát - daňové závazky a dotace	096	1	1
B.III.6.	Odložený daňový závazek	097	0	0
B.III.7.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	098	0	0
B.III.8.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	099	0	0
B.III.9.	Jiné závazky	100	6	6
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 102 až 104)	101	0	0
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	102	0	0
B.IV.2.	Běžné bankovní úvěry	103	0	0
B.IV.3.	Krátkodobé finanční výpomoci	104	0	0
C.	Ostatní pasiva - přechodné účty pasiv (ř. 106+110)	105	545	537
C.I.	Časové rozlišení (ř. 107 až 109)	106	0	0
C.I.1.	Výdaje příštích období	107	0	0
C.I.2.	Výnosy příštích období	108	0	0
C.I.3.	Kursové rozdíly pasivní	109	0	0
C.II.	Dohadné účty pasivní	110	545	537
	Kontrolní číslo (ř.61 až 110)	999	90 401	90 051

Výkaz zisků a ztrát (v celých tisících Kč) k:

31.12.2001

IČ: 42634377

Název účetní jednotky: J&amp;T Asset Management, investiční společnost a. s. , VYSOČINA - otevřený podílový fond

označení a	Text b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	0	0
A.	Náklady vynaložené na prodej zboží	02	0	0
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03	0	0
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	0	0
II.1.	Tržby za prod. vlastních výrobků a služeb	05	0	0
II.2.	Změna stavu vnitropodnikových zásob vlastní výroby	06	0	0
II.3.	Aktivace	07	0	0
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	23	0
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	0	0
B.2.	Služby	10	23	0
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	-23	0
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	0	0
C.1.	Mzdové náklady	13	0	0
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	0	0
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení	15	0	0
C.4.	Sociální náklady	16	0	0
D.	Daně a poplatky	17	0	0
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	0	0
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	0	0
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	20	0	0
IV.	Zúčtování rezerv a časového rozložení provozních výnosů	21	0	0
G.	Tvorba rezerv a časového rozložení provozních nákladů	22	0	0
V.	Zúčtování opravných položek do provozních výnosů	23	0	0
H.	Zúčtování opravných položek do provozních nákladů	24	0	0
VI.	Ostatní provozní výnosy	25	0	0
I.	Ostatní provozní náklady	26	0	0
VII.	Převod provozních výnosů	27	0	0
J.	Převod provozních nákladů	28	0	0
*	Provozní hospodářský výsledek [ř.11-12-17-18+19-20+21-22+23-24+25-26+(-27)-(-28)]	29	-23	0
VIII.	Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	30	0	0
K.	Prodané cenné papíry a vklady	31	0	0
IX.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.33+34+35)	32	0	0
IX.1.	Výnosy z CP a vkladů v podnicích ve skupině	33	0	0
IX.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a vkladů	34	0	0
IX.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	36	0	0
XI.	Zúčtování rezerv do finančních výnosů	37	0	0
L.	Tvorba rezerv na finanční náklady	38	0	0
XII.	Zúčtování opravných položek do finančních výnosů	39	0	0
M.	Zúčtování opravných položek do finančních nákladů	40	0	0
XIII.	Výnosové úroky	41	33	0
N.	Nákladové úroky	42	0	0
XIV.	Ostatní finanční výnosy	43	0	0
O.	Ostatní finanční náklady	44	0	0
XV.	Převod finančních výnosů	45	0	0
P.	Převod finančních nákladů	46	0	0
*	Hospodářský výsledek z finančních operací [ř.30-31+32+36+37-38+39-40+41-42+43-44+(-45)-(-46)]	47	33	0
R.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.49+50)	48	0	0
R.1.	Splatná	49	0	0
R.2.	Odložená	50	0	0
		51	0	0
**	Hospodářský výsledek za běžnou činnost (ř.29+47-48)	52	10	0
XVI.	Mimofádné výnosy	53	0	0
S.	Mimofádné náklady	54	0	0
T.	Daň z příjmů z mimofádné činnosti (ř.56+57)	55	0	0
T.1.	splatná	56	0	0
T.2.	odložená	57	0	0
*	Mimofádný hospodářský výsledek (ř.53-54-55)	58	0	0
U.	Převod podílu na hospodářském výsledku společníkům (+/-)	59	0	0
***	Hospodářský výsledek za účetní období (+/-) (ř.52+58-59)	60	10	0
	Hospodářský výsledek před zdaněním (+/-) (ř.29+47+53-54)	61	10	0
	Kontrolní číslo (ř.01 až 61)	99	96	0

## Přehled o peněžních tocích (cash flow) k:

31.12.2001

IČ: 42634377

Název účetní jednotky: J&T Asset Management, investiční společnost a. s. ,  
VYSOČINA - otevřený podílový fond

označení a	Text b	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném 1	minulém 2
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	20 021	0
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)</i>		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	10	0
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	-24	0
A.1.1.	Odpsy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, odpis pohledávek (+), a dále umořování opravné položky k nabytému majetku (+/-)	0	0
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv a změna zůstatku přechodných účtů aktiv a pasiv (+/-), tj. časové rozlišení nákladů a výnosů a kursových rozdílů	9	0
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	0	0
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku s výjimkou podniku, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (-)	0	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)	-33	0
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	-14	0
A.2.	Změna potřeby pracovního kapitálu	5	0
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-)	0	0
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-)	5	0
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	0	0
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	0	0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	-9	0
A.3.	Výdaje z plateb úroků s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	0	0
A.4.	Přijaté úroky s výjimkou podniku, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (+)	38	0
A.5.	Zaplacená daň z příjmu za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)	-6	0
A.6.	Přijmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný hospodářský výsledek včetně uhrazené splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti	0	0
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	23	0
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	0	0
B.2.	Přijmy z prodeje stálých aktiv	0	0
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	0	0
	<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků	0	0
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	0	0
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, event. rezervního fondu včetně složených záloh na toto zvýšení (+)	0	0
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům (-)	0	0
C.2.3.	Peněžní dary a dotace do vlastního kapitálu a další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	0	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)	0	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	0	0
C.2.6.	vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finanč. vypořádání se společníky veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společností (-)	0	0
C.3.	Přijaté dividendy a podíly na zisku s výjimkou podniku, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (+)	0	0
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	0	0
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	23	0
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	20 044	0

# Tabulka pro podílové fondy

IČ: 42634377

Název fondu: J&T Asset Management, investiční společnost a. s. , VYSOČINA - otevřený podílový fond

Charakter podílového fondu:

OPF  UPF

Stav k: 31.12.2001		Jednotky	Druhý rok předcházející běžnému	Rok předcházející běžnému	Běžný rok
1.	Počet podílových listů k 31.12. (30.6.), (pro UPF - objem emise podílových listů)	ks	13 117	13 117	23 138 388
2.	Jmenovitá hodnota 1 podílového listu	CZK	1 000,0000	1 000,0000	1,0000
3.	Aktiva celkem	tis. Kč	21 808	22 507	22 739
4.	Vlastní kapitál	tis. Kč	21 696	21 797	22 181
5.	Vlastní kapitál na podílový list	CZK	1654,0370	1664,9300	0,9587
	Použitý devizový kurz k 31.12. (30.6.)	deviza / Kč	0,000	0,000	0,000
6.	Prodejní cena podílového listu vyhlášena pro den 31.12. (30.6.)	Kč	0,0000	0,0000	0,9690
7.	Hodnota prodaných podílových listů za období 1.1. - 31.12. (1.1. - 30.6.), vyplňuje pouze OPF	tis. Kč	0	0	0
8.	Hodnota odkoupených podílových listů za období 1.1. - 31.12. (1.1. - 30.6.), vyplňuje pouze OPF	tis. Kč	0	0	0
9.	Hospodářský výsledek za účetní období	tis. Kč	-14 960	102	10
10.	Výplata výnosů	v %	0,00	0,00	0,00
11.	Výše reinvestice	v %	0,00	0,00	0,00
12.	Vyplacené výnosy celkem	tis. Kč	0	0	0
13.	Vyplacené výnosy na podílový list	Kč	0,0000	0,0000	0,0000
<b>Struktura aktiv</b>					
14.	Domácí akcie	v %	0,00	0,00	0,00
15.	Domácí podílové listy	v %	0,00	0,00	0,00
16.	Domácí dluhopisy	v %	0,00	0,00	0,00
17.	Domácí - hotovost + termínované vklady	v %	92,08	97,41	88,15
18.	Domácí nemovitosti	v %	0,00	0,00	0,00
19.	Domácí - pohledávky	v %	7,86	2,46	2,44
20.	Domácí - ostatní	v %	0,06	0,13	0,12
21.	Zahraniční akcie	v %	0,00	0,00	9,29
22.	Zahraniční podílové listy	v %	0,00	0,00	0,00
23.	Zahraniční dluhopisy	v %	0,00	0,00	0,00
24.	Zahraniční - hotovost + termínované vklady	v %	0,00	0,00	0,00
25.	Zahraniční nemovitosti	v %	0,00	0,00	0,00
26.	Zahraniční - pohledávky	v %	0,00	0,00	0,00
27.	Zahraniční - ostatní	v %	0,00	0,00	0,00

Skladba cenných papírů a emitentů s podílem více než 0,5% na hodnotě vlastního kapitálu

IČ: 42634377

Název fondu: J&T Asset Management, investiční společnost a. s. , VYSOČINA - otevřený podílový fond

Stav k: 31.12.2001

Název CP (název emitenta)	ISIN (Identifikace CP)	Registrace CP	Kód (pro druh CP)	Druh CP	Podíl na vlastním kapitálu fondu [v %]	Podíl na základním kapitálu emitenta [v %]
1. Slovnaft	CS0009004452	Ano	AZ	Zahraniční akcie	9,53	0,02