

# KB AMETYST 5

**rapport  
annuel**

FONDS COMMUN DE PLACEMENT - FCP DE DROIT FRANÇAIS

# Obsah

<b>Informace o investicích a managementu</b> .....	<b>3</b>
<b>Zpráva o činnosti</b> .....	<b>6</b>
<b>Zpráva auditora</b> .....	<b>7</b>
<b>Účetní závěrka</b> .....	<b>9</b>
Rozvaha .....	10
Aktiva .....	10
Pasiva .....	11
Podrozvahové závazky .....	12
Účet zisků a ztrát .....	13
Příloha .....	14
Účetní pravidla a metody .....	14
Vývoj čistých aktiv .....	17
Doplňující informace .....	18
<b>Soupis UCITS</b> .....	<b>25</b>

<b>Promotor</b>	KOMERČNÍ BANKA Na Příkopě 969/33 PSČ: 114 07 – Praha 1
<b>Spravující společnost</b>	LYXOR INTERNATIONAL ASSET MANAGEMENT 17, cours Valmy - 92800 Puteaux.
<b>Depozitář a správce</b>	SOCIÉTÉ GÉNÉRALE Tour Granite - 75886 Paris Cedex 18.
<b>Upisovatel</b>	SOCIÉTÉ GÉNÉRALE Tour Granite - 75886 Paris Cedex 18.
<b>Zákonný auditor</b>	ERNST & YOUNG ET AUTRES 41, rue Ybry - 92576 Neuilly-sur-Seine Cedex.

## UPOZORNĚNÍ

Podílový fond KB AMETYST 5 (dále jen „Fond“) byl vytvořen pro účely investic po dobu trvání Fondu. Proto se doporučuje, aby podíly Fondu nakupovaly pouze osoby, které si zamýšlí tyto podíly ponechat až do očekávané splatnosti.

V případě, že dojde k prodeji vašich podílů před jejich splatností (tj. dříve než 31. října 2013, případně k následujícímu pracovnímu dni, pokud se daný den není pracovním dnem), bude navrhovaná cena těchto podílů záviset na tržních parametrech k příslušnému dni. Příslušná cena se může významně lišit (tj. může být vyšší či nižší) od částky vyplývající z aplikace uvedeného vzorce.

## INFORMACE A O INVESTICÍCH A MANAGEMENTU

**Klasifikace:** Fond založený na vzorci. Úplná kapitálová záruka k datu splatnosti (s výjimkou provize za úpis).

**Alokace zisku:** Kumulace kapitálu Fondu.

Účtování dle metody přijatých kupónů.

**Podíly dalších fondů (UCITS):** Až 100 % čistých aktiv.

**Cíl řízení:** Cílem řízení Fondu je zajistit do dne splatnosti – tj. 31. října 2013 nebo následující Den obchodování, pokud výše uvedené datum není Dnem obchodování - pro držitele čistou hodnotu aktiv ve výši:

- 100 % Referenční hodnoty čistých aktiv odpovídající nejvyšší hodnotě čistých aktiv v období od 4. srpna 2008 do 31. října 2008, dále jen RNAV (bez provize za úpis);

- Plus 60 % aritmetického průměru čtvrtletních výkoností indexu Dow Jones Euro Stoxx 50®, bez dividendy (dále jen „index“) vypočtených poměrně k počáteční úrovni indexu k 31. říjnu 2008.

Každá čtvrtletní výkonnost ve výši -15 % a +15 % (včetně) se považuje za +15 %.

Každá negativní výkonnost striktně nižší než -15 % se považuje za nulovou výkonnost.

Každá výkonnost striktně vyšší než +15% je přímo vzata v úvahu při výpočtu aritmetického průměru čtvrtletních výkonností.

**Srovnávací ukazatel (benchmark):** Vzorec Fondu pro zpětný odkup závisí na fluktuaci indexu. Tento vzorec tedy neumožňuje přímé srovnání s žádným srovnávacím ukazatelem.

Nicméně zpětné testy na základě historických údajů (viz část „Zpětné testy na základě historických tržních údajů“) umožňují hodnocení vývoje vzorce v rámci různých tržních fází v posledních letech a srovnání s bezrizikovou úrokovou mírou nebo s mírou výnosnosti přímé investice do indexu.

**Investiční strategie:** PF bude především investovat do jiných aktiv, než jsou akcie, dluhové nástroje a nástroje peněžního trhu.

Fond odpovídá evropským standardům.

### **1. Použitá strategie**

V rámci řízení fondu vycházejícího ze vzorce je nezbytné, aby manažer přesně dodržoval cíle řízení.

Proto bude pro dosažení garantované částky při optimalizaci provozních a finančních nákladů souvisejících s řízením nezbytné, aby se Fond soustředil na dva druhy aktiv:

- Rozvahová aktiva: akcie, obchodovatelné cenné papíry, UCITS, vklady, operace zpětného odkupu a obráceného zpětného odkupu. Tato aktiva jsou využívána pro účely plnění diverzifikačních koeficientů pro investice Fondu;
- Podrozvahová aktiva: tato aktiva obecně zahrnují budoucí finanční nástroje, které umožní přesné plnění cíle řízení.

V rámci stávajícího příkladu má manažer v úmyslu primárně využívat následující aktiva:

### **2. Rozvahová aktiva (s výjimkou integrovaných derivátů)**

- UCITS v souladu s evropskou směrnicí 85/611/ES, a to až do výše limitu 100 % čistých aktiv;
- UCITS fungující dle francouzského práva, které nejsou v souladu s evropskou směrnicí 85/611/ES v rámci předpisů autorizovaných ze strany AMF nebo v souladu se zjednodušeným postupem;

Aktiva Fondu zahrnující podíly v rámci subjektů UCITS budou primárně zahrnovat podíly UCITS, které spravuje společnost Lyxor International Asset Management nebo jiná přidružená společnost, přičemž poplatky za správu, úpis či zpětný odkup nepřesáhnou 0,50 % (včetně daní) čistých aktiv ročně.

Tyto akciové swapy byly sjednány se společností Sociétés Générale bez volné konkurence s ostatními protistranami, a to v souladu s politikou nejlepší realizace spravující společnosti.

### **3. Podrozvahová aktiva (deriváty)**

Fond bude používat akciové swapy sjednané přímo (tj. OTC), přičemž bude směřovat hodnotu UCITS mezi aktivity Fondu (případně mezi jinými finančními nástroji v rámci aktiv Fondu) oproti součinu: i) tržní hodnoty záruky (viz níže uvedená část „Záruka nebo ochrana“); a ii) počtu podílů Fondu. Tyto nástroje nemohou přesáhnout 10 % čistých aktiv Fondu.

V rámci budoucí optimalizace řízení Fondu si manažer vyhrazuje právo používat jiné nástroje v rámci omezení stanových příslušnými předpisy za účelem dosažení cílů řízení, a to například včetně:

- Forwardových finančních nástrojů (kromě akciových swapů).

### **4. Cenné papíry s integrovanými deriváty**

Manažer si vyhrazuje právo používat dluhové cenné papíry s integrovanými deriváty.

### **5. Vklady**

Fond bude používat vklady u úvěrních ústavů za účelem optimalizace řízení hotovosti.

### **6. Hotovostní půjčky**

Fond si může půjčovat hotovost – a to až do výše 10 % svých čistých aktiv – za účelem optimalizace řízení hotovosti.

### **7. Dočasné operace v oblasti akvizice a prodeje cenných papírů**

V rámci budoucí optimalizace řízení Fondu si manažer vyhrazuje právo používat jiné nástroje v rámci omezení stanových příslušnými předpisy za účelem dosažení cílů řízení, a to například včetně:

- Smlouvy o zpětném odkupu výměnou za hotovost, a to dle ustanovení článků L.432-12 a násl. [francouzského] peněžního a finančního zákoníku, max. do výše 10 % čistých aktiv;
- Půjčování (přijímání i poskytování) cenných papírů - max. do výše 10 % čistých aktiv.

Jakékoliv dočasné akvizice či prodeje cenných papírů, které jsou realizovány, a jakékoliv transakce zahrnující půjčování (přijímání i poskytování) cenných papírů budou realizovány při tržních podmínkách a jakékoliv zisky z těchto operací/transakcí budou výhradně ve prospěch Fondu.

### **Rizikový profil:**

#### **Rizika týkající se klasifikace:**

Klasifikace Fondu vyžaduje přesné dodržování vzorce. Vzhledem k tomu, že výplatní vzorec je určený předem, manažer nemůže činit jiná investiční rozhodnutí, než pro účely plnění vzorce, a to bez ohledu na jakákoliv nová očekávání s ohledem na vývoj na trhu.

#### **Rizika týkající se charakteristik vzorce:**

Prostřednictvím Fondu je držitel vystaven určitým rizikům, která se týkají charakteristik vzorce, což má za následek následující negativní aspekty:

- Kapitálová záruka se týká pouze držitelů, kteří si své podíly upsali do určení čisté hodnoty aktiv dne 31. října 2008 a kteří si tyto podíly ponechají až do splatnosti.
- Držitel neobdrží z akcií, které tvoří index, žádné dividendy.
- Účast na růstu indexu je omezena na 60 %.
- Způsob výpočtu výkonnosti zahrnuje efekt aritmetického průměru, jenž v určitých případech může znatelně omezit rozsah růstu, ze kterého může držitel podílu profitovat.

**Tržní rizika:**

S výjimkou data uplatnění záruky vychází hodnota čistých aktiv z měnících se tržních podmínek a z rizik souvisejících s jakýmkoliv investicemi. Hodnota čistých aktiv Fondu může kolísat – a to směrem nahoru i dolů.

Vzhledem k tomu, že vzorec je platný po dobu 5 let, měli by držitelé podílů Fondu uvažovat o své investici jako o investici na dobu 5 let, přičemž by měli zajistit, že investiční období je vhodné s ohledem na jejich potřeby v oblasti majetkového a finančního postavení.

**Rizika protistrany:**

Fond bude vystaven riziku protistrany, které vyplývá z užívání forwardových finančních nástrojů získaných prostřednictvím úvěrních ústavů. Fond je tedy vystaven nebezpečí, že úvěrní ústav nebude schopen splnit své závazky v souvislosti s příslušnými nástroji. Riziko protistrany vyplývající z využívání forwardových finančních nástrojů nemůže přesáhnout 10 % čistých aktiv Fondu pro jednotlivé protistrany.

**Rizika související s inflací**

Prostřednictvím Fondu je držitel vystaven rizikům vyplývajícím z inflace.

**Oprávnění upisovatelé a profil typického investora:** Tento podílový fond je vhodný pro všechny upisovatele. Podíly Fondu jsou primárně určeny k prodeji v České republice.

Částka, kterou je vhodné investovat do tohoto Fondu, závisí na osobní situaci investora. Pro určení této částky je nezbytné, aby investor vzal v úvahu své osobní bohatství a/nebo majetek, likvidní úspory, aktuální požadavky na hotovost a během doby trvání příslušné investice, ale také ochotu riskovat či naopak investovat obezřetně. Rovněž se doporučuje dostatečná diverzifikace investic, aby investor nebyl vystaven rizikům souvisejícím pouze s tímto konkrétním Fondem.

Je tedy nezbytné, aby každý držitel konzultoval svou osobní situaci se svým obvyklým finančním poradcem.

Rizikový profil Fondu je následující: Fond je určen upisovatelům, kteří mají zájem účastnit se částečně na akciových, dluhopisových a realitních trzích, a to při současně záruce 100 % jejich investic v době splatnosti Fondu (s výjimkou poplatků za úpis).

Délka vzorce činí 5 let.

**Daňový režim:** Případné kapitálové výnosy a zisky vyplývající z držby podílů UCITS mohou být předmětem zdanění, a to v závislosti na daňovém režimu investora. Doporučujeme, aby si v této souvislosti vyžádali informace u prodejce UCITS.

***Pro více informací je možné na základě žádosti u spravující společnosti získat úplný statut.***

- *Informace o hodnotě čistých aktiv jsou k dispozici v sídle společnosti Lyxor International Asset Management. Úplný statut Fondu a poslední výroční/periodické dokumenty jsou zasílány do týdne od písemné žádosti držitele zasláné na adresu: Lyxor International Asset Management, 17, cours Valmy – 92800 Puteaux – Francie, e-mail: [contact@lyxor.com](mailto:contact@lyxor.com).*
- *Datum schválení ze strany AMF (Úřad pro finanční trhy): 12. května 2008.*
- *Datum vytvoření fondu: 4. srpna 2008.*

# Zpráva o činnosti

Údaje k 28. říjnu 2011

 ASSET MANAGEMENT BY  
**LYXOR**

 KB AMETYST 5  
 ZPRÁVA VEDENÍ za období od 29. října 2010 do 28. října 2011

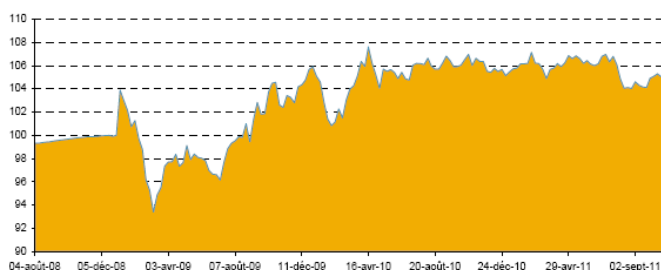
Klasifikace AMF: Fond vycházející ze vzorce

Kód: FR0010616706

Minimální délka investice	5 let
Původní hodnota čistých aktiv	: 1
Referenční hodnota čistých aktiv	: 1.007
Hodnota čistých aktiv	29. října 2010: 1.0675
Hodnota čistých aktiv	28. října 2011: 1.0598
Výkonnost od počátku roku	: -0.18%
Výkonnost od spuštění Fondu	: 5.24%
Výkonnost od	29. října 2010: -0.72%

**Cíl řízení**  
 Cílem řízení Fondu je zajistit do dne splatnosti – tj. 30. prosince 2013 nebo následující Den obchodování, pokud výše uvedené datum není Dnem obchodování - pro držitele čistou hodnotu aktiv ve výši:  
 - 100 % Referenční hodnoty čistých aktiv odpovídající nejvyšší hodnotě čistých aktiv v období od 4. srpna 2008 do 30. prosince 2008, dále jen RNAV (bez provize za úpis);  
 - Plus 60 % aritmetického průměru čtvrtletních výkoností indexu Dow Jones Euro Stoxx 50®, bez dividendy (dále jen „index“) vypočtených poměrně k počáteční úrovni indexu k 30. prosinci 2008.  
 Každá čtvrtletní výkonost ve výši -15 % a +15 % (včetně) se považuje za +15 %.  
 Každá negativní výkonost striktně nižší než -15 % se považuje za nulovou výkonost.  
 Každá výkonost striktně vyšší než +15% je přímo vzata v úvahu při výpočtu aritmetického průměru čtvrtletních výkoností.

## Fluktuace hodnoty čistých aktiv od počátku



## Zvláštní události

Při příležitosti čtvrtletí – tj. dne 30. září 2011 – činila výkonost indexu -11,09 %, což se považuje za +15 %.

## Vývoj koše od počátku

	Výkonnost	Zavírací cena	Výchozí cena
		28. října 2011	30. prosince 2008
Vyšší			
EURO STOXX 50	0.44%	2 462.36	2 451.48

## Vysvětlení hodnoty čistých aktiv

Hodnota čistých aktiv podílového fondu KB AMETYST 5 MF se během fiskálního roku snížila o 0,72 %, přičemž dne 28. října 2011 činí 1,0598 Kč, což od data spuštění (referenční hodnota čistých aktiv) představuje výkonost fondu ve výši +5,24 %.

Fond, který se v období od 4. srpna do 30. prosince 2008 sledoval sazbu odpovídající peněžnímu trhu, podléhá vývoji indexu DJ EURO STOXX 50 (v EUR). Tento index vykázal během fiskálního roku pokles ve výši -13,45 %, přičemž tento vývoj byl částečně zmírěn na základě příslušného vzorce. Vzhledem k tomu, že Fond není oceňován v měně indexu, podléhá vývoj jeho hodnoty čistých aktiv kurzovému riziku. Během fiskálního roku euro posílilo vůči české koruně (CZK) o 0,39 %.

Za účelem získání míry výnosnosti, která se očekává v rámci daného vzorce, Fond i nadále držel swap, který byl původně uzavřen se společností Sociétés Générales, a to v souladu se statutem Fondu. Tento swap byl v nezbytně nutné míře předmětem úprav u protistrany, především za účelem řízení úpisů a zpětných odkupů Fondu.

## Regulatorní informace

### Provize za převod (neauditováno ze strany auditora)

Žádná

### Ustanovení pro poskytování nejruznějších dokumentů a zpráv - ve věci hlasovací politiky spravující společnosti a implementace této politiky – investorům

Dokumenty týkající se hlasovací politiky, zprávu spravující společnosti o podmínkách, kterými uplatnila svá hlasovací práva ve fondech, které spravuje, a informace týkající se hlasování o jednotlivých usneseních, si lze dle článků 322-75, 322-76 a 322-77 Všeobecných předpisů AMF [Úřad pro finanční trhy] prohlédnout na webových stránkách spravující společnosti nebo v jejím sídle (na vyžádání).

### Postup pro volbu prostředníků

Manažer vybírá prostředníky, kteří jsou uvedeni na seznamu prostředníků odsouhlasením ze strany spravující společnosti.

Seznam je vypracován na základě objektivních kritérií, která především berou v úvahu kvalitu poskytovaných služeb a použité cenové podmínky.

V souladu s článkem 314-82 Všeobecných předpisů AMF je zpráva týkající se nákladů za zprostředkování dostupná na našich webových stránkách: [www.lyxor.fr](http://www.lyxor.fr).

# Zpráva auditora



Ernst & Young et Autres  
Tour First  
TSA 14444  
92037 Paris - La Défense cedex  
Tél.: +33 (0) 1 46 93 60 60  
[www.ev.com/fr](http://www.ev.com/fr)

## Podílový fond KB AMETYST 5

Fiskální rok končící k 28. říjnu 2011

### Zpráva auditora týkající se účetní závěrky

Držitelům podílů,

Jako součást našeho pověření ze strany výkonného výboru spravující společnosti fondu Vám tímto předkládáme naši zprávu za fiskální rok končící k 28. říjnu 2011, a to ve věci:

- Ověření účetní závěrky podílového fondu **KB AMETYST 5** přiložené k této zprávě,
- Podkladů našeho hodnocení,
- Zákonem požadovaných konkrétních kontrol a informací.

Výroční závěrka byla připravena v rámci odpovědnosti spravující společnosti. Naší povinností je učinit výrok týkající se této závěrky, a to na základě našeho auditu.

#### I. Výrok týkající se účetní závěrky

Náš audit byl proveden ve shodě s francouzskými obecně přijímanými auditorskými standardy. Dle těchto standardů jsme povinni aplikovat nezbytné postupy tak, abychom dosáhli přiměřené ujistění o tom, zda finanční výkazy neobsahují závažné nesrovnalosti. Audit zahrnuje ověřování nejrůznějších položek uvedených v rámci ročních finančních výkazů, a to formou odběru zkušebních vzorků i formou jiných metod výběru. Audit rovněž zahrnuje hodnocení implementovaných účetních zásad, významných odhadů, které byly použity, i hodnocení celkové prezentace finančních výkazů. Domníváme se, že shromážděné důkazy poskytují dostatečný a přiměřený základ pro náš výrok.

Tímto potvrzujeme, že v souladu s francouzskými účetními pravidly a zásadami jsou tyto roční finanční výkazy řádné a pravdivé, přičemž poskytují věrný obraz o provozním hospodářském výsledku za uplynulý fiskální rok, i o finančním postavení a aktivech společnosti na konci uvedeného fiskálního období.



## II. Oprávněnost hodnocení

Při aplikaci ustanovení článku L.823-9 [francouzského] obchodního zákoníku v souvislosti s oprávněností našich hodnocení vás tímto upozorňujeme na následující záležitosti:

S ohledem na oceňování finančních derivátů, které nejsou obchodovány na regulovaných trzích, jsme ověřili, že spravující společnost má postup pro ověření ocenění poskytnutého protistranou a že je tento postup aplikován správně.

Takováto ocenění jsou jako celek v souladu s naším přístupem k auditu účetní závěrky, a proto přispěly k formulaci našeho bezvýhradného výroku uvedeného v první části této zprávy.

## III. Specifické informace a auditorské postupy

Zároveň byly realizovány zákonem vyžadované auditorské postupy, a to v souladu s příslušnými odbornými standardy platnými ve Francii.

V souvislosti s pravdivostí nebo konzistentností informací uvedených ve výroční zprávě a dalších dokumentech zaslaných akcionářům ve věci postavení a účetní závěrky společnosti s touto účetní závěrkou nemáme žádné připomínky.

Courbevoie, 3. února 2012

Auditor  
ERNST & YOUNG et Autres

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Isabelle Santenac".

Isabelle Santenac



# ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

# ROZVAHA aktiva

	28.10.2011	29.10.2010
Měna	CZK	CZK
<b>Dlouhodobá aktiva – netto</b>	-	-
<b>Vklady</b>	-	-
<b>Finanční nástroje</b>	<b>483 463 466,61</b>	<b>504 930 979,17</b>
• <b>AKCIE A PODOBNÉ CENNÉ PAPÍRY</b>		
Zakoupené na regulovaném nebo podobném trhu	-	-
Nezakoupené na regulovaném nebo podobném trhu	-	-
• <b>DLUHOPISY A PODOBNÉ CENNÉ PAPÍRY</b>		
Zakoupené na regulovaném nebo podobném trhu	-	-
Nezakoupené na regulovaném nebo podobném trhu	-	-
• <b>DLUHOVÉ NÁSTROJE</b>		
Zakoupené na regulovaném nebo podobném trhu		
<i>Obchodovatelné dluhové nástroje</i>	-	-
<i>Ostatní dluhové nástroje</i>	-	-
Nezakoupené na regulovaném nebo podobném trhu	-	-
• <b>AKCIE PODÍLOVÝCH FONDŮ</b>		
Evropské koordinované UCITS a francouzské UCITS obecné povahy	412 395 011,25	435 853 220,13
UCITS pro určité investory – FCPR (typ PF kolektivního investování) – FCIMT (typ PF intervenujícího na trzích termínových kontraktů)	46 147 203,88	45 503 348,90
Kotované společnosti zvláštního určení (SPV) a investiční fondy	-	-
Nekotované SPV a investiční fondy	-	-
• <b>DOČASNÉ TRANSAKCE S CENNÝMI PAPÍRY</b>	-	-
Pohledávky představující cenné papíry držené v penzi	-	-
Pohledávky představující zapůjčené cenné papíry	-	-
Vypůjčené cenné papíry	-	-
Cenné papíry poskytnuté na penzi	-	-
Ostatní dočasné transakce	-	-
• <b>BUDOUcí FINANČNÍ NÁSTROJE</b>	-	-
Transakce na regulovaném nebo podobném trhu	-	-
Ostatní pozice	24 921 251,48	23 574 410,14
• <b>OSTATNÍ FINANČNÍ NÁSTROJE</b>	-	-
<b>Závazky</b>		
Budoucí devizové transakce	-	-
Ostatní	-	-
<b>Finanční účty</b>	<b>19 233,55</b>	<b>7 819,70</b>
Likvidita	19 233,55	7 819,70
<b>Aktiva celkem</b>	<b>483 482 700,16</b>	<b>504 938 798,87</b>

**ROZVAHA pasiva**

Měna	28.10.2011	29.10.2010
	CZK	CZK
<b>Vlastní (akciový) kapitál</b>		
• Kapitál	488 417 327,97	509 979 238,44
• Přenesená částka	-	-
• Úprava přenesené částky	-	-
• Výsledek	-6 566 755,82	-6 757 052,79
<b>Vlastní kapitál celkem</b> <i>(částka představující čistá aktiva)</i>	<b>481 850 572,15</b>	<b>503 222 185,65</b>
<b>Finanční nástroje</b>	-	-
• <b>Transakce zahrnující prodej finančních nástrojů</b>	-	-
• <b>Dočasné transakce zahrnující cenné papíry</b>		
Závazky představující cenné papíry poskytnuté na penzi	-	-
Závazky představující vypůjčené cenné papíry	-	-
Ostatní dočasné transakce	-	-
• <b>Budoucí finanční transakce</b>		
Transakce na regulovaném nebo podobném směnném trhu	-	-
Ostatní pozice	-	-
<b>Závazky</b>	<b>1 632 126,52</b>	<b>1 716 611,74</b>
Budoucí devizové transakce	-	-
Ostatní	1 632 126,52	1 716 611,74
<b>Finanční účty</b>	<b>1,49</b>	<b>1,48</b>
Krátkodobé bankovní zápůjčky	1,49	1,48
Úvěry	-	-
<b>Pasiva celkem</b>	<b>483 482 700,16</b>	<b>504 938 798,87</b>

## Podrozvahové závazky

Měna	28.10.2011	29.10.2010
	CZK	CZK
<b>Zajišťovací operace (hedging)</b>		
• Závazky na regulovaných nebo podobných trzích		
- Trh termínových kontraktů	-	-
- Trh opcí	-	-
- Kreditní deriváty	-	-
- Swapy	-	-
- Rozdílové kontrakty (CFD)	-	-
• Závazky na OTC trzích (Over-the-counter)		
- Trh termínových kontraktů	-	-
- Trh opcí	-	-
- Kreditní deriváty	-	-
- Swapy	-	-
- Rozdílové kontrakty (CFD)	-	-
• Ostatní závazky		
- Trh termínových kontraktů	-	-
- Trh opcí	-	-
- Kreditní deriváty	-	-
- Swapy	-	-
- Rozdílové kontrakty (CFD)	-	-
<b>Ostatní transakce</b>		
• Závazky na regulovaných nebo podobných trzích		
- Trh termínových kontraktů	-	-
- Trh opcí	-	-
- Kreditní deriváty	-	-
- Swapy	-	-
- Rozdílové kontrakty (CFD)	-	-
• Závazky na OTC trzích (Over-the-counter)		
- Trh termínových kontraktů	-	-
- Trh opcí	-	-
- Kreditní deriváty	-	-
- Swapy	457 053 261,26	473 893 588,38
- Rozdílové kontrakty (CFD)	-	-
• Ostatní závazky		
- Trh termínových kontraktů	-	-
- Trh opcí	-	-
- Kreditní deriváty	-	-
- Swapy	-	-
- Rozdílové kontrakty (CFD)	-	-

# Účet zisků a ztrát

Měna	28.10.2011	29.10.2010
	CZK	CZK
<b>Výnosy z finančních transakcí</b>		
• Výnosy z vkladů a finančních účtů	-	-
• Výnosy z akcií a podobných cenných papírů	-	-
• Výnosy z dluhopisů a podobných papírů	-	-
• Výnosy z dluhových nástrojů	-	-
• Výnosy z dočasných akvizicí a z prodeje cenných papírů	-	-
• Výnosy z budoucích finančních nástrojů	-	-
• Ostatní finanční výnosy	-	-
<b>Celkem (I)</b>	-	-
<b>Náklady finančních transakcí</b>		
• Náklady dočasných akvizicí a prodejů cenných papírů	-	-
• Náklady budoucích finančních nástrojů	-	-
• Náklady finančních závazků	-	-
• Ostatní finanční náklady	-	-
<b>Celkem (II)</b>	-	-
<b>Výnosy z finančních transakcí (I - II)</b>	-	-
Ostatní výnosy (III)	-	-
Poplatky za správu a amortizační náklady (IV)	-6 696 379,80	-6 838 278,69
<b>Čisté výnosy fiskálního roku (L.214-9) (I - II + III - IV)</b>	<b>-6 696 379,80</b>	<b>-6 838 278,69</b>
Úprava výnosů fiskálního roku (V)	129 623,98	81 225,90
Zálohy hrazené za fiskální rok (VI)	-	-
<b>Výnosy (I - II + III - IV +/- V - VI):</b>	<b>-6 566 755,82</b>	<b>-6 757 052,79</b>

# 1 Účetní pravidla a metody

Účetní závěrka je prezentována ve formátu dle ustanovení Nařízení CRC č. 2003-02 ze dne 2. října 2003, které se týká účtové osnovy UCITS, ve znění Nařízení CRC č. 2005-07 ze dne 3. listopadu 2005, a které bylo schváleno Ministerskou vyhláškou ze dne 26. prosince 2005.

## **Pravidla pro oceňování**

Aktiva fondu jsou oceňována v souladu s platnými zákony a předpisy, a konkrétně pak v souladu s pravidly definovanými v Nařízení CRC (Comité de la Réglementation Comptable) č. 2003-02 ze dne 2. října 2003, které se týká účtové osnovy UCITS (1. část).

Finanční nástroje obchodované na regulovaném trhu jsou oceňovány na základě závěrací ceny ze dne přecházejícího dni výpočtu hodnoty čistých aktiv.

Pokud jsou tyto finanční nástroje obchodovány na několika regulovaných trzích zároveň, je zvolena závěrací cena regulovaného trhu, na kterém jsou dané nástroje obchodovány primárně.

Avšak v případě absence významných transakcí na regulovaném trhu jsou následující finanční nástroje oceňovány pomocí níže uvedených specifických metod:

- Obchodovatelné cenné papíry („NDS“) se zbytkovou životností při akvizici v délce 3 měsíce a méně jsou oceňovány na základě lineární alokace rozdílu mezi hodnotou akvizice a hodnotou zpětného odkupu v rámci zbytkové životnosti. Správující společnost si však vyhrazuje možnost oceňovat tyto cenné papíry v jejich skutečné hodnotě v případě specifické citlivosti na tržní rizika (sazby, atd.). Zvolená sazba odpovídá sazbě emisí ekvivalentních cenných papírů alokované na rizikovou marži daného emitenta;
- NDS, jejichž zbytková životnost je delší než 3 měsíce, avšak zbytková životnost k datu výpočtu hodnoty čistých aktiv je 3 měsíce a méně, jsou oceňovány na základě lineárního rozdělení rozdílu mezi poslední přijatou současnou hodnotou a hodnotou vyrovnání, a to podobu zbytkové životnosti. Správující společnost si však vyhrazuje možnost oceňovat tyto cenné papíry v jejich skutečné hodnotě v případě specifické citlivosti na tržní rizika (sazby, atd.). Zvolená sazba odpovídá sazbě emisí ekvivalentních cenných papírů alokované na rizikovou marži daného emitenta;
- NDS, jejichž zbytková životnost k datu výpočtu hodnoty čistých aktiv je delší než 3 měsíce, jsou oceňovány současnou hodnotou. Zvolená sazba odpovídá sazbě emisí ekvivalentních cenných papírů alokované na rizikovou marži daného emitenta.

Pevné budoucí finanční nástroje obchodované na organizovaných trzích jsou oceňovány při clearingové ceně ke dni, který předchází dnu výpočtu hodnoty čistých aktiv. Podmíněné budoucí finanční nástroje obchodované na organizovaných trzích jsou oceňovány tržní hodnotou ke dni, který předchází dnu výpočtu hodnoty čistých aktiv. Pevné nebo podmíněné budoucí finanční nástroje obchodované přímo (Over-the-counter – OTC) jsou oceňovány na základě ceny stanovené protistranou finančního nástroje. Tyto nástroje jsou uvedeny v rámci podrozvahové evidence na základě nominální hodnoty definované ve smlouvě.

V případě tržby EMTN budou tyto nástroje oceňovány na základě tržní ceny stanovené protistranou příslušného finančního nástroje.

Správující společnost nezávisle provádí ověření daného ocenění.

Vklady jsou oceňovány v nominální hodnotě zvýšené o případný kumulovaný úrok.

Upisovací práva, hotovostní certifikáty, směnky a hypoteční listy jsou oceňovány na základě pravděpodobné prodejní ceny, a to dle odpovědnosti správující společnosti.

Dočasné akvizice a prodeje cenných papírů jsou oceňovány tržní cenou.

Podíly a akcie subjektů kolektivního investování do převoditelných cenných papírů podnikajících dle francouzského práva jsou oceňovány na základě poslední hodnoty čistých aktiv známé ke dni výpočtu hodnoty čistých aktiv Fondu.

Podíly a akcie investičních fondů podnikajících dle zahraničního práva jsou oceňovány na základě poslední hodnoty čistých aktiv známé ke dni výpočtu hodnoty čistých aktiv Fondu.

Finanční nástroje obchodované na regulovaném trhu, u kterých nebyla určena cena nebo u kterých byla cena upravena, jsou oceňovány na základě pravděpodobné prodejní ceny, a to dle odpovědnosti spravující společnosti.

Směnné kurzy pro oceňování finančních nástrojů denominovaných v jiných měnách, než je referenční měna Fondu, představují směnné kurzy vyhlášené Evropskou centrální bankou ke dni před závěrečným dnem hodnoty čistých aktiv Fondu.

#### Účtování poplatků za sjednání

Zvolená metoda odpovídá příslušným poplatkům.

#### Účtování příjmů z cenných papírů s fixními příjmy

Zvolená metoda odpovídá příslušnému přijatému kupónu.

#### Oceňovací metody pro podrozvahové závazky

Podrozvahové transakce jsou oceňovány v hodnotě příslušného závazku.

Hodnota závazku pro pevné termínové kontrakty se rovná ceně (v měně příslušného UCITS) násobené počtem smluv, a to celé násobeno nominální hodnotou.

Hodnota závazku pro podmíněné transakce se rovná ceně podkladového cenného papíru (v měně příslušného UCITS) násobené počtem smluv krát delta krát nominální hodnota podkladového cenného papíru.

Hodnota závazku pro swapové kontrakty se rovná nominální částce daného kontraktu (v měně příslušného UCITS).

#### Poplatky za provoz a správu

Tyto poplatky zahrnují všechny poplatky, které jsou fakturovány přímo podílovému fondu, s výjimkou transakčních poplatků. Transakční poplatky zahrnují poplatky za zprostředkování (odměna makléře, burzovní daň, atd.) a transakční provizi, která může být případně vybírána ze strany správce nebo spravující společnosti. Následující položky lze přičíst k poplatkům za provoz a správu:

- Provize za nadprůměrnou výkonnost. Jedná se o odměnu pro spravující společnost v případě, že podílový fond překonal stanovený cíl pro výkonnost. Tato odměna je fakturována podílovému fondu;
- Transakční provize fakturovaná podílovému fondu;
- Část zisků z dočasných akvizic a prodejů cenných papírů.

Pro více informací o poplatcích skutečně účtovaných podílovému fondu – viz část B zjednodušeného statutu.

Poplatky fakturované podílovému fondu	Báze	Rozpis, sazba
Poplatky za provoz a správu, včetně daní <sup>(1)</sup>	Čistá aktiva	maximum 1.36%
Provize za převod	Není k dispozici	-
Část příjmů z dočasných akvizic a prodejů cenných papírů	Není k dispozici	-
Transakční provize	Čistá aktiva	-

*(1) Včetně všech poplatků s výjimkou transakčních poplatků, provize za nadprůměrnou výkonnost a poplatků týkajících se investic do UCITS nebo investičních fondů.*

Podílovému fondu nebude účtována transakční provize.

**Účetní měna**

Účetnictví Fondu je vedeno v CZK.

**Indikace účetních změn oznámených každému z držitelů jednotlivě**

- Výskyt změny: žádný
- Budoucí změna: žádná

**Indikace ostatních změn oznámených každému z držitelů jednotlivě (neověřených ze strany auditora)**

- Výskyt změny: žádný
- Aktualizace statutu k 14. dubnu 2011.
- Budoucí změna: žádná

**Indikace a vysvětlení změn odhadů a aplikace rezerv**

Žádná.

**Indikace povahy chyb opravených během fiskálního roku**

Žádná

**Indikace práv a podmínek spojených s jednotlivými kategoriemi akcií**

Kumulace kapitálu Fondu.

# Příloha

**Upozornění týkající se indexů:**

KB AMETYST 5 v žádném případě netěží ze sponzorství, podpory nebo propagace / prodeje ze strany STOXX Limited a Dow Jones & Company INC (souhrnně dále jen „Držitelé“). Držitelé neposkytují žádné záruky a nepřijímají žádné závazky – explicitně či implicitně – s ohledem na výsledky, kterých bude dosaženo prostřednictvím indexu Dow Jones Euro Stoxx 50 SM (dále jen „Index“), a/nebo s ohledem na úroveň, na které se výše uvedený Index může pohybovat v kterýkoliv okamžik či den. Index je počítán ze strany či jménem STOXX Limited. Držitelé neponesou odpovědnost (na základě nedbalosti či na jiném základě) za jakoukoliv chybu ovlivňující Index s ohledem na jakoukoliv stranu, přičemž nebudou mít povinnost informovat kohokoliv o případných chybách ovlivňujících Index.



## 2. Vývoj čistých aktiv

Měna	28.10.2011 CZK	29.10.2010 CZK
<b>Čistá aktiva na počátku fiskálního roku</b>	<b>503 222 185,65</b>	<b>498 699 205,44</b>
Úpisy (včetně provize za úpisy získané ze strany UCITS)	-	-
Zpětné odkupy (bez provize za zpětný odkup získané ze strany UCITS)	-17 653 172,85	-11 809 198,88
Kapitálové zisky generované z vkladů a finančních nástrojů	625 743,25	463 782,95
Kapitálové ztráty generované z vkladů a finančních nástrojů	-	-
Kapitálové zisky generované z budoucích finančních nástrojů	50 981 366,22	96 541 926,27
Kapitálové ztráty generované z budoucích finančních nástrojů	-57 007 586,28	-51 977 155,48
Negociační poplatky	-	-
Kurzové rozdíly	4 647 858,71	-33 746 409,49
Změny odhadů rozdílů ve vkladech a finančních nástrojích:		
- <i>Odhadovaný rozdíl – fiskální rok N</i>	2 383 715,91	103 839,03
- <i>Odhadovaný rozdíl – fiskální rok N-1</i>	6 304 481,86	3 920 765,95
- <i>Odhadovaný rozdíl – fiskální rok N-1</i>	3 920 765,95	3 816 926,92
Změny odhadů rozdílů v budoucích finančních nástrojích:		
- <i>Odhadovaný rozdíl – fiskální rok N</i>	1 346 841,34	11 784 474,50
- <i>Odhadovaný rozdíl – fiskální rok N</i>	24 921 251,48	23 574 410,14
- <i>Odhadovaný rozdíl – fiskální rok N-1</i>	23 574 410,14	11 789 935,64
Rozdělení z předchozího fiskálního roku	-	-
Čisté výnosy fiskálního roku před úpravami	-6 696 379,80	-6 838 278,69
Zálohy hrazené během fiskálního roku	-	-
Ostatní položky	-	-
<b>Čistá aktiva na konci fiskálního roku</b>	<b>481 850 572,15</b>	<b>503 222 185,65</b>

### 3. Doplnující informace

#### 3.1 Finanční nástroje: rozdělení z hlediska právního či ekonomického typu nástrojů

##### 3.1.1 Rozdělení položky „Dluhopisy a podobné cenné papíry“ dle druhu nástroje

	Zakoupené na regulovaném nebo podobném trhu	Nezakoupené na regulovaném nebo podobném trhu
Indexované dluhopisy	-	-
Převoditelné dluhopisy	-	-
Dluhopisy s fixním výnosem	-	-
Dluhopisy s proměnlivým výnosem	-	-
Dluhopisy s nulovým kuponem	-	-
Akciové (majetkové) podíly	-	-
Ostatní nástroje	-	-

##### 3.1.2 Rozdělení položky „Pohledávky“ z hlediska právního či ekonomického

	Zakoupené na regulovaném nebo podobném trhu	Nezakoupené na regulovaném nebo podobném trhu
Státní dluhopisy	-	-
Komerční papíry	-	-
Depozitní certifikáty	-	-
Obchodovatelné střednědobé úpisy („BMTN“)	-	-
Ostatní nástroje	-	-

##### 3.1.3 Rozdělení položky „Transakce zahrnující prodej finančních nástrojů“ – dle typu nástroje

	Prodej CP obdržených jako penze	Prodej zapůjčených CP	Prodej CP získaných s právem zpětného odkupu	Krátké prodeje
Akcie	-	-	-	-
Dluhopisy	-	-	-	-
Dluhové cenné papíry	-	-	-	-
Ostatní investice	-	-	-	-

## 3.1.4 Rozdělení podrozvahových položek dle tržního typu (především sazby, akcie)

	Sazby	Akcie	Směna	Ostatní
<b>Zajišťovací transakce (hedging)</b>				
Závazky na regulovaných či podobných trzích	-	-	-	-
Závazky v rámci OTC trhů	-	-	-	-
Ostatní závazky	-	-	-	-
<b>Ostatní transakce</b>				
Závazky na regulovaných či podobných trzích	-	-	-	-
Závazky v rámci OTC trhů	-	457 053 261,26	-	-
Ostatní závazky	-	-	-	-

## 3.2 Rozdělení aktiv, pasiv a podrozvahových položek dle typu sazby

	Fixní sazba	Variabilní sazba	Opravitelná sazba	Ostatní
<b>Aktiva</b>				
Vklady	-	-	-	-
Dluhopisy a podobné cenné papíry	-	-	-	-
Dluhové nástroje	-	-	-	-
Dočasné transakce s cennými papíry	-	-	-	-
Finanční účty	-	-	-	19 233,55
<b>Pasiva</b>				
Dočasné transakce s cennými papíry	-	-	-	-
Finanční účty	-	-	-	-
<b>Podrozvahové položky</b>				
Zajišťovací transakce	-	-	-	-
Ostatní transakce	-	-	-	-

## 3.3 Rozdělení aktiv, pasiv a podrozvahových položek dle zbývajících splatností

	0-3 měsíce	3 měsíce - 1 rok	1-3 roky	3-5 let	>5 let
<b>Aktiva</b>					
Vklady	-	-	-	-	-
Dluhopisy a podobné cenné papíry	-	-	-	-	-
Dluhové nástroje	-	-	-	-	-
Dočasné transakce s cennými papíry	-	-	-	-	-
Finanční účty	19 233,55	-	-	-	-
<b>Pasiva</b>					
Dočasné transakce s cennými papíry	-	-	-	-	-
Finanční účty	-	-	-	-	-
<b>Podrozvahové položky</b>					
Zajišťovací transakce	-	-	-	-	-
Ostatní transakce	-	-	-	-	-

**3.4 Rozdělení aktiv, pasiv a podrozvahových položek dle měny kotace / ocenění**

*Toto rozdělení je uvedeno pro hlavní měny kotace / ocenění s výjimkou měny, ve které je vedeno účetnictví.*

Dle hlavní měny	EUR	-	-	Ostatní měny
<b>Aktiva</b>				
Vklady	-	-	-	-
Akcie a podobné cenné papíry	-	-	-	-
Dluhopisy a podobné cenné papíry	-	-	-	-
Dluhové nástroje	-	-	-	-
Akcie podílových fondů	458 542 215,13	-	-	-
Dočasné transakce s cennými papíry	-	-	-	-
Forwardové finanční nástroje na straně aktiv	-	-	-	-
Pohledávky	-	-	-	-
Finanční účty	-	-	-	-
<b>Pasiva</b>				
Transakce zahrnující prodej finančních nástrojů	-	-	-	-
Dočasné transakce s cennými papíry	-	-	-	-
Forwardové finanční nástroje na straně pasiv	-	-	-	-
Závazky	-	-	-	-
Finanční účty	-	-	-	-
<b>Podrozvahové položky</b>				
Zajišťovací transakce	-	-	-	-
Ostatní transakce	-	-	-	-

**3.5 Pohledávky a závazky: rozdělení dle typu**

*Detailní informace o jednotlivých součástech položek „ostatní pohledávky“ a „ostatní závazky“, především rozdělení budoucích devizových transakcí dle typu transakce (prodej/nákup)*

<b>Pohledávky</b>			
Budoucí devizové transakce			-
Budoucí měnové nákupy			-
Celková sjednaná částka budoucích devizových prodejů			-
Ostatní pohledávky:			
-			-
-			-
-			-
-			-
-			-
Ostatní transakce			-
<b>Závazky</b>			<b>1 632 126,52</b>
Budoucí devizové transakce			
Budoucí měnové prodeje			-
Celková sjednaná částka budoucích devizových nákupů			-
Ostatní závazky:			
Rezervy			1 632 126,52
-			-
-			-
-			-
-			-
Ostatní transakce			-

**3.6 Akciový kapitál**

	Počet jednotek	Úpisy		Zpětné odkupy	
		Částka	Počet jednotek	Částka	
Počet jednotek emitovaných/odkoupených během fiskálního roku	-	-	16 751 543,938	17 653 172,85	
Provize za úpis/zpětný odkup		-		178 314,85	
Úhrady		-		-	
Provize získané ze strany UCITS		-		178 314,85	

**3.7 Poplatky za správu**

Poplatky za provoz a správu (fixní poplatky) jako % průměrných čistých aktiv:					<b>1,36</b>
Provize za výkonnost (variabilní poplatky): částka nákladů za daný rok					-
Přeúčtování poplatků za správu:					
- Celková částka přefakturovaná na UCITS					-
- Rozdělení dle „cílového“ UCITS					
- UCITS 1					-
- UCITS 2					-

**3.8 Přijaté a poskytnuté závazky**

3.8.1 Popis záruk obdržných ze strany UCITS s uvedením kapitálových záruk

**Záruka nebo ochrana:** Ustanovení Ručitele: SOCIÉTÉ GÉNÉRALE.

Záruka poskytnutá Fondem ze strany Sociétés Générale se týká konečné hodnoty čistých aktiv, tj. k 31. říjnu 2013 nebo k následujícímu Dni obchodování, pokud výše uvedený den není Dnem obchodování. Tato garantovaná hodnota čistých aktiv (dále jen „Garantovaná hodnota čistých aktiv“) je definována jako hodnota, jež by umožnila jakémukoliv držiteli podílů, který si upsal podíly Fondu před 31. říjnem 2008 a který požádal o zpětný odkup těchto podílů na základě hodnoty čistých aktiv k 31. říjnu 2013 nebo k následujícímu Dni obchodování, pokud výše uvedený den není Dnem obchodování, získat hodnotu čistých aktiv určenou pro zpětný odkup rovnající se Referenční hodnotě čistých aktiv („RNAV“) násobené:

- 100 %

- 60 % průměrných čtvrtletních výkonností vykázaných indexem, a to dle ustanovení uvedených v tomto statutu.

3.8.2 Popis ostatních přijatých / poskytnutých závazků: **Žádné ostatní závazky**

**3.9 Ostatní informace**

3.9.1	Současná hodnota finančních nástrojů, které jsou předmětem dočasných akvizic:	
	- Finanční nástroje prodávané v rámci forwardových smluv o zpětném odkupu	-
	- Ostatní dočasné transakce	-
3.9.2	Současná hodnota finančních nástrojů zahrnujících bezpečnostní vklady (depozita):	
	Finanční nástroje obdržené jako záruky a nezahrnuté do rozvahy:	
	- akcie	-
	- Dluhopisy	-
	- Dluhové nástroje	-
	- Ostatní finanční nástroje	-
	Finanční odhady poskytnuté jako záruky a vedené v rámci původních položek:	
	- Akcie	-
	- Dluhopisy	-
	- Dluhové nástroje	-
	- Ostatní finanční nástroje	-
3.9.3	Finanční nástroje držené v portfoliu, emitované ze strany subjektů napojených na spravující společnost (fond) nebo finanční manažery (podílový fond) a UCITS spravované těmito subjekty	
	- Cenné papíry UCITS	<b>458 542 215,13</b>
	- Swapy	<b>24 921 251,48</b>

**3.10 Alokace zisku** (v účetní měně UCITS)**Zálohy hrazené během fiskálního roku**

Datum	Celková částka	Jednotková částka	Celkový daňový odpočet	Jednotkový daňový odpočet
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Zálohy celkem</b>	-	-	-	-

	28.10.2011	29.10.2010
<b>Alokace hospodářského výsledku</b>	CZK	CZK
<b>Nerozdělené částky</b>		
Přenesené částky	-	-
Přenesené úpravy	-	-
<b>Zisk</b>	-6 566 755,82	-6 757 052,79
<b>Celkem</b>	<b>-6 566 755,82</b>	<b>-6 757 052,79</b>
<b>Alokace</b>		
Rozdělení	-	-
Přeneseno do fiskálního roku	-	-
Kapitalizace	-6 566 755,82	-6 757 052,79
<b>Celkem</b>	<b>-6 566 755,82</b>	<b>-6 757 052,79</b>
<b>Informace týkající se podílů s výsledným distribučním právem</b>		
Počet podílů (jednotek) v oběhu	-	-
Distribuce na jeden podíl (jednotku)	-	-
<b>Daňové odpočty</b>	-	-

## 3.11 Alokace zisku a ostatní charakteristické položky podílového fondu za posledních pět fiskálních let

Měna subjektu UCITS CZK	28.10.2011	29.10.2010	30.10.2009	-	-
<b>Čistá aktiva</b>	<b>481 850 572,15</b>	503 222 185,65	498 699 205,44	-	-
<b>Počet podílů v oběhu</b>	<b>454 643 649,919</b>	471 395 193,857	482 667 440,078	-	-
<b>Hodnota čistých aktiv</b>	<b>1,0598</b>	1,0675	1,0332	-	-
<b>Rozdělení na jednotku (včetně záloh)</b>	-	-	-	-	-
<b>Jednotkové daňové odpočty převedené na držitele podílů (fyzické osoby)<sup>(1)</sup></b>	-	-	-	-	-
<b>Kapitalizace na jednotku/podíl</b>	<b>-0,01</b>	-0,01	-0,01	-	-

(1) Fiskální rok byl uzavřen; dle Fiskálních pokynů Všeobecného daňového odboru ze dne 4. března 1993 bude jednotkový daňový odpočet vypočten ke dni vyčlenění dividendy, a to distribucí celkové částky fiskálních daňových odpočtů mezi cenné papíry v oběhu k danému datu.

Datum vytvoření subjektu UCITS: 4. srpna 2008.



# Příloha

## 4. Soupis UCITS

Kód CP	Název CP	Status CP	Množství	Tržní hodnota	Měna kotace	% čistých aktiv
<b>KB AMETYST 5</b>						
Investiční CP						
UCITS						
FR0010085514	LYXOR ALLEGE 1	VLASTNÍ/SPECIF.	805.71	23 081 976.25	EUR	4.79
FR0007061270	LYXOR FRANCE PROGRESSION 2	VLASTNÍ/SPECIF.	1 411.26	43 184 081.15	EUR	8.96
FR0010085159	LYXOR ALLEGE 2	VLASTNÍ/SPECIF.	806.36	23 065 227.63	EUR	4.79
FR0007061288	LYXOR FRANCE PROGRESSION 3	VLASTNÍ/SPECIF.	2 095.86	64 132 656.85	EUR	13.31
FR0010052928	LYXOR FORMULE PROGRESS.	VLASTNÍ/SPECIF.	2 263.16	64 834 528.32	EUR	13.46
FR0007061296	LYXOR FRANCE PROGRESSION 4	VLASTNÍ/SPECIF.	1 411.26	43 184 081.15	EUR	8.96
FR0007061262	LYXOR FRANCE PROGRESSION 1	VLASTNÍ/SPECIF.	2 969.82	90 875 606.59	EUR	18.86
FR0010028274	LYXOR FRANCE PROGRESSION 5	VLASTNÍ/SPECIF.	1 352.70	41 392 134.60	EUR	8.59
FR0010055632	LYXOR FORMULE PROGRESSION 2F	VLASTNÍ/SPECIF.	2 265.12	64 791 922.59	EUR	13.45
UCITS celkem				458 542 215.13		95.16
Investiční CP celkem				458 542 215.13		95.16
Úrokový swap						
SWAP00009956	ST301213 AUIT+mi0.00	VLASTNÍ/SPECIF.	457 826 155.47	24 921 251.48	CZK	5.17
Úrokový swap celkem				24 921 251.48		5.17
Hotovost						
V BANCE NEBO NA CESTĚ						
	CZK ŠGP bank	VLASTNÍ/SPECIF.		19 233.55	CZK	0.00
	EUR ŠGP bank	VLASTNÍ/SPECIF.		-1.49	EUR	
V BANCE NEBO NA CESTĚ celkem				19 232.06		0.00
POPLATKY ZA SPRÁVU						
	P com. gest admin	VLASTNÍ/SPECIF.		-1 632 126.52	CZK	-0.34
POPLATKY ZA SPRÁVU celkem				-1 632 126.52		-0.34
Hotovost celkem				-1 612 894.46		-0.34
<b>KB AMETYST 5 celkem</b>				<b>481 850 572.15</b>		<b>100.00</b>