

VÝROČNÍ ZPRÁVA CYRRUS

2015

The image shows a modern office environment with a long, brightly lit hallway. On the left, there are glass-walled offices. One office in the foreground shows a desk with two computer monitors, a keyboard, and some papers. A person is walking away from the camera down the hallway in the distance. The floor has a geometric pattern of dark lines. The entire image is overlaid with a semi-transparent orange filter.

investujte chytře

VÝROČNÍ ZPRÁVA CYRRUS 2015

VYDAVATEL:

CYRRUS, a.s., Veveří 111, Brno – Žabovřesky, 616 00

ZPRACOVÁNÍ:

CYRRUS MARKETING, s.r.o., www.cyrrusmarketing.cz

OBSAH

1.	Základní údaje o společnosti	3
2.	Základní kapitál	3
3.	Údaje o činnosti	4
4.	Údaje o majetku a finanční situaci	5
5.	Profil společnosti	6
6.	Shrnutí roku 2015 na finančních trzích	8
7.	Investiční strategie a obchodování	9
8.	Analytické oddělení	10
9.	Marketing	11
10.	Zákaznické centrum	12
11.	Lidské zdroje	13
12.	Přílohy	16

ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

Firma
CYRRUS, a.s.

Právní forma
Akciová společnost

IČ
63907020

Rok založení
1995

Sídlo
Veveří 111,
PLATINIUM
616 00 Brno

Telefon
+420 538 705 711

Fax
+420 538 705 733

E-mail
info@cyrrus.cz

Web
www.cyrrus.cz

POBOČKA PRAHA

Radlická 14,
ANDĚL PARK
150 00 PRAHA 5 – Smíchov

Telefon
+420 221 592 361

Fax
+420 221 592 366

POBOČKA ZLÍN:

J. A. Bati 5648,
760 01 ZLÍN

Telefon
+420 538 705 727

Fax
+420 538 705 733

POBOČKA OSTRAVA:

28. října 3346/91,
Administrativní komplex IQ Ostrava (Regus),
702 00 OSTRAVA

Telefon
+420 517 076 811

Fax
+420 538 705 733

ZÁKLADNÍ KAPITÁL

Základní kapitál činí **20 020 000 Kč**

Akcionáři s kvalifikovanou účastí na základním kapitálu

CYRRUS GROUP SE, se sídlem v Brně, Veveří 111, IČ: 29 41 67 36

STRUKTURA VLASTNÍHO KAPITÁLU (V TISÍCÍCH Kč)

Základní kapitál	20 020
Kapitálové fondy	0
Fondy ze zisku	3 894
Emisní ážio	72
Nerozdělený zisk	42 583
Výsledek hospodaření	10 291
Vlastní kapitál	76 960

ÚDAJE O ČINNOSTI

Společnost CYRRUS, a.s. (dále též „společnost“) je obchodníkem s cennými papíry, který se zabývá poskytováním hlavních a doplňkových investičních služeb. Stěžejní činností společnosti je obchodování s cennými papíry na Burze cenných papírů Praha, a.s., obchodování v Německu a USA. Další činností je také obchodování na úvěr.

Rozsah povolení společnosti k činnosti obchodníka s cennými papíry dle § 4 zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu:

HLAVNÍ INVESTIČNÍ SLUŽBY

- přijímání a předávání pokynů týkajících se investičních nástrojů, ve vztahu k investičním cenným papírům, cenným papírům kolektivního investování, nástrojům peněžního trhu a derivátům;
- provádění pokynů týkajících se investičních nástrojů na účet zákazníka, ve vztahu k investičním cenným papírům, cenným papírům kolektivního investování a nástrojům peněžního trhu a derivátům;
- obchodování s investičními nástroji na vlastní účet, ve vztahu k investičním cenným papírům, cenným papírům kolektivního investování, nástrojům peněžního trhu a derivátům;
- obhospodařování majetku zákazníka na základě smlouvy se zákazníkem, je-li jeho součástí investiční nástroj, na základě volné úvahy v rámci smluvního ujednání, ve vztahu k investičním cenným papírům, cenným papírům kolektivního investování, nástrojům peněžního trhu a derivátům;
- investiční poradenství týkající se investičních nástrojů, ve vztahu k investičním cenným papírům, cenným papírům kolektivního investování, nástrojům peněžního trhu a derivátům;
- upisování nebo umísťování emisí investičních nástrojů se závazkem jejich upsání, ve vztahu k investičním cenným papírům, cenným papírům kolektivního investování, nástrojům peněžního trhu a derivátům;
- upisování nebo umísťování emisí investičních nástrojů bez závazku jejich upsání, ve vztahu k investičním cenným papírům, cenným papírům kolektivního investování, nástrojům peněžního trhu a derivátům.

DOPLŇKOVÉ INVESTIČNÍ SLUŽBY

- úschova a správa investičních nástrojů, včetně souvisejících služeb, ve vztahu k investičním cenným papírům a cenným papírům kolektivního investování, nástrojům peněžního trhu a derivátům;
- poskytování úvěru nebo zápůjčky zákazníkovi za účelem umožnění obchodu s investičním nástrojem, na němž se poskytovatel úvěru nebo zápůjčky podílí, ve vztahu k investičním cenným papírům;
- poskytování investičních doporučení a analýz investičních příležitostí nebo podobných obecných doporučení týkajících se obchodování s investičními nástroji, ve vztahu k investičním cenným papírům kolektivního investování, nástrojům peněžního trhu a derivátům;
- poradenská činnost týkající se struktury kapitálu, průmyslové strategie a s tím souvisejících otázek, jakož i poskytování poradenství a služeb týkajících se přeměn společností nebo převodů obchodních závodů;
- provádění devizových operací souvisejících s poskytováním investičních služeb;
- služby související s upisováním nebo umísťováním emisí investičních nástrojů, ve vztahu k investičním cenným papírům, cenným papírům kolektivního investování, nástrojům peněžního trhu a derivátům.

**Společnost má ČNB (dříve Komisi pro cenné papíry) schválený dražební řád
a může organizovat veřejné dražby cenných papírů.**

ÚDAJE O MAJETKU A FINANČNÍ SITUACI

Majetek obchodníka je tvořen souborem movitého a nemovitého majetku. Podrobné informace o majetku a finanční situaci jsou uvedeny v účetní závěrce a její příloze.

MANAGEMENT A ORGANIZAČNÍ STRUKTURA

STATUTÁRNÍ ORGÁN

Představenstvo:

Martin Kozumplík
předseda

Jiří Loubal
místopředseda

Kamil Kricner
člen

DOZORČÍ RADA

Michal Beran
předseda

Marek Hatlapatka
člen

Michal Přikryl
člen

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA

Management společnosti:

Jiří Loubal
ředitel společnosti

Martin Kozumplík
zástupce ředitele společnosti

Dušan Jilčík
ředitel obchodování

Kamil Kricner
ředitel pobočky Praha

Společnost je členěna na oddělení, v čele každého oddělení stojí vedoucí. V současné době se společnost člení na následující oddělení:

ODDĚLENÍ OBCHODOVÁNÍ

Front Office

ODDĚLENÍ VYPOŘÁDÁNÍ

Back Office

ODDĚLENÍ ANALÝZ

Research

ODDĚLENÍ CALL CENTRUM

ODDĚLENÍ INFORMAČNÍCH TECHNOLOGIÍ

IT

ODDĚLENÍ VNITŘNÍ KONTROLY

Risk, compliance a IA

ODDĚLENÍ LIDSKÝCH ZDROJŮ

Vedle těchto oddělení jsou ve společnosti samostatní pracovníci bezprostředně podřízení řediteli společnosti.

ČLENSTVÍ V JINÝCH OSOBÁCH A JEJICH ORGÁNECH

Burza cenných
papírů Praha a.s.
(BCPP)

Jiří Loubal
člen výboru pro kotace

AKAT ČR,
Asociace pro
kapitálový trh České
republiky

RM-SYSTÉM,
česká burza cenných
papírů, a.s.

Centrální depozitář
cenných papírů, a.s.

Deutsche Börse AG

PROFIL SPOLEČNOSTI

Historie

1995

Založení společnosti a zahájení poskytování investičních služeb.

1998

Převzetí společnosti CYRRUS, a.s. současným managementem, přemístění sídla do Brna. Společnost byla přijata za člena Asociace obchodníků s cennými papíry. Společnost se současně zavázala dodržovat Etický kodex asociace.

1999

Potvrzení licence obchodníka s cennými papíry v plném rozsahu Komise pro cenné papíry a následné navýšení základního kapitálu společnosti na více než 10 milionů korun.

2000

CYRRUS, a.s. se stal členem a akcionářem Burzy cenných papírů Praha, a.s. (dále též „BCPP“). Společnost v současné době patří mezi 21 členů burzy a objemem burzovních obchodů s akciemi se řadí na dvanácté místo.

2002

Společnosti bylo uděleno povolení Komise pro cenné papíry pro hlavní investiční službu obhospodařování portfolií zákazníků. Investiční služby byly dále rozšířeny o oprávnění organizovat dražby cenných papírů a o poskytování úvěrů nebo půjček zákazníkům.

2003

V souvislosti s rozšířením spektra nabízených služeb zahájil CYRRUS, a.s. spolupráci s americkým brokerem a německou pobočkou významného amerického brokera, s cílem zajistit svým klientům možnost obchodování na trzích s cennými papíry v USA – NYSE, NASDAQ, AMEX – a na Německých burzách – Berlín, Düsseldorf, Frankfurt, Hamburk, Hannover, Mnichov, Stuttgart a XETRA.

2004

CYRRUS, a.s. je iniciátorem vzniku a zakládajícím členem České asociace obchodníků s cennými papíry. Prezidentem této asociace je v současnosti zástupce CYRRUS, a.s. Společnost se pravidelně angažuje v procesu tvorby a připomínkování návrhů zákonů upravujících český kapitálový trh.

2005

Získání derivátové licence, která významným způsobem rozšiřuje nabídku obchodovaných investičních nástrojů zejména o certifikáty. Získání registrace na poskytování investičních služeb v Německu, Velké Británii, Rakousku, Polsku, Maďarsku a na Slovensku.

2006

Získání licence pro investiční služby obchodování na vlastní účet a upisování a umísťování investičních nástrojů. Účast na veletrhu Gewin Messe ve Vídni. Spuštění služby SUPERSPAD, která umožňuje zákazníkům obchodovat v Maďarsku a Polsku s vybranými tituly za stejných podmínek jako ve SPAD.

2007

Získání členství na Burze cenných papírů ve Varšavě (Gielda Papierow Wartosciowych w Warszawie s.a.). Rozšíření služby SUPERSPAD o tituly obchodované v Německu a Turecku. Zprostředkování privátní emise zajišťovacích investičních certifikátů.

2008

Uvedení historicky první české emise na Varšavskou burzu New Connect. CYRRUS, a.s. se stává IPO partnerem Varšavské burzy (WSE).

2009

Vyčlenění služeb podnikového poradenství do sesterské společnosti CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s.

2010

Příprava na třetí IPO na polském New Connectu - úpis akcií iCom Vision. Start projektu Franchising za účelem získávání nových externích partnerů v krajských městech. Přijetí ředitele pražské pobočky Jana Procházky za člena poradního orgánu vlády ČR NERV.

2011

Společnost CYRRUS založila ve spolupráci se společností AVANT otevřený podílový fond kvalifikovaných investorů. Fond byl zřízen převážně za účelem využívání spravovaných prostředků k řízení klientských pozic a zajištění repo operací. Stejně jako v roce 2010 se společnost zaměřila na primární úpis akcií. Poprvé v historii přivedl CYRRUS, a.s. akcie na pražskou burzu. Jedná se o energetickou společnost E4U a.s. – Energy for you Do konečné podoby byl doveden úpis akcií na polský NewConnect, tentokrát šlo o akcie společnosti a TwigoNet.

2012

Společnost CYRRUS, a.s. zavedla nový systém obchodování nazvaný „Investiční strategie“. Investiční strategie jsou pro společnost zcela přelomovým produktem, v rámci něhož klienti neplatí poplatky za jednotlivé obchody, ale pouze poplatky za správu a případně část zisku převyšujícího předem stanovenou úroveň.

2013

Proběhla akvizice společnosti accredi, a.s. do struktury společností v holdingu CYRRUS, a.s. Investiční strategie, řízené prostřednictvím Investičního stratéga a Investičního výboru, se staly dominantní službou poskytovanou naší společností. Došlo ke zrušení řady poplatků a ke spuštění nového online terminálu pro klienty.

2014

Služba Investiční strategie se nadále úspěšně rozvíjí a majetek klientů se výrazně zvýšil. V dubnu získala sesterská společnost accredi, a.s. od ČNB povolení k činnosti platební instituce a současně se tato společnost přejmenovala na CYRRUS FX, a.s., čímž se dokončil proces jejího začlenění do skupiny CYRRUS GROUP. Od května 2014 se CYRRUS, a.s. stal řádným členem Asociace pro kapitálový trh ČR (AKAT ČR). Současně zaniklo členství v České asociaci obchodníků s cennými papíry (ČAOCP) z důvodů přechodu všech členů do AKAT ČR.

2015

Od 1. 4. 2015 jsme se oficiálně stali (jako první český nebankovní obchodník s cennými papíry) členy Frankfurt Stock Exchange (FWB) – Deutsche Börse. Členství na jedné z největších burz světa nám ještě více pomáhá posilovat dominanci v investičních certifikátech a podporuje naše rostoucí obchody s německými akciemi. Naopak jsme ukončili naše členství na varšavské burze. Objem obchodů na polské burze stále klesal a burza ve Varšavě již podle nás nenabízí takový potenciál jako dříve.

Po celý rok 2015 jsme nadále rozvíjeli naši úspěšnou službu Investiční strategie. Pokračující růst počtu klientů využívající tuto službu nás vedl k rozšíření počtu makléřů. Na konci roku 2015 pracovalo v naší společnosti 42 licencovaných makléřů. Narůstající počet makléřů mj. souvisí s naší úspěšnou expanzí v pobočkové síti – jak pobočka v Ostravě i ve Zlíně přijímají nové zaměstnance na pozice burzovního makléře.

SHRNUTÍ ROKU 2015 NA FINANČNÍCH TRZÍCH

Obchodování na nejvýznamnějších světových akciových burzách se v uplynulém roce vyznačovalo zvýšenou volatilitou. Tématem číslo jedna, které zvyšovalo nervozitu investorů, se stalo dění v Číně. Tato druhá největší ekonomika na světě se nyní totiž potýká s řízeným zpomalením svého růstu, což má potenciál ovlivnit i další země. Americký akciový index S&P 500 reagoval téměř 10% ztrátami, kvůli čemuž se dostal až na nejnižší úroveň od srpna předchozího roku. Tyto ztráty se však ke konci prosince podařilo zcela vymazat, přičemž celoroční bilance S&P 500 se dostala dokonce do mírného plusu.

Evropským akciovým indexům se zejména v prvním pololetí roku 2015 dařilo o poznání lépe než těm zámořským. Index STOXX Europe dosáhl svého nového historického maxima 15. dubna, kdy oproti úrovním ze začátku ledna posiloval až o 20 %. Tyto zisky však byly vymazány v srpnu, kdy se i evropští investoři začali obdobně jako ti američtí obávat o udržitelnost růstu čínské ekonomiky. Celý rok 2015 uzavřel index STOXX Europe růstem o necelých 7 %.

Hlavní akciový index Burzy cenných papírů Praha, tedy PX, se vyvíjel obdobně jako indexy akciových burz západní Evropy, sice s nižší dynamikou. Také PX tedy během prvního pololetí připisoval poměrně zajímavé zisky, na lokálních maximech až 12 %, nicméně do konce prosince byly tyto zisky zcela odepsány. Mezi jednotlivými tituly obchodovanými na BCPP se během roku 2015 nejvíce dařilo akciím O2 CR, které posílily o 239 %. Dařilo se také akciím Erste Group Bank s 50% ziskem. Na druhé straně vysoké ztráty si připsaly akcie NWR a Stock Spirits Group.

Velmi zajímavý vývoj bylo možno pozorovat také na měnových a komoditních trzích. V USA došlo poprvé po téměř deseti letech k navýšení úrokových sazeb, což vedlo k posílení amerického dolaru vůči koši významných světových měn o úctyhodných 9 %. Ve světě komodit bylo a stále je nejsledovanějším tématem propad cen ropy, který pokračoval i během roku 2015. Cena ropy typu WTI během tohoto období poklesla o více než 30 % až na 36,8 USD/barel, přičemž obdobný vývoj předvedla i ropa typu Brent.

INVESTIČNÍ STRATEGIE A OBCHODOVÁNÍ

Investiční strategie zůstaly i v roce 2015 stěžejním investičním produktem společnosti CYRRUS, a.s. Na počátku roku 2015 jsme rozšířili naši nabídku o dvě nové strategie – dynamickou a komoditní FX. První strategie je určena především aktivnějším investorům, kteří rádi investují do menších a středně velkých firem s krátkodobým a střednědobým investičním horizontem. Druhá strategie byla vytvořena speciálně pro klienty, kteří chtějí obchodovat měny a komodity. I díky rozšíření nabídky investičních strategií se majetek v investičních strategiích během roku 2015 i nadále zvyšovat a ke konci roku dosáhl úrovně 1,42 mld. Kč, což znamená více než 25% roční nárůst.

Z pohledu investiční strategie jsme se začali pomalu připravovat na blížící se ukončení intervenčního kurzu České národní banky. V praxi to znamenalo především zvyšování podílu českých korun v portfoliích klientů. K tomu nám pomáhaly i emise strukturovaných produktů v CZK, které i nadále tvoří nedílnou součást nabídky investičních produktů naší společnosti. I díky emisím certifikátů se nejdynamičtěji rostoucí strategií stala strategie hodnotová, útlum jsme naopak zaznamenali u strategie spekulativní, což jen dokumentuje, že i v roce 2015 pokračoval proces zkonzervativnění investování našich klientů ve srovnání s minulostí.

ANALYTICKÉ ODDĚLENÍ

Analytické oddělení společnosti CYRRUS, a.s. nezaznamenalo v roce 2015 žádné personální změny a pracovalo tak ve stabilizovaném kolektivu pod vedením Marka Hatlapatky, hlavního investičního стратега firmy. Jemu v řízení investičních strategií sekundoval analytik Tomáš Menčík, CFA, který se primárně staral o konzervativní, dynamickou, komoditní/FX a spekulativní strategii. O analytickou podporu se staral analytik Jiří Šimara, strukturované produkty měl na starosti Ladislav Klobása a tým by se neobešel bez kvalitních dat, zpracovávaných Janou Gajdošíkovou. Oddělení se i v roce 2015 zaměřovalo především na analýzy akciových trhů v ČR i ve světě (primárně USA a západní Evropa), analýzy dluhopisových trhů, makrodat a dalších oblastí finančních trhů. Naši analytici patří i nadále k nejvíce citovaným ekonomům v ČR a jsou hojně využíváni médii jako je Česká televize, Český rozhlas, Hospodářské noviny, MF Dnes či E15.

MARKETING

Rok 2015 byl z pohledu marketingu opět velmi progresivní. Většinu marketingových aktivit pro CYRRUS zajišťovala a koordinovala dceřiná firma CYRRUS MARKETING, s.r.o.

Kontinuálně se v průběhu roku zlepšovala online prezentace společnosti a bylo spuštěno několik produktových kampaní na stránkách topcertifikaty.cz. Taktéž pokračoval projekt redesignu hlavního webu www.cyrrus.cz včetně klientské sekce, který by měl být zakončen v roce 2016. Současně byly zapojeny a testovány i nové technologie. Například jeden z nejsofistikovanějších emailingových systémů nebo pokročilé analytické nástroje pro sledování uživatelského chování na spravovaných webech.

Důležitý byl také quality management a zvyšování loajality současných klientů. Byla uspořádána řada klientských akcí – například golfové turnaje nebo klientské večery. V rámci testování kvality služeb proběhl ke konci roku taktéž mystery shopping, který poskytl podklady pro zlepšení obchodního procesu a vedení schůzek. Taktéž došlo k zahájení dalšího významného projektu, a to přechodu na nový a moderní CRM systém, který umožní marketingovou automatizaci, lepší dohled nad efektivitou obchodníků, plněním cílů a zpracováním obchodních příležitostí.

ZÁKAZNICKÉ CENTRUM

V roce 2015 došlo ke změně manažera zákaznického centra a zároveň proběhlo sloučení zákaznického centra pod marketingové oddělení. Od této změny se čeká lepší propojení aktivit obou oddělení a efektivnější návaznost online marketingových aktivit a telemarketingu. Oddělení zákaznického centra se nadále věnovalo především zvaní potenciálních klientů na ekonomické semináře a webináře, a zároveň vyřízení příchozích hovorů na zelenou linku. Počet telefonických operátorů zůstal stabilní jako v roce 2014 v počtu 4 zaměstnanců.

LIDSKÉ ZDROJE

Naše společnost v roce 2015 zaznamenala velký nárůst zaměstnanců a to nejen na pozici Burzovní makléř, ale na všech odděleních. Ke konci roku jsme měli 81 kmenových zaměstnanců a z toho bylo 42 Burzovních makléřů s odbornou zkouškou. Rozšíření zaměstnaneckého kmene mělo za následek především rozvoj a vzdělávání na všech úrovních a to, jak po stránce odborné, tak po stránce obchodní či manažerské. Po celý rok 2015 jsme úspěšně realizovali společně s VŠ množství stáží a to především na analytickém oddělení. Studenti měli možnost propojit teorii s praxí a pracovat pod vedením mediálně známých jmen. Těm nejlepším byla poté nabídnuta dlouhodobá spolupráce při studiu.

Po celý rok probíhala různá firemní setkávání, která sloužila především k utužení kolektivu a ke zvýšení loajálnosti zaměstnanců se značkou CYRRUS. Počátkem roku 2015 byly otevřeny na Moravě dvě nové pobočky a to v Ostravě a ve Zlíně na kterých v současné době působí regionální obchodní tým.

Zpráva o vztazích dle § 82 ZOK

1. Úvod

Zpráva je zpracována za společnost **CYRRUS, a.s.**, IČ 63907020, se sídlem Veveří 111, 616 00 Brno, zápis u KS Brno – B/3800 („společnost“); účetní období 1. 1. 2015 až 31. 12. 2015.

Tato zpráva je zpracována ve smyslu ustanovení § 82 zák. č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích a družstvech, v platném znění (ZOK), které ukládá zpracovat písemnou zprávu o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (propojenými osobami). Zpráva je zpracována s ohledem na pravidla ochrany obchodního tajemství dle § 504 zák.č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v platném znění.

2. Ovládající osoby

CYRRUS GROUP, SE se sídlem Veveří 3163/111, Brno, PSČ 616 00, IČ: 294 16 736 (dále jen „jediný akcionář CYRRUS GROUP“)

Martin Kozumplík, Erbenova 9, 603 00 Brno (podíl na jediném akcionáři 50 %)

Jiří Loubal, Lelekovice 507, 664 31 (podíl na jediném akcionáři 50 %)

3. Osoby ovládané stejnou ovládající osobou

CYRRUS FX, a.s., IČ: 28880293, sídlo Radlická 3201/14, Smíchov, 150 00 Praha 5 (ovládaná osoba)

CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s., IČ 27758419, se sídlem Veveří 111, 616 00 Brno (ovládaná osoba)

Zemědělský holding, a.s. (firma do 1.6.2015 CYRRUS AGRO, a.s.), IČ 29200911, se sídlem Veveří 111, 616 00 Brno (ovládaná osoba **do 25.6.2015**)

CYRRUS MARKETING, s.r.o., IČ: 031 91 931, se sídlem Veveří 3163/111, Brno, PSČ 616 00 (ovládaná osoba)

Schéma struktury vztahů mezi osobami k 31.12.2015 je nedílnou součástí této zprávy o vztazích.

4. Úloha ovládané osoby a prostředky ovládnání, posouzení toho, zda vznikla ovládané osobě újma, výhody a nevýhody plynoucí ze vztahů mezi osobami

Úlohou ovládané osoby je vykonávat předmět podnikání – poskytování investičních služeb za účelem generování zisku. Prostředkem ovládnání je 100 % majetková účast ovládající osoby na ovládané osobě.

Za posuzované účetní období ovládající osobě nevznikla žádná újma.

Pro ovládanou osobu neplynou ze vztahů ve skupině žádné nevýhody. Naopak lze čerpat výhody plynoucí z předmětu podnikání ostatních osob ve skupině, kdy se jedná převážně o subjekty finančního trhu a osoby tak mohou vzájemně efektivně spolupracovat.

5. Přehled jednání učiněných v posledním účetním období v zájmu ovládající osoby, týkajících se majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby

- Dne 14. 10. 2008 byla mezi společnostmi jako dlužníkem a bývalým jediným akcionářem Welldone Investments B.V., se sídlem Nieuwe Stationsstraat 10, 6811KS Arnhem, Nizozemí (dále jako „Welldone“), jako věřitelem uzavřena smlouva o úvěru za standardních podmínek a je stále platná.
- Dne 6. 10. 2014 byla mezi původním jediným akcionářem Welldone a novým jediným akcionářem CYRRUS GROUP uzavřena smlouva o převodu cenných papírů, kterou byly převedeny všechny akcie společnosti na jediného akcionáře CYRRUS GROUP a navazující smlouvy ošetřující způsob vypořádání kupní ceny.
- Dne 12.1.2015 byla mezi společnostmi CYRRUS, a.s. jako zapůjčitelem a jediným akcionářem společností CYRRUS GROUP, SE jako vydlužitelem uzavřena smlouva o zápůjčce za standardních podmínek a je stále platná.

6. Přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a ovládající a osobami ovládanými

- Mezi společnostmi CYRRUS, a.s. a Martinem Kozumplikem a CYRRUS, a.s. a Jiřím Loubalem jsou uzavřeny pracovní smlouvy. Smlouvy jsou uzavřeny za standardních podmínek a jsou stále platné.
- Dne 4.9.2012 byla mezi společnostmi CYRRUS, a.s. (věřitel) a Martinem Kozumplikem uzavřena Smlouva o půjčce za standardních podmínek. Smlouva o půjčce je i nadále platná.
- Dne 4.9.2012 byla mezi společnostmi CYRRUS, a.s. (věřitel) a Jiřím Loubalem uzavřena Smlouva o půjčce za standardních podmínek. Smlouva o půjčce je i nadále platná.

- Dne 5. 1. 2009 byla mezi společnostmi CYRRUS, a.s. a CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s. uzavřena Smlouva o subdodávce služeb. Smlouva byla uzavřena za standardních podmínek a je stále platná.
- Dne 1. 1. 2012 byla mezi společnostmi CYRRUS, a.s. a CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s. (podnájemce) uzavřena Smlouva o podnájmu nebytových prostor. Smlouva byla uzavřena za standardních podmínek a je stále platná.
- Dne 1. 1. 2012 byla mezi společnostmi CYRRUS, a.s. a CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s. uzavřena Komisionářská smlouva za účelem poskytování investičních služeb. Smlouva byla uzavřena za standardních podmínek a je stále platná.
- Dne 1. 4. 2014 byla mezi společnostmi CYRRUS, a.s. a CYRRUS AGRO, a.s. (nyní Zemědělský holding, a.s.) uzavřena smlouva o dílo za účelem vyhotovení prospektu cenného papíru emitenta CYRRUS, a.s., a to za standardních podmínek. Smlouva byla ukončena dodáním díla.
- Dne 30. 6. 2014 byla mezi společností CYRRUS, a.s. jako věřitelem a společností CYRRUS FX, a.s. uzavřena smlouva o půjčce za standardních podmínek a je stále platná.
- Dne 11. 4. 2014 byla společností CYRRUS, a.s. a společností CYRRUS FX, a.s. uzavřena smlouva o outsourcingu služeb. Smlouva byla uzavřena za standardních podmínek a je stále platná.
- Dne 18. 3. 2014 byla mezi společností CYRRUS, a.s. jako věřitelem a společností CYRRUS GROUP, SE uzavřena smlouva o půjčce za standardních podmínek a je stále platná.
- Dne 27. 5. 2014 byla mezi společností CYRRUS, a.s. jako převodcem a společností CYRRUS GROUP, SE uzavřena smlouva převodu cenných papírů ve společnosti accredi a.s. (CYRRUS FX).
- Dne 12. 1. 2015 byla mezi společností CYRRUS, a.s. jako zapůjčitelem a společností CYRRUS GROUP, SE jako vydlužitelem uzavřena smlouva o zápůjčce za standardních podmínek a je stále platná.
- Dne 8. 9. 2015 byla mezi společností CYRRUS FX, a.s. jako vydlužitelem a společností CYRRUS GROUP, SE jako zapůjčitelem uzavřena smlouva o zápůjčce za standardních podmínek a je stále platná.

7. Závěr

Z výše uvedené zprávy vyplývá, že společnosti CYRRUS, a.s. ze vztahu k ovládajícím a propojeným osobám nevznikla v rámci uplynulého účetního období žádná újma v důsledku uzavřených smluv, přijatých opatření a právních úkonů, viz bod 4 této zprávy.

V Brně, dne 16.2.2016

Za CYRRUS, a.s.



.....
Martin Kozumplik
předseda představenstva

Zpracováno v souladu s vyhláškou
č. 501/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA
(v celých tisících Kč)

ke dni 31.12.2015

IČ

63907020

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

CYRRUS, a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Veveří 3163/111

Brno - Žabovřesky

616 00

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období	Předminulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4	Netto 5
1.	Pokladni hotovost, vklady u centrálních bank	001	164	0	164	838	944
2.	Státní bezkupónové dluhopisy a ostatní cenné papíry přijímané centrální bankou k refinancování	002	0	0	0	0	0
a)	vydané vládními institucemi	003	0	0	0	0	0
b)	ostatní	004	0	0	0	0	0
3.	Pohledávky za bankami, za družstevními záložnami	005	193 236	0	193 236	185 575	221 171
a)	splatné na požádání	006	189 816	0	189 816	180 829	216 286
b)	ostatní pohledávky	007	3 420	0	3 420	4 746	4 885
4.	Pohledávky za nebankovními subjekty	008	15 170	0	15 170	51 823	29 159
a)	splatné na požádání	009	0	0	0	0	0
b)	ostatní pohledávky	010	15 170	0	15 170	51 823	29 159
5.	Dluhové cenné papíry	011	37 279	0	37 279	8 193	7 519
a)	vydané vládními institucemi	012	0	0	0	0	0
b)	vydané ostatními osobami	013	37 279	0	37 279	8 193	7 519
6.	Akcie, podílové listy a ostatní podíly	014	52 683	0	52 683	19 217	10 275
7.	Účasti s podstatným vlivem	015	0	0	0	0	0
	z toho v bankách	016	0	0	0	0	0
8.	Účasti s rozhodujícím vlivem	017	0	0	0	0	4 625
	z toho v bankách	018	0	0	0	0	0
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek	019	1 839	-1 647	192	308	677
a)	z toho zřizovací výdaje	020	0	0	0	0	0
b)	z toho goodwill	021	0	0	0	0	0
10.	Dlouhodobý hmotný majetek	022	1 357	-1 200	157	335	467
	z toho pozemky a budovy pro provozní činnost	023	0	0	0	0	0
11.	Ostatní aktiva	024	347 647	-2 911	344 736	461 865	438 845
12.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	025	0	0	0	0	0
13.	Náklady a příjmy příštích období	026	533	0	533	1 513	905
	AKTIVA CELKEM	027	649 908	-5 758	644 150	729 667	714 587

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období	Minulé účetní období	Předminulé účetní období
a	b	c	6	7	8
1.	Závazky vůči bankám, družstevním záložnám	028	813	1 380	1 038
a)	splatné na požádání	029	0	0	0
b)	ostatní závazky	030	813	1 380	1 038
2.	Závazky vůči nebankovním subjektům	031	381 269	429 106	382 976
a)	splatné na požádání	032	380 849	420 066	380 964
b)	ostatní závazky	033	420	9 040	2 012
3.	Závazky z dluhových cenných papírů	034	129 476	128 955	128 011
a)	emitované dluhové cenné papíry	035	129 476	128 955	128 011
b)	ostatní závazky z dluhových cenných papírů	036	0	0	0
4.	Ostatní pasiva	037	50 607	90 201	124 340
5.	Výnosy a výdaje příštích období	038	1 033	1 400	3 842
6.	Rezervy	039	3 993	6 956	5 383
a)	na důchody a podobné závazky	040	0	0	0
b)	na daně	041	0	0	0
c)	ostatní	042	3 993	6 956	5 383
7.	Podřízené závazky	043	0	0	0
8.	Základní kapitál	044	20 020	20 020	20 020
	z toho splacený základní kapitál	045	20 020	20 020	20 020
	z toho vlastní akcie	046	0	0	0
9.	Emisní ažio	047	172	172	172
10.	Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	048	3 894	3 894	3 894
a)	povinné rezervní fondy a rizikové fondy	049	3 894	3 894	3 894
b)	ostatní rezervní fondy	050	0	0	0
c)	ostatní fondy ze zisku	051	0	0	0
11.	Rezervní fond na nové ocenění	052	0	0	0
12.	Kapitálové fondy	053	0	0	0
13.	Oceňovací rozdíly	054	0	0	0
a)	z majetku a závazků	055	0	0	0
b)	ze zajišťovacích derivátů	056	0	0	0
c)	z přepočtu účastí	057	0	0	0
14.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období	058	42 582	44 912	43 934
15.	Zisk nebo ztráta za účetní období	059	10 291	2 671	977
	PASIVA CELKEM	060	644 150	729 667	714 587

Sestaveno dne:

6.4.2016

Právní forma účetní jednotky:

akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky:

Obchodování s cennými papíry a komoditami na burzách

Podpisový záznam:



Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 501/2002 Sb.
ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni 31.12.2015

(v celých tisících Kč)

IČ

63907020

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

CYRRUS, a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Veveří 3163/111
Brno - Žabovřesky
616 00

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období		
			běžném 1	minulém 2	předminulém 3
1.	Výnosy z úroků a podobné výnosy	01	4 643	8 064	11 447
	z toho: úroky z dluhových cenných papírů	02	188	105	1
2.	Náklady na úroky a podobné náklady	03	4 779	4 575	6 360
	z toho: náklady na úroky z dluhových cenných papírů	04	2 430	1 279	2 149
3.	Výnosy z akcií a podílů	05	1 362	1 045	-2 901
	a) výnosy z účastí s podstatným vlivem	06	0	0	0
	b) výnosy z účastí s rozhodujícím vlivem	07	0	0	0
	c) ostatní výnosy z akcií a podílů	08	1 362	1 045	-2 901
4.	Výnosy z poplatků a provizí	09	101 782	88 560	66 450
5.	Náklady na poplatky a provize	10	14 853	22 907	17 033
6.	Čistý zisk nebo ztráta z finančních operací	11	-10 706	-5 439	7 468
7.	Ostatní provozní výnosy	12	41 063	23 472	11 994
8.	Ostatní provozní náklady	13	36 427	15 795	8 288
9.	Správní náklady	14	70 844	59 048	51 615
	a) náklady na zaměstnance	15	29 761	22 994	22 330
	z toho: aa) mzdy a platy	16	23 059	17 489	17 358
	z toho: ab) sociální a zdravotní pojištění	17	6 702	4 988	4 972
	b) ostatní správní náklady	18	41 083	36 054	29 285
10.	Rozpuštění rezerv a opravných položek k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	19	0	0	0
11.	Odpisy, tvorba a použití rezerv a opravných položek k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	20	234	754	892
12.	Rozpuštění opravných položek a rezerv k pohledávkám a zárukám, výnosy z dříve odepsaných pohledávek	21	2 401	0	0
13.	Odpisy, tvorba a použití opravných položek a rezerv k pohledávkám a zárukám	22	2 221	3 060	0
14.	Rozpuštění opravných položek k účastem s rozhodujícím a podstatným vlivem	23	0	0	0
15.	Ztráty z převodu účastí s rozhodujícím a podstatným vlivem, tvorba a použití opravných položek k účastem s rozhodujícím a podstatným vlivem	24	0	-2 493	0
16.	Rozpuštění ostatních rezerv	25	2 963	0	0
17.	Tvorba a použití ostatních rezerv	26	0	1 573	5 383
18.	Podíl na ziscích nebo ztrátách účastí s rozhodujícím nebo podstatným vlivem	27	0	0	775
19.	Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním	28	14 150	5 498	4 112
20.	Mimořádné výnosy	29	0	0	0
21.	Mimořádné náklady	30	0	0	0
22.	Zisk nebo ztráta za účetní období z mimořádné činnosti před zdaněním	31	0	0	0
23.	Daň z příjmu	32	3 859	2 828	3 135
24.	Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	33	10 291	2 671	977

Sestaveno dne: 6.4.2016

Právní forma účetní jednotky: akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: Obchodování s cennými papíry a komoditami na burzách

Podpisový záznam:



Obchodní firma:
Sídlo:
Identifikační číslo:
Právní forma:
Předmět podnikání:
Okamžik sestavení účetní závěrky:

CYRRUS, a.s.
Veveří 111, 616 00 Brno
63907020
akciová společnost
obchodník s cennými papíry
31.12.2015

Ministerstvo financí České republiky, vyhláška č. 501/2002 Sb. ze dne 6. listopadu 2002

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VE VLASTNÍM KAPITÁLU

k 31.12.2015
(v celých tisících Kč)

označ. a	Polozka b	řad. c	Základní kapitál 1	Vlastní akcie 2	Emise a 3	Rezervní fondy 4	Kapitálové fondy 5	Oceňovací rozdíly 6	Zisk (ztráta) 7	Celkem 8
1.	Zůstatek k 1.1.2013	027	20 020	0	172	3 888	0	0	44 441	68 522
	Změny účetních metod	028								0
	Opavy zásadních chyb	029								0
	Kurzové rozdíly a rozdíly z přecenění nezahrnuté do HV	030								0
	Čistý zisk/ztráta za účetní období	031							977	977
	Dividendy	032							-500	-500
	Převody do fondů	033				6			-6	0
	Použití fondů	034								0
	Emise akcií	035								0
	Snížení základního kapitálu	036								0
	Nákupy vlastních akcií	037								0
	Ostatní změny	038								0
	Zůstatek k 31.12.2013	039	20 020	0	172	3 894	0	0	44 912	68 999
2.	Zůstatek k 1.1.2014	027	20 020	0	172	3 894	0	0	44 912	68 999
	Změny účetních metod	028								0
	Opavy zásadních chyb	029								0
	Kurzové rozdíly a rozdíly z přecenění nezahrnuté do HV	030								0
	Čistý zisk/ztráta za účetní období	031							2 671	2 671
	Dividendy	032								0
	Převody do fondů	033								0
	Použití fondů	034								0
	Emise akcií	035								0
	Snížení základního kapitálu	036								0
	Nákupy vlastních akcií	037								0
	Ostatní změny	038								0
	Zůstatek k 31.12.2014	039	20 020	0	172	3 894	0	0	47 583	71 670
3.	Zůstatek k 1.1.2015	027	20 020	0	172	3 894	0	0	47 583	71 670
	Změny účetních metod	028								0
	Opavy zásadních chyb	029								0
	Kurzové rozdíly a rozdíly z přecenění nezahrnuté do HV	030								0
	Čistý zisk/ztráta za účetní období	031							10 291	10 291
	Dividendy	032							-5 000	-5 000
	Převody do fondů	033								0
	Použití fondů	034								0
	Emise akcií	035								0
	Snížení základního kapitálu	036								0
	Nákupy vlastních akcií	037								0
	Ostatní změny	038								0
	Zůstatek k 31.12.2014	039	20 020	0	172	3 894	0	0	52 874	76 961

Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou

Brno


Martin Kozumplik
tel.: +420 638 705 701

27.4.2016

Obchodní firma: **CYRRUS, a.s.**
Sídlo: Veveří 111, 616 00 Brno
Identifikační číslo: 63907020
Právní forma: akciová společnost
Předmět podnikání: obchodník s cennými papíry
Okamžik sestavení účetní závěrky: 31.12.2015
Ministerstvo financí České republiky, vyhláška č. 501/2002 Sb. ze dne 6. listopadu 2002

PODROZVAHA

31.12.2015

(v celých tisících Kč)

označ. a	Položka b	řád. c	Stav v běžném účetním období g	Stav v minulém účetním období h	Stav v předminul. účetním období i
1.	Poskytnuté přísliby a záruky	001	0	0	0
a)	prísliby	002	0	0	0
b)	záruky a ručení	003	0	0	0
c)	záruky ze smének	004	0	0	0
d)	záruky z akreditivů	005	0	0	0
2.	Poskytnuté zástavy	006	0	0	0
a)	nemovitě zástavy	007	0	0	0
b)	peněžní zástavy	008	0	0	0
c)	cenné papíry	009	0	0	0
d)	ostatní	010	0	0	0
3.	Pohledávky ze spotových operací	011	66 928	0	0
a)	s úrokovými nástroji	012	0	0	0
b)	s měnovými nástroji	013	66 928	0	0
c)	s akciovými nástroji	014	0	0	0
d)	s komoditními nástroji	015	0	0	0
4.	Pohledávky z pevných termínových operací	016	0	0	0
a)	s úrokovými nástroji	017	0	0	0
b)	s měnovými nástroji	018	0	0	0
c)	s akciovými nástroji	019	0	0	0
d)	s komoditními nástroji	020	0	0	0
e)	s úvěrovými nástroji	021	0	0	0
5.	Pohledávky z opcí	022	0	0	0
a)	na úrokové nástroje	023	0	0	0
b)	na měnové nástroje	024	0	0	0
c)	na akciové nástroje	025	0	0	0
d)	na komoditní nástroje	026	0	0	0
e)	na úvěrové nástroje	027	0	0	0
6.	Odepsané pohledávky	028	0	0	0
7.	Hodnoty předané do úschovy, do správy a k uložení	029	0	0	0
z toho: cenné papíry		030	0	0	0
8.	Hodnoty předané k obhospodařování	031	0	0	0
z toho: cenné papíry		032	0	0	0
9.	Přijaté přísliby a záruky	033	0	0	0
a)	prísliby	034	0	0	0
b)	záruky a ručení	035	0	0	0
c)	záruky ze smének	036	0	0	0
d)	záruky z akreditivů	037	0	0	0
10.	Přijaté zástavy a zajištění	038	200	23 453	52 278
a)	nemovitě zástavy	039	0	0	0
b)	peněžní zástavy	040	0	0	2 000
c)	cenné papíry	041	0	0	0
d)	ostatní zástavy	042	200	0	0
e)	kolaterály - cenné papíry	043	0	23 453	50 278
11.	Závazky ze spotových operací	044	66 928	0	0
a)	s úrokovými nástroji	045	0	0	0
b)	s měnovými nástroji	046	66 928	0	0
c)	s akciovými nástroji	047	0	0	0
d)	s komoditními nástroji	048	0	0	0
12.	Závazky z pevných termínovaných operací	049	0	0	0
a)	s úrokovými nástroji	050	0	0	0
b)	s měnovými nástroji	051	0	0	0
c)	s akciovými nástroji	052	0	0	0
d)	s komoditními nástroji	053	0	0	0
e)	s úvěrovými nástroji	054	0	0	0
13.	Závazky z opcí	055	0	0	0
a)	na úrokové nástroje	056	0	0	0
b)	na měnové nástroje	057	0	0	0
c)	na akciové nástroje	058	0	0	0
d)	na komoditní nástroje	059	0	0	0
e)	na úvěrové nástroje	060	0	0	0
14.	Hodnoty převzaté do úschovy, do správy a k uložení	061	21 380 149	20 976 407	20 877 935
z toho: cenné papíry		062	21 014 067	20 599 119	20 525 563
15.	Hodnoty převzaté k obhospodařování	063	0	0	6 628
z toho: cenné papíry		064	0	0	5 177

Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou

Brno

Martin Kozumplik
tel.: +420 538 705 701

27.4.2016

Obchodní firma:
Sídlo:
Identifikační číslo:
Právní forma:
Předmět podnikání:
Okamžik sestavení účetní závěrky:

CYRRUS, a.s.
Veveří 111, 616 00 Brno
63907020
akciová společnost
obchodník s cennými papíry
31.12.2015

Ministerstvo financí České republiky, vyhláška č. 501/2002 Sb. ze dne 6. listopadu 2002

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VE VLASTNÍM KAPITÁLU

k 31.12.2015
(v celých tisících Kč)

označ. a	Polozka b	řád. c	Základní kapitál 1	Vlastní akcie 2	Emisní ábo 3	Rezervní fondy 4	Kapitálové fondy 5	Oceňovací rozdíly 6	Zisk (ztráta) 7	Celkem 8
1.	Zůstatek k 1.1.2013	027	20 020	0	172	3 888	0	0	44 441	68 522
	Změny účetních metod	028								0
	Opravy zásadních chyb	029								0
	Kurzové rozdíly a rozdíly z přecenění nezahnuté do HV	030								0
	Čistý zisk/ztráta za účetní období	031						977		977
	Dividendy	032						-500		-500
	Převody do fondů	033				6			-6	0
	Použití fondů	034								0
	Emise akcií	035								0
	Snižování základního kapitálu	036								0
	Nákupy vlastních akcií	037								0
	Ostatní změny	038								0
	Zůstatek k 31.12.2013	039	20 020	0	172	3 894	0	0	44 912	68 999
2.	Zůstatek k 1.1.2014	027	20 020	0	172	3 894	0	0	44 912	68 999
	Změny účetních metod	028								0
	Opravy zásadních chyb	029								0
	Kurzové rozdíly a rozdíly z přecenění nezahnuté do HV	030								0
	Čistý zisk/ztráta za účetní období	031						2 671		2 671
	Dividendy	032								0
	Převody do fondů	033								0
	Použití fondů	034								0
	Emise akcií	035								0
	Snižování základního kapitálu	036								0
	Nákupy vlastních akcií	037								0
	Ostatní změny	038								0
	Zůstatek k 31.12.2014	039	20 020	0	172	3 894	0	0	47 583	71 670
3.	Zůstatek k 1.1.2015	027	20 020	0	172	3 894	0	0	47 583	71 670
	Změny účetních metod	028								0
	Opravy zásadních chyb	029								0
	Kurzové rozdíly a rozdíly z přecenění nezahnuté do HV	030								0
	Čistý zisk/ztráta za účetní období	031						10 291		10 291
	Dividendy	032						-5 000		-5 000
	Převody do fondů	033								0
	Použití fondů	034								0
	Emise akcií	035								0
	Snižování základního kapitálu	036								0
	Nákupy vlastních akcií	037								0
	Ostatní změny	038								0
	Zůstatek k 31.12.2014	039	20 020	0	172	3 894	0	0	52 874	76 961

Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou

Brno

Martin Kozumplik
tel.: +420 538 705 701

27.4.2016

Obchodní firma: **CYRRUS, a.s.**
Sídlo: **Veveří 111, 616 00 Brno**
Identifikační číslo: **63907020**
Právní forma: **akciová společnost**
Předmět podnikání: **obchodník s cennými papíry**
Okamžik sestavení účetní závěrky: **31.12.2015**
Ministerstvo financí České republiky, vyhláška č. 501/2002 Sb. ze dne 6. listopadu 2002

PODROZVAHA

31.12.2015

(v celých tisících Kč)

označ. a	Položka b	řád. c	Stav v běžném účetním období 9	Stav v minulém účetním období 10	Stav v předminul. účetním období 11
1.	Poskytnuté přísliby a záruky	001	0	0	0
a)	prísliby	002	0	0	0
b)	záruky a ručení	003	0	0	0
c)	záruky ze směnek	004	0	0	0
d)	záruky z akreditivů	005	0	0	0
2.	Poskytnuté zástavy	006	0	0	0
a)	nemovitě zástavy	007	0	0	0
b)	peněžní zástavy	008	0	0	0
c)	cenné papíry	009	0	0	0
d)	ostatní	010	0	0	0
3.	Pohledávky ze spotových operací	011	66 928	0	0
a)	s úrokovými nástroji	012	0	0	0
b)	s měnovými nástroji	013	66 928	0	0
c)	s akciovými nástroji	014	0	0	0
d)	s komoditními nástroji	015	0	0	0
4.	Pohledávky z pevných termínových operací	016	0	0	0
a)	s úrokovými nástroji	017	0	0	0
b)	s měnovými nástroji	018	0	0	0
c)	s akciovými nástroji	019	0	0	0
d)	s komoditními nástroji	020	0	0	0
e)	s úvěrovými nástroji	021	0	0	0
5.	Pohledávky z opcí	022	0	0	0
a)	na úrokové nástroje	023	0	0	0
b)	na měnové nástroje	024	0	0	0
c)	na akciové nástroje	025	0	0	0
d)	na komoditní nástroje	026	0	0	0
e)	na úvěrové nástroje	027	0	0	0
6.	Odepsané pohledávky	028	0	0	0
7.	Hodnoty předané do úschovy, do správy a k uložení	029	0	0	0
z toho:	cenné papíry	030	0	0	0
8.	Hodnoty předané k obhospodařování	031	0	0	0
z toho:	cenné papíry	032	0	0	0
9.	Přijaté přísliby a záruky	033	0	0	0
a)	prísliby	034	0	0	0
b)	záruky a ručení	035	0	0	0
c)	záruky ze směnek	036	0	0	0
d)	záruky z akreditivů	037	0	0	0
10.	Přijaté zástavy a zajištění	038	200	23 453	52 278
a)	nemovitě zástavy	039	0	0	0
b)	peněžní zástavy	040	0	0	2 000
c)	cenné papíry	041	0	0	0
d)	ostatní zástavy	042	200	0	0
e)	kolaterály - cenné papíry	043	0	23 453	50 278
11.	Závazky ze spotových operací	044	66 928	0	0
a)	s úrokovými nástroji	045	0	0	0
b)	s měnovými nástroji	046	66 928	0	0
c)	s akciovými nástroji	047	0	0	0
d)	s komoditními nástroji	048	0	0	0
12.	Závazky z pevných termínových operací	049	0	0	0
a)	s úrokovými nástroji	050	0	0	0
b)	s měnovými nástroji	051	0	0	0
c)	s akciovými nástroji	052	0	0	0
d)	s komoditními nástroji	053	0	0	0
e)	s úvěrovými nástroji	054	0	0	0
13.	Závazky z opcí	055	0	0	0
a)	na úrokové nástroje	056	0	0	0
b)	na měnové nástroje	057	0	0	0
c)	na akciové nástroje	058	0	0	0
d)	na komoditní nástroje	059	0	0	0
e)	na úvěrové nástroje	060	0	0	0
14.	Hodnoty převzaté do úschovy, do správy a k uložení	061	21 380 149	20 976 407	20 877 935
z toho:	cenné papíry	062	21 014 067	20 599 119	20 525 563
15.	Hodnoty převzaté k obhospodařování	063	0	0	6 628
z toho:	cenné papíry	064	0	0	5 177

Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou

Brno


Martin Kozumplik
tel.: +420 538 705 701

27.4.2016

CYRRUS, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2015

(v tisících Kč)

1. ZÁKLADNÍ INFORMACE

(a) Charakteristika a obory činnosti

Společnost CYRRUS, a.s. je obchodník s cennými papíry se sídlem Brno, Veveří 111, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 3800, IČ 63907020 (dále též „**společnost**“) vznikla dne 4. září 2002 přeměnou z obchodní společnosti CYRRUS, s.r.o. Předmětem podnikání společnosti je poskytování investičních služeb ve smyslu zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, a to v rozsahu povolení České národní banky ze dne 31. 10. 2006.

Společnost je členem Burzy cenných papírů Praha, a. s., členem Burzy cenných papírů Frankfurt, členem Centrálního depozitáře cenných papírů, a. s. a členem Burzy cenných papírů RM-Systém, a. s. Společnost jako obchodník s cennými papíry poskytuje všechny druhy investičních služeb, zejména obchodování s cennými papíry, investiční poradenství a upisování a umísťování investičních nástrojů.

(b) Geografické oblasti

Společnost poskytuje investiční služby pouze na území České republiky. Společnost obchoduje s investičními nástroji v tuzemsku a na zahraničních trzích, zejména v Německu a USA.

(c) Organizační struktura společnosti

Management společnosti:

Ing. Jiří Loubal, MBA ředitel společnosti

Bc. Martin Kozumplík zástupce ředitele společnosti

Bc. Kamil Kricner ředitel pobočky Praha

Představenstvo společnosti:

Bc. Martin Kozumplík předseda představenstva

Ing. Jiří Loubal, MBA místopředseda představenstva

Bc. Kamil Kricner člen představenstva

Dozorčí rada společnosti:

Ing. Michal Beran předseda dozorčí rady

Marek Hatlapatka člen dozorčí rady

Michal Přikryl člen dozorčí rady

Změny v orgánech společnosti do data sestavení závěrky:

V průběhu roku 2015 nedošlo ke změnám v orgánech společnosti.

Společnost je členěna na oddělení, v čele každého oddělení stojí vedoucí. V současné době se společnost člení na:

- oddělení obchodování (Front Office) – cca 45 zaměstnanců

- oddělení analýz (Research) – 3 zaměstnanci

- oddělení backoffice – 7 zaměstnanců

- oddělení účetní - 2

Vedle těchto oddělení jsou ve společnosti samostatní pracovníci bezprostředně podřízeni řediteli společnosti.

Jedná se zejména o risk manažera, personalistku, pracovníka marketingu a asistentky (cca 10 zaměstnanců).

Činnosti interního auditu, compliance, právní poradenství a IT služby jsou outsourcovány.

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců činí 75.

CYRRUS, a.s.
Příloha účetní závěrky
Rok končící 31. prosince 2015

(v tisících Kč)

2. VÝCHODISKA PRO PŘÍPRAVU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Účetní závěrka byla připravena na základě účetnictví vedeného v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými nařízeními a vyhláškami platnými v České republice. Závěrka byla zpracována na principech časového rozlišení nákladů a výnosů a historických cen, s výjimkou vybraných finančních nástrojů oceňovaných reálnou hodnotou.

Tato účetní závěrka je připravená v souladu s vyhláškou MF ČR č. 501/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů, kterou se stanoví uspořádání a obsahové vymezení položek účetní závěrky a rozsah údajů ke zveřejnění pro banky a některé finanční instituce.

Tato účetní závěrka je nekonsolidovaná.

3. DŮLEŽITÉ ÚČETNÍ METODY

Společnost začala od 1. 7. 2014 používat nový účetní systém K2. Účetní závěrka společnosti byla připravena v souladu s následujícími důležitými účetními metodami:

(a) Den uskutečnění účetního případu

Okamžikem uskutečnění účetního případu je zejména den výplaty nebo převzetí oběživa, den nákupu nebo prodeje valut, deviz, popř. cenných papírů, den provedení platby, avízo banky, převzaté medium, výpis z účtu, den sjednání a den vypořádání obchodu s cennými papíry, devizami.

(b) Akcie, podílové listy a ostatní podíly

Akcie včetně podílových listů a ostatních podílů jsou klasifikovány podle záměru společnosti k obchodování.

Akcie a podílové listy jsou účtovány v pořizovací ceně.

Reálná hodnota používaná pro přecenění cenných papírů se stanoví jako tržní cena vyhlášená ke dni stanovení reálné hodnoty, tj. k poslednímu pracovnímu dni účetního období, případně cena stanovená kvalifikovaných odhadem.

(c) Pohledávky za klienty

Pohledávky jsou posuzovány z hlediska návratnosti. Na základě toho jsou vytvářeny k jednotlivým pochybným pohledávkám opravné položky na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých klientů.

(d) Tvorba opravných položek a rezerv

Společnost tvoří opravné položky (s výjimkou opravné položky k nabytému majetku) do nákladů nebo výnosů ve výši rozdílu ocenění v době pořízení a ocenění k datu uzavření účetních knih. Za rok 2015 nebyly vytvořeny OP k neuhrazeným pohledávkám po splatnosti.

Společnost tvoří rezervy na soudní spory na základě vyjádření právního zástupce společnosti dle pravděpodobnosti úspěchu ve sporu. V roce 2015 je rezerva snížena o uzavřené soudní spory ve výši 2 963 tis. Kč a celkový zůstatek tedy činí 3 993 tis. Kč.

(e) Hmotná a nehmotná aktiva

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je účtován v pořizovacích cenách a odpisován rovnoměrně i zrychleně po odhadovanou dobu životnosti, která je delší jak jeden rok a hodnotově splňuje kritéria zákona o daních z příjmů (dlouhodobý hmotný majetek od 40 tis. Kč a nehmotný majetek od 60 tis. Kč).

CYRRUS, a.s.
Příloha účetní závěrky
Rok končící 31. prosince 2015

(v tisících Kč)

Doby odpisování pro jednotlivé kategorie dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku jsou následující:	
Software	3 roky
Stroje a přístroje	4 roky
Nábytek	6 let
Ostatní	4 až 12 let

Údaje o zvoleném způsobu odpisování a odpisový plán se sestavuje při pořízení majetku a je uveden na inventární kartě hmotného a nehmotného majetku.

Účetní odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku se počítají z ceny, ve které je majetek oceněn v účetnictví a to do její 100 % výše a jsou stanoveny na základě doby použitelnosti. Účetní odpisy se účtují následující měsíc po uvedení předmětu do používání.

Účetní odpisy jsou účtovány na účtu 635-Odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku - dle druhu majetku na analytických účtech.

Daňový odpis dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku je zvolen individuálně jako rovnoměrný nebo zrychlený dle § 31, 32 a 32a zákona o daních z příjmů.

Společnosti vzniká rozdíl účetních a daňových odpisů a odložená daň byla z rozdílu spočítána, ale s ohledem na její nevýznamnost o ní nebylo účtováno.

Drobný hmotný majetek s dobou použitelnosti kratší jak jeden rok a s pořizovací cenou do 35.000 Kč se odepisuje jednorázově ve výši 100 % pořizovací ceny při zařazení do používání. Jako drobný hmotný majetek se účtuje i výpočetní technika od 35.000 Kč a do 40.000 Kč a odepisuje se podle posouzení doby použitelnosti, ta je z hlediska náročnosti kladené na kvalitu a vývoj výpočetní techniky používané obchodníkem s cennými papíry zpravidla kratší jak jeden rok.

Drobný nehmotný majetek do 60.000 Kč a s dobou použitelnosti kratší jak jeden rok, je účtován do nákladů za období, ve kterém byl pořízen.

(f) Přepočet cizí měny

Transakce vyčíslené v cizí měně jsou účtovány v tuzemské měně přepočtené devizovým kurzem, stanoveným ČNB ke dni zaúčtování. Aktiva a pasiva vyčíslená v cizí měně jsou přepočítávána do tuzemské měny v kurzu vyhlášeném ČNB platným k datu rozvahy. Pohledávky a závazky v cizí měně jsou přepočítány na českou měnu ke dni uskutečnění účetního případu. Výsledný zisk nebo ztráta z přepočtu aktiv a pasiv vyčíslených v cizí měně je vykázán ve výkazu zisku a ztráty jako "Čistý zisk nebo ztráta z finančních operací".

(g) Zdanění

Daňový základ pro daň z příjmů se propočte z hospodářského výsledku běžného období připočtením daňově neuznatelných nákladů a odečtením výnosů, které nepodléhají dani z příjmů, který je dále upraven o slevy na dani a případné zápočty.

(h) Položky z jiného účetního období a změny účetních metod

Položky z jiného účetního období, než kam daňově a účetně patří, a změny účetních metod jsou účtovány jako výnosy nebo náklady ve výkazu zisku a ztráty v běžném účetním období.

(i) Výkaznictví

Při vykazování v rozvaze u pohledávek a závazků za nebankovními subjekty je od roku 2013 uváděn pouze klientský majetek.

CYRRUS, a.s.
Příloha účetní závěrky
Rok končící 31. prosince 2015

(v tisících Kč)

(j) Ocenění majetkových účastí

Majetkové účasti se oceňují v souladu s § 69 vyhlášky č. 501/2002 Sb. dle výše vlastního kapitálu ovládané nebo řízené osoby.

4. VÝNOSY A NÁKLADY NA POPLATKY A PROVIZE

tis. Kč	2015	2014	2013
Výnosy z poplatků a provizí z obhospodařování, správy, uložení a úschovy hodnot	101 782	88 560	66 450
Celkem	101 782	88 560	66 450
Náklady na poplatky a provize z obhospodařování, správy, uložení a úschovy hodnot	14 853	22 907	17 033
Celkem	14 853	22 907	17 033

Významné položky v nákladech na poplatky:

- Náklady na poplatky CDCP 2 856 tis. Kč
- Poplatky HSBC 5 271 tis. Kč
- Provize za zprostředkování klientů 4 548 tis. Kč

5. VÝNOSY Z AKCIÍ A PODÍLŮ

tis. Kč	2015	2014	2013
Prodej majetkových cenných papírů k prodeji	1 363	1 045	-2 901
Přijátá dividendy BCPP	-	-	-
Celkem	1 363	1 045	-2 901

6. ČISTÝ ZISK NEBO ZTRÁTA Z FINANČNÍCH OPERACÍ

tis. Kč	2015	2014	2013
Zisk/ztráta z operací s cennými papíry	- 10 706	-5 439	7 468
Celkem	-10 706	-5 439	7 468

V roce 2015 činila ztráta z obchodování s cennými papíry 768 tis. Kč, kurzový zisk činil 2 231 tis. Kč a ztráta z přecenění CP k obchodování 12 706 tis. Kč.

CYRRUS, a.s.
Příloha účetní závěrky
Rok končící 31. prosince 2015

(v tisících Kč)

7. OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY A NÁKLADY

Významné položky v provozních nákladech činí: - Neuplatněné DPH 6 115 tis. Kč
 - Příspěvek do Garančního fondu 2 035 tis. Kč
 - Postoupení pohledávek 20 722 tis. Kč
 - odpis pohl. - úvěr Welldone Investment 4.442 tis. Kč

Významné položky v provozních výnosech činí: - Výnosy corporate finance ve výši 14 3211 tis. Kč
 - Postoupení pohledávek 25 686 tis. Kč

8. SPRÁVNÍ NÁKLADY

tis. Kč	2015	2014	2013
Osobní náklady			
mzdy a odměny zaměstnanců	23 059	17 489	17 358
z toho řídící pracovníci	1 310	717	1 257
sociální a zdravotní pojištění	6 702	4 988	4 972
z toho řídící pracovníci	459	244	394
ostatní sociální náklady	0	517	0
	29 761	22 994	22 330
Ostatní správní náklady	41 083	36 054	29 285
z toho právní a daňové poradenství	2 653	1 979	2 054
náklady na nájemné a související služby	14 011	13 646	10 971
	70 844	59 048	51 615
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců byl následující:			
	2015	2014	2013
Zaměstnanci	75	65	58

9. MIMOŘÁDNÉ VÝNOSY A NÁKLADY

10. AKCIE, PODÍLOVÉ LISTY A OSTATNÍ PODÍLY, DLUHOVÉ CP

Klasifikace akcií, podílových listů a ostatních podílů a dluhových CP do jednotlivých portfolií podle záměru společnosti

tis. Kč	2015	2014	2013
Akcie, podílové listy a ostatní podíly k obchodování	52 683	19 217	10 275
Dluhové cenné papíry k obchodování	37 279	8 193	7 519
Akcie, podílové listy a ostatní podíly k prodeji	-	-	-
Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	-	-	-
Celkem	89 962	27 409	17 794

Zejména se jedná o akcie např. PEGAS NONWOVENS, ČEZ, KB a dluhopisy J&T BANKA 10% PERP, JTSEC 6,25/18, BNP CYRStars I CZK, SG CYRStars II CZK, SG CYR STOX50 CZK. Reálná hodnota vychází z tržního ocenění k 31. 12. 2015. PSE, ocenění poskytnuté obchodníkem HSBC

CYRRUS, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2015

(v tisících Kč)

11. ÚČASTI S PODSTATNÝM A ROZHODUJÍCÍM VLIVEM

Společnost k 31. 12. 2015 nemá v majetku účasti s rozhodujícím vlivem.

12. NEHMOTNÝ MAJETEK

Nehmotný majetek byl účtován v souladu s postupy uvedenými v odst. 3 písm. (e).

Změny nehmotného majetku

tis. Kč	Ostatní NM	Zřizovací výdaje	Celkem
Pořizovací cena			
K 1. lednu 2013	3 164	-	3 164
Přírůstky	-	-	-
Ostatní změny	-	-	-
Úbytky	-832	-	- 832
K 31. prosinci 2013	2 332	-	2 332
K 1. lednu 2014	2 332	-	2 332
Přírůstky	210	-	210
Ostatní změny	-	-	-
Úbytky	-	-	-
K 31. prosinci 2014	2 542	-	2 542
K 1. lednu 2015	2 542	-	2 542
Přírůstky	360	-	360
Ostatní změny	-	-	-
Úbytky	852	-	852
K 31. prosinci 2015	1 839	-	1 839
Oprávký a opravné položky			
K 1. lednu 2013	1 698	-	1 698
Roční odpisy	718	-	718
Úbytky	-761	-	- 761
Opravné položky	-	-	-
K 31. prosinci 2013	1 655	-	1 655
K 1. lednu 2014	1 655	-	1 655
Roční odpisy	576	-	576
Úbytky	-	-	-
Opravné položky	-	-	-
K 31. prosinci 2014	2 234	-	2 234
K 1. lednu 2015	2 234	-	2 234
Roční odpisy	56	-	56
Úbytky	-643	-	-643
Opravné položky	-	-	-
K 31. prosinci 2014	1 647	-	1 647

CYRRUS, a.s.
Příloha účetní závěrky
Rok končící 31. prosince 2015

(v tisících Kč)

13. HMOTNÝ MAJETEK

Hmotný majetek byl účtován v souladu s postupy uvedenými v odst. 3 písm. (e).

(a) Změny hmotného majetku

tis. Kč	Pozemky a budovy	Hmotný majetek		
		Ost.provozní majetek	nezařazený do užívání	Celkem
Pořizovací cena				
K 1. lednu 2013	794	635	-	1 429
Přírůstky	-	-	-	-
Ostatní změny	-	-	-	-
Úbytky	-	-18	-	-18
K 31. prosinci 2013	794	617	-	1 411
K 1. lednu 2014	794	617	-	1 411
Přírůstky	-	-	-	-
Ostatní změny	-	-	-	-
Úbytky	-	43	-	43
K 31. prosinci 2014	794	660	-	1 454
K 1. lednu 2015	794	660	-	1 454
Přírůstky	-	-	-	-
Ostatní změny	-	-	-	-
Úbytky	-	-97	-	-97
K 31. prosinci 2015	794	563	-	1 357
Oprávký a opravné položky				
K 1. lednu 2013	476	313	-	789
Roční odpisy	79	94	-	174
Úbytky	-	-18	-	-18
Opravné položky	-	-	-	-
K 31. prosinci 2013	555	389	-	944
K 1. lednu 2014	555	389	-	944
Roční odpisy	79	95	-	174
Úbytky	-	-	-	-
Opravné položky	-	-	-	-
K 31. prosinci 2014	635	484	-	1 118
K 1. lednu 2015	635	484	-	1 118
Roční odpisy	79	99	-	178
Úbytky	-	-97	-	-97
Opravné položky	-	-	-	-
K 31. prosinci 2015	714	485	-	1 199

(b) Hmotný majetek koupený na základě finančního leasingu

Společnost nemá žádný majetek koupený na základě finančního leasingu.

CYRRUS, a.s.
Příloha účetní závěrky
Rok končící 31. prosince 2015

(v tisících Kč)

14. POHLEDÁVKY ZA BANKAMI

tis. Kč	2015	2014	2013
Bankovní účty	193 236	185 575	221 171
běžné účty	31 510	18 109	62 062
vklady klientů	161 726	165 967	159 110
peníze na cestě	-	-	-1
	193 236	185 575	221 171

15. POHLEDÁVKY ZA NEBANKOVNÍMI SUBJEKTY

tis. Kč	2015	2014	2013
Pohledávky splatné na požádání			
Pohledávky ostatní	15 170	51 823	29 159
krátkodobé pohledávky REPO	-	9 035	2 011
půjčky	15 170	42 784	27 148
	15 170	51 823	29 159

Pohledávky za nebankovními subjekty tvoří klientská repa a půjčky, které nejsou pohledávkami v obchodním styku a pohledávkami z emitovaných dluhopisů.

16. OSTATNÍ AKTIVA

tis. Kč	2015	2014	2013
Ostatní dlužníci	347 647	461 865	438 845
pohledávky v obchodním styku	2 819	184	184
poskytnuté zálohy	3 399	5 532	4 626
krátkodobé pohledávky REPO	-	-	-
krátkodobé úvěry, půjčky	35 066	59 820	68 990
ostatní pohledávky	245 286	294 747	264 519
odložená daňová pohledávky	-	-	-
opravné položky k pohledávkám	-2 911	-3 096	-35
zásoby	-	-	-
pohledávky za emit. dluhopisy	61 077	101 582	100 561
	347 647	461 865	438 845

Ostatní pohledávky jsou tvořeny zejména:

- pohledávky HSBC	136 634
- pohledávky INTERAKTIV BROKERS	107 624
- ostatní	1 028

CYRRUS, a.s.
Příloha účetní závěrky
Rok končící 31. prosince 2015

(v tisících Kč)

17. ZÁVAZKY VŮČI BANKOVNÍM SUBJEKTŮM

tis. Kč	2015	2014	2013
Závazky vůči bankovním subjektům	813	1 380	1 038
splatné na požádání	-	-	-
ostatní závazky	813	1 380	1 038
	813	1 380	9 102

18. ZÁVAZKY VŮČI NEBANKOVNÍM SUBJEKTŮM

tis. Kč	2015	2014	2013
Závazky vůči nebankovním subjektům			
splatné na požádání	380 849	420 066	380 964
ostatní závazky	420	9 040	2 012
krátkodobé závazky REPO	420	9 040	2 012
krátkodobé půjčky	-	-	-
směnky	-	-	-
	381 269	429 106	382 976

Závazky vůči nebankovními subjektům tvoří klientské prostředky, repa, a půjčky, které slouží k obchodování s CP.

19. ZÁVAZKY Z DLUHOVÝCH CP

tis. Kč	2015	2014	2013
Závazky z dluhových CP	129 476	128 955	128 011
z toho emitované dluhopisy	129 476	128 955	128 011
	129 476	128 955	128 011

V roce 2012 došlo k emisi vlastních dluhopisů. Proběhlo pět emisí, stav k 31. 12. 15:
Dluhopis CYRRUS 4/2016/10_2012 emise 1. 10. 2012 (listinné na jméno) – 1 972 tis. Kč
Úroková sazba 4% p. a., splatnost 30. 9. 2016
Dluhopis CYRRUS 4/2016/11_2012 emise 1. 11. 2012 (listinné na jméno) – 8 422 tis. Kč
Úroková sazba 4% p. a., splatnost 30. 9. 2016
Dluhopis CYRRUS 4/2016/12_2012 emise 1. 12. 2012 (listinné na jméno) – 10 256 tis. Kč
Úroková sazba 4% p. a., splatnost 30. 9. 2016
Dluhopis CYRRUS 4/2016/EXT_2012 emise 31. 12. 2012 (listinné na jméno) – 2 768 tis. Kč
Úroková sazba 4% p. a., splatnost 31. 12. 2016
Dluhopis CYRRUS CZK CZ003703530 emise 14. 12. 2012 (zaknihované na jméno) – 51 942 tis. Kč
Úroková sazba 4% p. a., splatnost 31. 12. 2016
Dluhopis CYRRUS EUR CZ003703548 emise 14. 12. 2012 (zaknihované na jméno) – 54 118 tis. Kč (resp. 2 000 tis. EUR)
Úroková sazba 4% p. a., splatnost 31. 12. 2016

Neupsané dluhové CP jsou zachyceny v ostatních aktivech pod Pohledávkami za emitované dluhopisy ve výši 61 077 tis. Kč.

CYRRUS, a.s.
Příloha účetní závěrky
Rok končící 31. prosince 2015

(v tisících Kč)

20. OSTATNÍ PASIVA

tis. Kč	2015	2014	2013
Ostatní závazky	50 607	90 201	124 340
závazky z obchodního styku	1 854	5 170	200
zúčtování se zaměstnanci	1 562	1 203	1 075
zúčtování se státním rozpočtem, ZP, SP	1 905	2 742	3 415
ostatní závazky	45 286	81 086	119 650
krátkodobá REPA	-	-	-
Odložený daňový závazek	-	-	-
	50 607	90 201	124 340
Ostatní závazky tvoří zejména:			
Dohadné účty pasivní	2 297		
Směnky	-		
Půjčky	42 838		

21. REZERVY

tis. Kč	2015	2014	2013
Rezervy na soudní spory	3 993	6 956	5383
Ostatní rezervy	-	-	-
	3 993	6 956	5383

Rezerva byla vytvořena na základě vyjádření právního zástupce společnosti dle pravděpodobnosti úspěchu ve sporu.

22. ZÁKLADNÍ KAPITÁL

Složení akcionářů společnosti k 31. prosinci 2015

Název	(v tis. Kč)	Podíl na základním kapitálu %
CYRRUS GROUP, SE	20 020	100
CYRRUS GROUP, SE	20 020	100

6. 10. 2014 koupila 100% akcií společnosti CYRRUS a.s. společnost CYRRUS GROUP, SE

Složení akcionářů společnosti k 31. prosinci 2014

Název	(v tis. Kč)	Podíl na základním kapitálu %
CYRRUS GROUP, SE	20 020	100
CYRRUS GROUP, SE	20 020	100

Složení akcionářů společnosti k 31. prosinci 2013

Název	(v tis. Kč)	Podíl na základním kapitálu %
Welldone Investments N. V.	20 020	100
Welldone Investments N. V.	20 020	100

CYRRUS, a.s.
Příloha účetní závěrky
Rok končící 31. prosince 2015

(v tisících Kč)

23. NEROZDĚLENÝ ZISK, REZERVNÍ FONDY A OSTATNÍ FONDY ZE ZISKU

tis. Kč	Nerozdělený zisk Neuhrazená ztráta	Zákonný rezervní fond	Kapitálové fondy a ostatní fondy ze zisku
Zůstatek k 1. lednu 2015	44 912	3 894	-
Zisk roku 2014	2 671		
Převod do fondů			-
Dividendy	5 000		
Zůstatek k 31. prosinci 2015 před rozdělením zisku z roku 2015	42 582	3 894	-
Zisk roku 2015	10 291		
Návrh rozdělení zisku roku 2014:			
Převod do fondů			-
Dividendy	-		
Předpoklad pro rok 2016	52 873	3 894	-

24. DAŇ Z PŘÍJMŮ A ODLOŽENÝ DAŇOVÝ ZÁVAZEK/POHLEDÁVKA

(a) Splatná daň z příjmů

tis. Kč	2015	2014	2013
Zisk nebo ztráta za účetní období před zdaněním	14 147	5 498	4 113
Výnosy podléhající zdanění nezapočítané do zisku	7 150	6 265	285
Daňově neodčitelné náklady	13 971	15 364	12 656
Použité slevy na dani a zápočty daňových ztrát	-	-	-
Dary	-745	-506	-506
Ostatní položky-rozdíl úč. a daň. odpisů, ZC	-81	-76	- 577
Mezisoučet	20 303	14 882	15 971
Daň vypočtená při použití sazby 19%	3 858	2 828	3 034

(b) Odložený daňový závazek/pohledávka

Odložená daň byla z rozdílu spočítána, ale s ohledem na její nevýznamnost o ní nebylo účtováno.

Odložené daňové pohledávky a závazky se skládají z následujících položek:

tis. Kč	2015	2014	2013
Odložené daňové pohledávky			
Opravné položky a rezervy k úvěrům	-	-	-
Ocenění cenných papírů	-	-	-
Daňová ztráta z minulých let	-	-	-
Ostatní (účetní náklady, daňové v příštím období)	-	-	-
	-	-	-

CYRRUS, a.s.
Příloha účetní závěrky
Rok končící 31. prosince 2015

(v tisících Kč)

Odložené daňové závazky			
Zrychlené daňové odpisy	-	-	-
Hmotný a nehmotný majetek	-	-	-
Ostatní	-	-	-
Odložená daňová pohledávka/závazek	-	-	-

**25. HODNOTY PŘEVZATÉ DO SPRÁVY, ÚSCHOVY, ULOŽENÍ
A K OBHOSPODAŘOVÁNÍ**

tis. Kč	2015	2014	2013
Finanční prostředky	366 099	377 288	353 823
Dluhopisy	-	-	-
Akcie	21 014 067	20 599 119	20 530 740
Nemovitosti	-	-	-
Ostatní movitý majetek	-	-	-
Ostatní aktiva	-	-	-
Celkem	21 380 149	20 976 407	22 840 601

26. INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH OSOBÁCH

(a) Pohledávky a závazky v obchodním styku, týkající se vztahů k spřízněným osobám

Pohledávky k 31. 12.	2015	2014	2013
Úvěr INCUS, s.r.o.	-	-	13 185
Pohledávky INCUS, s.r.o.	-	-	1 363
Úvěr CYRRUS GROUP	1 072	5 657	-
Úvěr WELLDONE	-	-	4 680
Půjčka Cyrrus FX	22	20	-
Půjčka CCF	12	-	-
Celkem	1 106	5 677	19 388

Závazky k 31. 12.	2015	2014	2013
Závazky INCUS	-	-	744
Půjčka CCF	-	-	-
Půjčka WELLDONE	-	-	-
Celkem	-	-	-

(b) Odměny a půjčky členům statutárních a dozorčích orgánů

	Představenstvo			Dozorčí rada		
	2015	2014	2013	2015	2014	2013
Počet členů	3	3	3	3	3	3
Odměny (tis. Kč)	0	0	0	38	38	36

Půjčky členů statutárních orgánů: p. Kozumplík 2 039 tis.
p. Loubal 2 000 tis.

CYRRUS, a.s.
Příloha účetní závěrky
Rok končící 31. prosince 2015

(v tisících Kč)

27. FINANČNÍ NÁSTROJE – ŘÍZENÍ RIZIK

(a) Personální vymezení řízení rizik

Řízení rizik je v kompetenci představenstva společnosti které:

- stanovuje strategické směřování společnosti
- zabezpečuje identifikaci rizik
- stanovuje limity rizik, monitorování a hlášení souladu s limity
- určuje alokaci kapitálu
- vydává vnitřní předpisy společnosti

Dále se na systému řízení rizik podílejí:

- předseda představenstva (osoba odpovědná za koordinaci řízení rizik ve společnosti)
- ředitel společnosti
- ředitel obchodování
- ředitel pražské pobočky
- risk manažer
- vedoucí back office
- compliance
- interní auditor
- výbor pro řízení rizik.

(b) Vymezení rizik ve společnosti

S poskytováním služeb obchodníka s cennými papíry CYRRUS, a.s. jsou spojená tato finanční rizika:

1) Operační riziko

Operační riziko je ošetřeno a minimalizováno vnitřními předpisy, které stanovují pracovní postupy, autorizace a kontrolní mechanismy při činnostech společnosti a při poskytování investičních služeb dle udělené licence. Tvorbu vnitřních předpisů koordinuje představenstvo ve spolupráci s compliance. Dodržování vnitřních předpisů pravidelně kontrolují a vyhodnocují v rámci vnitřní kontroly vedoucí pracovníci, compliance a interní auditor. Compliance zajišťuje soulad vnitřních předpisů s právními normami.

2) Obchodní riziko

Právní riziko – riziko ztráty z právních požadavků partnerů nebo z právní neprosaditelnosti kontraktů je minimalizováno vnitřní či vnější právní podporou. O výběru advokátní kanceláře rozhoduje představenstvo společnosti.

Riziko změny úvěrového hodnocení – riziko ztráty ze ztížení možnosti získat peněžní prostředky za přijatelné náklady společnost minimalizuje maximální transparentností, otevřeností vůči partnerům poskytujícím finanční prostředky a zejména dlouhodobou spoluprací s vybranými finančními institucemi.

Reputační riziko – riziko ztráty ze změny reputace na trzích společnost minimalizuje maximální transparentností a zejména poskytováním kvalitních služeb a dodržováním smluvních podmínek se všemi obchodními partnery a respektováním dobrých mravů při podnikání.

Regulační riziko – riziko ztráty z nemožnosti splnit regulační opatření a z chyb v předvídání budoucích regulačních opatření společnost minimalizuje kvalitním personálním obsazením pozice compliance a aktivní účastí zástupců společnosti při legislativním procesu právních norem upravujících kapitálový trh. Společnost je členem České asociace obchodníků s cennými papíry, aktivně komunikuje s Českou národní bankou.

CYRRUS, a.s.
Příloha účetní závěrky
Rok končící 31. prosince 2015

(v tisících Kč)

3) Likvidní riziko

Riziko platební likvidity – cílem řízení platební likvidity je předcházení situace, kdy by nastala momentální platební neschopnost společnosti. Likviditu řídí ředitel společnosti ve spolupráci s vedoucím back office. Ředitel společnosti zajišťuje přístup k hotovosti, nezbytné ke krytí závazků vůči zákazníkům, závazků s končící splatností a prostředky pro krytí nepředvídatelných událostí. Řízení likvidity upravuje samostatný vnitřní předpis.

Riziko tržní likvidity – riziko nedostatečné likvidity trhu minimalizuje společnost obchodováním na vysoce likvidních trzích. Pro zabezpečení minimalizace rizika tržní likvidity monitoruje ředitel obchodování vývoj likvidity na jednotlivých trzích a navrhuje limity pro počet otevřených pozic.

Riziko měnové konvertibility – riziko ztráty z nemožnosti konvertovat měnu na jinou měnu jako následek změny politické nebo ekonomické situace eliminuje společnost výběrem zemí, které poskytují investorům stabilní podmínky a stanovením max. limitů na měny.

4) Úvěrové riziko

Úvěry zákazníkům – úvěrové riziko je spojeno s rizikem, že se nepodaří zajistit včasné ukončení úvěru a navrácení peněžních prostředků protistranou v plné výši. Tato rizika sledují a eliminují pracovníci Front Office, a to prostřednictvím nastavených limitů. Osobou odpovědnou za řízení tohoto rizika je ředitel obchodování. Cílem výše uvedených postupů je docílit, aby při poskytování služby nedocházelo k problémům s likviditou, nebyla ohrožována kapitálová přiměřenost obchodníka a při poskytování úvěrů zákazníkům nebyly překročeny limity angažovanosti.

Kapitálová přiměřenost a angažovanost – limit kapitálové přiměřenosti a angažovanosti je upraven v příslušných právních předpisech. Výpočet a sledování kapitálové přiměřenosti a angažovanosti je upraven v Metodice výpočtu kapitálové přiměřenosti. Pravidelným výpočtem a kontrolou je pověřeno oddělením riskmanagementu. Kontrolu provádí předseda představenstva a výbor pro řízení rizik.

Vypořádací riziko – toto riziko je významně eliminováno systémem vypořádání obchodů na jednotlivých burzách formou placení proti předání cenných papírů. Členové BCPP jsou proti tomuto riziku pojištěni prostřednictvím Garančního fondu BCPP. V případě obchodování na zahraničních trzích využívá společnost služeb pouze renomovaných vypořádacích center, v USA se jedná o clearing house COR Clearing, v SRN společnost HSBC.

5) Tržní riziko

Riziko vlastního portfolia – toto riziko spočívá v možnosti ztráty v důsledku změny tržních kurzů investičních nástrojů obchodního portfolia. Toto riziko je eliminováno zákazem maržových obchodů, O/N limity na obchodní portfolio z titulu činnosti specialisty a okamžitým uzavíráním přesměrovaných obchodů na účet společnosti v důsledku oprav chyb. Odpovědnou osobou je ředitel obchodování.

Měnové riziko – riziko vývoje kurzů české koruny vůči EUR a USD. Společnost má nastaveny limity max. angažovanosti v EUR a USD.

(c) **Eliminace a řízení rizik**

Společnost používá následující prostředky k eliminaci a řízení rizik:

- maržové limity pro úvěry zákazníkům,
- limity max. angažovanosti zákazníkům,
- limity na vlastní portfolio cenných papírů,
- limity na vlastní portfolio měn,
- dodržování kapitálové přiměřenosti a angažovanosti,
- důsledná vnitřní kontrola.

CYRRUS, a.s.
Příloha účetní závěrky
Rok končící 31. prosince 2015

(v tisících Kč)

28. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Nenastaly významné události po datu účetní závěrky.

V Brně dne.....


.....
Martin Kozumplík
předseda představenstva

COS10.E151201 - Kapitál a rizikové expozice

Allocated: 2016-04-19 14:14:
Exported by: CYR_EBA_2015

COS10_11 - Kapitál

	m1	1
Kapitál	1	66 476,884
Tier 1 (T1) kapitál	2	66 476,884
Kmenový tier 1 (CET1) kapitál	3	66 476,884
Nástroje použitelné pro CET1 kapitál	4	20 191,660
Splacené CET1 nástroje	5	20 020,000
z toho: kapitálové nástroje upsané veřejnými orgány v mimořádných situacích	6	
Doplňující informace: nástroje nepoužitelné pro CET1 kapitál	7	
Emisní ážio	8	171,660
(-) Nabyté vlastní CET1 nástroje	9	
(-) Vlastní CET1 nástroje nabyté přímo	10	
(-) Vlastní CET1 nástroje nabyté nepřímo	11	
(-) Syntetické investice do CET1 nástrojů	12	
(-) Skutečné nebo podmíněné závazky k nákupu vlastních CET1 nástrojů	13	
Nerozdělený zisk/neuhrazená ztráta	14	42 582,519
Nerozdělený zisk/neuhrazená ztráta za předchozí období	15	42 582,519
Použitelný zisk/ztráta	16	
Zisk/ztráta	17	
(-) Nepoužitelný mezitímní zisk nebo nepoužitelný zisk z ukončeného účetního období	18	
Kumulovaný ostatní úplný výsledek hospodaření (OCI)	19	
Ostatní rezervní fondy	20	3 894,389
Rezervní fond na všeobecná bankovní rizika	21	
Nástroje použitelné pro CET1 kapitál po přechodnou dobu	22	
Menšinové podíly zahrnuté do CET1 kapitálu	23	
Přechodně uznávané menšinové podíly	24	
Úpravy CET1 kapitálu z důvodu použití omezitelných filtrů	25	
(-) Zvýšení vlastního kapitálu ze sekuritizace aktiv	26	
Rezervní fond na zajištění peněžních toků	27	
Kumulativní zisk/ztráta ze změn reálné hodnoty závazků při změně úvěrového rizika	28	
Reálná hodnota zisku nebo ztráty z vlastního úvěrového rizika souvisejícího s derivátovými závazky	29	
(-) Úpravy hodnot podle požadavků pro omezitelné oceňování	30	
(-) Goodwill	31	
(-) Goodwill z nehmotných aktiv	32	
(-) Goodwill zahrnutý v ocenění významných investic	33	
Odložené daňové závazky z goodwillu	34	
(-) Jiná nehmotná aktiva	35	-191,684
(-) Jiná nehmotná aktiva - hrubá hodnota	36	-191,684
Odložené daňové závazky související s jinými nehmotnými aktivy	37	
(-) Odložené daňové pohledávky závislé na budoucím zisku nevyplyvajícím z přechodných rozdílů snížených o související daňové závazky	38	
(-) Nedostatek v krytí očekávaných ztrát úpravami o úvěrové riziko při IRB	39	
(-) Aktiva z definovaných požitkových penzijních fondů	40	
(-) Aktiva z definovaných požitkových penzijních fondů - hrubá hodnota	41	
Odložené daňové závazky související s aktivy definovaných požitkových penzijních fondů	42	
Aktiva z definovaných požitkových penzijních fondů, se kterými může instituce nakládat bez omezení	43	
(-) Vzájemné investice do CET1 nástrojů	44	
(-) Převýšení odčitatelných položek nad AT1 kapitálem	45	
(-) Kvalifikované účasti mimo finanční sektor (alternativně s rizikovou váhou 1250 %)	46	
(-) Sekuritizované expozice (alternativně s rizikovou váhou 1250 %)	47	
(-) Volné dodávky (alternativně s rizikovou váhou 1250 %)	48	
(-) Seskupení expozic, pro které nelze určit rizikovou váhu podle IRB (alternativně s rizikovou váhou 1250 %)	49	
(-) Akciové expozice podle VaR (alternativně s rizikovou váhou 1250 %)	50	
(-) Nadlimitní nevýznamné investice do osob z finančního sektoru	51	
(-) Odložené daňové pohledávky závislé na budoucím zisku vyplývajícím z přechodných rozdílů	52	
(-) Nadlimitní významné investice do osob z finančního sektoru	53	
(-) Hodnoty přesahující 17,65 % vlastního CET1 kapitálu	54	
Ostatní přechodné úpravy CET1 kapitálu	55	
(-) Dodatečné odpady od CET1 kapitálu podle čl. 3 CRR	56	
Ostatní nástroje CET1 kapitálu a ostatní odpady od CET1 kapitálu	57	
Vedlejší tier 1 (AT1) kapitál	58	
Nástroje použitelné pro AT1 kapitál	59	
Splacené AT1 nástroje	60	
Doplňující informace: nástroje nepoužitelné pro AT1 kapitál	61	
Emisní ážio	62	
(-) Nabyté vlastní AT1 nástroje	63	
(-) Vlastní AT1 nástroje nabyté přímo	64	
(-) Vlastní AT1 nástroje nabyté nepřímo	65	
(-) Syntetické investice do AT1 nástrojů	66	
(-) Skutečné nebo podmíněné závazky k nákupu vlastních AT1 nástrojů	67	
Nástroje použitelné pro AT1 kapitál po přechodnou dobu	68	
Nástroje použitelné pro AT1 kapitál vydané dceřinými podniky	69	
Nástroje použitelné pro AT1 kapitál po přechodnou dobu vydané dceřinými podniky	70	
(-) Vzájemné investice do AT1 nástrojů s osobami z finančního sektoru	71	
(-) Nadlimitní nevýznamné investice do AT1 nástrojů osob z finančního sektoru	72	
(-) Nadlimitní významné investice do AT1 nástrojů osob z finančního sektoru	73	
(-) Převýšení odčitatelných položek nad T2 kapitálem	74	
Ostatní přechodné úpravy AT1 kapitálu	75	
Převýšení odpadu od položek AT1 kapitálu (odečtených v CET1)	76	
(-) Dodatečné odpady od AT1 kapitálu podle čl. 3 CRR	77	
Ostatní nástroje AT1 kapitálu a ostatní odpady od AT1 kapitálu	78	
Tier 2 (T2) kapitál	79	
Nástroje a podřízený dluh použitelné jako T2 kapitál	80	
Splacené T2 nástroje a podřízený dluh	81	
Doplňující informace: nástroje a podřízený dluh nepoužitelné pro T2 kapitál	82	
Emisní ážio	83	
(-) Nabyté vlastní T2 nástroje a podřízený dluh	84	
(-) Vlastní T2 nástroje a podřízený dluh nabyté přímo	85	
(-) Vlastní T2 nástroje a podřízený dluh nabyté nepřímo	86	
(-) Syntetické investice do T2 nástrojů a podřízeného dluhu	87	
(-) Skutečné nebo podmíněné závazky k nákupu vlastních T2 nástrojů	88	
Nástroje použitelné pro T2 kapitál po přechodnou dobu	89	
Nástroje použitelné pro T2 kapitál vydané dceřinými podniky	90	
Nástroje použitelné pro T2 kapitál po přechodnou dobu vydané dceřinými podniky	91	
Přebytek krytí očekávaných ztrát při přístupu IRB	92	
Obecné úpravy úvěrového rizika při přístupu STA	93	
(-) Vzájemné investice do T2 nástrojů s osobami z finančního sektoru	94	
(-) Nadlimitní nevýznamné investice do T2 nástrojů osob z finančního sektoru	95	
(-) Nadlimitní významné investice do T2 nástrojů osob z finančního sektoru	96	
Ostatní přechodné úpravy T2 kapitálu	97	
Převýšení odpadu od položek T2 kapitálu (odečtených v AT1)	98	
(-) Dodatečné odpady od T2 kapitálu podle čl. 3 CRR	99	
Ostatní nástroje T2 kapitálu a ostatní odpady od T2 kapitálu	100	

COS10.E151201 - Kapitál a rizikové expozice

Allocated: 2016-04-19 14:14:3
Exported by: CYR_EBA_2015

COS10_21 - Rizikové expozice

	m2	1
Rizikové expozice celkem	1	452 809,051
z toho: OCP dle čl. 95 (2) a čl. 98 CRR	2	
z toho: OCP dle čl. 96 (2) a čl. 98 CRR	3	
Rizikové vážené expozice pro úvěrové riziko, riziko protistrany, riziko rozměnění a volné dodávky	4	65 021,383
Rizikové vážené expozice pro úvěrové riziko při STA celkem	5	65 021,383
*Rizikové vážené expozice při STA bez sekuritizovaných expozic	6	65 021,383
*Expozice vůči centrálním vládám a centrálním bankám	7	
*Expozice vůči regionálním vládám a místním orgánům	8	
*Expozice vůči subjektům veřejného sektoru	9	
*Expozice vůči mezinárodním rozvojovým bankám	10	
*Expozice vůči mezinárodním organizacím	11	
*Expozice vůči institucím	12	11 822,108
*Expozice vůči podnikům	13	30 565,880
*Expozice vůči retailu	14	22 476,186
*Expozice zajištěné nemovitostmi	15	
*Expozice v selhání	16	
*Vysoce rizikové expozice	17	
*Expozice v krytých dluhopisech	18	
*Expozice vůči institucím a podnikům s krátkodobým úvěrovým hodnocením	19	
*Nástroje kolektivního investování	20	
*Akcíe	21	
*Ostatní expozice	22	157,210
Sekuritizované expozice STA	23	
z toho: resekuritizace	24	
Rizikové vážené expozice pro úvěrové riziko při IRB celkem	25	
*Rizikové vážené expozice pro úvěrové riziko při IRB bez použití vlastních odhadů LGD a/nebo konverzních faktorů	26	
*Expozice vůči centrálním vládám a centrálním bankám	27	
*Expozice vůči institucím	28	
*Expozice vůči podnikům - SME	29	
*Expozice vůči podnikům - specializované úvěrování	30	
*Expozice vůči podnikům - ostatní	31	
*Rizikové vážené expozice pro úvěrové riziko při IRB s použitím vlastních odhadů LGD a/nebo konverzních faktorů	32	
*Expozice vůči centrálním vládám a centrálním bankám	33	
*Expozice vůči institucím	34	
*Expozice vůči podnikům - SME	35	
*Expozice vůči podnikům - specializované úvěrování	36	
*Expozice vůči podnikům - ostatní	37	
*Expozice vůči retailu - zajištěné nemovitostmi SME	38	
*Expozice vůči retailu - zajištěné nemovitostmi non-SME	39	
*Expozice vůči retailu - kvalifikovaný revolving	40	
*Expozice vůči retailu - ostatní (SME)	41	
*Expozice vůči retailu - ostatní (non-SME)	42	
Akcíe	43	
Sekuritizované expozice při IRB	44	
z toho: resekuritizace	45	
Jiná aktiva nemající povahu úvěrového závazku	46	
Rizikové expozice pro příspěvky do fondu selhání ústřední protistrany	47	
Rizikové expozice pro vypořádací riziko celkem	48	
Vypořádací riziko pro investiční portfolio	49	
Vypořádací riziko pro obchodní portfolio	50	
Rizikové expozice pro poziční riziko, měnové a komoditní riziko celkem	51	243 958,292
Rizikové expozice pro poziční riziko, měnové a komoditní riziko při STA	52	243 958,292
Obchodovatelné dluhové nástroje	53	13 263,919
Akcíe	54	153 686,030
Měnové obchody	55	77 008,344
Komodity	56	
Rizikové expozice pro poziční, měnové a komoditní riziko při použití vlastních modelů	57	
Rizikové expozice pro operační riziko celkem	58	143 829,375
Operační riziko - přístup BIA	59	143 829,375
Operační riziko - přístup TSA/ASA	60	
Operační riziko - přístup AMA	61	
Dodatečné rizikové expozice z důvodu uplatňování režijních nákladů	62	
Rizikové expozice pro úpravy ocenění o úvěrové riziko celkem	63	
Pokročilá metoda	64	
Standardizovaná metoda	65	
Metoda původní expozice (OEM)	66	
Rizikové expozice související s velkými expozicemi v obchodním portfoliu celkem	67	
Ostatní rizikové expozice	68	
z toho: dodatečné přísnější obezřetnostní požadavky podle čl. 458 CRR	69	
z toho: požadavky pro velké expozice	70	
z toho: požadavky z důvodu modifikovaných RV cílené na "bubliny aktiv" u obchodních a obytných nemovitostí	71	
z toho: požadavky z důvodu expozic v rámci finančního sektoru	72	
z toho: dodatečné přísnější obezřetnostní požadavky podle 459 CRR	73	
z toho: dodatečná hodnota rizikových expozic podle čl. 3 CRR	74	

COS10.E151201 - Kapitál a rizikové expozice

Allocated: 2016-04-19 14:14

Exported by: CYR_EBA_2015

COS10_31 - Kapitálové poměry

	m3	1
Kapitálový poměr CET1	1	14,681
Přebytek (+) / nedostatek (-) CET1 kapitálu	2	46 100,476
Kapitálový poměr T1	3	14,681
Přebytek (+) / nedostatek (-) T1 kapitálu	4	39 308,341
Celkový kapitálový poměr	5	14,681
Přebytek (+) / nedostatek (-) celkového kapitálu	6	30 252,160
Kapitálový poměr CET1 zahrnující úpravy dle Pilíře II	7	
Cílový kapitálový poměr CET1 v důsledku úprav dle Pilíře II	8	
Kapitálový poměr T1 zahrnující úpravy dle Pilíře II	9	
Cílový kapitálový poměr T1 v důsledku úprav dle Pilíře II	10	
Celkový kapitálový poměr zahrnující úpravy dle Pilíře II	11	
Celkový cílový kapitálový poměr v důsledku úprav dle Pilíře II	12	

Poměrové ukazatele	Stav v běžném úč. období (v 0,00 %)
4Q 2015 (po auditu)	
Celkový kapitálový poměr	14,681
Zadluženost I ((Závazky celkem - Majetek zákazníků) / (Aktiva celkem - Majetek zákazníků))	70,77
Zadluženost II ((Závazky celkem - Majetek zákazníků) / Vlastní kapitál celkem)	242,13
Rentabilita průměrných aktiv - ROAA (Zisk po zd / (Aktiva celkem - Majetek zákazníků))	3,91
Rentabilita vlastního kapitálu - ROAE (Zisk po zd. / Tier1)	15,48
Rentabilita tržeb (Zisk po zdanění / Výnosy z poplatků a provizí)	10,11
Správní náklady na 1 zaměstnance (Správní náklady / Evidenční stav zaměstnanců)	944,59

Zpráva nezávislého auditora

k účetní závěrce, k výroční zprávě
a o ověření zveřejňovaných údajů
o kapitálu, kapitálových poměrech
a poměrových ukazatelích

k 31. 12. 2015 společnosti

CYRRUS, a. s.

Datum vydání 27. 4. 2016



Tel.: +420 541 235 273
Fax: +420 541 235 745
www.bdo.cz

BDO CA s. r. o.
Marie Steyskalové 14
Brno
616 00

Účetní jednotka, u níž bylo provedeno ověření účetní závěrky:	CYRRUS, a. s.
Sídlo:	Veveří 3163/111 Brno
Identifikační číslo:	639 07 020
Právní forma:	akciová společnost
Předmět činnosti:	výkon činností obchodníka s cennými papíry v rozsahu povolení uděleném dle zvláštního zákona
Zpráva auditora je určena:	akcionáři společnosti
Ověřované období:	1. 1. 2015 až 31. 12. 2015
Ověření provedli:	
Auditorská firma:	BDO CA s. r. o., evidenční číslo 305 Marie Steyskalové 14 Brno
Auditoři:	Ing. Jiří Kadlec, evidenční číslo 1246 Ing. Lukáš Musil, evidenční číslo 2276 Ing. Petr Svoboda, evidenční číslo 2264
Asistenti auditora:	Ing. Iva Pospíšilová Bc. Lucie Dvořáková Bc. Martina Staňková
Rozdělovník:	Výtisk č. 1 - 2: CYRRUS a. s. Výtisk č. 3: BDO CA s. r. o.

BDO CA s. r. o., česká společnost s ručením omezeným (IČ 25 53 52 69, registrovaná u Rejstříkového soudu Brno, oddíl a vložka C. 31321, auditorské oprávnění Komory auditorů ČR č. 305) je členem BDO International Limited (společnosti s ručením omezeným ve Velké Británii) a je součástí mezinárodní sítě nezávislých členských firem BDO.

Zpráva nezávislého auditora

akcionáři společnosti CYRRUS, a. s.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti CYRRUS, a. s., se sídlem Veveří 3163/111, Brno, identifikační číslo 639 07 020, sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2015, výkazu zisku a ztráty a přehledu o změnách vlastního kapitálu za období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015, podrozvahy k 31. 12. 2015 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti CYRRUS, a. s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě provedení auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

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

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti CYRRUS, a. s. k 31. 12. 2015 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015, v souladu s českými účetními předpisy.

Ostatní informace

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

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

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

Zpráva o zprávě o vztazích

Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích společnosti CYRRUS, a. s. za období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti CYRRUS, a. s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsme provedli podle kritérií zákona o obchodních společnostech a družstvech (obchodních korporacích) č. 90/2012 Sb. v platném znění a v souladu s AS č. 56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abychom plánovali a provedli ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné věcné nesprávnosti. Ověření je omezeno především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto ověření poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit zprávy o vztazích jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě našeho ověření jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích společnosti CYRRUS, a. s. za období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015 obsahuje významné věcné nesprávnosti.

Zpráva o ověření zveřejňovaných údajů o kapitálu, kapitálových poměrech a poměrových ukazatelích

Ověřili jsme uveřejňované údaje o kapitálu, kapitálových poměrech a poměrových ukazatelích společnosti CYRRUS, a. s. za období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015 v souladu s § 16a zákona č. 256/2004 Sb. o podnikání na kapitálovém trhu a s Přílohou č. 13 k vyhlášce č. 23/2014 Sb. o výkonu činnosti bank, spořitelních a úvěrních družstev a obchodníků s cennými papíry. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k těmto zveřejňovaným údajům.

Na základě našeho ověření jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že uveřejňované údaje o kapitálu, kapitálových poměrech a poměrových ukazatelích společnosti CYRRUS, a. s. k 31. 12. 2015 obsahují významné věcné nesprávnosti.

V Brně dne 27. dubna 2016

BDO CA s. r. o., evidenční číslo 305
zastoupená partnerem:



Ing. Jiří Kadlec
evidenční číslo 1246



Ing. Lukáš Musil
evidenční číslo 2276

