

Ing. Miliše Kinovičová
Praha

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o auditu řádné účetní závěrky sestavené k 31. 12. 2017

provedeném v podílovém fondu

Harvardský Fond Dividendový II. investiční společnosti
HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost
a.s. v likvidaci, otevřený podílový fond

Údaje o podílovém fondu

1. Název: Harvardský Fond Dividendový II. investiční společnosti HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci, otevřený podílový fond
2. Sídlo: Praha 4, Ohradní 65, PSČ 140 00
3. IČO: 60166665
4. Rozvahový den: 31. prosince 2017

Údaje o zakladateli fondu

1. Obchodní firma: HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci
2. Den zápisu do obchodního rejstříku: 16. říjen 1990, spisová značka B.279
3. Sídlo: Praha 4, Ohradní 65, PSČ 140 00
4. IČO: 00676900
5. Základní kapitál společnosti: 80,000.000,- Kč. Je rozdělen na 80.000 ks akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 1.000,- Kč.

Audit provedla

Auditor:	Ing. Miluše Kinovičová	oprávnění č. 1647
Auditované období:	1. 1. 2017 - 31. 12. 2017	
Datum vyhotovení zprávy:	22. června 2018	

Přílohy zprávy

Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty
Příloha v účetní závěrce
Výroční zpráva

Zpráva nezávislého auditora

Zpráva nezávislého auditora k řádné účetní závěrce sestavené k 31. 12. 2017 je určena pro likvidátora podílového fondu **Harvardský Fond Dividendový II. investiční společnosti HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci, otevřený podílový fond.**

Výrok auditora

Provedla jsem audit přiložené účetní závěrky podílového fondu Harvardský Fond Dividendový II. investiční společnosti HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci, otevřený podílový fond sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2017, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2017 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv podílového fondu **Harvardský Fond Dividendový II. investiční společnosti HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci, otevřený podílový fond** k 31. 12. 2017 a nákladů, výnosů a výsledku jeho hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2017 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsem provedla v souladu se zákonem o auditorech, standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Moje odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsem na auditovaném podílovém fondu nezávislá a splnila jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždila, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a mou zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá likvidátor podílového fondu.

Můj výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí mých povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či mými znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzuji, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážu posoudit, uvádím, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsem povinna uvést, zda na základě poznatků a povědomí o podílovém fondu, k nimž jsem dospěla při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti.

V rámci uvedených postupů jsem v obdržných ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistila.

Odpovědnost likvidátora účetní jednotky za účetní závěrku

Likvidátor podílového fondu Harvardský Fond Dividendový II. investiční společnosti HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci, otevřený podílový fond odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Mým cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující můj výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je mou povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je mou povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abych na jejich základě mohla vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalím významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem podílového fondu relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohla navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abych mohla vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti likvidátor podílového fondu uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Mou povinností je informovat likvidátora mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsem v jeho průběhu učinila, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Praze, dne: 22. června 2018



M. Kinovičová

Ing. Miluše Kinovičová
auditor
oprávnění č. 1647

Mimimální závazný výčet informací podle
vyhlášky č. 500/2002-Sb.

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni 31. prosinec 2017

(v celých tisících Kč)

ICO

60166665

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Harvardský Fond Dividendový II.
investiční společnost HARVARD
CAPITAL and CONSULTING investiční
společnost a.s. v likvidaci, otevřený

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

Praha 4

Ohradní 65

PSČ 140 00

označ. a	AKTIVA b	Běžné účetní období			Minulé úč.obd.
		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	16		16	149
C.	Oběžná aktiva	16		16	149
C. II.	Pohledávky	16		16	149
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	16		16	149
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	16		16	149
C. II. 2. 4.6	Jiné pohledávky	16		16	149



ROZVAHA v plném rozsahu		ke dni 31. prosinec 2017	
označ. a	PASIVA b	Stav v běžném účet.období 5	Stav v minulém účet.období 6
	PASIVA CELKEM	16	149
A.	Vlastní kapitál	17	153
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	18	154
A. II. 2.	Kapitálové fondy	18	154
A. II. 2. 1.	Ostatní kapitálové fondy	18	154
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	-1	-1
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	297	297
A. IV. 2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	-298	-298
B. + C.	Cizí zdroje	-1	-4
C.	Závazky	-1	-4
C. II.	Krátkodobé závazky	-1	-4
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	-1	-4



Sestaveno dne: 11. květen 2018	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou: Harvardský Fond Dividendový II. investiční společnosti HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci, otevřený podílový fond
Právní forma účetní jednotky: Podílový fond investiční společnosti	Předmět podnikání: Kolektivní investování

Minimalní závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

VYKAZ ZISKU A ZTRATY v plném rozsahu

ke dni 31. prosinec 2017

(v celých tisících Kč)

IČ

60166665

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Harvardský Fond Dividendový II.
investiční společnosti HARVARD
CAPITAL and CONSULTING investiční
společnost a.s. v likvidaci, otevřený
podílový fond

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

Praha 4

Ohradní 65

PSČ 140 00

Označ.	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném	minulém
a	b	1	2

Pozn:

Sestaveno dne: 11. květen 2018	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou: Harvardský Fond Dividendový II. investiční společnosti HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci, otevřený podílový fond
Právní forma účetní jednotky: Podílový fond investiční společnosti	Předmět podnikání: Kolektivní investování

PŘÍLOHA
k roční účetní závěrce
2017

dle dle vyhlášky č. 500/2002 Sb. a Českých účetních standardů v platném znění

Pozn.: V případě, že údaje v tabulkách jsou rozděleny horizontálně na 2 poloviny, pak vždy platí, že v levé polovině jsou údaje k rozvahovému dni běžného období a v pravé polovině k rozvahovému dni minulého období.

ČI.II Obecné informace

1. Obchodní firma : **Harvardský Fond Dividendový II. HC&C i.s., a.s., otevřený podílový fond**
HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci
Sídlo : **Ohradní 65, Praha 4, PSČ 140 00**

V roce 1997 představenstvo investiční společnosti rozhodlo o otevření a zrušení podílového fondu. Zrušení proběhlo na základě souhlasu Ministerstva financí a na základě zlikvidování 100% majetku fondů ke dni 18.11.1997. Od 1.1.1998 přestalo být z rozhodnutí představenstva investiční společnosti vedeno jeho samostatné účetnictví a příslušná zbývající aktiva a pasiva (včetně finančních nároků zbývajících podílníků) byla začleněna do účetnictví investiční společnosti. Na základě požadavku České národní banky bylo likvidátorem přistoupeno ke zpětné rekonstrukci a vyčlenění účetnictví tohoto podílového fondu společně s ostatními 16 podílovými fondy z účetnictví investiční společnosti, a to od data zrušení do 31.12.2010 .

Právní forma : podílový fond
Předmět podnikání : kolektivní investování
Datum vzniku : 29.09.93

Osoby podílející se 20% a více na základním kapitálu : podílový fond nemá základní kapitál

Změny provedené v obchodním rejstříku :

podílový fond není zapsán v obchodní rejstříku	podílový fond není zapsán v obchodní rejstříku
--	--

Organizační struktura a její zásadní změny : Společnost nemá zpracovanou organizační strukturu.

2. Podíly v jiných podnicích nad 20% základního kapitálu (VK,ZK a výsl.hosp. v tis.Kč) : nebyly evidovány

Smluvní dohody mezi společníky, které zakládají rozhodovací právo bez ohledu na výši podílu na ZK těchto společností :

nebyly uzavřeny	nebyly uzavřeny
-----------------	-----------------

Ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodu zisku a povinnosti z nich vyplývající :

nebyly uzavřeny	nebyly uzavřeny
-----------------	-----------------

3. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců : podílový fond nemá zaměstnance ani statutární orgány

4. Půjčky, úvěry, s uvedením úrokové sazby a hlavních podmínek, poskytnutá zajištění a ostatní plnění v peněžní a naturální formě akcionářům, společníkům, družstevníkům a členům statutárních, dozorčích a řídicích orgánů (v tis.Kč) :

nebyly poskytnuty	nebyly poskytnuty
-------------------	-------------------

ČI.III Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

1. Informace o použitých účetních metodách, zásadách a odchylkách od nich, jejichž znalost je významná pro posouzení finanční a majetkové pozice a výsledku hospodaření :

Informace o odchylkách od metod podle § 7 odst. 5 zákona o účetnictví s uvedením jejich vlivu na majetek a závazky, na finanční situaci a výsledek hospodaření účetní jednotky :

nebyly	nebyly
--------	--------

- 2.1. Způsob ocenění :

a) zásob nakoupených a vytvořených vlastní činností

zásoby nejsou vykazovány	zásoby nejsou vykazovány
--------------------------	--------------------------

b) dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku vytvořeného vlastní činností

není vykazováno	nebyly vykazovány
-----------------	-------------------

c) cenných papírů a podílů, derivátů a částí majetku a závazků zajištěné deriváty

podílový fond neměl v majetku cenné papíry	podílový fond neměl v majetku cenné papíry
--	--

d) příchovky a přírůstky zvířat

nejsou vykazovány	nebyly vykazovány
-------------------	-------------------

- 2.2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny u majetku oceněného v této ceně a pořízeného v průběhu úč.období :

není vykazován	nebyl vykazován
----------------	-----------------

- 2.3. Druhy nákladů souvisejících s pořízením, které se zahrnují do pořizovacích cen nakupovaných zásob, a druhy nákladů zahrnované do cen zásob stanovených na úrovni vlastních nákladů :

nejsou vykazovány	nejsou vykazovány
-------------------	-------------------

- 2.4. Podstatné změny způsobu oceňování, postupů odepisování a postupů účtování s uvedením důvodů těchto změn :
- | | |
|-----------|------------------|
| nenastaly | nebyly evidovány |
|-----------|------------------|
- 2.5. Způsob stanovení opravných položek k majetku, s uvedením zdroje informací pro stanovení výše opravných položek :
- | | | | |
|--------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|-------------------------|
| způsob stanovení opravných položek : | kvalifikovaným odhadem. | způsob stanovení opravných položek : | kvalifikovaným odhadem. |
| pohledávky | 0 tis.Kč | pohledávky | 0 tis.Kč |
- 2.6. Způsob sestavení odpisových plánů pro dlouhodobý majetek a použité odpisové metody při stanovení odpisů :
- | | |
|-----------------------------------|-----------------------------------|
| dlouhodobý majetek nebyl evidován | dlouhodobý majetek nebyl evidován |
|-----------------------------------|-----------------------------------|
- 2.7. Způsob uplatněný při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu :
- | | |
|------------------|------------------|
| nebylo uplatněno | nebylo uplatněno |
|------------------|------------------|
- 2.8. Způsob stanovení reálné hodnoty u majetku a závazků, které se v souladu se zákonem oceňují reálnou hodnotou :
- | | |
|------------------|------------------|
| nebylo uplatněno | nebylo uplatněno |
|------------------|------------------|

ČI.IV Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

1. Významné položky neuvedené v rozvaze nebo výkazu zisku a ztráty, jež jsou podstatné pro hodnocení finanční a majetkové pozice a výsledku hospodaření (tis.Kč) :
- | | |
|--|--|
| Likvidátor společnosti rozhodl, aby byl poplatek za obhospodařování za rok 2017 korigován tak, aby vlastní kapitál podílových fondů pokryl beze zbytku všechny nároky vyplácených podílníků. | Likvidátor společnosti rozhodl, aby byl poplatek za obhospodařování za rok 2016 korigován tak, aby vlastní kapitál podílových fondů pokryl beze zbytku všechny nároky vyplácených podílníků. |
|--|--|
2. Významné události v souladu s § 19 odst.5 zákona v období mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky :
- | | |
|-------------------|-------------------|
| nejsou vykazovány | nebyly vykazovány |
|-------------------|-------------------|
- 3.1. Hmotný a nehmotný majetek kromě pohledávek (tis.Kč) :
- a) Dlouhodobý nehmotný majetek : nebyl vykazován
- b) Dlouhodobý hmotný majetek: nebyl vykazován
- c) Dlouhodobý hmotný majetek pořízený finančním leasingem bez DPH (v tis.Kč) : nebyl vykazován
- d) Hlavní přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku (v tis.Kč) : nebyly vykazovány
- e) Souhrnná výše majetku neuvedeného v rozvaze (tis.Kč) : nebyl vykazován
- Cizí majetek uvedený v rozvaze :
- | | |
|--|-------------------|
| není vykazováno | nebyly vykazovány |
| Doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období | nebyly vykazovány |
| Rozpis dlouhodobých bankovních úvěrů včetně úrokových sazeb a popisu zajištění úvěrů | nebyly vykazovány |
| Přijaté dotace na investiční a provozní účely | nebyly vykazovány |
- f) Zastavený hmotný majetek s uvedením povahy a formy zajištění :
- | | |
|----------------|-------------------|
| není vykazován | nebyly vykazovány |
|----------------|-------------------|
- g) Tržní a účetní rozdíly majetku :
- | | |
|---|-------------------|
| viz.hodnoty přecenění v tab.a) b) c) d) | nebyly vykazovány |
|---|-------------------|
- h) Počet a jmenovitá hodnota dlouhodobých CP a majetkových účastí k rozvahovému dni běžného období: nebyly vykazovány
- 3.2. Pohledávky :
- | k rozvahovému dni běžného období | | k rozvahovému dni minulého období | |
|------------------------------------|----------|-----------------------------------|----------|
| a) Po lhůtě splatnosti nad 180 dnů | 0 tis.Kč | Po lhůtě splatnosti nad 180 dnů | 0 tis.Kč |
| S dobou splatnosti nad 5 let | 0 tis.Kč | S dobou splatnosti nad 5 let | 0 tis.Kč |
| K podnikům ve skupině | 0 tis.Kč | K podnikům ve skupině | 0 tis.Kč |
| Kryté zástavním právem | 0 tis.Kč | Kryté zástavním právem | 0 tis.Kč |
| Odložené daňové pohledávky | 0 tis.Kč | Rozpis odložené daňové pohledávky | 0 tis.Kč |
- 3.3. Vlastní kapitál k rozvahovému dni běžného období (v tis.Kč) :
- a) Popis změn vlastního kapitálu :
- b) Rozdělení zisku, způsob úhrady ztráty :

Položky	Základní kapitál	Emisní ažio	Kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly	Rezervní fond	Ostatní fondy	Výsl.hosp. min.let	Výsl.hosp. běž.obd.
stav k 1.1.2017	0	0	154	0	0	0	-1	0
Vypořádání VH min.obd.							0	0
Navýšení zákl. kapitálu								
Snížení zákl. kapitálu								
Vlastní akcie a podíly								
Změny zákl. kapitálu								
Uhrada ztrát min.obd.								
Výsl.hosp. běžn.obd.								0
Změna oc. kap. účastí								
Výplaty podílníkům			-136					
stav k 31.12.2017	0	0	18	0	0	0	-1	0

c) Základní kapitál (v tis.Kč) : není vykazován

3.4. Závazky

k rozvahovému dni běžného období		k rozvahovému dni minulého období	
a) Po lhůtě splatnosti nad 180 dnů	0 tis.Kč	Po lhůtě splatnosti nad 180 dnů	0 tis.Kč
S dobou splatnosti nad 5 let	0 tis.Kč	S dobou splatnosti nad 5 let	0 tis.Kč
b) K podnikům ve skupině	0 tis.Kč	K podnikům ve skupině	0 tis.Kč
c) Kryté zástavním právem	0 tis.Kč	Kryté zástavním právem	0 tis.Kč
d) Neuvedené v rozvaze	0 tis.Kč	Neuvedené v rozvaze	0 tis.Kč
e) Splatné závazky soc. a zdrav. poj.	0 tis.Kč	Splatné závazky soc. a zdrav. poj.	0 tis.Kč
Významné potencionální ztráty	0	Významné potencionální ztráty	0
Rozpis odloženého daňového závazku	0 tis.Kč	Rozpis odloženého daňového závazku	0 tis.Kč
Výše daňových nedoplatků u FÚ	0 tis.Kč	Výše daňových nedoplatků u FÚ	0 tis.Kč

3.5. Zákonné a ostatní (účetní) rezervy (tis.Kč) :

k rozvahovému dni běžného období				k rozvahovému dni minulého období			
rezerva	poč.stav	tvorba	čerpání	rezerva	poč.stav	tvorba	čerpání

3.6. Výnosy z běžné činnosti :

k rozvahovému dni běžného období		k rozvahovému dni minulého období	
Výnosy	podíl v %	Výnosy	podíl v %
tuzemsko	100	tuzemsko	100
zahraničí	0	zahraničí	0
celkem	100	celkem	100

3.7. Výdaje vynaložené na výzkum a vývoj :

k rozvahovému dni běžného období	k rozvahovému dni minulého období
0 tis.Kč	0 tis.Kč

3.8. Údaje o přeměnách :

- a) Struktura vlastního kapitálu po přeměně společnosti a její vznik viz bod 3.3 a)
b) Fond z přecenění nebyl vytvářen
c) Další významné údaje ve vztahu k přeměnám společnosti neproběhly

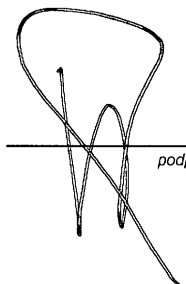
3.9. Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi nebo auditorské společnosti za účetní období v členění na :

a) povinný audit účetní závěrky	0 tis. Kč	povinný audit účetní závěrky	0 tis. Kč
b) jiné ověřovací služby	0 tis. Kč	jiné ověřovací služby	0 tis. Kč
c) daňové poradenství	0 tis. Kč	daňové poradenství	0 tis. Kč
d) jiné neauditorské služby	0 tis. Kč	jiné neauditorské služby	0 tis. Kč

V Praze, dne : 11.5.2018

Zpracoval : Ing. Milan Meduna

Schválil: JUDr. David Termer
likvidátor



podpis

VÝROČNÍ ZPRÁVA

2017

*dle zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních
fondech*

**Harvardský Fond Dividendový II.
investiční společnosti HARVARD CAPITAL and CONSULTING
investiční společnost a.s. v likvidaci,
otevřený podílový fond**

Výroční zpráva podílového fondu nad rámec zákona o účetnictví dle zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech

za rok **2017**

a) název podílového fondu **Harvardský Fond Dividendový II. HC&C i.s., a.s., otevřený podílový fond**

identifikace (ISIN) podílového listu CZ0008470812, byl zrušen z důvodu uzavření činnosti podílového fondu

b) název investiční společnosti, která podílový fond obhospodařovala v rozhodném období HARVARD CAPITAL and CONSULTING investiční společnost a.s. v likvidaci

c) portfolio manažerů podílového fondu v rozhodném období, vykonávající činnost pro podílový fond Do 1.6.2011 původní likvidátor Ing. Zdeněk Voráček. Od tohoto data pak nově jmenovaný likvidátor JUDr. David Termer

d) depozitáři podílového fondu v rozhodném období činnost depozitáře nebyla vykonávána

e) osoba, zajišťující úschovu nebo jiné opatrování majetku podílového fondu peněžní prostředky podílového fondu, vedené na pohledávkách, byly k datu účetní závěrky uloženy na termínovaných vkladech na jméno obhospodařující investiční společnosti

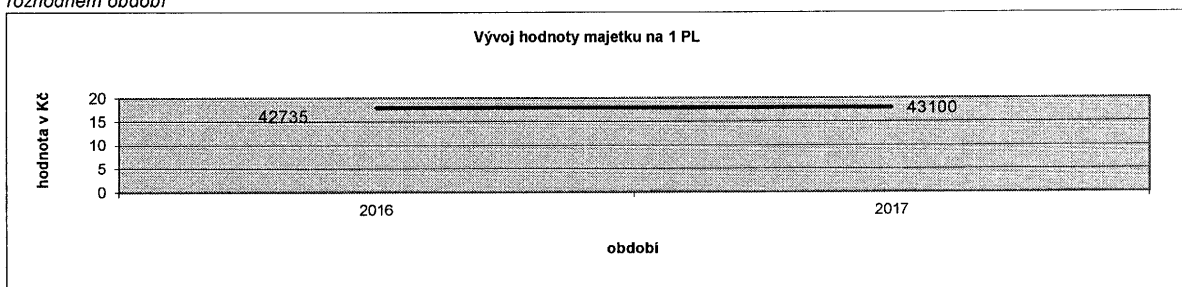
f) obchodníci s cennými papíry, kteří vykonávali činnost obchodníka s cennými papíry podílového fondu v rozhodném období podílový fond neměl ve svém majetku žádné cenné papíry

g) identifikace majetku, pokud jeho hodnota přesahuje 1 % hodnoty majetku fondu k rozhodnému dni, s uvedením celkové pořizovací ceny a jeho reálné hodnoty

100% pohledávky za investiční společností v Kč

pořizovací cena	reálná cena	rozdíl
16 221	16 221	0

h) informace o vývoji hodnoty podílového listu v rozhodném období



i) informace o soudních nebo rozhodčích sporech, které se týkají majetku nebo nároku podílníků podílového fondu nad 5% hodnoty majetku žádné rozhodčí a soudní spory nebyly vedeny

j) informace o hodnotě všech vyplacených výnosů na jeden podílový list, žádné výnosy nebyly v rozhodném období vyplaceny

k) informace o počtu emitovaných podílových listů, emise podílových listů byla z důvodu zrušení podílového fondu zrušena

l) informace o vlastním kapitálu

	k 31.12.2016	k 31.12.2017	rozdíl
vlastní kapitál v Kč	153 417	17 325	-136 092

m) informace o skladbě a změnách majetku v portfoliu, podílový fond má veškerá aktiva promítnuta v pohledávkách

n) informace o úplatě určené investiční společností za obhospodařování majetku podílového fondu, poplatek za obhospodařování v hodnoceném období činil 73 Kč

o) informace o úplatě za výkon funkce depozitáři, žádný poplatek nebyl vyplacen

p) informace o vlastním kapitálu poskytnutém fondu a vlastním kapitálu připadajícím na jeden podílový list za poslední tři uplynulá období

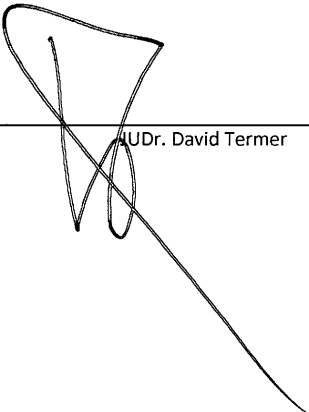
	31.12.15	31.12.16	31.12.17
v Kč	17,97	17,97	17,97

q) informace o dni, kterým končí doba na kterou byl fond založen činnost podílového fondu byla uzavřena 18.11.1997

r) informace o kvantitativních omezeních a metodách, které byly zvoleny pro hodnocení rizik

žádná omezení při hodnocení rizik nad rámec účetnictví nebyla použita

V Praze, dne 11.5.2018



UDr. David Termer