



Mezitímní zpráva za 3. čtvrtletí 2010

RMS Mezzanine, a.s.

Listopad 2010

RMS Mezzanine, a.s. je nezávislá společnost, která je průkopníkem na trhu nebankovního financování společností v regionu střední a východní Evropy.

Specializujeme se na poskytování úvěrů malým a středním podnikům tam, kde banky z různých důvodů financování neposkytují. Taktéž investujeme do minoritních nebo majoritních podílů společností, kde je předpoklad vysokého růstu vnitřní hodnoty. Námi poskytovaný kapitál má většinou formu podřízeného dluhu (mezaninu).

RMS Mezzanine, a.s. působí v České Republice a je kótovaná na volném trhu Burzy cenných papírů Praha (BCPP).



Shrnutí

Během 3. čtvrtletí 2010 („Období“) management RMS Mezzanine, a.s. („Společnost“, „RMS Mezzanine“) pokračoval v naplňování strategie prezentované akcionářům na poslední Valné hromadě. Společnost také uskutečnila změnu sídla, obchodní firmy a pokračovala v procesu přeshraniční fúze sloučením podle původního harmonogramu.

V Období Společnost analyzovala více než dvě desítky nových investičních příležitostí, z kterých investovala do projektů celkovou sumu převyšující 1.5 mld. Kč. Jedna z těchto investic byla splacena ještě v Období.

Na základě pozitivní odezvy od představitelů bank, podniků a podnikatelů, ale i silného deal flow, se potvrzuje náš původní předpoklad o nenaplněné potřebě mezaninového a jiného alternativního kapitálu na českém a slovenském trhu.

Finanční shrnutí

| V tis Kč. (konsolidovaná data) | 30.9.2010 | 30.9.2009 | 31.12.2009 | Změna % |
|----------------------------------|-----------|-----------|------------|---------|
| Provozní výnosy společnosti | 6 | 145 | | -95.8 % |
| Provozní náklady | 5,002 | 2,108 | | 137.2 % |
| Finanční náklady a výnosy celkem | 42,370 | 39,122 | | 8.3 % |
| Zisk před zdaněním | 37,374 | 37,159 | | 0.5% |
| Čistý zisk | 29,970 | 36,693 | | -18.3% |
| Aktiva celkem | 4,083,373 | | 2,068,753 | 97.4% |
| Vlastní kapitál | 1,532,952 | | 1,502,882 | 2.1% |
| Čistý zisk na akcii (v Kč) | 38.2 | 46.8 | | -18.3% |

Vyjádření Předsedy představenstva

Vážení akcionáři a obchodní partneři, právě čtete čtvrtletní zprávu společnosti RMS Mezzanine, kterou plníme naše slova o zkvalitňování komunikace s akcionáři a zvyšování transparentnosti, protože touto zprávou pro Vás jdeme nad rámec zákonných požadavků dle platné české legislativy.

Úvodem bych rád poděkoval svým kolegům a obchodním partnerům za podporu během pokračující transformace společnosti RMS Mezzanine. I ve třetím čtvrtletí jsme pokračovali v nastavování vnitřních procesů a opravách a doplněních historických finančních výkazů; procesu přeshraniční fúze sloučením, rebranding a změna sídla probíhaly v souladu s našimi očekáváními. Taktéž jsme začali proces aktivního vyhledávání vhodných investičních projektů jednak přímo, ale i prostřednictvím M&A poradců, marketingových a PR aktivit. Velký důraz jsme kladli na dodržování vnitřního investičního procesu.

Náš cíl, stát se vedoucím poskytovatelem alternativního dluhového kapitálu ve střední Evropě, se opět přiblížil.

Situace na finančních trzích zůstává napjatá a banky jsou nadále konzervativní při poskytování dluhového financování. Používání kapitálového trhu v ČR a SR za účelem úpisu akcií nebo emitování dluhopisů zůstává sporadické a je doménou velkých společností, které jsou součástí lokálních finančních skupin. Překvapivě nás oslovují i společnosti mimo ČR a SR za účelem financování jejich zejména rozvojových aktivit.

Obzvláště malé a střední společnosti jsou v dnešní době svědky situací, kdy jim banky neprodlužují provozní financování, odstupují od dohodnutých termsheetů nebo neúměrně prodlužují schvalovací procesy. Tyto společnosti se v podobných situacích nejčastěji obracejí na alternativní poskytovatele kapitálu. Ve sledovaném období jsme z více než dvou desítek investičních příležitostí vybrali ty investiční projekty, které podle nás představují pro naše akcionáře nadstandardní zhodnocení kapitálu při akceptovatelné míře rizika.

RMS Mezzanine pokračoval v pozitivním hospodaření, ve 3. čtvrtletí 2010 **zvýšil zisk před zdaněním na 37,374 tis Kč**, což je o 215 tis Kč více proti stejnému období loňského roku.

Jsem přesvědčený o správnosti naší strategie a věřím, že budeme pokračovat ve zvyšování ziskovosti našeho podnikání a zvyšování hodnoty pro naše akcionáře.



Ing. Boris Procik
Předseda představenstva

V Praze, 18.11.2010

RMS Mezzanine, a.s.: Mezitímní zpráva 3Q 2010

1. Údaje o emitentovi a jeho akcích:

Emitent

Obchodní firma: **RMS Mezzanine, a.s.**
Sídlo společnosti: Praha 4, Nusle, Hvězdova 1716/2b, PSČ 14078
Forma společnosti: akciová společnost
IČ: 00025500
DIČ: CZ00025500

Společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, v oddíle B, vložka 495.

Akcie

Druh: kmenové registrované akcie
Forma akcie: na majitele
Podoba akcie: zaknihovaná
Nominální hodnota: 1.000,-Kč
Počet kusů: 784 035ks
ISIN: CS0008416251
Celková jmenovitá hodnota emise: 784 035 000 Kč

Orgány společnosti v období od 1. července 2010 do 30. září 2010:

Představenstvo působilo ve složení:

Ing. Boris Procik, předseda představenstva
Mgr. Lenka Barteková, místopředsedkyně představenstva
Ing. Martin Pardupa, člen představenstva

Dozorčí rada působila ve složení:

Martin Bučko, předseda
Ing. Matej Taliga, člen dozorčí rady
Ing. Gabriel Ribo, člen dozorčí rady

Tato mezitímní zpráva se vztahuje na období od 1.července 2010 do 30. září 2010.

2. Popisná část mezitímní zprávy

2.1. Popis podnikatelské činnosti emitenta

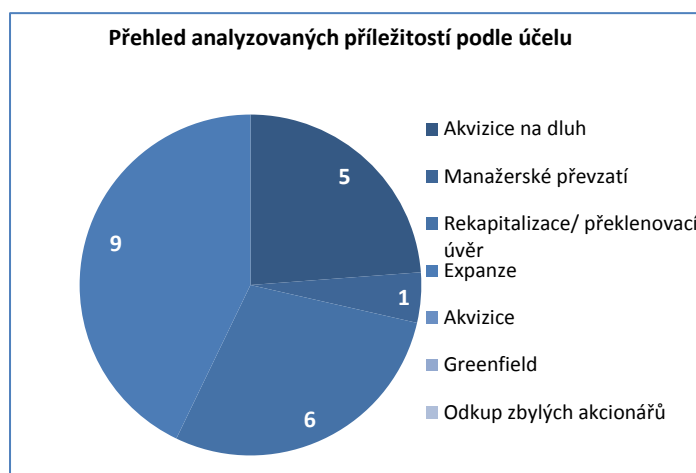
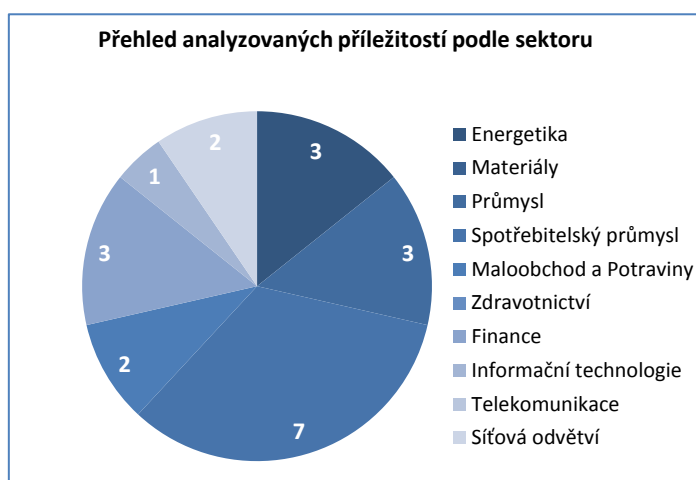
Hlavní podnikatelská činnost RMS Mezzanine, a.s. ve třetím čtvrtletí roku 2010 byla realizována v oblasti správy vlastních finančních aktiv, která byly umístována převážně v České Republice, na Slovensku, na Kypru a v Holandsku.

2.1.1. Analyzované investiční projekty

Od 1.7. do 30.9.2010 jsme detailněji analyzovali 21 nových investičních příležitostí, které se všechny nacházely na území České Republiky a Slovenska. Z nich jsme většinu zamítli zejména z důvodu, podle nás, nízké kvality business plánu, příliš optimistickým projekcím, velikosti projektů, nevhodnému sektoru, v jednom případě se druhá strana rozhodla pro odlišný způsob financování transakce.

Obraceli se na nás zájemci o kapitál z mnohých odvětví, často při realizaci fotovoltaických projektů za účelem překlenovacích úvěrů. Co se účelu použití kapitálu týká, mimo překlenovacích krátkodobých financování je velký zájem i o financování expanzí resp. rozvoje.

Vlivem zlepšování povědomí o existenci společnosti RMS Mezzanine očekáváme ve 4. čtvrtletí 2010 ještě vyšší počet analyzovaných investičních příležitostí.



2.1.2. Nové projekty

Společnost investovala ve sledovaném období finanční prostředky do nových projektů v oblasti fotovoltaiky, developmentu, akvizice výrobní společnosti a služeb a převzala některé pohledávky. Někteří zájemci o poskytnutí kapitálu od RMS Mezzanine podmiňují uskutečnění transakce nezveřejňováním jejich identity. Věříme, že zlepšováním profesního povědomí o mezaninu a reputací alternativního kapitálu od RMS Mezzanine jako standardní doplňkové formy financování ve střední Evropě bude počet takových případů klesat.

Příklady transakcí uskutečněných v Období společností RMS Mezzanine¹:

1) SUN PARK



RMS Mezzanine poskytl překlenovací úvěr společnosti SUN PARK, s.r.o., která staví fotovoltaické elektrárny v SR, za účelem pokračování jejich výstavby. Vzhledem k tomu, že výstavba elektrárny díky novým zdrojům od RMS Mezzanine pokračovala rychle vpřed, projekt se stal lépe financovatelný bankou, která ještě ve 3. čtvrtletí úvěr od RMS Mezzanine refinancovala.

2) ESIN group



RMS Mezzanine poskytl mezaninové financování společnosti ESIN group, s.r.o. („ESIN“), středně velkému developerovi horských apartmánů ve Vysokých Tatrách, za účelem dofinancování projektu Apartmány Kukučka. ESIN je úspěšná firma, která se kromě developmentu zabývá i provozem restauračních zařízení, pronájmem vozidel a organizováním sportovních utkání.

Developerský projekt společnosti ESIN, který se nachází v lukrativní lokalitě v centru Tatranské Lomnice, postihla finanční krize a banky začaly vyžadovat od investorů dodatečné zajištění. Poskytnutí mezaninového financování zajistí pokračování projektu podle původních předpokladů. Vzhledem k relativně vysoké ceně kapitálu očekáváme splacení úvěru ještě před jeho splatností formou bankovního refinancování.

¹ Příklady investic označených „Projekt X“ označují projekty, kde si protistrana nepřála být uvedena

3) Diversified Retail Company



RMS Mezzanine pokračoval v poskytování rozvojového financování slovenské společnosti Diversified Retail Company, a.s. („DRC“). DRC se zabývá provozováním maloobchodních zařízení v obchodních a kancelářských centrech.

4) Projekt 1

RMS Mezzanine poskytl krátkodobý úvěr za účelem financování akvizice lukrativní nemovitosti v centru Prahy. Úvěr je zajištěn a očekáváme, že bude splacen refinancováním resp. resp. hypotékou.

2.2. Přeshraniční fúze

Zahájení přeshraniční fúze sloučením je součástí probíhající vnitřní transformace. Jejím důvodem je zjednodušení vlastnické a organizační struktury a snížení administrativních nákladů na správu celé skupiny a anorganického růstu společnosti RMS Mezzanine (dříve RM-S HOLDING, a.s.).

Dne 30.6.2010 podepsalo představenstvo RM-S HOLDING, a.s. projekt jejího sloučení s následujícími společnostmi: Investment Finance Group, a.s.; INVESTMENT HOLDING, a.s.; PROPORTION a.s. a SUPPORT & REAL, a.s.. Společnost RM-S HOLDING, a.s., (jako společnost nástupnická) a společnosti:

(i) Investment Finance Group, a.s., se sídlem Praha 8, Pobřežní 297/14, PSČ: 186 00, Česká republika, IČ: 44960701, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 6862;

(ii) INVESTMENT HOLDING, a.s., se sídlem Brno, Dornych 467/47a, PSČ: 656 16, IČ: 49969498, Česká republika, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 1220;

(iii) PROPORTION a.s., se sídlem Hvězdova 1716/2b, Praha 4, Nusle, PSČ 14078, Česká republika, IČ: 27213480, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 9764, a

(iv) SUPPORT & REAL, a.s., se sídlem Bratislava, Lamačská cesta 3, PSČ: 841 04, Slovenská republika, IČO: 36708585, zapsaná v Obchodním registru Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka 4024/B,

společnosti vyjmenované pod body (i) až (iv) jako společnosti zanikající.

Rozhodným dnem přeshraniční fúze sloučením společností Investment Finance Group, a.s., INVESTMENT HOLDING, a.s., a.s., PROPORTION a.s., SUPPORT & REAL, a.s. a RM-S HOLDING, a.s. bude datum 1.1.2010.

Dne 10.11.2010 mimořádná valná hromada společnosti RMS Mezzanine, a.s. (v procesu fúze v postavení nástupnické společnosti) schválila přeshraniční fúzi sloučením výše uvedených společností.

Vedení Společnosti očekává, že fúze bude zapsaná do obchodního rejstříku do konce roku 2010.

2.3. Změna sídla a rebranding

Se zamýšlenou transformací souvisela také příprava rebrandingu a výběr vhodnějších prostor pro sídlo Společnosti. Společnost také zprovoznila svoji novou webovou prezentaci na www.rmsmezzanine.cz.

Dne 21.7.2010, rozhodlo představenstvo společnosti o změně dosavadního sídla. Nové sídlo společnosti se nachází na adrese: Hvězdova 1716/2b, Praha 4, Nusle, PSČ 14078.

Dne 22.7.2010, rozhodlo představenstvo PROPORTION a.s. (stoprocentní dcera Společnosti), o změně dosavadního sídla. Nové sídlo společnosti se nachází na adrese: Hvězdova 1716/2b, Praha 4, Nusle, PSČ 14078.

3. Hospodářské výsledky a odpovídající srovnání se stejným obdobím předchozího roku

V prvních 9 měsících roku 2010 dosáhla společnost RMS Mezzanine, a.s. konsolidovaného zisku po zdanění ve výši 29,970 tis. Kč, což ve srovnání s prvními 9 měsíci roku 2009 představuje pokles o 6,723 tis. Kč. Tento pokles je způsoben zejména zohledněním daně z příjmu, přičemž v roce 2009 se daň záúčtovala teprve na konci kalendářního roku. Po zohlednění tohoto vlivu dosáhla Společnost zisk před zdaněním v prvních 9 měsících roku 2010 ve výši 37,374 tis Kč, což je o 215 tis Kč více oproti stejnému období minulého roka. V Období došlo také ke změně struktury provozních a finančních nákladů, které jsou detailněji rozepsané níže.

Náklady provozního charakteru (spotřeba materiálu a surovin a ostatní náklady) se meziročně zvýšily o 2,894 tis. Kč na částku 5,002 tis. Kč v Období. Tento nárůst souvisí s transformací společnosti a se skutečností, že tyto náklady jsou spojeny se správou společnosti. Jelikož proti Provozním nákladům nejsou adekvátní výnosy provozního charakteru, provozní zisk Společnosti v Období byl – 4,996 tis. Kč.

Ze střednědobého a dlouhodobého hlediska je třeba konstatovat, že provozní náklady společnosti se mohou dále zvýšit, neboť Společnost plánuje nadále postupně rozvíjet svou podnikatelskou činnost.

V prvních 9 měsících roku 2010 Společnost dosáhla zisku z finanční činnosti ve výši 42,370 tis Kč, což představuje meziroční nárůst o 3,248 tis. Kč vůči stejnému období předchozího roku. Zisk z finanční činnosti byl tvořen zejména pozitivním rozdílem mezi výnosovými a nákladovými úroky z poskytnutých a přijatých půjček Společností. Dále pak pozitivním rozdílem mezi ostatními

finančními výnosy a náklady, které jsou tvořeny zejména ziskem z prodeje dluhopisů a ziskem z forwardové operace po zohlednění kurzové ztráty ze zajišťovaného obchodu.

V prvních 9 měsících roku 2010 dosáhla Společnost konsolidovaných nákladových úroků ve výši 57,493 tis. Kč, což představuje nárůst o 33,782 tis. Kč vůči stejnému období předchozího roku. Meziroční nárůst konsolidovaných nákladových úroků je způsoben zejména nárůstem konsolidovaných závazků Společnosti, který souvisí s rozvíjejícími se aktivitami Společnosti a akvizicí společnosti RMSM1 LIMITED a její následné činnosti (akvizice společnosti RMSM1 LIMITED proběhla v červnu 2010). Výnosové úroky ve výši 70,196 tis. Kč jsou zhruba na totožné úrovni vůči stejnému období předchozího roku – poklesly o 263 tis. Kč.

V prvních 9 měsících roku 2010 dosáhla Společnost konsolidovaných ostatních finančních nákladů ve výši 511,682 tis. Kč a ostatních finančních výnosů ve výši 541,349 tis. Kč, což představuje významný nárůst vůči stejnému období předchozího roku. Meziroční nárůst konsolidovaných ostatních finančních nákladů a výnosů je tvořen zejména ziskem z prodeje krátkodobých dluhopisů ve výši 4,8 mil. Kč realizovaným společností RMS Mezzanine, ziskem z obchodování s cennými papíry drženými do splatnosti ve výši 16,2 mil. Kč realizovaným dceřinou společností RMSM1 LIMITED a ziskem z forwardové operace po zohlednění kurzové ztráty ze zajišťovaného obchodu ve výši 11,3 mil. Kč realizovaným společností RMS Mezzanine (postoupení pohledávky za společností Aphotica Investment Properties Limited).

Na straně konsolidovaných aktiv došlo k 30.9.2010 oproti konci roku 2009 ke zvýšení o 2,014,620 tis. Kč. Tento nárůst je způsoben zejména balancí konsolidovaného dlouhodobého finančního majetku ve výši 914,007 tis. Kč (nárůst vůči konci roku 2009 ve výši 909,987 tis. Kč), která představuje zejména cenné papíry držené do splatnosti dceřinou společností RMSM1 LIMITED. Dále pak nárůstem konsolidovaných obchodních a jiných pohledávek z 2,063,003 tis. Kč na konci roku 2009 na 3,127,324 tis. Kč k 30.9.2010, které souvisí s rozvíjejícími se investičními aktivitami Společnosti, a tedy objemem poskytovaných půjček Společností.

Na straně konsolidovaných pasiv došlo k 30.9.2010 oproti konci roku 2009 ke zvýšení konsolidovaného vlastního kapitálu o 30,070 tis. Kč na částku 1,532,952 tis. Kč a dále pak zvýšení celkových konsolidovaných závazků o 1,984,550 tis. Kč na částku 2,550,421 tis. Kč k 30.9.2010. Nárůst konsolidovaného vlastního kapitálu je způsoben zejména dosaženým ziskem z činnosti Společnosti během roku 2010. Nárůst konsolidovaných celkových závazků pak nastal zvýšením ostatních úvěrů o 1,115,717 tis. Kč vůči konci roku 2009 a zvýšením celkových konsolidovaných obchodních a jiných závazků o 877,417 tis. Kč vůči konci roku 2009.

Detailní konsolidované hospodářské výsledky za Období jsou uvedeny v mezitímní konsolidované účetní závěrce k 30.9.2010, která je sestavena v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví.

4. Popis pravděpodobného budoucího vývoje podnikatelské činnosti a jeho hospodářských výsledků

V dalším období bude společnost usilovat o efektivní správu vlastního majetku. Společnost plánuje do konce roku ukončit svou transformaci na vedoucího poskytovatele dluhového kapitálu v České

republiky a na Slovensku. V té souvislosti bude management společnosti nadále vyhledávat investiční projekty, které budou přinášet atraktivní výnos ve vztahu k podstoupenému riziku.

Společnost i nadále předpokládá, že bude hospodařit s kladným hospodářským výsledkem v současném konsolidačním celku (tj. před fúzí), který by celkově ke konci roku 2010 měl dosáhnout výše srovnatelné s čistým ziskem v roce 2009 (tedy okolo 45,875 tis Kč).

5. Ověření čtvrtletní zprávy auditorem

Tato čtvrtletní zpráva není ověřená auditorem.

6. Popis transakcí se spřízněnou stranou

Během třetího čtvrtletí 2010 byla aktivní jedna transakce se spřízněnou osobou.

Dceřiná společnost „Deštné Baude, s.r.o.“ poskytla ještě 18.2.2009 společnosti půjčku výši 8,009 tis. (jistina včetně úroku k 30.9.2010) Kč za běžných obchodních podmínek.

7. Příloha

7.1. Konsolidované finanční výkazy RMS Mezzanine, a.s.

| | | |
|----------------------|---|----------------------|
| Název společnosti: | RMS Mezzanine, a.s. | ROZVAHA |
| Sídlo společnosti: | Hvězdova 1716/2b, Praha 4, Nusle | |
| Identifikační číslo: | 000 25 500 | |
| Právní forma: | akciová společnost | |
| Předmět podnikání: | Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona | |
| | | KONSOLIDOVANÁ |
| | | k 30.9.2010 |

| Označení | Řádek | Popis | Stav v tis. Kč k 30.9.2010 | Stav v tis. Kč k 31.12.2009 |
|-----------------|-----------|---|-------------------------------|--------------------------------|
| Aktiva | 1 | AKTIVA CELKEM | 4 083 373 | 2 068 753 |
| Stálá aktiva | 2 | Pozemky, budovy a zařízení | 52 | 54 |
| | 3 | Dlouhodobý nehmotný majetek | 847 | 0 |
| | 4 | Dlouhodobý finanční majetek | 914 007 | 4 020 |
| | 5 | Stálá aktiva celkem | 914 906 | 4 074 |
| Oběžná aktiva | 6 | Zásoby paliv a materiálu | 0 | 0 |
| | 7 | Odložená daňová pohledávka | 0 | 0 |
| | 8 | Pohledávka z titulu daně z příjmů | 1 865 | 0 |
| | 9 | Obchodní a jiné pohledávky | 3 127 324 | 2 063 003 |
| | 10 | Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty | 33 361 | 1 670 |
| | 11 | Ostatní aktiva | 5 917 | 6 |
| | 12 | Oběžná aktiva celkem | 3 168 467 | 2 064 679 |
| Pasiva | 13 | VLASTNÍ KAPITÁL A ZÁVAZKY CELKEM | 4 083 373 | 2 068 753 |
| Závazky | 14 | Dlouhodobé dluhy bez části splatné do jednoho roku | 0 | 0 |
| | 15 | Ostatní úvěry a část dlouhodobých dluhů splatná do jednoho roku | 1 632 891 | 517 174 |
| | 16 | Rezervy | 0 | 0 |
| | 17 | Odložený daňový závazek | 7 | 7 |
| | 18 | Závazek z titulu daně z příjmů | 64 | 12 094 |
| | 19 | Obchodní a jiné závazky | 914 013 | 36 596 |
| | 20 | Ostatní pasiva | 3 446 | 0 |
| | 21 | Závazky celkem | 2 550 421 | 565 871 |
| Vlastní kapitál | 22 | Základní kapitál | 784 035 | 784 035 |
| | 23 | Fondy | 378 189 | 378 089 |
| | 24 | Kumulované zisky/ztráty | 340 758 | 293 041 |
| | 25 | Zisk/ztráta běžného období | 29 970 | 47 717 |
| | 26 | Menšinový podíl | 0 | 0 |
| | 27 | Vlastní kapitál celkem | 1 532 952 | 1 502 882 |

| | | |
|-----------------|--|--------------------------------------|
| Vyhotoveno dne: | Podpis statutárního orgánu účetní jednotky: | Osoba odpovědná za účetní závěrku |
| 9.11.2010 | Ing. Boris Procik | Jiří Bozděch |

Název společnosti: RMS Mezzanine, a.s.
Sídlo společnosti: Hvězdova 1716/2b, Praha 4, Nusle
Identifikační číslo: 000 25 500
Právní forma: akciová společnost
Předmět podnikání: Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

KONSOLIDOVANÝ

k 30.9.2010

| Označení | Řádek | Popis | Stav v tis. Kč k 30.9.2010 | Stav v tis. Kč k 30.9.2009 |
|------------|-----------|--|-------------------------------|-------------------------------|
| | 1 | Tržby | 5 | 0 |
| | 2 | Ostatní provozní výnosy | 1 | 145 |
| + | 3 | Provozní výnosy celkem | 6 | 145 |
| | 4 | Spotřebované suroviny a materiál | 261 | 0 |
| | 5 | Nákup energie | 6 | 6 |
| | 6 | Odpisy | 1 | 1 |
| | 7 | Osobní náklady | 1 621 | 223 |
| | 8 | Ostatní provozní náklady | 3 113 | 1 878 |
| - | 9 | Provozní náklady celkem | 5 002 | 2 108 |
| | | Nákladové úroky | 57 493 | 23 711 |
| | | Výnosové úroky | 70 196 | 70 459 |
| | | Ostatní finanční náklady | 511 682 | 7 626 |
| | | Ostatní finanční výnosy | 541 349 | 0 |
| + | 10 | Finanční náklady a výnosy celkem | 42 370 | 39 122 |
| | | Mimořádné náklady | 0 | 0 |
| | | Mimořádné výnosy | 0 | 0 |
| + | 11 | Mimořádné náklady a výnosy celkem | 0 | 0 |
| ** | 12 | Zisk před zdaněním | 37 374 | 37 159 |
| | 13 | Daň z příjmů splatná | 7 404 | 470 |
| | 13a | Daň z příjmů odložená | 0 | -4 |
| *** | 14 | Zisk po zdanění (včetně menšinových podílů) | 29 970 | 36 693 |
| | 15 | Podíl na zisku připadající na menšinové podíly | 0 | 0 |
| | 16 | Čistý zisk | 29 970 | 36 693 |

| | | |
|-----------------|--|--------------------------------------|
| Vyhotoveno dne: | Podpis statutárního orgánu účetní jednotky: | Osoba odpovědná za účetní závěrku |
| 9.11.2010 | Ing. Boris Procik | Jiří Bozděch |

Název společnosti: RMS Mezzanine, a.s.
Sídlo společnosti: Hvězdova 1716/2b, Praha 4, Nusle, PSČ 140 78
Identifikační číslo: 000 25 500
Právní forma: akciová společnost
Předmět podnikání: Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

VÝKAZ PENĚŽNÍCH TOKŮ

KONSOLIDOVANÝ

k 30.9.2010

| Označení | Řádek | Popis | Stav v tis. Kč | Stav v tis. Kč |
|---|-------|---|-------------------|-----------------|
| | | | k 30.9.2010 | k 30.9.2009 |
| Peněžní toky z provozní činnosti | | | | |
| | 1 | Čistý zisk | 29 970 | 36 692 |
| | 2 | Odpisy budov a zařízení | 1 | 1 |
| | 3 | Snížení hodnoty pozemků, budov a zařízení | 0 | 0 |
| | 4 | Odpisy nehmotných aktiv | 0 | 0 |
| | 5 | Snížení hodnoty nehmotných aktiv | 0 | 0 |
| | 6 | Zvýšení (snížení) rezerv a odložené daně | 0 | 4 |
| | 7 | Snížení (zvýšení) pracovního kapitálu | -1 113 512 | -553 575 |
| | 8 | Ostatní pohyb | 0 | 0 |
| | * | Čisté peněžní toky z provozní činnosti | -1 083 541 | -516 878 |
| Peněžní toky z investiční činnosti | | | | |
| | 9 | Výdaje na nákup dlouhodobých hmotných aktiv | 0 | 0 |
| | 10 | Výdaje na nákup dlouhodobých nehmotných aktiv | 0 | 0 |
| | 11 | Tržby z prodeje pozemků, budov a zařízení | 0 | 0 |
| | 12 | Vyřazení | 0 | 0 |
| | 13 | Ostatní pohyb | -485 | 0 |
| | ** | Čisté peněžní toky z investiční činnosti | -485 | 0 |
| Peněžní toky z finanční činnosti | | | | |
| | 14 | Nákup (prodej) vlastních akcií | 0 | 0 |
| | 15 | Pohyb menšinových podílů | 0 | 0 |
| | 16 | Čerpání dlouhodobých půjček a úvěrů | 0 | 0 |
| | 17 | Splátky dlouhodobých půjček a úvěrů | 0 | 0 |
| | 18 | Čerpání krátkodobých půjček a úvěrů | 1 115 717 | 517 174 |
| | 19 | Splátky krátkodobých půjček a úvěrů | 0 | 0 |
| | 20 | Vyplacené dividendy | 0 | 0 |
| | *** | Čisté peněžní toky z finanční činnosti | 1 115 717 | 517 174 |
| Zvýšení (snížení) peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů | | | 31 691 | 296 |
| Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na počátku období | | | 1 670 | 1 374 |
| Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na konci období | | | 33 361 | 1 670 |

| | | |
|-----------------|--|--------------------------------------|
| Vyhotoveno dne: | Podpis statutárního orgánu účetní jednotky: | Osoba odpovědná za účetní závěrku |
| 9.11.2010 | Ing. Boris Procik | Jiří Bozděch |

7.2. Nekonsolidované finanční výkazy RMS Mezzanine, a.s.

| | | | |
|----------------------|---|----------------------|--------------------|
| Název společnosti: | RMS Mezzanine, a.s. | R O Z V A H A | |
| Sídlo společnosti: | Hvězdova 1716/2b, Praha 4, Nusle | | |
| Identifikační číslo: | 000 25 500 | | |
| Právní forma: | akciová společnost | | IFRS |
| Předmět podnikání: | Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona | | k 30.9.2010 |

| Označení | Řádek | Popis | Stav v tis. Kč k 30.9.2010 | Stav v tis. Kč k 31.12.2009 |
|-----------------|-----------|---|-------------------------------|--------------------------------|
| Aktiva | 1 | AKTIVA CELKEM | 2 680 080 | 1 954 538 |
| Stálá aktiva | 2 | Pozemky, budovy a zařízení | 52 | 54 |
| | 3 | Dlouhodobý nehmotný majetek | 0 | 0 |
| | 4 | Dlouhodobý finanční majetek | 105 563 | 105 078 |
| | 5 | Stálá aktiva celkem | 105 615 | 105 132 |
| Oběžná aktiva | 6 | Zásoby paliv a materiálu | 0 | 0 |
| | 7 | Odložená daňová pohledávka | 0 | 0 |
| | 8 | Pohledávka z titulu daně z příjmů | 1 865 | 0 |
| | 9 | Obchodní a jiné pohledávky | 2 535 130 | 1 848 007 |
| | 10 | Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty | 33 086 | 1 393 |
| | 11 | Ostatní aktiva | 4 384 | 6 |
| | 12 | Oběžná aktiva celkem | 2 574 465 | 1 849 406 |
| Pasiva | 13 | VLASTNÍ KAPITÁL A ZÁVAZKY CELKEM | 2 680 080 | 1 954 538 |
| Závazky | 14 | Dlouhodobé dluhy bez části splatné do jednoho roku | 0 | 0 |
| | 15 | Ostatní úvěry a část dlouhodobých dluhů splatná do jednoho roku | 1 256 956 | 517 174 |
| | 16 | Rezervy | 0 | 0 |
| | 17 | Odložený daňový závazek | 7 | 7 |
| | 18 | Závazek z titulu daně z příjmů | 0 | 11 451 |
| | 19 | Obchodní a jiné závazky | 492 | 44 324 |
| | 20 | Ostatní pasiva | 11 549 | 0 |
| | 21 | Závazky celkem | 1 269 004 | 572 956 |
| Vlastní kapitál | 22 | Základní kapitál | 784 035 | 784 035 |
| | 23 | Fondy | 259 702 | 259 702 |
| | 24 | Kumulované zisky/ztráty | 337 844 | 292 970 |
| | 25 | Zisk/ztráta běžného období | 29 495 | 44 875 |
| | 26 | Menšinový podíl | 0 | 0 |
| | 27 | Vlastní kapitál celkem | 1 411 076 | 1 381 582 |

| | | |
|-----------------|--|--------------------------------------|
| Vyhotoveno dne: | Podpis statutárního orgánu účetní jednotky: | Osoba odpovědná za účetní závěrku |
| | Ing. Boris Procik | Jiří Bozděch |

| | | | |
|-----------------------------|---|-----------------------------|--------------------|
| Název společnosti: | RMS Mezzanine, a.s. | VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY | |
| Sídlo společnosti: | Hvězdova 1716/2b, Praha 4, Nusle | | |
| Identifikační číslo: | 000 25 500 | | |
| Právní forma: | akciová společnost | | IFRS |
| Předmět podnikání: | Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona | | k 30.9.2010 |

| Označení | Řádek | Popis | Stav v tis. Kč k 30.9.2010 | Stav v tis. Kč k 30.9.2009 |
|------------|-----------|---|-------------------------------|-------------------------------|
| | 1 | Tržby | 5 | 0 |
| | 2 | Ostatní provozní výnosy | 1 | 13 |
| + | 3 | Provozní výnosy celkem | 6 | 13 |
| | 4 | Spotřebované suroviny a materiál | 261 | 0 |
| | 5 | Nákup energie | 6 | 10 |
| | 6 | Odpisy | 1 | 1 |
| | 7 | Osobní náklady | 1 621 | 223 |
| | 8 | Ostatní provozní náklady | 2 755 | 1 286 |
| - | 9 | Provozní náklady celkem | 4 644 | 1 520 |
| | | Nákladové úroky | 37 572 | 24 004 |
| | | Výnosové úroky | 62 849 | 67 799 |
| | | Ostatní finanční náklady | 448 578 | 7 620 |
| | | Ostatní finanční výnosy | 464 357 | 0 |
| + | 10 | Finanční náklady a výnosy celkem | 41 056 | 36 175 |
| | | Mimořádné náklady | 0 | 0 |
| | | Mimořádné výnosy | 0 | 0 |
| + | 11 | Mimořádné náklady a výnosy celkem | 0 | 0 |
| ** | 12 | Zisk před zdaněním | 36 418 | 34 668 |
| | 13 | Daň z příjmů splatná | 6 923 | 6 588 |
| | 13a | Daň z příjmů odložená | 0 | 0 |
| *** | 14 | Zisk po zdanění (včetně menšinových podílů) | 29 495 | 28 080 |
| | 15 | Podíl na zisku připadající na menšinové podíly | 0 | 0 |
| | 16 | Čistý zisk | 29 495 | 28 080 |

| | | |
|-----------------|--|--------------------------------------|
| Vyhotoveno dne: | Podpis statutárního orgánu účetní jednotky: | Osoba odpovědná za účetní závěrku |
| | Ing. Boris Procik | Jiří Bozděch |

| | | | |
|-----------------------------|---|-----------------------------|--------------------|
| Název společnosti: | RMS Mezzanine, a.s. | VÝKAZ PENĚŽNÍCH TOKŮ | |
| Sídlo společnosti: | Hvězdova 1716/2b, Praha 4, Nusle, PSČ 140 78 | | |
| Identifikační číslo: | 000 25 500 | | |
| Právní forma: | akciová společnost | | IFRS |
| Předmět podnikání: | Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona | | k 30.9.2010 |

| Označení | Řádek | Popis | Stav v tis. Kč | Stav v tis. Kč |
|---|-------|---|-----------------|-----------------|
| | | | k 30.9.2010 | k 30.9.2009 |
| Peněžní toky z provozní činnosti | | | | |
| | 1 | Čistý zisk | 29 495 | 28 080 |
| | 2 | Odpisy budov a zařízení | 1 | 1 |
| | 3 | Snížení hodnoty pozemků, budov a zařízení | 0 | 0 |
| | 4 | Odpisy nehmotných aktiv | 0 | 0 |
| | 5 | Snížení hodnoty nehmotných aktiv | 0 | 0 |
| | 6 | Zvýšení (snížení) rezerv a odložené daně | 0 | 4 |
| | 7 | Snížení (zvýšení) pracovního kapitálu | -737 377 | -545 240 |
| | 8 | Ostatní pohyb | 0 | 0 |
| | * | Čisté peněžní toky z provozní činnosti | -707 881 | -517 155 |
| Peněžní toky z investiční činnosti | | | | |
| | 9 | Výdaje na nákup dlouhodobých hmotných aktiv | 0 | 0 |
| | 10 | Výdaje na nákup dlouhodobých nehmotných aktiv | 0 | 0 |
| | 11 | Tržby z prodeje pozemků, budov a zařízení | 0 | 0 |
| | 12 | Vyřazení | 0 | 0 |
| | 13 | Ostatní pohyb | -485 | 0 |
| | ** | Čisté peněžní toky z investiční činnosti | -485 | 0 |
| Peněžní toky z finanční činnosti | | | | |
| | 14 | Nákup (prodej) vlastních akcií | 0 | 0 |
| | 15 | Pohyb menšinových podílů | 0 | 0 |
| | 16 | Čerpání dlouhodobých půjček a úvěrů | 0 | 0 |
| | 17 | Splátky dlouhodobých půjček a úvěrů | 0 | 0 |
| | 18 | Čerpání krátkodobých půjček a úvěrů | 739 782 | 517 174 |
| | 19 | Splátky krátkodobých půjček a úvěrů | 0 | 0 |
| | 20 | Vyplacené dividendy | 0 | 0 |
| | *** | Čisté peněžní toky z finanční činnosti | 739 782 | 517 174 |
| Zvýšení (snížení) peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů | | | 31 416 | 19 |
| Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na počátku období | | | 1 670 | 1 374 |
| Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na konci období | | | 33 086 | 1 393 |

| | | |
|-----------------|--|-----------------------------------|
| Vyhotoveno dne: | Podpis statutárního orgánu účetní jednotky: | Osoba odpovědná za účetní závěrku |
| | Ing. Boris Procik | Jiří Bozděch |