

Výroční zpráva

Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION

za rok 2012

Obsah

Orgány Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION.....	3
Základní údaje o Nadaci THE KELLNER FAMILY FOUNDATION.....	4
Projekty Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION.....	5
Přijaté dary a poskytnuté příspěvky.....	7
Finanční část.....	8
Zpráva auditora pro správní radu Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION.....	9
Účetní závěrka k 31. 12. 2012.....	12

Orgány Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION

Správní rada k 31. prosinci 2012

Renáta Kellnerová, předsedkyně

Ing. Petr Kellner, člen

Mgr. Jan Leiner, člen

Dozorčí rada k 31. prosinci 2012

Mgr. Karina Divišová, předsedkyně

Ing. Richard Sedláčko, člen

Tomáš Vališ, člen

Zřizovatelé

Renáta Kellnerová

Ing. Petr Kellner

Základní údaje o Nadaci

Datum zřízení

7. dubna 2009 Smlouvou o zřízení Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION

Forma

Nadace

Datum vzniku

25. května 2009, nadační rejstřík vedený
Městským soudem v Praze, oddíl N, vložka 746

Nadační jmění k 31. prosinci 2012

1 000 tis. Kč

Sídlo

Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION,
Evropská 2690/17, 160 41 Praha 6 - Dejvice
Česká republika
E-mail: info@kellnerfoundation.cz
Web: www.kellnerfoundation.cz
Tel.: (+420) 224 174 423

IČ: 28902254

DIČ: CZ28902254

Auditor

KPMG Česká republika Audit, s.r.o.

Peněžní ústav

PPF banka a.s., Evropská 2690/17, Praha 6, Česká republika
Číslo účtu: 2012010002/6000

Projekty Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION

Rodinná nadace manželů Renáty a Petra Kellnerových byla založena v roce 2009 s cílem podporovat především dlouhodobé vzdělávací projekty určené žákům základních škol a jejich učitelům, středoškolákům a vysokoškolákům i absolventům postgraduálního vzdělávání.

Ke stěžejním patřily v roce 2012 tři projekty nadace, a to dlouhodobý projekt stipendií pro studenty gymnázia Open Gate; dále projekt Univerzity, jehož cílem je pomáhat českým studentům rozvíjet vědomosti a dovednosti na některé z prestižních světových i českých univerzit; a projekt Pomáháme školám k úspěchu, zaměřený na zvyšování kvality výuky ve veřejných základních školách.

Ve druhé polovině roku 2012 nadace připravovala spuštění projektu Science na podporu práce nadějných vědeckých pracovníků.

Za dobu své existence už nadace vynaložila značné prostředky, aby pomohla stovkám dětí a mladých lidí, jejichž cesta ke vzdělání by byla jinak obtížná. Svoji podporu rozšířila také na české vědce a vědecké týmy a pomoc věnovala rovněž na obnovu filantropických tradic nebo kulturního dědictví v České republice.

Nadační projekty v roce 2012

Projekt Open Gate

Osmileté gymnázium Open Gate, sídlící v Babicích u Prahy, provozuje společnost OPEN GATE – gymnázium a základní škola, s.r.o. Jak název školy napovídá, je Open Gate škola otevřená pro každého studenta, který hodlá vynaložit dostatečné úsilí, aby využil svůj potenciál, a to bez ohledu na prostředí, v němž vyrůstal.

Cílem projektu Open Gate je pomáhat studijně nadaným dětem a mladým lidem, aby se pro ně studium na střední škole stalo splněným snem. Nadace aktivně oslovuje různými cestami například dětské domovy, neúplné rodiny nebo rodiny z neutěšených sociálních poměrů, případně z dalších prostředí, která vzdělání nepřejí.

Nadace poskytuje studentům sociální stipendia na úhradu nákladů spojených se studiem na Open Gate, a to buď v plné výši nebo jejich části, dle finanční situace rodiny studenta.

Podmínkou pro získání stipendia je úspěšné složení přijímací zkoušky na gymnázium Open Gate a prokázání nároku na stipendium. Nárok na stipendium posuzuje správní rada nadace na základě dokumentů prokazujících finanční situaci rodiny.

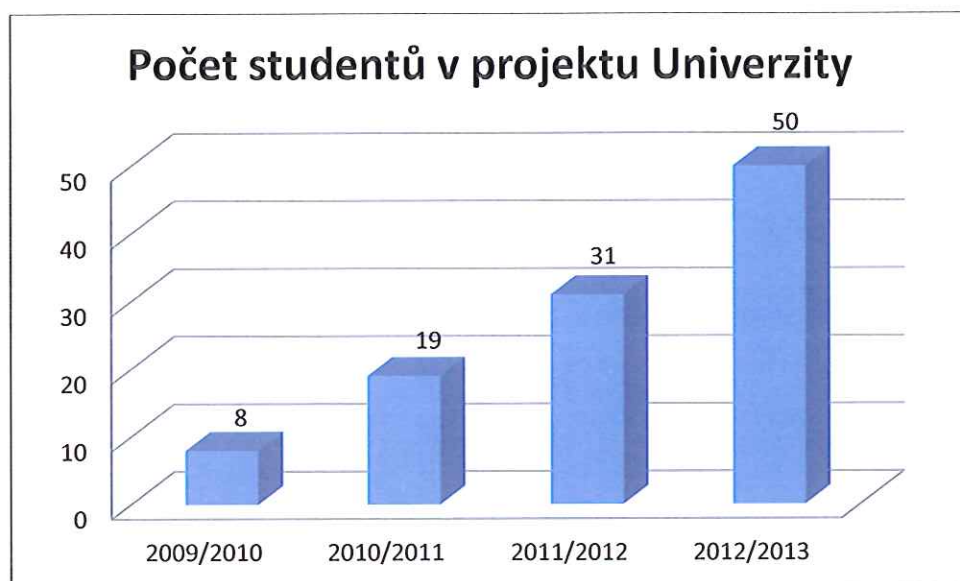
V roce 2012 poskytla Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION na sociální stipendia studentů Open Gate částku ve výši 39 mil. Kč.

Projekt Univerzity

Z tohoto projektu nadace poskytuje stipendia studentům na českých i zahraničních vysokých školách a univerzitách. Do projektu jsou zařazeni čeští studenti prestižních univerzit ve Velké Británii (například University of Oxford, University of Cambridge) či Spojených státech (například Yale University, Columbia University), i vysokých škol a univerzit v České republice (například Univerzita Karlova), Itálii, Německu, Francii, či dokonce v Hongkongu.

Uchazeč o stipendium z projektu Univerzity musí kromě potřebnosti takové podpory prokázat, že dosavadní studijní výsledky odpovídají jeho ambici studovat na vybrané univerzitě a že zvládne nelehké studium často v odlišných kulturních podmínkách a daleko od domova.

Pro školní rok 2012/2013 vybrala nadace do tohoto projektu již 50 studentů. V roce 2012 věnovala na projekt Univerzity částku ve výši 9 mil. Kč.



Projekt Pomáháme školám k úspěchu

Kvalitní vzdělávání vždy stojí minimálně na dvou pilířích. Jeden tvoří žáci nebo studenti, kteří chtějí něco dokázat, druhý pak učitelé. Proto se nadace rozhodla doplnit své vzdělávací projekty o podporu učitelů a ředitelů veřejných základních škol. Nadace postupně vybírá základní školy v každém kraji. Ve školách zapojených do projektu vzdělává i finančně motivuje učitele, představuje jim nové moderní učební postupy a umožňuje působení asistentů učitele a pedagogických konzultantů ve třídách. V rámci tohoto projektu podporuje nadace vznik takzvaných map učebního pokroku, a to pro dvě oblasti – čtenářství a matematiku, a také metodických videoučebnic.

V roce 2010 projekt odstartoval ve dvou pilotních školách – karvinské ZŠ Mendelova a pražské ZŠ Kunratice. V září 2012 se připojily další dvě školy, a to MŠ a ZŠ Horka nad Moravou z Olomouckého kraje a ZŠ Zdice ze Středočeského kraje. Do roku 2020 nadace plánuje zapojit celkem 14 škol, které vytvoří síť veřejných základních škol s podporovanou kvalitou výuky.

V roce 2012 školy zapojené do projektu získaly následující formy podpory: pedagogickou konzultantku, pedagogické asistenty a párové učitele, vzdělávací semináře a tréninky pedagogických dovedností pro učitele, systém sdílení zkušeností a zavádění interních mentorů, podporu systému odměňování učitelů apod.

V roce 2012 uvolnila nadace na projekt Pomáháme školám k úspěchu prostředky ve výši 27 mil. Kč.

Ostatní vybrané projekty nadace v roce 2012

- Nadace byla partnerem 15. ročníku Ceny Via Bona, která každoročně oceňuje dobročinnost firem i jednotlivců. Zároveň iniciovala vznik zcela nové kategorie – Ceny za školní dobročinnost.
- Nadace se v roce 2012 stala generálním partnerem pátého ročníku Logické olympiády, kterou pořádá Mensa ČR pro přemýšlivé děti a mládež.
- Již po sedmé byla nadace generálním partnerem Pražského modelu OSN pořádaného v rámci 17. ročníku Pražského studentského summitu.
- Nadace poskytla finanční prostředky občanskému sdružení Duha, vydavateli časopisu Zámeček.
- Nadace přispěla Spolku přátel Ledra na uspořádání putovní výstavy dokumentů o exodu Italů z oblasti Tridenska do České republiky v období 1915-1918.

Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION v roce 2012 poskytla příspěvky také dalším institucím a jednotlivcům na projekty z oblasti vzdělávání, kultury nebo podpory zdraví.

Přijaté dary a poskytnuté příspěvky

Přijaté dary v roce 2012

Dárce	tis. Kč
EP Energy a.s.	4 000
EN ENERGY TRADING a.s.	3 000
Home Credit a.s.	78 700
Home Credit International a.s.	1 500
Plzeňská energetika a.s.	3 000
PPF banka a.s.	39 000
Celkem	129 200

Výše uvedený přehled byl zveřejněn v souladu s § 25, odstavec 2, písmeno b) zákona o nadacích.

Poskytnuté příspěvky v roce 2012

Obdarovaný	tis. Kč
Studenti na účet OPEN GATE – gymnázium a základní škola, s.r.o.	39 081
OPEN GATE – gymnázium a základní škola, s.r.o. – vratka školného	-422
Příspěvky studentům na zahraničních univerzitách	9 222
Pomáháme školám k úspěchu o.p.s.	26 533
Nadace VIA	350
Thomayerova nemocnice	500
Ostatní	1 087
Celkem	76 351

Výše uvedený přehled byl zveřejněn v souladu s § 25, odstavec 2, písmeno d) zákona o nadacích.

Finanční část

Zpráva auditora pro správní radu

Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION

Zpráva nezávislého auditora pro správní radu Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION

Účetní závěrka

Na základě provedeného auditu jsme dne 9. května 2013 vydali k účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy, zprávu následujícího znění:

„Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION, tj. rozvahy k 31. prosinci 2012, výkazu zisku a ztráty za rok 2012 a přílohy této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod a ostatních doplňujících údajů. Údaje o Nadaci THE KELLNER FAMILY FOUNDATION jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Správní rada Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION je odpovědná 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

Naši odpovědností je vyjádřit na základě provedeného 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, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně vyhodnocení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém, který je 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 získané důkazní informace poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION k 31. prosinci 2012 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2012 v souladu s českými účetními předpisy.”

Výroční zpráva

Provedli jsme ověření souladu výroční zprávy s výše uvedenou účetní závěrkou. Za správnost výroční zprávy je odpovědný statutární orgán společnosti. Naší odpovědností je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy požadují, abychom ověření naplánovali a provedli tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

V Praze, dne 10. května 2013


KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Oprávnění číslo 71


Ing. Romana Benešová
Partner
Oprávnění číslo 1834

Účetní závěrka k 31. 12. 2012

ROZVAHA

v plném rozsahu
ke dni 31.12.2012
(v tisících Kč)

Zpracováno v souladu s vyhláškou
č. 504/2002 Sb. ve znění
pozdějších předpisů

Rok Měsíc IČ
2012 12 28902254

Název a sídlo účetní jednotky
Nadace THE KELLNER FAMILY
FOUNDATION
Evropská 2690/17
Praha 6
160 41

Označení	Popis	Číslo řádku	Konečný zůstatek k 31.12.2012	Počáteční zůstatek k 1.1.2012
a	b	c	1	2
	AKTIVA	001	166 367	114 141
A.	Dlouhodobý majetek	002	1 369	1 633
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	003	1 622	1 534
A. I. 1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	004	0	0
	3. Software	005	353	265
	4. Ocenitelná práva	006	388	388
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	007	0	0
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	008	881	881
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	009	0	0
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	011	229	266
A. II. 1.	Pozemky	012	0	0
	2. Umělecká díla, předměty a sbírky	013	0	0
	3. Stavby	014	0	0
	4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	015	229	266
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	016	0	0
	6. Základní stádo a tažná zvířata	017	0	0
	7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	018	0	0
	8. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0
	9. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0
	10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	0	0
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek	022	495	495
A. III. 1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	023	0	0
	2. Podíly v osobách pod podstatným vlivem	024	0	0
	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	025	0	0
	4. Půjčky organizačním složkám	026	0	0
	5. Ostatní dlouhodobé půjčky	027	495	495
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	028	0	0
	7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0
A. IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku	030	977	662
A. IV. 1.	Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	031	0	0
	2. Oprávky k softwaru	032	223	111
	3. Oprávky k ocenitelným právům	033	200	135
	4. Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	034	0	0
	5. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	035	404	257
	6. Oprávky k stavbám	036	0	0
	7. Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	037	150	159
	8. Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	038	0	0
	9. Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	039	0	0
	10. Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	040	0	0
	11. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	041	0	0

Označení	Popis	Číslo řádku	Konečný zůstatek k 31.12.2012	Počáteční zůstatek k 1.1.2012
a	b	c	1	2
B.	Krátkodobý majetek	042	164 998	112 508
B. I.	Zásoby	043	17	0
B. I. 1.	Materiál na skladě	044	0	0
	2. Materiál na cestě	045	0	0
	3. Nedokončená výroba	046	0	0
	4. Polotovary vlastní výroby	047	0	0
	5. Výrobky	048	0	0
	6. Zvířata	049	0	0
	7. Zboží na skladě a v prodejnách	050	17	0
	8. Zboží na cestě	051	0	0
	9. Poskytnuté zálohy na zásoby	052	0	0
B. II.	Pohledávky	053	435	457
B. II. 1.	Odběratelé	054	147	147
	2. Směnky k inkasu	055	0	0
	3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	056	0	0
	4. Poskytnuté provozní zálohy	057	250	250
	5. Ostatní pohledávky	058	0	0
	6. Pohledávky za zaměstnanci	059	0	3
	7. Pohledávky za institucemi soc.zabezpečení a veř.zdravotního pojiš	060	0	0
	8. Daň z příjmů	061	0	49
	9. Ostatní přímé daně	062	0	0
	10. Daň z přidané hodnoty	063	0	0
	11. Ostatní daně a poplatky	064	0	0
	12. Nároky na dotace a ostatní zúčtování se st.rozpočtem	065	0	0
	13. Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem ÚSC	066	0	0
	14. Pohledávky za účastníky sdružení	067	0	0
	15. Pohledávky z pevných termínových operací a opcí	068	0	0
	16. Pohledávky z vydaných dluhopisů	069	0	0
	17. Jiné pohledávky	070	38	8
	18. Dohadné účty aktivní	071	0	0
	19. Opravná položka k pohledávkám	072	0	0
B. III.	Krátkodobý finanční majetek	073	164 517	111 953
B. III. 1.	Pokladna	074	51	53
	2. Ceniny	075	0	0
	3. Bankovní účty	076	133 406	60 655
	4. Majetkové cenné papíry k obchodování	077	0	0
	5. Dluhové cenné papíry k obchodování	078	0	0
	6. Ostatní cenné papíry	079	31 060	51 245
	7. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	080	0	0
	8. Peníze na cestě	081	0	0
B. IV.	Jiná aktiva celkem	082	29	98
B. IV. 1.	Náklady příštích období	083	27	97
	2. Příjmy příštích období	084	0	1
	3. Kursové rozdíly aktivní	085	2	0
	Kontrolní číslo	998		

Označení	Popis	Číslo řádku	Konečný zůstatek k 31.12.2012	Počáteční zůstatek k 1.1.2012
a	b	c	1	2
	PASIVA	086	166 367	114 141
A.	Vlastní zdroje	087	165 902	113 772
A. I.	Jmění	088	160 932	108 802
A. I. 1.	Vlastní jmění	089	1 000	1 000
	2. Fondy	090	160 452	107 725
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	091	- 520	77
A. II.	Výsledek hospodaření	092	4 970	4 970
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření	093	0	0
	2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	094	0	0
	3. Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta min. let	095	4 970	4 970
B.	Cizí zdroje	096	465	369
B. I.	Rezervy	097	0	83
B. II.	Dlouhodobé závazky	098	0	0
B. II. 1.	Dlouhodobé bankovní úvěry	099	0	0
	2. Vydané dluhopisy	100	0	0
	3. Závazky z pronájmu	101	0	0
	4. Přijaté dlouhodobé zálohy	102	0	0
	5. Dlouhodobé směnky k úhradě	103	0	0
	6. Dohadné účty pasivní	104	0	0
	7. Ostatní dlouhodobé závazky	105	0	0
B. III.	Krátkodobé závazky	106	465	286
B. III. 1.	Dodavatelé	107	191	139
	2. Směnky k úhradě	108	0	0
	3. Přijaté zálohy	109	0	0
	4. Ostatní závazky	110	0	0
	5. Zaměstnanci	111	45	37
	6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům	112	0	0
	7. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	113	29	24
	8. Daň z příjmů	114	189	0
	9. Ostatní přímé daně	115	9	7
	10. Daň z přidané hodnoty	116	0	0
	11. Ostatní daně a poplatky	117	0	0
	12. Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu	118	0	0
	13. Závazky ze vztahu k rozp.orgánů uzem.sam.celků	119	0	0
	14. Závazky z upsaných nespl.cenných papírů a vkladů	120	0	0
	15. Závazky k účastníkům sdružení	121	0	0
	16. Závazky z pevných termínových operací a opcí	122	0	77
	17. Jiné závazky	123	2	2
	18. Krátkodobé bankovní úvěry	124	0	0
	19. Eskontní úvěry	125	0	0
	20. Vydané krátkodobé dluhopisy	126	0	0
	21. Vlastní dluhopisy	127	0	0
	22. Dohadné účty pasivní	128	0	0
	23. Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	129	0	0
B. IV.	Jiná pasiva	130	0	0
B. IV. 1.	Výdaje příštích období	131	0	0
	2. Výnosy příštích období	132	0	0
	3. Kursové rozdíly pasivní	133	0	0
	Kontrolní číslo	999		

Datum:	Podpis osoby odpovědně za schválení:
9. května 2013	Renáta Kellnerová

Renáta Kellnerová

ke

21

ty

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT

v plném rozsahu
za rok končící 31.12.2012

Zpracováno v souladu s vyhláškou
č. 504/2002 Sb. ve znění
pozdějších předpisů

Období 01.01.2012 - 31.12.2012
(v tisících Kč)

Rok Měsíc IČ
2012 12 28902254

Název a sídlo účetní jednotky
Nadace THE KELLNER FAMILY
FOUNDATION
Evropská 2690/17
Praha 6
160 41

Označení	T E X T	Číslo řádku	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
a	b	c	1	2	3
A.	NÁKLADY	001	3 451	80 448	83 899
I.	Spotřebované nákupy celkem	002	108	0	108
	1. Spotřeba materiálu	003	108	0	108
	2. Spotřeba energie	004	0	0	0
	3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	005	0	0	0
	4. Prodané zboží	006	0	0	0
II.	Služby celkem	007	1 699	245	1 944
	1. Opravy a udržování	008	33	0	33
	2. Cestovné	009	115	0	115
	3. Náklady na reprezentaci	010	47	0	47
	4. Ostatní služby	011	1 504	245	1 749
III.	Osobní náklady celkem	012	1 203	0	1 203
	1. Mzdové náklady	013	884	0	884
	2. Zákonné sociální pojištění	014	301	0	301
	3. Ostatní sociální pojištění	015	0	0	0
	4. Zákonné sociální náklady	016	18	0	18
	5. Ostatní sociální náklady	017	0	0	0
IV.	Daně a poplatky celkem	018	4	0	4
	1. Daň silniční	019	0	0	0
	2. Daň z nemovitostí	020	0	0	0
	3. Ostatní daně a poplatky	021	4	0	4
V.	Ostatní náklady celkem	022	231	2 301	2 532
	1. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	023	0	0	0
	2. Ostatní pokuty a penále	024	0	0	0
	3. Odpis nedobytné pohledávky	026	0	0	0
	4. Úroky	027	0	0	0
	5. Kursové ztráty	028	39	2 296	2 335
	6. Dary	029	112	0	112
	7. Manka a škody	030	0	0	0
	8. Jiné ostatní náklady	031	80	5	85
VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opr. položek celkem	032	206	77 902	78 108
	1. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	033	206	147	353
	2. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného a hmotného ma	034	0	0	0
	3. Prodané cenné papíry a podíly	035	0	77 755	77 755
	4. Prodaný materiál	036	0	0	0
	5. Tvorba rezerv	037	0	0	0
	6. Tvorba opravných položek	038	0	0	0
VII.	Poskytnuté příspěvky celkem	039	0	0	0
	1. Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	040	0	0	0
	2. Poskytnuté členské příspěvky	041	0	0	0
VIII.	Daň z příjmů celkem celkem	042	0,00	0,00	0,00
	1. Dodatečné odvody daně z příjmů	043	0,00	0,00	0,00

Označení	T E X T	Číslo řádku	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
a	b	c	1	2	1
B.	VÝNOSY	044	355	84 036	84 391
I.	Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	045	0	147	147
	1. Tržby za vlastní výrobky	046	0	0	0
	2. Tržby z prodeje služeb	047	0	147	147
	3. Tržby za prodané zboží	048	0	0	0
II.	Změna stavu vnitroorganizačních zásob celkem	049	0	0	0
	1. Změna stavu zásob nedokončené výroby	050	0	0	0
	2. Změna stavu zásob polotovarů	051	0	0	0
	3. Změna stavu zásob výrobků	052	0	0	0
	4. Změna stavu zvířat	053	0	0	0
III.	Aktivace celkem	054	0	0	0
	1. Aktivace materiálu a zboží	055	0	0	0
	2. Aktivace vnitroorganizačních služeb	056	0	0	0
	3. Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	057	0	0	0
	4. Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	058	0	0	0
IV.	Ostatní výnosy celkem	059	272	3 239	3 511
	1. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	060	0	0	0
	2. Ostatní pokuty a penále	061	0	0	0
	3. Platby za odepsané pohledávky	062	0	0	0
	4. Úroky	063	32	29	61
	5. Kursové zisky	064	5	2 487	2 492
	6. Zúčtování fondů	065	235	0	235
	7. Jiné ostatní výnosy	066	0	723	723
V.	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celk	067	83	80 650	80 733
	1. Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	068	0	0	0
	2. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	069	0	77 275	77 275
	3. Tržby z prodeje materiálu	070	0	0	0
	4. Výnosy z krátkodobého finančního majetku	071	0	3 375	3 375
	5. Zúčtování rezerv	072	83	0	83
	6. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	073	0	0	0
	7. Zúčtování opravných položek	074	0	0	0
VI.	Přijaté příspěvky celkem	075	0	0	0
	1. Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	076	0	0	0
	2. Přijaté příspěvky (dary)	077	0	0	0
	3. Přijaté členské příspěvky	078	0	0	0
VII.	Provozní dotace celkem	079	0	0	0
	1. Provozní dotace	080	0	0	0
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PŘED ZDANĚNÍM	081	- 3 096	3 588	492
	1. Daň z příjmů	082	0	492	492
D.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PO ZDANĚNÍ	083	- 3 096	3 096	0

Datum: Podpis osoby odpovědné za schválení:

9. května 2013 Renáta Kellnerová

Renáta Kellnerová

ke

RS

Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION
Příloha účetní závěrky
rok končící 31. prosincem 2012
(v tis. Kč)

1. Název a sídlo účetní jednotky

Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION
Evropská 2690/17
160 41 Praha 6 - Dejvice

IČO: 28902254

právní forma: nadace

2. Charakteristika a hlavní aktivity

Založení a charakteristika nadace

Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION (dále jen nadace) byla zapsána do nadačního rejstříku dne 25. května 2009 vedeného Městským soudem v Praze, oddíl N, vložka 746.

Zřizovateli nadace jsou Renáta Kellnerová a Ing. Petr Kellner.

Celková výše nadačního jmění činí 1 000 tis. Kč. Část Nadačního jmění ve výši 500 tis. Kč byla zapsána do nadačního rejstříku dne 25. května 2009 a následně po fúzi sloučením s Nadací Educa byla druhá část nadačního jmění ve výši 500 tis. Kč zapsána do nadačního rejstříku dne 27. července 2011. Obě částky jsou uloženy na zvláštním účtu vedeném u PPF banky a.s. č. 2012010002/6000 Jsou tvořeny peněžitými vklady zřizovatelů, přičemž výše vkladu každého ze zřizovatelů činí 500 tis. Kč.

Účelem nadace je všestranně přispívat k rozvoji společnosti a zlepšovat kvalitu života lidí v místech svého působení, a to podporou vzdělanosti na všech úrovních společnosti, podporou filantropické činnosti ve společnosti, podporou organizačního rozvoje nevládních neziskových organizací, podporou zlepšování zdraví lidí ve společnosti, podporou řešení sociálních problémů a rovných příležitostí ve společnosti, podporou komunitního rozvoje, podporou rozvoje veřejných prostranství a zlepšování životního prostředí, podporou vědy, výzkumu a vývoje, podporou při živelných a humanitárních katastrofách a podporou kulturního rozvoje, umění a ochrany památek.

Nadace se stala jediným zakladatelem obecně prospěšné společnosti Pomáháme školám k úspěchu o.p.s., IČ: 29005469 (dále jen „společnost“). Společnost byla zapsána do rejstříku obecně prospěšných společností dne 16. prosince 2009, oddíl O, vložka 702. Nadace neposkytlá do společnosti žádný vklad, proto ji neeviduje v účetnictví jako majetkovou účast.

3. Členové správní a dozorčí rady k 31. prosinci 2012

Složení správní rady k 31. prosinci 2012:

předsedkyně správní rady:
člen správní rady:
člen správní rady:

Renáta Kellnerová
Ing. Petr Kellner
Mgr. Jan Leiner

Za nadaci jedná jejím jménem buď samostatně a v celém rozsahu předseda správní rady, nebo dva členové správní rady společně

Složení dozorčí rady k 31. prosinci 2012:

předseda dozorčí rady: Mgr. Karina Divišová
člen dozorčí rady: Tomáš Vališ
člen dozorčí rady: Ing. Richard Sedláčko

Změny v nadačním rejstříku v roce 2012

Dne 25. května 2012 zaniklo uplynutím funkčního období členství Renátě Kellnerové a Ing. Petru Kellnerovi a současně bylo znovu obnoveno. K tomuto dni také zanikla a byla znovu obnovena funkce předsedkyně správní rady Renátě Kellnerové. Tyto změny byly zapsány do nadačního rejstříku 11. července 2012.

Dne 19. března 2012 byla odvolána z členství a funkce v dozorčí radě Ing. Marta Horáková, Ph.D. Dne 20. března 2012 byl jmenován členem dozorčí rady Ing. Richard Sedláčko a zvolena Mgr. Karina Divišová předsedou dozorčí rady. Tyto změny byly zapsány do nadačního rejstříku dne 28. května 2012.

4. Účetní období, za které je sestavena účetní závěrka a rozvahový den

Účetním obdobím jednotky je kalendářní rok 2012.

Rozvahovým dnem dle § 19 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví je 31. prosinec 2012.

5. Zásadní účetní postupy používané nadací

(a) Postupy účtování

Nadace vede podvojný účetnictví podle zákona o účetnictví a podle účtové osnovy a vyhlášky č. 504/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání.

Přijaté peněžní dary a nepeněžní dary ve formě dlouhodobého hmotného majetku, zásob a poskytnutých služeb jsou účtovány na účet 911 – Fondy, který tvoří součást vlastních zdrojů v rozvaze.

(b) Nadační jmění

Nadační jmění je peněžní vyjádření souhrnu peněžitých vkladů zapsaných v nadačním rejstříku. Hodnota nadačního jmění činí 1 000 tis. Kč (2011: 1 000 tis. Kč).

Peněžní prostředky, které jsou součástí nadačního jmění, je nadace povinna uložit na zvláštní účet u banky nebo je může použít na nákup cenných papírů vydaných státem nebo za jejichž splacení se stát zaručil. Tyto prostředky není možno půjčovat.

(c) Náklady související se správou nadace

Náklady související se správou nadace zahrnují zejména náklady na udržení a zhodnocení majetku nadace, náklady na propagaci účelu nadace a náklady související s provozem nadace. Celkové roční náklady nadace související s její správou nesmí převýšit 28 % hodnoty ročně poskytnutých nadačních příspěvků.

(d) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně, v ceně uvedené v darovací smlouvě nebo na základě znaleckého posudku. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně nad 40 tis. Kč a s dobou použitelnosti delší než jeden rok a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně nad 60 tis. Kč a s dobou použitelnosti delší než jeden rok je vykazován na účtech dlouhodobého majetku a účetně je odepisován na základě odpisového plánu.

Ostatní hmotný majetek v pořizovací ceně do 40 tis. Kč a ostatní nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč je účtován do nákladů v měsíci jeho pořízení.

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku:

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	rovnoměrné	3 roky
Ocenitelná práva	rovnoměrné	6 let
Software	rovnoměrné	3 roky

(e) Najatý majetek

Nadace nevykazuje k rozvahovému dni žádný najatý majetek.

(f) Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek představuje dluhové cenné papíry držené do splatnosti a je účtován v pořizovací ceně. Pořizovací cena zahrnuje přímé náklady související s pořízením, například poplatky a provize makléřům, poradcům a burzám.

Dlužné cenné papíry držené do splatnosti jsou k rozvahovému dni oceňovány pořizovací cenou zvýšenou nebo sníženou o úrokové výnosy nebo náklady.

Výnosy z tohoto majetku jsou zahrnuty ve výnosech z dlouhodobého finančního majetku.

(g) Krátkodobý finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek tvoří dluhové cenné papíry, které má účetní jednotka v držení převážně za účelem obchodování s nimi. Krátkodobý finanční majetek je oceněn pořizovací cenou. Pořizovací cena zahrnuje přímé náklady související s pořízením, například poplatky a provize makléřům, poradcům a burzám.

Dlužné cenné papíry určené k obchodování jsou k rozvahovému dni přeceňovány reálnou hodnotou. Změna reálné hodnoty cenných papírů určených k obchodování se zaúčtuje na příslušný účet účtové skupiny 54 – Ostatní náklady nebo 64 – Ostatní výnosy souvztažně s účtem účtové skupiny 92 – Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků.

Výnosy z tohoto krátkodobého finančního majetku jsou zahrnuty ve výnosech z krátkodobého finančního majetku.

Prodej cenných papírů se účtuje ve prospěch příslušného účtu účtové skupiny 65 – Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek. Úbytek cenných papírů se účtuje na příslušném účtu účtové skupiny 55 – Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek.

Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION
Příloha účetní závěrky
rok končící 31. prosincem 2012
(v tis. Kč)

(h) Deriváty

Deriváty k obchodování

Finanční deriváty držené za účelem obchodování jsou vykazovány v reálných hodnotách a zisky (ztráty) ze změny reálných hodnot jsou zachyceny ve výkazu zisku a ztráty v položce „Jiné ostatní výnosy“ respektive „Jiné ostatní náklady“.

6. Doplnující informace k rozvaze

(a) Krátkodobý finanční majetek

Finanční prostředky jsou vedeny na běžných účtech v českých korunách a v pokladně v českých korunách. Zůstatek na bankovních účtech k 31. prosinci 2012 činí 133 406 tis. Kč (2011: 60 665 tis. Kč). Zůstatek v pokladně k 31. prosinci 2012 činí 51 tis. Kč (2011: 53 tis. Kč).

K 31. prosinci 2012 nadace eviduje následující krátkodobý finanční majetek:

2012						
Cenné papíry	Počet v ks	Pořizovací cena (bez AÚV)	Alikvotní úrokový výnos (AÚV)	Účetní hodnota (pořizovací cena s AÚV)	Oceňovací rozdíl	Reálná hodnota vč. AÚV
Dluhopisy						
CR GOV ZERO 12/12/2013	10 309 279	10 000	--	10 000	245	10 245
HOME CREDIT BV 6.25 22/6/2016	3	9 000	294	9 294	183	9 477
J&T FINANCE 6.4 30/11/2014 C13	1	2 986	16	3 002	--	3 002
KBC IFIMA EMTN L+160 30/3/2014	35	1 751	--	1 751	4	1 755
LEASEPLAN CORP L+140 28/4/2014	2	4 003	14	4 017	--	4 017
SLOVAK GOVB L+150 2/9/2015	300	2 969	27	2 996	88	3 084
Dluhopisy celkem		30 709	351	31 060	520	31 580
2011						
Cenné papíry	Počet v ks	Pořizovací cena (bez AÚV)	Alikvotní úrokový výnos (AÚV)	Účetní hodnota (pořizovací cena s AÚV)	Oceňovací rozdíl	Reálná hodnota vč. AÚV
Dluhopisy						
HOME CREDIT BV L+800 22/6/2012	6	12 407	28	12 435	-231	12 204
J&T FINANCE 6.4 30/11/2014 C13	1	2 986	16	3 002	3	3 005
CR GOV L 27/10/2016	550	5 429	15	5 444	-143	5 301
ČEZ (6) 9.22 26/01/2014	11	11 955	673	12 628	-53	12 575
HUNGARY L+5 2/11/2012	150	3 576	10	3 586	43	3 629
VTB 6.609 31/10/2012	150	2 595	34	2 629	460	3 089
DEUTSCHE TELEKOM L+66 22/1/2013	3	4 464	15	4 479	21	4 500
KBC IFIMA EMTN L+160 30/3/2014	60	3 002	21	3 023	-122	2 901
LEASEPLAN CORP L+140 28/4/2014	2	4 002	17	4 019	-55	3 964
Dluhopisy celkem		50 416	829	51 245	-77	51 168

Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION
Příloha účetní závěrky
rok končící 31. prosincem 2012
(v tis. Kč)

(b) Pohledávky

K 31. prosinci 2012 jsou vykázány pohledávky za odběrateli ve výši 147 tis. Kč (2011: 147 tis. Kč). Všechny pohledávky byly do okamžiku sestavení účetní závěrky zaplacený.

(c) Závazky

Závazky k dodavatelům k 31. prosinci 2012 činí celkem 191 tis. Kč (2011: 139 tis. Kč). Všechny závazky byly do okamžiku sestavení účetní závěrky uhrazeny.

(d) Dlouhodobý majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek

	Software	Ocenitelná práva	Jiný DNM	Celkem
Pořizovací cena				
Zůstatek k 1.1.2012	265	388	881	1 534
Přírůstky	88	--	--	88
Úbytky	--	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2012	353	388	881	1 622
Oprávký				
Zůstatek k 1.1.2012	111	135	257	503
Odpisy	112	65	147	324
Oprávký k úbytkům	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2012	223	200	404	827
Zůstatková hodnota 1.1.2012	154	253	624	1031
Zůstatková hodnota 31.12.2012	130	188	477	795

Dlouhodobý hmotný majetek

	Stroje a zařízení	Celkem
Pořizovací cena		
Zůstatek k 1.1.2012	266	266
Přírůstky	--	--
Úbytky	-37	-37
Přeúčtování	--	--
Zůstatek k 31.12.2012	229	229
Oprávký		
Zůstatek k 1.1.2012	159	159
Odpisy	28	28
Oprávký k úbytkům	-37	-37
Přeúčtování	--	--
Zůstatek k 31.12.2012	150	150
Zůstatková hodnota 1.1.2012	107	107
Zůstatková hodnota 31.12.2012	79	79

(e) Náklady příštích období

Náklady příštích období v celkové výši 27 tis. Kč (2011: 97 tis. Kč) představují nespotřebovaný kancelářský materiál a grafický návrh letáku.

Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION
Příloha účetní závěrky
rok končící 31. prosincem 2012
(v tis. Kč)

7. Vlastní zdroje krytí stálých a oběžných aktiv

	Registrované nadační jmění	Fondy organizace	Oceňovací rozdíly	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých období	Výsledek hospodaření běžného období	Celkem
Zůstatek k 1.1.2012	1 000	107 725	77	4 970	--	113 772
Přijaté peněžní dary	--	129 200	--	--	--	129 200
Poskytnuté peněžní příspěvky	--	-76 239	--	--	--	-76 239
Poskytnuté nepeněžní dary	--	-112	--	--	--	-112
Přeúčtování z fondů na krytí správních nákladů	--	-122	--	--	--	-122
Převod zisku za rok 2011	--	--	--	--	--	--
Oceňovací rozdíl k CP	--	--	-597	--	--	-597
Výsledek hospodaření roku 2012	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2012	1 000	160 452	-520	4 970	--	165 902

8. Doplnující informace k výkazu zisku a ztráty

(a) Výnosy

	2012
Výnosy z vlastní činnosti	355
Výnosy z hospodářské činnosti	84 036
Celkem	84 391

Výnosy nadace tvoří tržby za užívání autorského díla ve výši 147 tis. Kč, úrokové výnosy ve výši 61 tis. Kč, z nichž 19 tis. Kč jsou úrokové výnosy z termínovaného vkladu z nadačního jmění, které jsou osvobozeny od daně z příjmů. Dále pak kurzovými zisky ve výši 2 492 tis. Kč a zúčtováním fondů ve výši 235 tis. Kč. Jiné ostatní výnosy ve výši 723 tis. Kč jsou tvořeny přeceněním dluhopisů. Dalšími zdaňovanými výnosy jsou tržby z prodeje dluhopisů ve výši 77 275 tis. Kč. K této částce se váže úrokový výnos z dluhopisů ve výši 3 375 tis. Kč. Nadace v roce 2012 dále čerpala rezervu na zaměstnanecké bonusy předešlého období ve výši 83 tis. Kč vytvořenou v roce 2011.

(b) Náklady

	2012
Náklady na vlastní provoz (správní činnost)	3 339
Náklady na poskytnuté příspěvky (nepeněžní)	112
Náklady na hospodářskou činnost včetně daně z příjmů	80 940
Celkem	84 391

Náklady na hlavní činnost zahrnují náklady na správu nadace ve výši 3 339 tis. Kč. Limit správních nákladů definovaný v bodě 5 (c) nebyl překročen.

(c) Výsledek hospodaření v členění dle hlavní a vedlejší činnosti

	2012
--	------

Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION
Příloha účetní závěrky
rok končící 31. prosincem 2012
(v tis. Kč)

Výsledek hospodaření za hlavní činnost	-3 096
Výsledek hospodaření za vedlejší činnost po zdanění	3 096
Celkem	--

9. Přijaté dary a poskytnuté příspěvky

(a) Přijaté dary

Dárce	2012	2011
Allgemeine Immob. MbH CO KG	--	1 931
Allgemeine Immobiliengesellschaft MbH	--	1 943
Elektrárny Opatovice a.s.	--	2 000
EP Energy a.s.	4 000	2 500
EP ENERGY TRADING a.s.	3 000	--
Generali Holding Vienna AG	--	4 857
Generali Immobilien AG	--	2 440
Generali Rueckversicherung AG	--	3 886
Generali Versicherung AG	--	4 857
Home Credit a.s.	78 700	25 000
Home Credit International a.s.	1 500	--
Plzeňská energetika a.s.	3 000	2 500
PPF banka a.s.	39 000	35 000
Termizo a.s.	--	20 000
United Energy Trading a.s.	--	3 000
Ostatní	--	477
Celkem	129 200	110 391

(b) Poskytnuté příspěvky

Obdarovaný	2012	2011
Studenti na účet OPEN GATE – gymnázium a základní škola, s.r.o.	39 081	42 066
OPEN GATE – gymnázium a základní škola, s.r.o. – vratka školného	-422	-465
Příspěvky studentům na zahraničních univerzitách	9 222	7 258
Pomáháme školám k úspěchu o.p.s.	26 533	21 460
Nadace VIA	350	350
Thomayerova nemocnice	500	--
Ostatní	1 087	1 004
Celkem	76 351	71 673

10. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků a osobní náklady za rok 2012:

Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION
Příloha účetní závěrky
rok končící 31. prosincem 2012
(v tis. Kč)

2012	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	2	884	301	18

Nadace v roce 2012 ani v r. 2011 neposkytla členům správní rady žádnou finanční ani nefinanční odměnu.

11. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění v roce 2012 činí 29 tis. Kč (2011: 24 tis. Kč), ze kterých 20 tis. Kč (2011: 17 tis. Kč) představují závazky ze sociálního zabezpečení a 9 tis. Kč (2011: 7 tis. Kč) představují závazky ze zdravotního pojištění. Všechny tyto závazky byly uhrazeny v zákonných lhůtách.

12. Informace o odměnách statutárním auditorům

	2012	2011
Povinný audit	6	18
Celkem	6	18

Součástí odměny auditorovi v roce 2011 byla odměna za audit zahajovací rozvahy po fúzi k rozhodnému dni 1. 1. 2011.

Správní rada jmenovala auditorem nadace společnost KPMG Česká republika Audit, s.r.o.

13. Daň z příjmů právnických osob

(a) Zjištění základu daně

Při výpočtu daně z příjmů právnických osob byla využita možnost zákona o daních z příjmů stanovená v § 20 odst. 7, a to snížit základ daně až o 30 %. Odhad daně z příjmů právnických osob za zdaňovací období roku 2012 činí 492 tis. Kč.

(b) Daňové úlevy z roku 2011 a jejich užití v roce 2012

Úspora daňové povinnosti z uplatnění daňové úlevy v roce 2011 ve výši 382 tis. Kč (2010: 982 tis. Kč) byla v roce 2012 využita v oblasti reklamy a propagace hlavní činnosti nadace.

Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION
Příloha účetní závěrky
rok končící 31. prosincem 2012
(v tis. Kč)

14. Významná následná událost

K datu sestavení účetní závěrky nedošlo k žádné významné následné události, která by měla vliv na účetní závěrku k 31. prosinci 2012.

Datum: 9. května 2013	Podpis odpovědných osob: Renáta Kellnerová  
--------------------------	---

KE