

**Stanovisko**  
**sekretariátu likvidátora k informaci prezentované na**  
<http://ulozto.cz/xMop1bXT/receiver-s-report-doc>

Likvidátor HPH reaguje na četné dotazy akcionářů HPH k údajné zprávě nuceného správce Trustů na Kypru ke dni 5. ledna 2015, prezentované v internetové diskusi k problematice HPH. S ohledem na anonymnost zdroje zprávy a zejména, že likvidátor nemá k dispozici potvrzené zprávy nuceného správce Trustů, nemůže proto verifikovat údaje tohoto dokumentu. Většina údajů se však ztotožňuje s těmi údaji, které má likvidátor za prokázané a k dispozici na základě vlastního šetření.

Údaje uvedené ve zprávě odkazují na již známé skutečnosti. Zpráva je tak zřejmě pravdivá a odráží stav hospodaření s majetkem uloženým v Trustech na Kypru. Nelze než konstatovat, že se potvrzuje, že s finančními prostředky uloženými v Trustech I., II, je nakládáno konkrétními osobami a společnostmi ve zprávě jmenovanými v rozporu se zákonem a ku škodě všech akcionářů HPH. Je tak potvrzována rozsáhlá defraudace majetku HPH prováděná B. Vostrým a T. Ševčíkem. Jsou zde také potvrzovány skutečnosti zjištěné soudem a policií, svědčící o tom, že při správě majetku v Trustech dochází k rozsáhlé legalizaci výnosů z trestné činnosti, ze které mají prospěch jen osoby spřízněné s odsouzenými V. Koženým a B. Vostrým.

V této souvislosti je nutné upozornit zejména na části zprávy nuceného správce, které jsou uvedeny v následujících bodech jeho zprávy:

3. V souladu s Nařízením soudu jsem od MSO Corporate Services Ltd., společnosti odpovídající za vedení účetnictví Trustů, obdržel účetní záznamy Trustu 1, spočívající v hlavní knize vedené v softwarovém systému SAGE, a několik záznamů, které zahrnují zejména bankovní výpisy, faktury od dodavatelů, jakož i neauditované účetní závěrky (Příloha 4).

**Ve vztahu k Trustu 2 mi nebyly dány k dispozici žádné účetní záznamy** (zakrývány jsou B. Vostrým a T. Ševčíkem protiprávně rozsáhlé finanční prostředky vyvedené na Belize).

5. Za účelem ověření aktiv Trustů jsem provedl předběžné posouzení výkazů a dalších záznamů, které mi byly společností MSO Corporate Services Ltd. předány. Na základě těchto výkazů a doprovázejících důkazů se jeví, že položky tvořící aktiva Trustu 1 ke dni 31. prosince 2014 byly takové, jak je uvedeno níže v odstavci 6. Je třeba poznamenat, **že auditoři, Grant Thornton, neudělili ve vztahu k účetním závěrkám svůj konečný souhlas.** Z prvotních jednání, která jsem se zástupci auditorů měl, se zdá, že auditoři narazili na podstatné potíže v procesu ověřování, jakož i další potíže vyplývající z probíhajících soudních řízení. Auditoři také zmínili, že již poslali dopis, ve kterém potvrzují potíže, kterým při provádění svého auditu čelili. Mým záměrem je opět kontaktovat zástupce Grant Thornton za účelem určení v celém rozsahu důvodů, které jim v dokončení jejich auditu bránily

7. **Investice 22,988,421 USD**

Z důkazů, které se mi dostaly do rukou, se jeví, že složení výše uvedených investic ke dni 31. prosince 2014 bylo následující:

Správce	Registrovaný majitel	Druh Investice	Tržní hodnota 31.12.2014 USD
RBC Dominion Securities Global Ltd, Kajmanské ostrovy	Daventree Trustees Ltd, Belize City	Podílové fondy	12,073,133
Franklin Templeton	Daventree Trustees Ltd,	Podílové	

Investments, Lucembursko	Nicosia	fondy	10,915,288
			<u>22,988,421</u>

Výše uvedené správce jsem již písemně uvědomil, aby titul k výše uvedeným investicím převedli na moje jméno v souladu s ustanoveními příslušného Nařízení soudu (viz příslušné dopisy, Příloha 5.4. a 5.6). **Paní Christina Sarris nám objasnila, že Daventree Trustees Ltd, Belize představuje kyperskou společnost, ale s korespondenční adresou v Belize City (viz poznámku 5 příslušného dopisu s odpovědí, Příloha 6.1).**

8. Dlužníci 1,823,199 USD

- (b) **Tato částka zahrnuje 500,000 USD, která byla zaplacená dne 25. května 2014 z „Tatra Bank“, Slovensko, kde jsou bankovní účty vedeny na jméno Druhá Strategická. Tato částka je popsána jako „Záloha“ pro „Informační obchodní agenty“.** Z našeho předběžného zkoumání jsme neidentifikovali jakékoli nezvratné důkazy pro tuto platbu a máme v úmyslu to v další etapě našeho zkoumání dále prošetřovat.

Poznámky:

- (a) Tato částka figuruje v hlavní knize a je popsána jako „DRUHA SMĚNKY(A) CIZÍ“. Zápisy v hlavní knize začaly od roku 2002 a pokračovaly až do roku 2014. Zejména uvádíme následující zápisy jako nejvýznamnější na tomto účtu:

	USD
22/5/2003 VUB Bank (SKK)	6,506,000
22/1/2004 Tatra – Perex	1,000,000
17/2/2004 Tatra – Vahostav	1,500,000
7/7/2004 Tatra – ATAK	7,000,000

Jsou tam další záznamy s popisy jako například:

Tatra – Plastika  
Tatra – Finasist  
Unibank – Chemolak  
Unibank – Wigro

**Po telefonickém rozhovoru, který jsem měl s panem Polakisem Sarrisem dne 3. června 2014, ve vztahu k dokumentaci výše uvedených směnek cizích, zmínil, že tyto certifikáty nemá ve svém držení a že si není jistý, kde se uchovávají. Uvedl však, že mohou být u Tomáše Ševčíka.**

- (b) Příloha 2 uvádí banky, které se podílejí na tomto zůstatku, spolu s příslušnými zůstatky pro každou banku. Tyto banky jsou Vseobecna uverova banka, Postova banka, Tatra banka, Unibanka, Slovenska sporitelna, CSOB. Informace na tyto banky, které máme, jsou neúplné. **Obrátili jsme se s tím na MSO Corporate Services Ltd, ale bylo nám řečeno, že oni žádné další informace nemají.**

- (f) **Účetní závěrky (Příloha 4, strana 6) udávají, že tato částka je ve vlastnictví Tomáše Ševčíka.**

11. Po odečtení výše uvedeného pasiva ve výši 209,944 USD (odstavec 10) od celkových aktiv ve výši 72,811,506 USD (viz odstavec 6 výše) činí čistá aktiva Trustu 1 ke dni 31. prosince 2014 částku ve výši 72,601,562 USD, která podle nám poskytnutých výkazů představuje beneficietům nerozdělitelné prostředky.

- (b) Tuto částku lze analyzovat takto:

	Poznámka	USD
Prvotní zdroje vložené do Trustu 1	(i)	114,500,000
<b><u>Minus: Platby rozdělované beneficietům</u></b>	<b><u>(ii)</u></b>	<b><u>(39,435,741)</u></b>
Minus: Výše uvedená částka (a)		(5,981,183)
Minus: Čistý deficit ode dne založení		

(iii) **Ze záznamů, které nám byly předány, nevyplývají žádné analýzy týkající se beneficentů, kterým byly poskytnuty platby.** Byl nám poskytnut pouze výkaz připravený v „excelovém listu“ (Příloha 3), který **žádným způsobem nezmiňuje jména beneficentů.** Jeví se, že zaplacené částky jen slučuje do hlavní knihy. V telefonickém rozhovoru s Katy Stewart z MSO Corporate Services Ltd jsem se jí zeptal, zda má u sebe formuláře žádostí, které je třeba vyplnit před provedením plateb. **Obdrželi jsme zápornou odpověď. Budeme s Daventree Trustees Ltd komunikovat písemně, aby nám předali příslušné formuláře žádostí od beneficentů, které tvoří součást záznamů, které nám měly být předány.**

Rovněž vás upozorňujeme na částku ve výši přibližně 880,000 USD, která byla zaplacená společnosti **Oktopus spol. s.r.l. a je zahrnuta do poplatků za odborné služby.**

Ze záznamů jsme zjistili fakturu, která byla uložena příslušnou společností, ale nebyli jsme schopni určit povahu poskytnuté služby, jelikož tato faktura je v českém jazyce. **Paní Katy Stewart z MSO Corporate Services Ltd uvedla, že tato částka byla zaplacená jako poplatky za uvolnění částky uložené v bance, která byla v likvidaci.**

### **Ze zprávy nuceného správce Trustů tak vyplývá, že :**

- 1. Rozsáhlé miliardové defraudace majetku HPH, který je umístěn mimo likvidační zůstatek a dispozici soudem jmenovaného likvidátora v Trustech, se dopouští osoby dlouhodobě označované likvidátorem a ve zprávě uváděné i nuceným správcem a to Ing. Tomáš Ševčík, slovenská společnost Druhá strategická, a.s. a další společnosti jednající ve shodě s Ing. Jurajem Širokým a Ing. T. Ševčíkem. Aktivity osob a společností jmenovaných ve zprávě jsou jak představenstvu, tak dozorčí radě HPH známy.**
- 2. T. Ševčík zadržuje i před nuceným správcem Trustů na Kypru a i před likvidátorem HPH závažné a podstatné dokumenty, které dokládají celkovou situaci k hospodaření v Trustech a k osobám, které s tímto majetkem protiprávně nakládají.**
- 3. Podle účetních závěrek T. Ševčík doposud svévolně nakládá i s finančními prostředky HPH vyvedenými do Trustů a náležejícími do likvidačního zůstatku HPH.**
- 4. Zveřejněním tohoto dokumentu je prokázána dispozice T. Ševčíka s majetkem a dokumenty Trustů na Kypru, které jsou před akcionáři a likvidátorem HPH zatajovány a jeho provázanost na společnosti na Slovensku ovládané Ing. J. Širokým a společností Druhá strategická a.s.**