

EAG

DIGITAL AUTOMOTIVE

Výroční zpráva 2024

EAG Finance s.r.o.
Platněnská 88/9, Praha 1, 110 00
IČO: 089 01155

Slovo jednatele:

Vážení investoři, obchodní partneři a kolegové,

rok 2024 byl pro **EAG Finance s.r.o.** a celou skupinu **EAG** obdobím strategického posunu, konsolidace a rozvoje podnikání. Úspěšně jsme naplnili klíčové cíle – zejména ve financování, organickém růstu a expanzi na konkurenční trhy západní Evropy.

Díky úspěšně realizované první investiční vlně v objemu **100 milionů EUR**, která proběhla pod vedením panevropského fondu **Kartesia**, jsme vybudovali stabilní základnu pro dlouhodobé financování růstu celé skupiny.

Zásadním pilířem naší finanční strategie zůstává i nadále **dluhopisový program schválený Českou národní bankou**. Naše důsledná orientace na transparentnost a dlouhodobou udržitelnost přinesla výsledky – **EAG Finance s.r.o.** si i nadále udržuje **nejvyšší dostupný rating mezi korporátními emitenty v České republice**, což potvrzuje důvěru investorů i stabilitu našeho přístupu.

V roce 2024 skupina EAG realizovala akvizice společností **JBR Rogowiec**, druhého největšího poskytovatele DMS pro dealery v Polsku, a německé **Autrado**, dodavatele cloudových DMS pro automobilový trh. Tyto transakce významně posílily kapacity platformy **Omnetic** pro digitální správu životního cyklu vozidla.

Na tento strategický krok navázal v první polovině roku 2025 vstup na německý trh prostřednictvím akvizice dvou prestižních technologických společností – **CarObserver** a **Dotzilla**. Obě značky patří mezi lídry v oblasti datových a marketingových řešení pro automotive sektor. Jejich začlenění do platformy **Omnetic** dále posiluje naši pozici v digitalizaci evropského trhu s ojetými vozy.

Do nadcházejícího období vstupujeme s pevným finančním zázemím, jasnou vizí a odhodláním podpořit skupinu EAG v naplňování ambice stát se evropským lídrem v digital automotive.

Děkujeme investorům, partnerům, klientům i kolegům za důvěru a podporu. EAG Finance s.r.o. zůstává stabilním pilířem skupiny a odpovědným správcem investičních prostředků.

S úctou a přáním úspěšného roku,

Petr Kratochvíl

Jednatel, EAG Finance s.r.o.

Společnost:

Tato výroční zpráva byla vyhotovena za společnost EAG Finance s.r.o., která je zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném u Městského soudu v Praze, oddíl 327266, vložka C, den zápisu 29. 01. 2020, pod identifikačním číslem 089 01 155.

Předmět podnikání:

Předmětem podnikání společnosti EAG Finance s.r.o. je výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona. V rámci své ekonomické činnosti podnikání provádí aktivity v oblasti financování a vydávání dluhopisů využívané pro expanzi celé skupiny EAG. Prostřednictvím své činnosti společnost financuje Skupinu EAG a investuje tak do projektů v segmentu automotive, které jsou v souladu s dlouhodobou investiční strategií a splňují nezbytná ekonomická a právní kritéria. Cílem je propojit jednotlivé projekty a rozšířit aktivity Skupiny tak, aby byl vytvořen komplexní ekosystém založený na analýze dat, online dostupnosti vlastních řešení a využívání synergií mezi jednotlivými aktivitami Skupiny. V rámci vytvořeného ekosystému tak skupina EAG poskytuje svým klientům služby napříč celým životním cyklem jejich vozu.

Orgány společnosti:

Statutárním orgánem společnosti byla k 31. prosinci 2024 **Rada jednatelů**:

- Jakub Šulta – jednatel, dat. nar. 3. května 1988, U Blaženky 2257/17, Smíchov, 150 00 Praha 5
- Mgr. Petr Kratochvíl – jednatel, dat. nar. 12. srpna 1985, Prokopa Velikého 1378, 250 82 Úvaly
- Ing. Jan Kranát – jednatel, dat. nar. 14. května 1972, bytem Rohanské nábřeží 657/7, Karlín, 186 00 Praha 8

Společnost nemá zřízenou dozorčí radu.

Podíly v jiných obchodních společnostech:

Společnost nemá v České republice a v zahraničí žádné dceřiné společnosti ani žádné další společnosti, ve kterých by měla podíl.

Základní ukazatele společnosti – hodnoty v tis. Kč:

Ukazatel	Meziroční růst	2024	2023
Dlouhodobý finanční majetek	61,88%	1 854 445	1 145 601
Vydané dluhopisy	60,04%	1 910 062	1 193 520
Výnosové úroky	67,10%	169 249	101 277

Zpráva o podnikatelské činnosti v průběhu roku 2024

V kalendářním roce 2024 dosáhla společnost EAG Finance s.r.o. čistého obratu ve výši 169 249 tis. Kč. Tento výsledek byl dosažen zejména díky nárůstu získaného financování určeného pro akvizice a rozvoj jednotlivých společností ze skupiny EAG.

EAG je investiční skupina zaměřená na implementaci a využívání moderních technologií a datové analýzy v automotive segmentu. Byla založena v roce 2018 Jakubem Šultou a Petrem Kratochvílem ve spolupráci s investiční skupinou PORTIVA, a.s.

V roce 2019 skupina akvírovala klíčové poskytovatele DMS systémů v České republice a na Slovensku – společnosti **Teas** a **Autosoft**. V roce 2021 následovala akvizice společnosti **Cebia**, lídra v oblasti prověřování, oceňování a zabezpečení vozidel na českém a slovenském trhu.

V roce 2022 skupina mimo jiné získala společnosti **Fastback** a **Softvig**, čímž vstoupila na trh s ojetými vozy v západní Evropě. V roce 2024 dále upevnila svou pozici akvizicí společností **Autrado** a **JBR Rogowiec**. V roce 2025 pak tuto pozici dále posílila akvizicí společností **Dotzilla** a **CarObserver**.

Cílem skupiny EAG je vytvořit komplexní ekosystém služeb v oblasti automotive, který bude přinášet hodnotu jak obchodním partnerům, tak koncovým zákazníkům. Společnost EAG Finance hraje v rámci skupiny klíčovou roli při zajišťování zdrojů financování potřebných k dosažení tohoto cíle.

Zpráva o předpokládaném budoucím vývoji činnosti společnosti

Společnost EAG Finance s.r.o. bude i nadále plnit svou roli jako doplňkový zdroj financování skupiny EAG, která se zaměřuje na investice do oblasti digital automotive v České republice i dalších evropských zemích. Management společnosti očekává pokračující růst skupiny EAG, zejména v regionech střední a západní Evropy, kde vnímá silnou poptávku po softwarových a datových službách v segmentu automotive.

EAG Finance s.r.o. bude i nadále podporovat růst skupiny EAG zajištěním kapitálu, a to zejména prostřednictvím emisí dluhopisů. Do budoucna se však předpokládá postupný pokles podílu dluhopisového financování ve prospěch přímého investorského a institucionálního financování. Cílem společnosti zůstává efektivní podpora strategických investic skupiny a zajištění stability i flexibility v oblasti financování.

Zpráva o výdajích na činnost v oblasti výzkumu a vývoje Společnost nemá žádné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.

Významné skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni

Společnost i nadále pečlivě sleduje vývoj trhu s ojetými vozy v Evropě a stav technologického sektoru, který má přímý vliv na činnost celé skupiny EAG. Vedení společnosti si je rovněž vědomo potenciálních dopadů geopolitických událostí, zejména války na Ukrajině a konfliktů na Blízkém východě, které mohou ovlivnit ekonomické prostředí v regionu.

Přestože tyto okolnosti představují určitou míru nejistoty, společnost EAG Finance s.r.o. potvrzuje, že veškeré své závazky bude schopna plnit řádně a včas dle sjednaných lhůt splatnosti. Závazky společnosti jsou navíc zajištěny ručitelským prohlášením mateřské společnosti EAG SE, což poskytuje investorům a věřitelům další úroveň jistoty.

Mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo ke splacení dvou instrumentů v plné výši, v celkové částce 75 150 tis. Kč, dle emisních podmínek.

Mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k upsání nových dluhopisů v celkové hodnotě 262 200 tis. Kč.

Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí

Společnost dodržuje všechny zákonné předpisy a normy na ochranu životního prostředí. Společnost nevyvíjí další aktivity nad rámec zákonné úpravy.

Nabytí vlastních akcií nebo vlastních podílů

Společnost nenabyla žádné vlastní akcie nebo vlastní podíly ve sledovaném období.

V Praze, dne 14. července 2025



Petr Kratochvíl, jednatel



Jakub Šulta, jednatel

Přílohy výroční zprávy:

- Účetní závěrka ověřená auditorem
- Zpráva auditora
- Zprávu o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

Zpráva nezávislého auditora

**o ověření
účetní závěrky**

k 31. prosinci 2024

EAG Finance s.r.o.

Praha, červenec 2025

Údaje o auditované účetní jednotce

Název účetní jednotky:	EAG Finance s.r.o.
Sídlo:	Platnéřská 88/9, Staré Město, 110 00 Praha 1
Zápis proveden u:	Městského soudu v Praze
Zápis proveden pod číslem:	oddíl C, číslo vložky 327266
IČO:	089 01 155
Statutární orgán:	Jakub Šulta – předseda rady jednatelů Ing. Jan Kranát – člen rady jednatelů Mgr. Petr Kratochvíl – člen rady jednatelů
Předmět činnosti:	Správa vlastního majetku
Předmět podnikání:	Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona v těchto oborech činnosti: - Zprostředkování obchodu a služeb, - Velkoobchod a maloobchod, - Poskytování software, poradenství v oblasti informačních technologií, zpracování dat, hostingové a související činnosti a webové portály, - Nákup, prodej, správa a údržba nemovitostí, - Poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků, - Výzkum a vývoj v oblasti přírodních a technických věd nebo společenských věd, - Reklamní činnost, marketing, mediální zastoupení, - Služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy, - Mimoškolní výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení, včetně lektorské činnosti, - Provozování kulturních, kulturně-vzdělávacích a zábavních zařízení, pořádání kulturních produkcí, zábav, výstav, veletrhů, přehlídek, prodejních a obdobných akcí, - Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti.
Ověřované období:	1. leden 2024 až 31. prosinec 2024
Příjemce zprávy:	Jediný společník společnosti

Údaje o auditorské společnosti

Název společnosti:	CLA Audit s.r.o.
Evidenční číslo auditorské společnosti:	271
Sídlo:	Rohanské nábřeží 721/39, 186 00 Praha 8 – Karlín
Zápis proveden u:	Městského soudu v Praze
Zápis proveden pod číslem:	oddíl C, číslo vložky 84866
IČO:	631 45 871
Odpovědný auditor:	Ing. Rudolf Černý
Evidenční číslo auditora:	1992

Zpráva nezávislého auditora

pro jediného společníka společnosti EAG Finance s.r.o.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky obchodní společnosti EAG Finance s.r.o. (dále „účetní jednotka“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2024, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2024 a přílohy této účetní závěrky, včetně významných (materiálních) informací o použitých účetních metodách. Údaje o účetní jednotce jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv obchodní společnosti EAG Finance s.r.o. k 31. 12. 2024 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2024 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše 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 jsme na účetní jednotce nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho 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 naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá vedení účetní jednotky.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich 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 s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, 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 dokážeme posoudit, uvádíme, 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 jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o účetní jednotce, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost vedení účetní jednotky za účetní závěrku

Vedení účetní jednotky 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.

Při sestavování účetní závěrky je vedení účetní jednotky povinno posoudit, zda je účetní jednotka schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy vedení účetní jednotky plánuje její zrušení nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

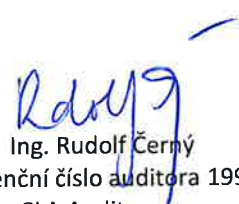
Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými 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 naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší 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, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme 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 účetní jednotky relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti vedení účetní jednotky uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky vedením účetní jednotky a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost účetní jednotky nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti účetní jednotky nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Účetní jednotka ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- 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.

Naší povinností je informovat vedení účetní jednotky mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Praze dne 17. července 2025



Ing. Rudolf Černý
evidenční číslo auditora 1992
CLA Audit s.r.o.

evidenční číslo auditorské společnosti 271

Zpracované v souladu s vyhláškou
č. 500/2002
Sb. ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA
(BILANCE)
ke dni 31.12.2024
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky
EAG Finance s.r.o.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky
Platnéřská 88/9
Praha
11000

IČO
08901155

Označení	Název	Číslo řádku	brutto	korekce	netto	minulé období netto
A	AKTIVA CELKEM	1	1 973 730	0	1 973 730	1 254 569
A B.	Stálá aktiva	3	1 854 445	0	1 854 445	1 145 601
A B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	27	1 854 445	0	1 854 445	1 145 601
A B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	29	1 854 445	0	1 854 445	1 145 601
A C.	Oběžná aktiva	37	18 643	0	18 643	39 133
A C.II.	Pohledávky	46	74	0	74	27
A C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	57	74	0	74	27
A C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	61	74	0	74	27
A C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	64	74	0	74	27
A C.IV.	Peněžní prostředky	75	18 569	0	18 569	39 106
A C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	77	18 569	0	18 569	39 106
A D.	Časové rozlišení aktiv	78	100 642	0	100 642	69 835
A D.1.	Náklady příštích období	79	100 642	0	100 642	69 835

Označení	Název	Číslo řádku	netto	minulé období netto
P	PASIVA CELKEM	82	1 973 730	1 254 569
P A.	Vlastní kapitál	83	3 405	3 463
P A.I.	Základní kapitál	84	1 000	1 000
P A.I.1.	Základní kapitál	85	1 000	1 000
P A.IV.	Výsledek hospodaření z minulých let (+/-)	99	2 344	2 450
P A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	2 463	130
P A.IV.2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	101	-119	2 320
P A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	102	61	13
P B+C	CIZÍ ZDROJE	104	1 970 325	1 251 106
P B.	Rezervy	105	197	0
P B.2.	Rezerva na daň z příjmů	107	197	0
P C.	Závazky	110	1 970 128	1 251 106
P C.I.	Dlouhodobé závazky	111	1 674 779	1 123 369
P C.I.1.	Vydané dluhopisy	112	1 652 112	1 100 349
P C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy	114	1 652 112	1 100 349
P C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	119	0	767
P C.I.9.	Závazky - ostatní	122	22 667	22 253
P C.I.9.3.	Jiné závazky	125	22 667	22 253
P C.II.	Krátkodobé závazky	126	295 349	127 737
P C.II.1.	Vydané dluhopisy	127	257 950	93 170
P C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy	129	257 950	93 170
P C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	132	6 729	15 182
P C.II.8.	Závazky ostatní	136	30 670	19 385
P C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	2 340	0
P C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	142	12 943	6 020
P C.II.8.7.	Jiné závazky	143	15 387	13 365

Právní forma účetní jednotky	Společnost s ručením omezeným
Předmět podnikání nebo jiné činnosti	

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní uzávěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
16.05.25 13:34		

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 31.12.2024
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky
EAG Finance s.r.o.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky
Platněřská 88/9

Praha
11000

IČO
08901155

Označení	Název	Číslo řádku	Aktuální účetní období	Minulé účetní období
A.	Výkonová spotřeba	3	1 505	500
A.3.	Služby	6	1 505	500
III.	Ostatní provozní výnosy	20	21	0
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	21	0
F.	Ostatní provozní náklady	24	26	6
F.3.	Daně a poplatky	27	1	5
F.5.	Jiné provozní náklady	29	25	1
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	-1 510	-506
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	169 249	101 277
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	169 249	97 933
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	0	3 344
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	126 400	70 837
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	126 400	70 837
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	4 993	1 932
K.	Ostatní finanční náklady	47	45 801	31 850
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	2 041	522
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	531	16
L.	Daň z příjmů	50	470	3
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	470	3
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	61	13
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	61	13
*	Čistý obrat za účetní období	56	169 249	0

Právní forma účetní jednotky	Společnost s ručením omezeným
Předmět podnikání nebo jiné činnosti	

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní uzávěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
16.05.25 13:56		

EAG Finance s.r.o.
Příloha účetní závěrky

Období od **1. 1. 2024** do **31. 12. 2024**
(v tisících Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti:

EAG Finance s.r.o. vznikla 29. ledna 2020 a je zapsána v Obchodním rejstříku pod spisovou značkou C 327266 vedenou u Městského soudu v Praze.

Společnost je součástí konsolidačního celku skupiny Portiva a.s. Konsolidovaná účetní závěrka je uložena v sídle společnosti na adrese Moravské náměstí 1007/14, Veveří, 602 00 Brno.

Účetní závěrka byla sestavena dne 16. května 2025.

Hlavní činností společnosti je emise dluhopisů.

Získané prostředky jsou následně použity pro financování ostatních aktivit společnosti ve skupině EAG.

Sídlo společnosti:

Platnéřská 88/9, 110 00 Praha 1

Identifikační číslo:

089 01 155

Statutární orgán:

Statutárním orgánem společnosti je rada jednatelů sestávající z těchto členů:

- předseda rady jednatelů: MDDr. Jakub Šulta, bytem U Blaženky 2257/17, 150 00 Praha 5, nar. 3. 5. 1988
- člen rady jednatelů: Ing. Jan Kranát, Rohanské nábřeží 657/7, Karlín, 186 00 Praha 8 nar. 14. 5. 1972
- člen rady jednatelů: Mgr. Petr Kratochvíl, bytem Jílovská 1157/55, 142 00 Praha 4, nar. 12. 8. 1985

Změny v obchodním rejstříku:

V průběhu účetního období došlo ke změně názvu společnosti, jinak nedošlo k žádným významným změnám v obchodním rejstříku.

2. Zásadní účetní postupy používané účetní jednotkou

Účetní závěrka byla sestavena na základě účetnictví vedeného v souladu se Zákonem o účetnictví a příslušnými nařízeními a vyhláškami platnými v České republice.

Tato účetní závěrka je sestavena v souladu s vyhláškou MF ČR č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví.

Účetní závěrka byla taktéž sestavena v souladu s Nařízením komise v přenesené pravomoci (EU) 2019/980, které stanovuje povinnost ověření této účetní závěrky auditorem.

Účetní jednotka emitovala pouze dluhopisy, které nejsou obchodované na regulovaném trhu. Z toho důvodu nebyla tato účetní závěrka sestavena dle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví (IFRS).

(a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně.

Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 80 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jeho pořízení.

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

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Stroje a přístroje	Lineární	3 a 5 let
Automobily	Lineární	4 roky
Kancelářská technika	Lineární	4 roky

(b) Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek je oceněn pořizovacími cenami. Dlouhodobý finanční majetek tvoří zejména zápůjčky a úvěry s dobou splatnosti delší než jeden rok, majetkové účasti, realizovatelné cenné papíry a podíly a dluhové cenné papíry držené do splatnosti.

(c) Zásoby

Materiál a zboží jsou oceňovány v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady jako celní poplatky, dopravné, pojištění atp. Úbytek materiálu a zboží je oceňován metodou váženého aritmetického průměru.

(d) Stanovení opravných položek a rezerv a dohadných položek

Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků.

Zásoby

Opravné položky jsou vytvářeny v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je přechodně vyšší než prodejní cena zásob snižená o náklady spojené s prodejem.

Rezervy a dohadné položky

Společnost v běžném účetním období tvoří dohadné položky, zejména na náklady spojené s aktuálním obdobím.

Rezervy

Společnost v případech, kdy uzavírá účetní knihy před datem výpočtu daňové povinnosti daňovým poradcem, účtuje o rezervě na daň z příjmů. Tato rezerva je stanovena na základě předběžného odhadu daňové povinnosti, který vychází z dostupných informací a předpokladů k datu uzavření účetních knih. Po obdržení konečného výpočtu daňové povinnosti je rezerva upravena tak, aby odpovídala skutečné daňové povinnosti.

(e) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet transakcí v cizí měně pevný kurz, který se stanovuje na základě kurzu vyhlášeného ČNB první pracovní den v daném měsíci.

Pohledávky, závazky a finanční prostředky v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávány podle kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

(f) Deriváty

Společnost v daném období nepoužívala deriváty.

(g) Najatý majetek

Společnost účtuje o případném najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů rovnoměrně po dobu trvání nájmu. Při ukončení nájmu a uplatnění možnosti odkupu je předmět leasingu zařazen do majetku společnosti v kupní ceně.

(h) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a odložené daně.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

(i) Vlastní kapitál

Vlastní kapitál společnosti se skládá ze základního kapitálu, zisku minulých let a výsledku hospodaření aktuálního období.

(j) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

(k) Použití dohadů

Při přípravě účetní závěrky používá vedení společnosti odhady a stanovuje předpoklady, které mají vliv na uplatnění účetních postupů a na výši majetku, závazků, výnosů a nákladů vykázaných v účetní závěrce. Tyto odhady a předpoklady vycházejí z historických zkušeností a různých dalších modelů používaných ve společnosti, které jsou považovány za přiměřené k datu sestavení účetní závěrky, a používají se v situaci, kdy účetní hodnoty majetku a závazků nejsou zcela evidentní z jiných zdrojů nebo kdy existuje nejistota při uplatnění jednotlivých účetních politik. Přesto si je UJ vědoma, že k peněžnímu pohybu dojde.

Používané dohady, odhady, předpoklady či modely jsou průběžně revidovány. Úpravy účetních odhadů jsou zohledněny v období, ve kterém jsou tyto odhady revidovány, pokud se revize týká pouze daného účetního období, nebo v období revize a budoucích obdobích, pokud revize ovlivňuje současné i budoucí období.

(l) Čistý obrat

Hlavní činností společnosti je emise dluhopisů a poskytování finančních prostředků subjektům ve skupině. V souladu s § 20 odst. 2 písm. a) zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, je za čistý obrat považován souhrn výnosů z prodeje výrobků, zboží a služeb. Vzhledem k povaze činnosti společnosti jsou do výpočtu čistého obratu zahrnovány především úrokové výnosy ze zápůjček poskytnutých ve skupině a výnosy z emisního ážia (tj. rozdílu mezi nominální a emisní hodnotou dluhopisů), neboť tyto výnosy představují hlavní výnosové složky společnosti a odpovídají charakteru její podnikatelské činnosti.

3. Srovnatelnost údajů

Tato účetní závěrka je sestavena za období od 1. ledna 2024 do 31. prosince 2024.

Všechny údaje v této účetní závěrce jsou v jednotkách tisíců Kč.

4. Dlouhodobý majetek

(a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Společnost nemá k rozvahovému dni žádný dlouhodobý nehmotný majetek ve svém držení.

(b) Dlouhodobý hmotný majetek

Společnost nemá k rozvahovému dni žádný dlouhodobý hmotný majetek.

5. Najatý majetek

(a) Finanční leasing

Společnost neměla v průběhu účetního období žádný majetek pořízený na finanční leasing.

(b) Operativní leasing

Společnost neměla v průběhu účetního období žádný majetek pronajatý prostřednictvím operativního leasingu.

6. Finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek se skládá z poskytnutých dlouhodobých skupinových zápůjček. Jedná se o půjčky do skupiny EAG, které jsou úročeny za obvyklých tržních podmínek, zohledňujících cenu zdrojů společnosti. Společnost eviduje za dané účetní období finanční majetek ve výši 1 854 445 tis. Kč.

7. Zásoby

Společnost v uplynulém ani předchozím účetním období neměla v držení žádné zásoby.

8. Pohledávky

Celkové pohledávky k rozvahovému dni činí 74 tis. Kč a veškeré pohledávky byly klasifikované jako krátkodobé.

Dále má účetní jednotka k rozvahovému dni pohledávky se splatností delší než 5 let k mateřské společnosti, ve výši 1 854 445 tis. Kč. Tyto pohledávky jsou evidované v dlouhodobém finančním majetku. V minulém období měla účetní jednotka k rozvahovému dni pohledávky se splatností delší než 5 let k mateřské společnosti ve výši 1 145 601 tis. Kč.

Veškeré pohledávky jsou zachyceny v rozvaze.

9. Závazky

Celkové závazky k rozvahovému dni činí 1 970 128 tis. Kč, z čehož 295 349 tis. Kč činí krátkodobé závazky a 1 674 779 tis. Kč závazky dlouhodobé.

Společnost neeviduje závazky z titulu emitovaných dluhopisů se splatností delší než 5 let.

Účetní jednotka nemá žádné pohledávky ani závazky, které jsou kryty věcnými zárukami.

Veškeré závazky jsou zachyceny v rozvaze.

10. Položky nezahrnuté v rozvaze

Účetní jednotka má veškeré pohledávky a závazky zachyceny v rozvaze, s výjimkou emitovaných neupsaných dluhopisů, o kterých je účtováno na podrozvahových účtech.

11. Emitované dluhopisy

Společnost emitovala k rozvahovému dni následující dluhopisy:

ISIN	Název	Jednotková cena (Kč)	Počet KS	Upsáno k 31.12.2024 (Kč)
CZ0003526436	PORTIVA AF II 6/25	50.000	1.453	72.650.000
CZ0003526451	PORTIVA AFIII 7/27	50.000	2.200	110.000.000
CZ0003533739	PORTIVA AFVII 6/26	50.000	528	26.400.000
CZ0003534448	PORTIVA AFVIII6/25	50.000	1.912	95.600.000
CZ0003535940	PORT. A.F. 7,00/28	50.000	496	24.800.000
CZ0003538548	PORT. A.F. 6,50/26	50.000	835	41.750.000
CZ0003539108	PORT. A.F. XII. 6,75/27	50.000	196	9.800.000
CZ0003539116	PORT. A.F. XIII. 7,50/29	50.000	505	25.250.000

CZ0003540361	PORTIVA XIV 6,5/26	50.000	509	25.450.000
CZ0003541690	PAF XVI. 7,40/2026	50.000	103	5.150.000
CZ0003543159	PORTIVA AF.XX 5/27	50.000	108	5.400.000
CZ0003543175	PAF & SMS XXI.6/28	50.000	88	4.400.000
CZ0003543183	XXII. REPO 7Y/2029	50.000	12	600.000
CZ0003544561	PORT.AF. XXIII 7,8	50.000	291	14.550.000
CZ0003544579	PORT. AF. XXIV 8,7	50.000	434	21.700.000
CZ0003544595	PAF & SMS XXV. 8,2	50.000	959	47.950.000
CZ0003548455	PRTV AF & SMS finance - III. 8,20 %/2027	50.000	1.974	98.700.000
CZ0003548463	PRTV AF & IDPM Investment - IV. 8,20 %/2027	50.000	756	37.800.000
CZ0003548430	PRTV AF - I. 7,80 %/2026	50.000	672	33.600.000
CZ0003548448	PRTV AF - II. 8,70 %/2028	50.000	1.287	64.350.000
CZ0003551350	PRTV AF - V. 7,80 %/2026	50.000	1.707	85.350.000
CZ0003553158	PRTV AF & SMS finance - VII. 8,00 %/2026	50.000	888	44.400.000
CZ0003553174	PRTV AF & SMS finance - VIII. 9,00 %/2028	50.000	1.927	96.350.000
CZ0003553141	PRTV AF - VI. 8,70 %/2028	50.000	1.863	93.150.000
CZ0003555286	PRTV AF & IDPM Investment - X. 8,10 %/2027	50.000	885	44.250.000
CZ0003554594	PORTIVA AF a M&M Finance - IX. 8,30%/2027	50.000	464	23.200.000
CZ0003556524	PRTV AF - XI. 7,80 %/2026	50.000	1.271	63.550.000
CZ0003559080	PRTV AF - XVI. 8,50 %/2029	50.000	441	22.050.000
CZ0003559098	PRTV AF & SMS finance - XIV. 8,00 %/2027	50.000	774	38.700.000
CZ0003559072	PRTV AF & SMS finance - XV. 9,00 %/2029	50.000	995	49.750.000

CZ0003560328	PRTV AF & SMS finance - XVII. 7,50 %/2027	50.000	687	34.350.000
CZ0003560336	PRTV AF & SMS finance - XVIII. 8,20 %/2029	50.000	1.623	81.150.000
CZ0003560369	PRTV AF - XIX. 7,30 %/2027	50.000	963	48.150.000
CZ0003560302	PRTV AF - XX. 8,00 %/2029	50.000	803	40.150.000
CZ0003563975	PORT. A.F. 8,00/29	50.000	866	43.300.000
CZ0003563967	PORT. A.F. 7,50/27	50.000	807	40.350.000
CZ0003563959	PORT. A.F. 8,20/29	50.000	1.999	99.950.000
CZ0003563983	PORT. A.F. 7,30/27	50.000	1.578	78.900.000
CZ0003564973	PRTV AF & IDPM Investment - XXVII. 7,85 %/2028	50.000	796	39.800.000
CZ0003531998	PORTIVA AF V 6/25	50.000	1.193	59.650.000
CZ0003539090	PORT. A.F. XI. 5,75/25	50.000	310	15.500.000
CZ0003541708	PAF F&F XV. 6,50 %/ 26	50.000	8	400.000
Celkem				1.908.300.000

ISIN	Název	Jednotková cena (EUR)	Počet KS	Upsáno k 31.12.2024 (CZK)
CZ0003558363	PRTV AF & SK XII. 7,50 %/2027	2.000	20	1.007.400
CZ0003558371	PORTIVA AF & SK XIII. 8,50 %/2029	2.000	15	755.550
Celkem				1.762.950

Výše uvedené dluhopisy nejsou obchodované na evropském regulovaném trhu. Ultimátní ručení za závazky společnosti EAG Finance, s.r.o. je zajištěno ručitelským závazkem společnosti EAG SE.

12. Dohadné účty a časové rozlišení

Společnost v daném účetním období vytvářela dohadné položky na tvorbu příznání DPPO a ověření UZ auditorem, celkem ve výši 570 tis Kč, a dále pak na nevyplacené úroky z emitovaných dluhopisů ve výši 12 154 tis. Kč.

Náklady příštích období ve výši 100 642 tis. Kč jsou tvořeny finančními náklady spojenými s emisí dluhopisů, které jsou ve věcné a časové souvislosti rozpouštěny do doby splatnosti jednotlivých dluhopisů.

13. Opravné položky

Společnost v daném účetním období netvořila opravné položky.

14. Vlastní kapitál

Společnost vykázala za účetní období od 1. ledna 2024 do 31. prosince 2024 zisk ve výši 61 tis. Kč.

Vlastní kapitál byl, mimo výše zmíněný výsledek hospodaření běžného období, tvořen dále základním kapitálem ve výši 1 000 tis. Kč a nerozděleným ziskem minulých období ve výši 2 463 tis. Kč, dále pak jiným výsledkem hospodaření ve výši -119 tis. Kč.

Jiný výsledek hospodaření byl tvořen daní z příjmů za rok 2022 s návazností na podání dodatečného DPPO za rok 2022.

15. Rezervy

Společnost v daném období vytvořila rezervu na daň z příjmu ve výši 197 tis. Kč.

16. Informace o tržbách

Společnost nerealizovala v daném účetním období žádné tržby.

17. Ostatní provozní výnosy a náklady

Společnost vykazuje v příslušném účetním období provozní výnosy ve výši 21 tis. Kč a náklady ve výši 26 tis. Kč.

18. Výnosové a nákladové úroky

Společnost vykazuje výnosové úroky z titulu úroků ze zápůjček v roce 2024 ve výši 169 249 tis. Kč. Nákladové úroky ve výši 126 400 tis. Kč jsou tvořeny zejména úroky z vydaných dluhopisů.

19. Ostatní finanční výnosy a náklady

Účetní jednotka v daném období vykázala ostatní finanční výnosy v celkové výši 4 993 tis. Kč. Ostatní finanční náklady ve výši 45 801 tis. Kč.

Popis	2024
Kurzové zisky	512
Ostatní	4 481
Ostatní finanční výnosy celkem	4 993

Popis	2024
Kurzové ztráty	479
Náklady spojené s emisí dluhopisů, Centrální depositář cenných papírů	99
Náklady spojené s emisí dluhopisů, Cyrrus Corporate solution	10 419
Bankovní poplatky, poplatky za prodej	189
Časové rozlišení provize za umístění a administraci emise	34 615
Ostatní finanční náklady celkem	45 801

20. Zaměstnanci

Společnost neměla v daném účetním období žádné zaměstnance.

21. Daň z příjmů

(a) Splatná

Splatná daň z příjmů za období končící 31. prosince 2024 nebyla ke dni účetní závěrky známa, rezerva na daň z příjmů byla vytvořena na základě předběžného výpočtu ve výši 197 tis. Kč.

(b) Odložená

O odložené daně z příjmů nebylo v rámci opatrnosti daném ani předchozím účetním obdobím účtováno.

Významné události po rozvahovém dni

Mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo ke splacení následujících instrumentů v plné výši:

ISIN	Název	Jednotková cena (Kč)	Počet KS	Splaceno k 16.5.2025 (Kč)
CZ0003539090	PORT. A.F. XI. 5,75/25	50.000	310	15.500.000
CZ0003531998	PORTIVA AF V 6/25	50.000	1.193	59.650.000

Mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k upsání následujících instrumentů:

ISIN	Název	Jednotková cena (Kč)	Počet KS	Upsáno do 16.5.2025 (Kč)
CZ0003563975	PORT. A.F. 8,00/29	50.000	345	17.250.000
CZ0003563967	PORT. A.F. 7,50/27	50.000	144	7.200.000
CZ0003563983	PORT. A.F. 7,30/27	50.000	422	21.100.000
CZ0003564973	PRTV AF & IDPM Investment - XXVII. 7,85 %/2028	50.000	45	2.250.000
CZ0003569824	EAG – III. 7,10 %/2028	50.000	640	32.000.000
CZ0003569816	EAG & SMS Finance – II. 8,10 %/2030	50.000	1.782	89.100.000
CZ0003569832	EAG – IV. 8 %/2030	50.000	483	24.150.000
CZ0003569808	EAG & SMS Finance – I. 7,20 %/2028	50.000	570	28.500.000
CZ0003570681	EAG & IDPM Investment – V. 7,35%/2029	50.000	40	2.000.000
CZ0003571408	EAG & SMS Finance - VII. 8,10 %/2030	50.000	569	28.450.000
CZ0003571390	EAG & SMS Finance - VI. 7,20 %/2028	50.000	204	10.200.000

V Praze dne 16. května 2025
za EAG Finance s.r.o.



Petr Kratochvíl
Jednatel



Jakub Šulta
Jednatel

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za rok končící 31. prosincem 2024

(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

EAG Finance s.r.o.

Platněská 88/9

Staré Město, 110 00 Praha

Česká republika

Identifikační číslo

IČO: 08901155

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	39 106	620
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	531	16
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	- 42 849	- 28 112
A.1.5. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	- 42 849	- 30 440
A.1.6. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		2 328
A.* Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	- 42 318	- 28 096
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	- 58 658	- 599
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních účtů dohadných a časového	- 30 854	- 4 853
A.2.2. Změna stavu kr. závazků z provozní činnosti, pasivních účtů dohadných a časového	- 27 804	4 254
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	- 100 976	- 28 695
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	- 95 764	- 58 354
A.4. Přijaté úroky		3 344
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulé období	- 392	- 35
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	- 197 132	- 83 740
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.3. Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	- 539 594	- 310 457
B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	- 539 594	- 310 457
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti	716 189	432 683
C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	716 189	432 683
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	- 20 537	38 486
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	18 569	39 106

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

za období od 1.1.2024 do 31.12.2024
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

EAG Finance s.r.o.

Platněnská 88/9, Stare Město, 110 00 Praha

Česká republika

IČO: 08901155

C.		Stav k 1.1.2024	Zvýšení	Sažení	Stav k 31.12.2024
A.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	1 000	-	-	1 000
B.	Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku	-	-	-	-
C.	Součet A + B	1 000	-	-	1 000
D.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	-	-	-	-
*	Součet A + B + D	1 000	-	-	1 000
E.	Ážio	-	-	-	-
F.	Rezervní fond	-	-	-	-
G.	Statutární a ostatní fondy	-	-	-	-
H.	Kapitálové fondy	-	-	-	-
I.	Rozdíly z přecenění nezahnuté do hospodářského výsledku	-	-	-	-
J.	Zisk minulých účetních období	130	2 333	-	2 463
K.	Ztráta minulých účetních období	-	-	-	-
L.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	13	61	13	61
M.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	2 320	-	2 439	119
*	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM	3 463	2 394	2 452	3 405

Datum: 16.05.2025 Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou: Petr Kratochvíl, Jakub Šulc

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

ve smyslu ustanovení § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), v platném znění (dále jen „ZOK“) za účetní období od 1.1.2024 do 31.12.2024.

1. Ovládaná osoba

EAG Finance s.r.o.,

IČO: 08901155, se sídlem Platněřská 88/9, Staré Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, v oddíle , sp. zn. C 327266.

2. Ovládající osoba

Obchodní podíl na společnosti EAG Finance s.r.o. vlastnila k 31.12.2024 následující společnost.

jméno společnosti	Podíly v %
EAG SE	100

Dle výše uvedených skutečností byla společnost EAG Finance s.r.o. k 31.12.2024 ve smyslu § 82 ZOK ovládaným podnikem.

3. Přehled propojených osob

Propojenými osobami jsou společnosti k 31. 12. 2024:

Jméno společnosti	IČO
CD Cloud s.r.o.	05687756
Cebia, spol. s.r.o.	18628443
EAG Advisors s.r.o.	7673507
EAG SE	29126169
EAG Technology s.r.o.	14267632
TEAS spol. s.r.o.	48906565
FB SPV BV	0781932836
SV SPV Sp. z o.o.	701107777

Omnetic Group BV	864071140
Fastback SRL	0524702296
SOFTVIG Systemy Informatyczne Sp. z o.o.	8512773583
Fastback France S.A.S.	908268428
Teas Slovakia spol. s.r.o.	43894160
Portiva Private Equity a.s.	06767541
Share 2 s.r.o.	07828713
PORTIVA a.s.	07229771
Axelor SE	21986304
EAG Funds SICAV a.s.	19868588
EAG Alpha	B283340
EAG Beta	B283221
R SPV sp. z o.o.	7011137692
JBR sp. z o.o.	5471942000
A SPV GmbH	HRB 295235
Autrado GmbH	HRB 260274
PWM Advisory s.r.o.	19307756

3.1. Organizační struktura

Organizační struktura společnosti k 31. 12. 2024 je uvedena v příloze 1.

4. Přehled jednání mezi propojenými osobami

Mezi propojenými osobami byly v roce 2024 uzavřeny následující smlouvy

a) Smlouvy o finanční výpomoci mezi společnostmi ve skupině EAG.
Za dané účetní období nevznikly žádné smlouvy o finanční výpomoci mezi společnostmi ve skupině.

b) Smlouvy o zápočtu zápůjček mezi společnostmi ve skupině

Za dané účetní období nevznikly žádné smlouvy o zápočtu zápůjček mezi společnostmi ve skupině.

c) Smlouvy o příplatku do ostatních kapitálových fondů.

Za dané účetní období nevznikly žádné smlouvy o příplatku do ostatních kapitálových fondů.

Mezi propojenými osobami byly nadále v účinnosti následující smlouvy

Název smlouvy	Vydlužitel	Zapůjčitel	Měna	Datum
Smlouva o zápůjčce	EAG Finance s.r.o.	EAG SE	EUR	05. 03.2021
Dohoda o novaci	EAG Finance s.r.o.	EAG SE	CZK	01. 04. 2023

5. Další právní úkony v zájmu propojených osob

Společnost EAG SE poskytuje společnosti EAG Finance ručitelskou provizi.

V rámci vztahů mezi propojenými osobami nedochází k žádným dalším opatřením kromě výše smluv o finanční výpomoci. Všechny transakce jsou prováděny v souladu s právními předpisy a jsou řádně dokumentovány. Neexistují žádné další finanční nebo obchodní aktivity mezi propojenými osobami, který by měli vliv na hospodářské výsledky nebo finanční situaci společnosti.

6. Další opatření v zájmu nebo na popud propojených osob

Ve sledovaném období roku 2024 neexistují žádná další opatření, která by byla přijata v zájmu nebo na popud propojených osob.

7. Závěrečné prohlášení

Údaje uvedené v této zprávě jsou podle našeho nejlepšího vědomí a svědomí úplné a obsahují všechny údaje podle § 82 ZOK. Ze vztahů s propojenými osobami společnosti EAG Finance s.r.o. nevzniká žádná újma.

V Praze 25. 03. 2025



Jakub Šulta

Jednatel společnosti
EAG Finance s.r.o.



Mgr. Petr Kratochvíl

Jednatel společnosti
EAG Finance s.r.o.

Přílohy:

Příloha č. 1 – Organigram skupiny EAG k 31. 12. 2024

Příloha 1

EAG | Group Structure

The shareholding interest is 100% where not stated otherwise

