

PORTIVA Automotive Finance s.r.o.
Příloha mezitímní účetní závěrky

Období od 1.1.2021 do 30.9.2021
(v tisících Kč)

PORTIVA Automotive Finance s.r.o.

Příloha účetní závěrky k 30. září 2021

PORTIVA Automotive Finance s.r.o.
Příloha mezitímní účetní závěrky

Období od 1.1.2021 do 30.9.2021
(v tisících Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti:

PORTIVA Automotive 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.

Hlavní činností společnosti je emise dluhopisů. Získané prostředky jsou následně použity pro financování ostatních společností ve skupině.

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: Jakub Šulta, bytem U Blaženky 2257/17, 150 00 Praha 5, nar. 3. 5. 1988
- člen rady jednatelů: Ing. Jan Kranát, bytem Korunní 1300/65, 120 00 Praha 2, 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:

Účetní jednotka vznikla v daném účetní období. V průběhu účetního období 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 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.

PORTIVA Automotive Finance s.r.o.
Příloha mezitímní účetní závěrky

Období od 1.1.2021 do 30.9.2021
(v tisících Kč)

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
Software	Lineární	3 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 snížená o náklady spojené s prodejem.

Rezervy a dohadné položky

Společnost v daném účetním období netvořila žádné dohadné položky ani rezervy.

(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

PORTIVA Automotive Finance s.r.o.
Příloha mezitímní účetní závěrky

Období od 1.1.2021 do 30.9.2021
(v tisících Kč)

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 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 faktorů, 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. Skutečné výsledky se mohou od odhadů lišit.

Odhady a předpoklady 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.

3. Srovnatelnost údajů

Tato účetní závěrka je sestavena za období od 1. ledna 2021 do 30. září 2021. Za srovnávací období je považováno období od 29. ledna 2020 do 30. září 2020.

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

4. Dlouhodobý majetek

(a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Společnost nemá ke dni 30. 9. 2021 žádný dlouhodobý nehmotný majetek.

Společnost neměla ke dni 30. 9. 2020 žádný dlouhodobý nehmotný majetek.

(b) Dlouhodobý hmotný majetek

Společnost nemá ke dni 30. 9. 2021 žádný dlouhodobý hmotný majetek.

Společnost neměla ke dni 30. 9. 2020 žádný dlouhodobý hmotný majetek.

PORTIVA Automotive Finance s.r.o.
Příloha mezitímní účetní závěrky

Období od 1.1.2021 do 30.9.2021
(v tisících Kč)

5. Najatý majetek

(a) Finanční leasing

Společnost neměla v průběhu tohoto, ani minulého, účetního období žádný majetek pořízený na finanční leasing.

(b) Operativní leasing

Společnost neměla v průběhu tohoto, ani minulého, účetního období žádný majetek pronajatý prostřednictvím operativního leasingu.

6. Finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek se skládá z poskytnutých dlouhodobých zápůjček. Jedná se o půjčky do skupiny EAG a tyto jsou úročeny za obvyklých tržních podmínek, zohledňujících cenu zdrojů společnosti.

7. Zásoby

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

8. Pohledávkové a závazkové vztahy

- a. Celkové pohledávky ke dni 30. 9. 2021 činí 27.996 tis. Kč. Veškeré tyto pohledávky jsou tvořeny krátkodobými zápůjčkami do skupiny EAG.
Celkové pohledávky ke dni 30. 9. 2020 činily 0 Kč.
- b. Celkové závazky ke dni 30. 9. 2021 činí 391.046 tis. Kč, z čehož 33.176 tis. Kč činí krátkodobé závazky a 357.870 tis. Kč závazky dlouhodobé. Veškeré dlouhodobé závazky jsou tvořeny emitovanými upsanými dluhopisy.
Celkové závazky ke dni 30. 9. 2020 činily 31.198 tis. Kč, z čehož 1.948 tis. Kč činily krátkodobé závazky a 29.250 tis. Kč závazky dlouhodobé. Veškeré dlouhodobé závazky byly tvořeny emitovanými upsanými dluhopisy.
- c. Účetní jednotka nemá v tomto, ani předchozím, účetním období žádné pohledávky ani závazky, které jsou kryty věcnými zárukami.
- d. Účetní jednotka eviduje ke dni 30. 9. 2021 závazky se splatností delší než 5 let, a to z titulu emitovaných dluhopisů, v celkové výši 82.100 tis. Kč.
Účetní jednotka ke dni 30. 9. 2020 neměla žádné pohledávky ani závazky se splatností delší než 5 let.
- e. Veškeré pohledávky a závazky jsou zachyceny v rozvaze, s výjimkou emitovaných neupsaných dluhopisů, o kterých je účtováno na podrozvahových účtech.

PORTIVA Automotive Finance s.r.o.
Příloha mezitímní účetní závěrky

Období od 1.1.2021 do 30.9.2021
(v tisících Kč)

Společnost v příslušném účetním období emitovala následující dluhopisy:

Název instrumentu	Jednotková cena (v tis. Kč)	Počet kusů	Celková emise (v tis. Kč)	K 30.9.2020 upsáno (v tis. Kč)	K 30.9.2021 upsáno (v tis. Kč)
PORTIVA AF I 5/23 CZ0003526428	50	2.000	100.000	12.650	99.800
PORTIVA AF II 6/25 CZ0003526436	50	2.000	100.000	10.750	72.650
PORTIVA AF III 7/27 CZ0003526451	50	2.000	100.000	5.850	82.100
PORTIVA AF 0,00/24 CZ0003530982	10	12.000	120.000	-	33.870
PORTIVA AF V 6/25 CZ0003531998	50	1.200	60.000	-	59.600
PORTIVA VI 5/24 CZ0003533713	50	2.000	100.000	-	6.850
PORTIVA VII 6/26 CZ0003533739	50	2.000	100.000	-	3.000
Celkem	-	23.200	680.000	29.250	357.870

Výše uvedené dluhopisy nejsou obchodované na evropském regulovaném trhu.

9. Dohadné účty a časové rozlišení

Společnost v daném, ani srovnávacím, účetním období nevytvářela dohadné položky.

Náklady příštích období, vykázané ke dni 30. 9. 2021 ve výši 30.782 tis. Kč jsou tvořeny finančními náklady spojenými s emisí dluhopisů, které jsou ve věcné a časové souvislosti rozpouštěny do nákladů společnosti.

Náklady příštích období, vykázané ke dni 30. 9. 2020 ve výši 2.454 tis. Kč jsou tvořeny finančními náklady spojenými s emisí dluhopisů, které jsou ve věcné a časové souvislosti rozpouštěny do nákladů společnosti.

10. Opravné položky

Společnost v daném, ani předchozím, účetním období netvořila opravné položky.

11. Vlastní kapitál

Společnost vykázala za účetní období od 1. ledna 2021 do 30. září 2021 zisk ve výši 3.327 tis. Kč.

Vlastní kapitál byl ke dni 30. 9. 2021, mimo výše zmíněný výsledek hospodaření běžného období, tvořen dále základním kapitálem ve výši 1.000 tis. Kč a výsledkem hospodaření minulých let ve výši 42 tis. Kč.

Společnost vykázala za účetní období od 29. ledna 2020 do 30. září ztrátu ve výši -434 tis. Kč.

Vlastní kapitál byl ke dni 30. 9. 2020, mimo výše zmíněný výsledek hospodaření běžného období, tvořen dále základním kapitálem ve výši 1.000 tis. Kč.

12. Rezervy

Společnost v daném, ani minulém, účetním období netvořila rezervy.

13. Informace o tržbách

Společnost nerealizovala v daném, ani minulém, účetním období žádné tržby.

14. Ostatní provozní výnosy a náklady

Společnost nevykazuje v příslušném, ani srovnávacím, účetním období žádné ostatní provozní výnosy a náklady.

15. Ostatní finanční výnosy a náklady

Účetní jednotka ke dni 30. 9. 2021 vykázala ostatní finanční výnosy v celkové výši 1.388 tis. Kč.

Ostatní finanční náklady ke dni 30. 9. 2021 ve výši 5.985 tis. Kč jsou tvořeny nákladovými úroky a ostatními finančními náklady souvisejícími s emisí dluhopisů.

Účetní jednotka ke dni 30. 9. 2020 období vykázala ostatní finanční výnosy v celkové výši 232 tis. Kč.

Ostatní finanční náklady, ke dni 30.9.2020 ve výši 163 tis. Kč jsou tvořeny nákladovými úroky a ostatními finančními náklady souvisejícími s emisí dluhopisů.

16. Zaměstnanci


Společnost neměla v daném, ani minulém, účetním období žádné zaměstnance.

17. Významné následné události

Žádné významné následné události nejsou předpokládány.

PORTIVA Automotive Finance s.r.o.
Příloha mezitímní účetní závěrky

Období od 1.1.2021 do 30.9.2021
(v tisících Kč)

Datum: 10.12.2021	Podpis statutárního orgánu společnosti: 
--------------------------	--

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

za běžné období

od 1.1. do 30.09.2021
(v tis. Kč)

IČO

089 01 155

**PORTIVA
Automotive
finance s.r.o.**

Sídlo, bydliště nebo
místo podnikání účetní
jednotky

Platněská 88/9,
110 00 Praha 1 -
Staré Město

Položka	Text	Účetní období	
			běžné období
P*	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		3 329
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním (do ukazatele nejsou zahrnuty příslušné účty účtové skupiny 59 - Daně z příjmů, převodové účty a rezerva na daň z příjmů)		3 327
A 1	Úpravy o nepeněžní operace	A 1.1. až A 1.6	-7 954
A 1 1	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu a odpis konsolidačního rozdílu	+/-	0
A 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	+/-	0
A 1 3	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+) (vyúčtování do výnosů "-", do nákladů "+")	-/+	0
A 1 4	Výnosy z podílů na zisku (-) s výjimkou vyplacených od účetních jednotek v konsolidačním celku	-	0
A 1 5	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky (-)	+	-7 954
A 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	+/-	0
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu (Z + A 1)	Z+A.1.	-4 627
A 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	A 2.1. až A 2.4	-23 716
A 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	+/-	-53 431
A 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	+/-	29 715
A 2 3	Změna stavu zásob (+/-)	+/-	0
A 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	+/-	0
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním (A* + A 2)	A.**+A.2.	-28 343
A 3	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku (-)	-	-10 479
A 4	Přijaté úroky (+)	+	18 433
A 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)	-	0
A 6	Přijaté podíly na zisku (+) (lze postupovat odlišně v souladu s §43 odst. 4 vyhlášky)	+/-	0
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	A.**+A.3.+A.4.+ A.5.+A.6.+A.7.	-20 389
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-	0
B 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	+	0
B 3	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	-	0
B 4	Peněžní toky z nákupu obchodního závodu nebo jeho části	-	0
B ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	B.1.+B.2.+B.3.	0
	Peněžní toky z finančních činností		
C 1	Dopady změn dlouhodobých závazků, popřípadě takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti (například některé provozní úvěry) na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	+/-	19 921
C 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	+/-	0
C 2 1	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, ážia, popřípadě fondů ze zisku včetně složených záloh na toto zvýšení (+)	+	0
C 2 2	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům mimo konsolidační celek (-)	-	0
C 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	+	0
C 2 4	Úhrada ztráty společníky mimo konsolidační celek (+)	+	0
C 2 5	Přímé platby na vrub fondů (-)	-	0
C 2 6	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finančního vypořádání se společníky ve veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společností (-) kromě podílů vyplacených mezi účetními jednotkami konsolidačního celku	-	0
C 3	Přijaté podíly na zisku od účetních jednotek mimo konsolidační celek, s výjimkou účetních jednotek, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (+)	+	0
C ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	C.1.+C.2.	19 921
D ****	Rozdíly způsobené dopadem kurzových rozdílů na základě zahrnutí konsolidovaných účetních jednotek do konsolidace	+/-	0
F	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	A.***+B.***+C.** +D.****	-468
R	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období (P+F)	P+F	2 861
Sestaveno dne		10.12.2021	
Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky			
Právní forma účetní jednotky		s.r.o.	
Předmět podnikání			

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

za běžné období

**PORTIVA
Automotive
Finance
s.r.o.**

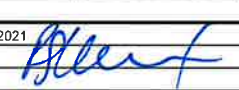
od 29.1. do 30.09.2020
(v tis. Kč)

Sídlo, bydliště nebo
místo podnikání účetní
jednotky

IČO

**Platněřská 88/9,
110 00 Praha 1 -
Staré Město**

089 01 155

Položka	Text	Účetní období	
			běžné období
P*	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		1 000
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním (do ukazatele nejsou zahrnuty příslušné účty účtové skupiny 59 - Daně z příjmů, převodové účty a rezerva na daň z příjmů)		-434
A 1	Úpravy o nepeněžní operace	A.1.1. až A.1.6.	384
A 1 1	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu a odpis konsolidačního rozdílu	+/-	0
A 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	+/-	0
A 1 3	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+) (vyúčtování do výnosů "-", do nákladů "+")	-/+	0
A 1 4	Výnosy z podílů na zisku (-) s výjimkou vyplacených od účetních jednotek v konsolidačním celku	-	0
A 1 5	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky (-)	+	384
A 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	+/-	0
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu (Z + A 1)	Z+A.1.	-50
A 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	A.2.1. až A.2.4.	-506
A 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	+/-	-2 454
A 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	+/-	1 948
A 2 3	Změna stavu zásob (+/-)	+/-	0
A 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	+/-	0
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním (A* + A 2)	A**+A.2.	-556
A 3	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku (-)	-	-384
A 4	Přijaté úroky (+)	+	0
A 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)	-	0
A 6	Přijaté podíly na zisku (+) (lze postupovat odlišně v souladu s §43 odst. 4 vyhlášky)	+/-	0
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	A**+A.3.+A.4.+A.5.+A.6.+A.7.	-940
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-	0
B 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	+	0
B 3	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	-	0
B 4	Peněžní toky z nákupu obchodního závodu nebo jeho části	-	0
B ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	B.1.+B.2.+B.3.	0
	Peněžní toky z finančních činností		
C 1	Dopady změn dlouhodobých závazků, popřípadě takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti (například některé provozní úvěry) na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	+/-	1 184
C 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	+/-	0
C 2 1	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, ážia, popřípadě fondů ze zisku včetně složených záloh na toto zvýšení (+)	+	0
C 2 2	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům mimo konsolidační celek (-)	-	0
C 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	+	0
C 2 4	Úhrada ztráty společníky mimo konsolidační celek (+)	+	0
C 2 5	Přímé platby na vrub fondů (-)	-	0
C 2 6	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finančního vypořádání se společníky ve veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společností (-) kromě podílů vyplacených mezi účetními jednotkami konsolidačního celku	-	0
C 3	Přijaté podíly na zisku od účetních jednotek mimo konsolidační celek, s výjimkou účetních jednotek, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (+)	+	0
C ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	C.1.+C.2.	1 184
D ****	Rozdíly způsobené dopadem kurzových rozdílů na základě zahrnutí konsolidovaných účetních jednotek do konsolidace	+/-	0
F	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	A****+B****+C****+D****	244
R	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období (P+F)	P+F	1 244
Sestaveno dne		10.12.2021	
Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky			
Právní forma účetní jednotky		s.r.o.	
Předmět podnikání			

ROZVAHA

Název a právní forma účetní jednotky:

PORTIVA Automotive Finance s.r.o.

ke dni 30. září 2021

(v celých tisících Kč)

IČ

08901155

Sídlo účetní jednotky:

Platněřská 88/9

Praha 1

110 00

Předmět podnikání /činnosti úč. j.:

Poskytování služeb

AKTIVA

			Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	1	395 415	0	395 415	31 764
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	2	0	0	0	0
B	Stálá aktiva	3	333 776	0	333 776	28 066
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	4	0	0	0	0
B. I. 1	Nehmotné výsledky vývoje	5	0	0	0	0
2	Ocenitelná práva	6	0	0	0	0
2.1	Software	7	0	0	0	0
2.2	Ostatní ocenitelná práva	8	0	0	0	0
3	Goodwill	9	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11	0	0	0	0
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12	0	0	0	0
5.2	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	14	0	0	0	0
B. II. 1	Pozemky a stavby	15	0	0	0	0
1.1	Pozemky	16	0	0	0	0
1.2	Stavby	17	0	0	0	0
2	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	0	0	0	0
3	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	19	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	20	0	0	0	0
4.1	Pěstitelské celky trvalých porostů	21	0	0	0	0
4.2	Dospělá zvířata a jejich skupiny	22	0	0	0	0
4.3	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24	0	0	0	0
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25	0	0	0	0
5.2	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26	0	0	0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	27	333 776	0	333 776	28 066
B. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	28	0	0	0	0
2	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	29	332 806	0	332 806	27 191
3	Podíly - podstatný vliv	30	0	0	0	0
4	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	31	0	0	0	0
5	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32	0	0	0	0
6	Zápůjčky a úvěry - ostatní	33	970	0	970	875
7	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	34	0	0	0	0
7.1	Jiný dlouhodobý finanční majetek	35	0	0	0	0
7.2	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	36	0	0	0	0
C.	Oběžná aktiva	37	30 857	0	30 857	1 244
C. I.	Zásoby	38	0	0	0	0
C. I. 1	Materiál	39	0	0	0	0
2	Nedokončená výroba a polotovary	40	0	0	0	0

3	Výrobky a zboží	41	0	0	0	0
3.1	Výrobky	42	0	0	0	0
3.2	Zboží	43	0	0	0	0
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	44	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na zásoby	45	0	0	0	0
C. II.	Pohledávky	46	27 996	0	27 996	0
C. II. 1	Dlouhodobé pohledávky	47	27 996	0	27 996	0
1.1	Pohledávky z obchodních vztahů	48	0	0	0	0
1.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	49	27 996	0	27 996	0
1.3	Pohledávky - podstatný vliv	50	0	0	0	0
1.4	Odložená daňová pohledávka	51	0	0	0	0
1.5	Pohledávky – ostatní	52	0	0	0	0
1.5.1	Pohledávky za společníky	53	0	0	0	0
1.5.2	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54	0	0	0	0
1.5.3	Dohadné účty aktivní	55	0	0	0	0
1.5.4	Jiné pohledávky	56	0	0	0	0
C. II. 2	Krátkodobé pohledávky	57	0	0	0	0
2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	58	0	0	0	0
2.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	59	0	0	0	0
2.3	Pohledávky - podstatný vliv	60	0	0	0	0
2.4	Pohledávky – ostatní	61	0	0	0	0
2.4.1	Pohledávky za společníky	62	0	0	0	0
2.4.2	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	63	0	0	0	0
2.4.3	Stát - daňové pohledávky	64	0	0	0	0
2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	0	0	0	0
2.4.5	Dohadné účty aktivní	66	0	0	0	0
2.4.6	Jiné pohledávky	67	0	0	0	0
C. II. 3	Časové rozlišení aktiv	68	0	0	0	0
3.1	Náklady příštích období	69	0	0	0	0
3.2	Komplexní náklady příštích období	70	0	0	0	0
3.3	Příjmy příštích období	71	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobý finanční majetek	72	0	0	0	0
C. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	73	0	0	0	0
2	Ostatní krátkodobý finanční majetek	74	0	0	0	0
C. IV.	Peněžní prostředky	75	2 861	0	2 861	1 244
C. IV. 1	Peněžní prostředky v pokladně	76	0	0	0	0
2	Peněžní prostředky na účtech	77	2 861	0	2 861	1 244
D.	Časové rozlišení aktiv	78	30 782	0	30 782	2 454
D. 1	Náklady příštích období	79	30 782	0	30 782	2 454
2	Komplexní náklady příštích období	80	0	0	0	0
3	Příjmy příštích období	81	0	0	0	0

PASIVA

		Běžné účetní období		Minulé účetní období
		5		6
	PASIVA CELKEM	82	395 415	31 764
A.	Vlastní kapitál	83	4 369	566
A. I.	Základní kapitál	84	1 000	1 000
1	Základní kapitál	85	1 000	1 000
2	Vlastní podíly (-)	86	0	0
3	Změny základního kapitálu	87	0	0
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	88	0	0
A. II. 1	Ážio	89	0	0
2	Kapitálové fondy	90	0	0
2.1	Ostatní kapitálové fondy	91	0	0
2.2	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	92	0	0
2.3	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obch korp (+/-)	93	0	0

2.4	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	94	0	0
2.5	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	95	0	0
A. III.	Fondy ze zisku	96	0	0
A. III. 1	Ostatní rezervní fondy	97	0	0
2	Statutární a ostatní fondy	98	0	0
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	99	42	0
A. IV. 1	Nerozdělený zisk min let nebo neuhrazená ztráta min let (+/-)	100	42	0
2	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	101	0	0
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	3 327	-434
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	104	0	0
B. + C.	Cizí zdroje	105	391 046	31 198
B.	Rezervy	106	0	0
B. 1	Rezerva na důchody a podobné závazky	107	0	0
2	Rezerva na daň z příjmů	108	0	0
3	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	109	0	0
4	Ostatní rezervy	110	0	0
C.	Závazky	111	391 046	31 198
C. I.	Dlouhodobé závazky	112	357 870	29 250
C. I. 1	Vydané dluhopisy	113	357 870	29 250
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	114	357 870	29 250
1.2	Ostatní dluhopisy	115	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	116	0	0
3	Dlouhodobé přijaté zálohy	117	0	0
4	Závazky z obchodních vztahů	118	0	0
5	Dlouhodobé směnky k úhradě	119	0	0
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	120	0	0
7	Závazky - podstatný vliv	121	0	0
8	Odložený daňový závazek	122	0	0
9	Závazky – ostatní	123	0	0
9.1	Závazky ke společníkům	124	0	0
9.2	Dohadné účty pasivní	125	0	0
9.3	Jiné závazky	126	0	0
C. II.	Krátkodobé závazky	127	33 176	1 948
C. II. 1	Vydané dluhopisy	128	0	0
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	129	0	0
1.2	Ostatní dluhopisy	130	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	131	0	0
3	Krátkodobé přijaté zálohy	132	0	0
4	Závazky z obchodních vztahů	133	2 633	1 563
5	Krátkodobé směnky k úhradě	134	0	0
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	135	0	0
7	Závazky - podstatný vliv	136	0	0
8	Závazky – ostatní	137	30 543	385
8.1	Závazky ke společníkům	138	0	0
8.2	Krátkodobé finanční výpomoci	139	0	0
8.3	Závazky k zaměstnancům	140	0	0
8.4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	141	0	0
8.5	Stát - daňové závazky a dotace	142	543	53
8.6	Dohadné účty pasivní	143	658	0
8.7	Jiné závazky	144	29 342	332
C. III.	Časové rozlišení pasiv	145	0	0
C. III. 1	Výdaje příštích období	146	0	0
2	Výnosy příštích období	147	0	0
D.	Časové rozlišení pasiv	148	0	0
D. 1	Výdaje příštích období	149	0	0
2	Výnosy příštích období	150	0	0

Sestaveno dne:	Podpis odpovědné osoby (statutární orgán):	Podpis osoby odpovědné za sestavení (sestavil):
10.12.2021		



Dle
vyhlášky č.
500/2002
Sb.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 30. září 2021

(v celých tisících Kč)

DRUHOVÉ ČLENĚNÍ

IČ

08901155

Název a právní forma účetní
jednotky:

PORTIVA Automotive Finance
s.r.o.

Sídlo účetní jednotky:

Platněnská 88/9

Praha 1

110 00

Předmět podnikání /činnosti
úč. j.:

Poskytování služeb

Skutečnost v účetním období

běžném
1

minulém
2

			1	2
I.	Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	1	0	0
II.	Tržby za prodej zboží	2	0	0
A.	Výkonová spotřeba	3	30	115
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4	0	0
2.	Spotřeba materiálu a energie	5	0	2
3.	Služby	6	30	113
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	7	0	0
C.	Aktivace (-)	8	0	0
D.	Osobní náklady	9	0	0
1.	Mzdové náklady	10	0	0
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	0	0
2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	0	0
2. 2.	Ostatní náklady	13	0	0
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)	14	0	0
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř. 16 + 17)	15	0	0
1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	0	0
1. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0	0
2.	Úpravy hodnot zásob	18	0	0
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	0	0
III.	Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23)	20	0	0
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	0	0
2.	Tržby z prodaného materiálu	22	0	0
3.	Jiné provozní výnosy	23	0	0
F.	Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)	24	0	4
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	0	0
2.	Prodaný materiál	26	0	0
3.	Daně a poplatky	27	0	4
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	0	0
5.	Jiné provozní náklady	29	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	-30	-119
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř. 32 + 33)	31	0	0
IV. 1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	0
2.	Ostatní výnosy z podílů	33	0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (ř. 36 + 37)	35	0	0
V. 1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36	0	0
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0	0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 40 + 41)	39	18 433	0
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	18 433	0
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	0	0
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 + 45)	43	10 479	384
1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	10 479	384
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	1 388	232
K.	Ostatní finanční náklady	47	5 985	163
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	3 357	-315
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48)	49	3 327	-434
L.	Daň z příjmů (ř. 51 + 52)	50	0	0
1.	Daň z příjmů splatná	51	0	0
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	0	0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49 - 50)	53	3 327	-434
M.	Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53 - 54)	55	3 327	-434
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII	56	19 821	232

Sestaveno
dne:

10.12.2021

Podpis odpovědné osoby (statutární orgán):

Podpis osoby odpovědné za sestavení (sestavil):

