

# Účetní závěrka ENECAP FINANCE a.s.

K 31.10.2020

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Karl Klauß', is located in the bottom right corner of the page.

## ROZVAHA v plném rozsahu

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

ENECAP FINANCE a.s.

Účetní jednotka doručí  
účetní závěrku současně  
s doručením daňového přiznání  
za daň z příjmů

ke dni **31.10.2020**  
( v celých tisících Kč )

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání liší-li se od bydliště

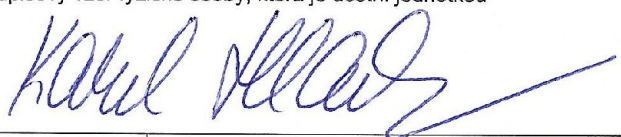
Rybná 682/14  
Praha 1  
110 00

1 x příslušnému finančnímu  
úřadu

Rok	Měsíc	IČ
2020		09353950

Označení a	AKTIVA b	čís. řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM Součet A. až D.	1	2 000		2 000	2 000
C.	Oběžná aktiva Součet C.I. až C.IV.	37	2 000		2 000	2 000
C.II.	Pohledávky Součet II.1. až II.3.	46	2 000		2 000	0
C.II. 1.	Dlouhodobé pohledávky	47	2 000		2 000	0
C.II. 1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	49	2 000		2 000	0
C.IV.	Peněžní prostředky Součet IV.1. až IV.2.	71	0		0	2 000
C.IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	73	0		0	2 000

Označení a	PASIVA b	čís. řád. c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM Součet A. až D.	78	2 000	2 000
A.	Vlastní kapitál Součet A.I. až A.VI.	79	1 923	2 000
A.I.	Základní kapitál Součet I.1. až I.3.	80	2 000	2 000
A.I. 1.	Základní kapitál	81	2 000	2 000
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	99	-77	0
B. + C.	Cizí zdroje Součet B. + C.	101	77	0
C.	Závazky Součet C.I. až C.III.	107	77	0
C.I.	Dlouhodobé závazky Součet I.1. až I.9.	108	75	0
C.I. 9.	Závazky - ostatní	119	75	0
C.I. 9.3.	Jiné závazky	122	75	0
C.II.	Krátkodobé závazky Součet II.1. až II.8.	123	2	0
C.II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	129	2	0

Sestaveno dne: 19.11.2020		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky a.s.	Předmět podnikání Správa vlastního majetku	Pozn.: STATUTÁRNÍ ŘEŠITEL

Výkaz zisku a ztráty ve druhovém členění podle Přílohy č. 2 vyhlášky č. 500/2002 Sb.

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni **31.10.2020**  
( v celých tisících Kč )

Rok	Měsíc	IČ
2020		09353950

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

ENECAP FINANCE a.s.


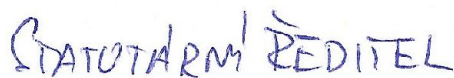
Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Rybná 682/14  
Praha 1  
110 00

Účetní jednotka doručí účetní závěrku současně s doručením daňového přiznání za daň z příjmů

1 x příslušnému finančnímu úřadu

Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období		
			běžném 1	minulém 2	
A.	Výkonová spotřeba	Součet A.1. až A.3.	3	77	0
A. 3.	Služby		6	77	0
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	I. + II. - A. - B. - C. - D. - E. + III. - F.	30	-77	0
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	* (ř. 30) + * (ř. 48)	49	-77	0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	** (ř. 49) - L.	53	-77	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	** (ř. 53) - M.	55	-77	0

Sestaveno dne: 19.11.2020	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou 	
Právní forma účetní jednotky a.s.	Předmět podnikání Správa vlastního majetku	Pozn.: 

# PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

ke dni 31.10.2020  
(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2020		09353950

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

ENECAP FINANCE a.s.

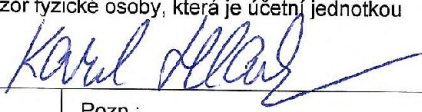
Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Rybná 682/14  
Praha 1  
110 00

Označ.	TEXT	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	2 000	
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním (do ukazatele nejsou zahrnuty příslušné účty účtové skupiny 59)	-77	
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace		
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu (+/-)		
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv		
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+) (vyúčtování do výnosů "-", do nákladů "+")		
A.1.4.	Výnosy z podílů na zisku (-)		
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku, a vyúčtované výnosové úroky (-)		
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	-77	
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	2	
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních		
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	2	
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)		
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespadajícího do peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů		
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	-75	
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku (-)		
A.4.	Přijaté úroky (+)		
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky daně za minulá období (-)		
A.7.	Přijaté podíly na zisku (+)		
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-75	



Označ.	TEXT	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv		
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv		
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	-1 925	
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-1 925	
	Peněžní toky z finančních činností		
C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků, popřípadě takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti (např. některé provozní úvěry) na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty		
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty		
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 (+)		
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům (-)		
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)		
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)		
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)		
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finančního vypořádání se společníky v.o.s. a komplementáři u k.s. (-)		
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti		
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-2 000	
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	0	

Sestaveno dne: 19.11.2020		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou 	
Právní forma účetní jednotky a.s.	Předmět podnikání Správa vlastního majetku	Pozn.:	

# Příloha v účetní závěrce ve zkráceném rozsahu

---

ENECAP FINANCE a.s.

---

ke dni 31.10.2020

---

---

## Obsah přílohy

Podle § 39 vyhlášky č. 500/2002 Sb.:

1. Popis účetní jednotky
2. Použité obecné účetní zásady, účetní metody a odchylky od těchto metod
3. Průměrný počet zaměstnanců v průběhu účetního období
4. Události po datu účetní závěrky
5. Doplnující údaje k výkazům

**1. Popis účetní jednotky**

**Název:** ENECAP FINANCE a.s.  
**Sídlo:** Rybná 682/14, PSČ 110 00, Praha 1  
**Právní forma:** a.s.  
**IČ:** 09353950  
**Předmět podnikání:** Správa vlastního majetku  
**Den vzniku účetní jednotky:** 22.7.2020  
**Vykazované období:** od 22.7.2020 do 31.10.2020  
**Okamžik, ke kterému se účetní závěrka sestavuje:** 31.10.2020

**2. Použité obecné účetní zásady, účetní metody a odchylky od těchto metod****2.1. Použité obecné účetní zásady**

Předkládaná účetní závěrka byla zpracována v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění a v souladu s vyhl. č.500/2002Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví. Účetnictví podává věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví, zobrazení je věrné a odpovídá skutečnému stavu. Ve sledovaném období nedošlo k žádným odchylkám od metod podle § 7, odst. 5 zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví.

**2.2. Použité účetní metody****2.3. Způsob oceňování majetku a závazků**

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

**2.4. Způsob stanovení úprav hodnot majetku (odpisy a opravné položky)**

Účetní jednotka ve sledovaném období neeviduje žádný majetek.

**2.5. Způsob přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu**

Účetní jednotka ve sledovaném období nepoužívá cizí měnu.

**3. Průměrný počet zaměstnanců v průběhu účetního období**

Účetní jednotka neměla ve sledovaném období žádné zaměstnance.

**4. Události po datu účetní závěrky**

Po datu účetní závěrky nenastaly významné následné události.

**5. Doplnující údaje k účetním výkazům**

Z důvodu neporovnatelnosti nejsou ve výkazu zisku a ztráty a výkazu cash flow vykazovány údaje vztahující se k minulému období.

Sestaveno dne: 19.11.2020



STATUTÁRNÍ ŘEDITEL



## Zpráva nezávislého auditora

Akcionářům společnosti ENECAP FINANCE a.s.

### Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti ENECAP FINANCE a.s., se sídlem Rybná 682/14, Staré Město, 110 00 Praha 1, identifikační číslo 09353950, (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.10.2020, výkazu zisku a ztráty a přehledu o peněžních tocích za období od 22. 7. 2020 do 31.10.2020 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti ENECAP FINANCE a.s. k 31.10.2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za období od 22. 7. 2020 do 31.10.2020, 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 společnosti 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.

### Odpovědnost statutárního ředitele a správní rady společnosti ENECAP FINANCE a.s. za účetní závěrku

Statutární ředitel společnosti ENECAP FINANCE a.s. 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 nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je statutární ředitel společnosti ENECAP FINANCE a.s. povinen posoudit, zda je Společnost 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 statutární ředitel plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve společnosti odpovídá správní rada společnosti ENECAP FINANCE a.s.

## **Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky**

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou 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 nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, 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 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 nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné 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 Společnosti 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 statutární ředitel společnosti ENECAP FINANCE a.s. uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitosti trvání při sestavení účetní závěrky statutárním ředitelem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná 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 Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost 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 statutárního ředitele a správní radu společnosti ENECAP FINANCE a.s. 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 19.11.2020

Auditorská společnost:

  
BDO Audit s. r. o.  
evidenční číslo 018

Statutární auditor:

  
Lukáš Hendrych  
evidenční číslo 2169