

HB Reavis Finance CZ II, s.r.o.

ZAHAJOVACÍ ROZVAHA K 15. ZÁŘÍ 2020

p

Zahajovací rozvaha k 15. září 2020
 HB Reavis Finance CZ II, s.r.o.

Zahajovací rozvaha ke dni 15. září 2020

(tis. Kč)	Poznámka	15. září 2020
AKTIVA		50
Krátkodobá aktiva celkem		50
Peněžní prostředky	3	50
PASIVA		50
Vlastní kapitál celkem		50
Základní kapitál	4	50



Zahajovací rozvaha k 15. září 2020
HB Reavis Finance CZ II, s.r.o.

1. VŠEOBECNÉ INFORMACE

Společnost HB Reavis Finance CZ II, s.r.o. (dále „Společnost“) byla zapsána do obchodního rejstříku dne 15. září 2020. Sídlo společnosti je Panská 854/2, Praha 1, Nové Město, PSČ 110 00. IČ Společnosti je 094 96 700 a je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze v oddílu oddíl C, vložka 337101. Společnost byla založena v souladu s právem České republiky.

Jediným akcionářem s 100% obchodním podílem je společnost HB REAVIS GROUP B.V. se sídlem 1082MD Amsterdam, Claude Debussylan 10, Nizozemské království pod registračním číslem 342 86 245.

Společnost je účelově založenou společností pro realizaci dluhopisových programů.

Rozvahový den: 15.9.2020

Předmět podnikání:

- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Zapsáno: 15. září 2020

Předmět činnosti:

Předmět činnosti zapsán 15. září 2020 do obchodního rejstříku a zahrnující pronájem nemovitostí, bytu a nebytových prostor. Společnost je založena za účelem vydání dluhopisů a následného financování společností ve skupině HB Reavis.



Zahajovací rozvaha k 15. září 2020
HB Reavis Finance CZ II, s.r.o.

Statutární orgán:

jednatel:

Mgr. Štefan Stanko, dat. nar. 23. října 1979
Pernerova 378/31, Karlín, 186 00 Praha 8
den vzniku funkce: 15. září 2020

jednatel :

Mgr. Peter Malovec, dat. nar. 11. září 1977
831 06 Bratislava, Rača, Výhonská 3, Slovenská republika
den vzniku funkce: 15. září 2020

jednatel :

Peter Andrašina, dat. nar. 3. května 1981
900 25 Chorvátsky Grob, Slnecná 3714/45,
Slovenská republika

Společníci:

HB REAVIS GROUP B.V.
1082MD Amsterdam, Claude Debussylan 10
Nizozemské království
Registrační číslo: 342 86 245

Vklad: 50 000,- Kč
Splaceno: 100 %
Obchodní podíl: 100 %

Základní kapitál:

50 000,- Kč



2. PRAVIDLA PRO SESTAVENÍ ZAHAJOVACÍ ROZVAHY

Základní zásady zpracování účetní závěrky

Tato zahajovací rozvaha byla sestavena v souladu se zásady vykazování a oceňování Mezinárodních standardů účetního výkaznictví ("IFRS") ve znění přijatém Evropskou unií.

Standards, novely a interpretace, které nenabývaly účinnosti k datu sestavení zahajovací rozvahy Společnost předčasně neaplikovala. Z jejich aplikace neočekává významný dopad na zahajovací rozvahu Společnosti.

Zahajovací rozvaha byla sestavena ke dni založení Společnosti. Zahajovací rozvaha nepředstavuje plnou účetní závěrku v souladu s IFRS.

Způsob oceňování

Tato zahajovací rozvaha byla sestavena na základě historických cen. Společnost nedrží ani nevydává finanční nástroje mimo peněžní hotovost. Všechna finanční aktiva jsou vykázána v naběhlé hodnotě.

Měna vykazování a funkční měna

Tato zahajovací rozvaha je sestavena v Českých korunách (Kč), které jsou současně funkční měnou Společnosti. Veškeré finanční informace v této zahajovací rozvaze jsou uvedeny v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

3. PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY



Peněžní prostředky představují základní kapitál, který byl složen na bankovní účet vedený u Raiffeisenbank a.s. a jsou splatné na požádání. Vzhledem k tomu, že se jedná o renomovanou finanční instituci s externím ratingem agentury Moody's A2, Společnost vyhodnotila kreditní riziko jako nevýznamné.

4. ZÁKLADNÍ KAPITÁL

K datu vzniku Společnosti tj. k 15. září 2020 byl složen mateřskou společností základní kapitál ve výši 50 tis. Kč.

Jediným společníkem Společnosti je společnost HB REAVIS GROUP B.V., se sídlem Claude Debussylan 10, Amsterdam 1082MD, Nizozemské království, registrovaná v obchodním registru Obchodní komory v Amsterdamu, reg. číslo: 34286245, jež je z 99,994% vlastněna společností HB Reavis Holding S.A., založenou a existující podle práva Lucemburského velkovévodství jako společnost s ručením omezeným (société à responsabilité limitée), se sídlem 21, rue Glesener, L-1631 Lucemburk, Lucemburské velkovévodství, zapsanou v lucemburském obchodním rejstříku (the Luxembourg Register of Commerce and Companies) pod číslem B-156287. Společnost je ovládána panem Ivanem Chrenkem, který ovládá společnost Kennesville Holdings Ltd, která je 100% přímým vlastníkem HB Reavis Holding S.A. Kennesville Holdings Ltd byla založena k 2. dubnu 2019 se sídlem Afentrikas, 4, Afentrika Court, Office 2, 6018, Larnaca, Cyprus.

5. ŘÍZENÍ FINANČNÍHO RIZIKA

Společnost je vystavena finančnímu riziku prostřednictvím svého finančního majetku (bankovní účet).

Riziko likvidity. Riziko likvidity je riziko, že hotovost nemusí být Společnosti k dispozici na zaplacení závazků v čase splatnosti za přiměřené náklady. Likvidita je řízena na konsolidované úrovni skupiny HB Reavis a ne na úrovni jednotlivých dceřiných společností. Potřeba likvidity je nepřetržitě monitorována a její zvýšená neočekávaná potřeba je předem hlášena za účelem zabezpečení potřebných zdrojů.

0

Zahajovací rozvaha k 15. září 2020
HB Reavis Finance CZ II, s.r.o.

Úvěrové riziko. Analýza úvěrové kvality bankovních zůstatků a související koncentrace úvěrového rizika je popsána v Poznámce 3 přílohy k účetní závěrce.

Riziko úrokových sazeb. Společnost pokládá riziko úrokových sazeb za nevýznamné.

Riziko kurzů cizích měn. Společnost neviduje žádné aktiva ani pasiva denominované v cizích měnách a proto pokládá riziko kurzů cizích měn za nevýznamné.

Řízení kapitálu. Společnost není povinna dodržovat žádné externě legislativou stanovené požadavky na kapitál, včetně jakýchkoli požadavků na solventnost či kapitálovou přiměřenost. Společnost nemá interní cíle v oblasti řízení kapitálu. Kapitál je řízen na konsolidované úrovni skupiny HB Reavis.

Cílem skupiny na konsolidované úrovni HB Reavis při řízení kapitálu je chránit schopnost Skupiny pokračovat v činnosti, poskytovat výnosy pro akcionáře a prospěch ostatním zúčastněným stranám a udržovat optimální kapitálovou strukturu s cílem snížit náklady na kapitál. K udržení nebo úpravě kapitálové struktury může skupina upravit výši dividend vyplácených akcionářům, vrátit kapitál akcionářům, vydat nové akcie nebo prodat aktiva ke snížení dluhu. V souladu s ostatními společnostmi v tomto odvětví skupina monitoruje kapitál na základě čisté hodnoty aktiv.

Skupina rovněž řídí poměr čistého zadlužení. Tento poměr je definován jako poměr mezi úročenými závazky od třetích osob s výjimkou jiné zadluženosti snižená o peněžní prostředky a celková aktiva skupiny.

6. NÁSLEDNÉ UDÁLOSTI

Dne 14. října 2020 byl základní kapitál navýšen o 600 tis. Kč, které byly složeny na bankovní účet Společnosti.

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným jiným událostem, které by měly dopad na zahajovací rozvahu k 15. září 2020.

V Praze, dne 15. října 2020

Štefan Stanko



Zahajovací rozvaha k 15. září 2020
HB Reavis Finance CZ II, s.r.o.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Štěpán Št...'.

.....

jednatel