



# Zpráva statutárního orgánu o podnikatelské činnosti investičního fondu a o stavu jeho majetku

<b>Fond</b>	Credit Easy Invest SICAV a.s., IČO: 059 49 271, se sídlem Pobřežní 620/3, Karlín, 186 00 Praha 8, obchodní společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. B B 22343
<b>Účetní období</b>	období od 1. 1. 2018 do 31. 1. 2018

## 1. ČINNOST FONDU V ÚČETNÍM OBDOBÍ

Fond byl založen za účelem investic do nákupu portfolií pohledávek. Ačkoliv v roce 2018 Fond nenabyl do svého vlastnictví žádná aktiva z titulu bankovních či nebankovních pohledávek, mnohé aktivity Fondu směřovaly k zahájení analýzy českého faktoringového trhu.

V druhé polovině roku 2018 došlo k akvizici korporátního podílu kyperské společnosti, jejíž hlavní obchodní činnost je v souladu s investiční strategií Fondu a ostatních propojených společností ve finanční skupině. Fond nabyl 20% podíl, jehož výše nebyla do 31.12.2018 splacena a je vykazována v závazcích Fondu.

Výkon podnikatelské činnosti a realizace obchodní a investiční strategie není v rozporu se statutem Fondu.

Na přelomu prvního a druhého kvartálu roku 2018 došlo k úpisu investičních akcií v celkové výši 31.000 ks v nominální hodnotě 1.000,- Kč/ akcie. Akcie byly upsány propojenými osobami z finanční skupiny.

## 2. HOSPODAŘENÍ FONDU

Věrný a vyčerpávající obraz o hospodaření Fondu poskytuje řádná účetní závěrka sestavená za Účetní období a příloha k účetní závěrce, včetně zprávy auditora, která je nedílnou součástí výroční zprávy.

Protože Fond nevytváří podfondy, odděluje v souladu s ust. § 164 odst. 1 ZISIF účetně a majetkově majetek a dluhy ze své investiční činnosti (dále jen „investiční část Fondu“) od svého ostatního jmění (dále jen „neinvestiční část Fondu“). Hospodaření neinvestiční části Fondu spočívá pouze v držení zapisovaného základního kapitálu Fondu, ke kterému Fond vydal zakladatelské akcie. Na neinvestiční části Fondu neprobíhá žádná činnost. K investiční části Fondu Fond vydává investiční akcie.

Hospodaření investiční části Fondu skončilo v Účetním období vykázaným hospodářským výsledkem ve výši 719 tis. Kč před zdaněním. Zisk je tvořen zejména výnosy z úroků poskytnutých úvěrů a náklady především správními (obhospodařování, administrace, depozitář). Významným faktorem, který ovlivňoval hospodaření investiční části Fondu v Účetním období, byly především poskytnuté úvěry.

Hospodaření neinvestiční části Fondu skončilo v Účetním období vykázaným hospodářským výsledkem ve výši 0 tis. Kč před zdaněním.

## 3. STAV MAJETKU INVESTIČNÍ ČÁSTI FONDU

### AKTIVA

Fond vykázal v rozvaze ke Dni ocenění aktiva v celkové výši 35 601 tis. Kč. Jsou tvořeny především vklady na bankovních účtech ve výši 34 902 tis. Dále pak majetkovou účastí ve společnosti ViaCrest Holding limited ve výši 20% podílu.



## PASIVA

Celková pasiva Fondu ke Dni ocenění ve výši 35 601 tis. Kč jsou tvořena zejména vlastním kapitálem Fondu ve výši 34 518 tis. Kč (přičemž kapitálové fondy dosáhly výše 34 498 tis. Kč) a dále pak ostatní pasiva 1 084 tis. Kč, která je tvořena především závazkem z titulu nákupu majetkové účasti, závazky z obchodních vztahů a dohadné položky. Pak to jsou oceňovací rozdíly ve výši 74 tis Kč z titulu přecenění majetkové účasti. Poslední položkou je neuhrazená ztráta z minulých let 626 tis. Kč a výsledek hospodaření za účetní období 719 tis.Kč.

## 4. STAV MAJETKU NEINVESTIČNÍ ČÁSTI FONDU

### AKTIVA

Fond vykázal v rozvaze ke Dni ocenění aktiva v celkové výši 9 tis. Kč. Ta jsou tvořena především a vklady na bankovních účtech ve výši 9 tis. Kč.


### PASIVA

Celková pasiva Fondu ke Dni ocenění ve výši 9 tis. Kč jsou tvořena zejména základním kapitálem Fondu ve výši 500 tis. Kč a dále neuhrazenou ztrátou z minulých let ve výši 496 tis. Kč a závazkem vůči investiční části ve výši 5 tis Kč.

## 5. VÝHLED NA NÁSLEDUJÍCÍ OBDOBÍ

Plánovaná strategie Fondu pro rok 2019 se neliší od předešlých let. Hlavním cílem jsou investice a úvěrování akvizic portfolií pohledávek českých i zahraničních rezidentů od bankovních a nebankovních finančních institucí. Předpokladem Fondu bude aktivně participovat při investičních aktivitách nákupu pohledávek, a to z pozice úvěrujícího nebo z pozice investora do kapitálu společností nakupujících portfolia pohledávek.

V Praze dne 14. 3. 2019



---

**Credit Easy Invest SICAV a.s.**  
AMISTA investiční společnost, a.s., statutární ředitel  
Ing. Petr Janoušek, pověřený zmocněnec