

Fidurock Project Financing a.s.

IČ: 08742278

Mezitimní účetní závěrka společnosti k datu

30. června 2025

Jméno účetní jednotky:
IČO:
Rozvahový den:
Datum sestavení účetní závěrky:

Fidurock Project Financing a.s.
08742278
30. červen 2025
14. říjen 2025

ROZVAHA
v plném rozsahu
(v celých tisících Kč)

Označení	AKTIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 78)	001	739 365	0	739 365	591 445
C.	Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 72 + 75)	037	703 363	0	703 363	559 545
C. II.	Pohledávky (ř. 47 + 57 + 68)	046	700 260	0	700 260	553 748
C. II. 2	Krátkodobé pohledávky (ř. 58 až 61)	057	700 260	0	700 260	553 748
2.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	699 760	0	699 760	553 148
2.4	Pohledávky - ostatní (ř. 62 až 67)	061	500	0	500	600
2.4.5	Dohadné účty aktivní	066	157	0	157	157
2.4.6	Jiné pohledávky	067	343	0	343	443
C. IV.	Peněžní prostředky (ř. 76 +77)	075	3 103	0	3 103	5 797
2	Peněžní prostředky na účtech	077	3 103	0	3 103	5 797
D.	Časové rozlišení aktiv (ř. 79 až 81)	078	36 002	0	36 002	31 900
D. 1	Náklady příštích období	079	36 002	0	36 002	31 900

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř. 83 + 104 + 147)	082	739 365	591 445
A.	Vlastní kapitál (ř. 84 + 88 + 96 + 99 + 102 - 103)	083	2 675	1 896
A. I.	Základní kapitál (ř. 85 až 87)	084	2 000	2 000
1	Základní kapitál	085	2 000	2 000
A. II.	Ážio a kapitálové fondy (ř. 89 + 90)	088	24 446	19 446
2	Kapitálové fondy (ř. 91 až 95)	090	24 446	19 446
2.1	Ostatní kapitálové fondy	091	24 446	19 446
A. IV.	Výsledek hospodáření minulých let (+/-) (ř. 100 + 101)	099	-19 550	-13 884
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	-19 550	-13 884
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 84 + 88 + 96 + 99 - 103 + 104 + 144)/	102	-4 221	-5 666
B. + C.	Cizí zdroje (ř. 105 + 110)	104	736 690	589 549
C.	Závazky (ř. 111 + 126 + 144)	110	736 690	589 549
C. I.	Dlouhodobé závazky (ř. 112 + 115 až 122)	111	670 899	534 445
C. I. 1	Vydané dluhopisy (ř. 113 + 114)	112	670 899	534 445
1.2	Ostatní dluhopisy	114	670 899	534 445
C. II.	Krátkodobé závazky (ř. 127 + 130 až 136)	126	65 791	55 104
C. II. 1	Vydané dluhopisy (ř. 128 + 129)	127	54 121	42 850
1.2	Ostatní dluhopisy	129	54 121	42 850
4	Závazky z obchodních vztahů	132	1 291	1 861
8	Závazky - ostatní (ř. 137 až 143)	136	10 379	10 393
8.5	Stát - daňové závazky a dotace	141	1 990	2 243
8.6	Dohadné účty pasivní	142	2 593	3 328
8.7	Jiné závazky	143	5 796	4 822

_____ podpis

Jméno účetní jednotky:
IČO:
Rozvahový den:
Datum sestavení účetní závěrky:

Fidurock Project Financing a.s.
08742278
30. červen 2025
14. říjen 2025

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v plném rozsahu
(v celých tisících Kč)

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Běžné účetní období	Minulé účetní období
			1	2
A.	Výkonová spotřeba (ř. 04 + 05 + 06)	03	8 581	8 649
3.	Služby	06	8 581	8 649
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24)	30	-8 581	-8 649
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 40 + 41)	39	29 576	14 500
VI. 1	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	29 576	10 000
	2 Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	0	4 500
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 + 45)	43	25 567	11 728
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	25 567	11 728
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	394	81
K.	Ostatní finanční náklady	47	43	5
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47)	48	4 360	2 848
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48)	49	-4 221	-5 801
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49 - 50)	53	-4 221	-5 801
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53 - 54)	55	-4 221	-5 801
*	Čistý obrat za účetní období	56	29 576	14 500

Jméno účetní jednotky:	Fidurock Project Financing a.s.
IČO:	08742278
Rozvahový den:	30. červen 2025
Datum sestavení účetní závěrky:	14. říjen 2025
PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (v celých tisících Kč)	

Označení	TEXT	Běžné účetní období	Minulé účetní období
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	5 797	2
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	-4 221	-5 801
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	-4 009	-2 772
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	0	0
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	0	0
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	0	0
A. 1 4	Výnosy z podílů na zisku	0	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky	-4 009	-2 772
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0	0
A. *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	-8 230	-8 573
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-61 198	-111 283
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	-116 038	-131 195
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	54 840	19 912
A. 2 3	Změna stavu zásob	0	0
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespadajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0	0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	-69 428	-119 856
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	-24 825	-7 354
A. 4	Přijaté úroky	0	0
A. 5	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období	0	0
A. 6	Přijaté podíly na zisku	0	0
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-94 253	-127 210
Peněžní toky z investiční činnosti			
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	0	0
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0	0
B. 3	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	0	0
Peněžní toky z finančních činností			
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	91 559	127 530
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	0	0
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ážia a fondů ze zisku	0	0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0	0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0	0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	0	0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	0	0
C. 2 6	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně	0	0
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	91 559	127 530
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	-2 694	320
R.	Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období	3 103	322

Fidurock Project Financing a.s.

IČ: 08742278

Příloha mezitimní účetní závěrky

30. června 2025

Fidurock Project Financing a.s.

Příloha účetní závěrky
za období končící 30. června 2025
(v tisících Kč)

1. Všeobecné informace

1.1. Základní informace o Společnosti

Fidurock Project Financing a.s. (dále jen „Společnost“) byla založena zakladatelskou listinou jako akciová společnost a dne 4. prosince 2019 byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 24935 a její sídlo je Václavské náměstí 2132/47, Nové Město, 110 00 Praha 1. Hlavním předmětem podnikání Společnosti je výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, a to konkrétně následující obory činnosti – zprostředkování obchodu a služeb, velkoobchod a maloobchod, ubytovací služby, nákup, prodej, správa a údržba nemovitosti, pronájem a půjčování věcí movitých, výroba, obchod a služby jinde nezařazené.

Tato účetní závěrka je sestavena k 30. červnu 2025. Účetním obdobím je období od 1. ledna 2025 do 30. června 2025. Minulým obdobím je kalendářní rok 2024 pro Rozvahu, a období od 1. ledna 2024 do 30. června 2024 pro Výkaz zisku a ztráty a Výkaz o peněžních tocích.

Akcionář k 30. červnu 2025

FIDUROCK Private Equity Participations B.V.
1077XX Amsterdam, Strawinskylaan 937, Nizozemské království
Registrační číslo: 645 04 204
Podíl na základním kapitálu: 100 %
Základní kapitál: 2 000 000 Kč
Akcie: 1 000 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve
jmenovité hodnotě 2 000,- Kč

Statutární orgán k 30. červnu 2025

Člen představenstva: DAVID HAUERLAND
Den vzniku členství: 4. prosince 2019

Člen představenstva: PhDr. PETR VALENTA
Den vzniku členství: 4. prosince 2019

Způsob jednání: Společnost zastupuje každý člen představenstva samostatně.

Dozorčí rada k 30. červnu 2025

Člen dozorčí rady: VLADIMÍR LOUKOTA
Den vzniku členství: 15. června 2023

Změny v obchodním rejstříku v roce 2024

V období od 1. ledna 2025 do 30. června 2025 nebyly zapsány žádné změny.

2. Účetní postupy

2.1. Základní zásady zpracování účetní závěrky

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví a Českými účetními standardy pro podnikatele.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korunách českých (tis. Kč), pokud není uvedeno jinak.

2.2. Finanční majetek

Finanční majetek s dobou splatnosti nebo se záměrem držby nad jeden rok se vykazuje jako dlouhodobý, finanční majetek s dobou splatnosti nebo se záměrem držby do jednoho roku jako krátkodobý.

Ocenění finančního majetku při pořízení

Podíly, cenné papíry a deriváty jsou při pořízení oceněny pořizovací cenou, včetně ážia a nákladů s pořízením souvisejících.

Ocenění finančního majetku ke konci rozvahového dne

Cenné papíry určené k obchodování a ostatní realizovatelné cenné papíry se oceňují reálnou hodnotou. Není-li objektivně možné stanovit reálnou hodnotu, ocení se cenné papíry pořizovací cenou, sníženou o opravné položky.

Cenné papíry s pevným výnosem držené do splatnosti se oceňují pořizovací cenou zvýšenou nebo sníženou o úrokový výnos nebo náklad.

2.3. Přepočet cizích měn

Společnost používá pro přepočet transakcí v cizí měně denní kurz devizového trhu vyhlášený ČNB.

Aktiva a pasíva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

2.4. Pohledávky a závazky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o opravné položky.

Závazky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou.

2.5. Daň z příjmů

Splatná daň zahrnuje daň vypočtenou z daňového základu s použitím daňové sazby platné k prvnímu dni zdaňovacího období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Výpočet odložené daně vychází ze všech přechodných rozdílů mezi daňovou základnou aktiv, popřípadě pasiv a výši těchto aktiv, popřípadě pasiv uvedených v rozvaze, s použitím očekávané daňové sazby platné pro období, ve kterém lze reálně očekávat, že daňový závazek nebo daňová pohledávka bude uplatněna. Odložená daňová pohledávka je účtována pouze za předpokladu, že bude pravděpodobně tuto v budoucích období uplatnit.

2.6. Zaměstnanci

Společnost neměla v běžném účetním období žádné zaměstnance.

Fidurock Project Financing a.s.

Příloha účetní závěrky
za období končící 30. června 2025
(v tisících Kč)

2.7. Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

2.8. Spřízněné strany

Spřízněnými stranami se rozumí:

- společníci, kteří přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat podstatný nebo rozhodující vliv u Společnosti, a společnosti, kde tito společníci mají rozhodující vliv;
- členové statutárních, dozorčích a řídících orgánů Společnosti, nebo její mateřské společnosti a osoby blízké těmto osobám, včetně podniků, kde tito členové a osoby mají podstatný nebo rozhodující vliv;
- dceřiné a přidružené společnosti a společné podniky.

2.9. Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem představujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

2.10. Změny účetních metod a postupů, srovnatelnost údajů

Společnost ve sledovaném období neprovedla žádnou změnu účetních metod ani změnu vykazování (klasifikace) položek a transakcí v účetní závěrce, která by si vyžádala úpravu srovnatelných údajů vykázaných ve sloupci minulé účetní období.

3. Peněžní prostředky

Peněžní prostředky ke konci sledovaného období tvoří vklady na běžných účtech v ocenění nominální hodnotou ve výši 3 103 tis. Kč (2024: 5 797 tis. Kč).

Společnost ke konci sledovaného období neeviduje žádný dlouhodobý finanční majetek.

4. Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

K rozvahovému dni neeviduje společnost žádné pohledávky z obchodních vztahů (2024: 0 tis. Kč). Společnost eviduje ke konci sledovaného období neuhrazené závazky z obchodních vztahů ve výši 1 291 tis. Kč (2024: 1 861 tis. Kč).

Společnost neeviduje k 30.6.2025 pohledávky ani závazky se splatností delší než 5 let.

Společnost neeviduje žádnou výši záloh, závdavků, zápůjček a úvěrů poskytnutých členům řídicích, kontrolních a případně správních orgánů společnosti.

5. Dohadné účty a časové rozlišení

Dohadné účty pasivní jsou k rozvahovému dni tvořeny nevyfakturovanými náklady na zajištění provozu společnosti a nevyfakturovanými provizemi za zprostředkování prodeje dluhopisů ve výši 2 593 tis. Kč (2024: 3 328 tis. Kč).

K rozvahovému dni eviduje Společnost náklady příštích období v celkové výši 36 002 tis. Kč (2024: 31 900 tis. Kč), které jsou tvořeny náklady spojenými s emitovanými dluhopisy (provize za upsané dluhopisy).

6. Jiné závazky a pohledávky

Jiné závazky v celkové výši 5 796 tis. Kč (2024: 4 822 tis. Kč) jsou k rozvahovému dni tvořeny kupony z upsaných dluhopisů naběhlých do 30. června 2025 (viz kapitola 12. Vydané dluhopisy), které byly v následujícím období vyplaceny investorům.

Jiné pohledávky ve výši 343 tis. Kč jsou tvořeny převážně chybně vyfakturovanými kupony z dluhopisů a chybnými platbami (2024: 443 tis. Kč).

7. Opravné položky

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv. K rozvahovému dni nebylo účtováno o opravných položkách.

Fidurock Project Financing a.s.

Příloha účetní závěrky
za období končící 30. června 2025
(v tisících Kč)

8. Přehled o změnách vlastního kapitálu

(tis. Kč)	31. prosince 2024	Zvýšení	Snížení	30. června 2025
Základní kapitál	2 000	0	0	2 000
Ostatní kapitálové fondy	19 446	5 000	0	24 446
VH aktuálního období	-5 666	5 666	-4 221	-4 221
Nerozdělený VH minulých let	-13 884	-5 666	0	-19 550
Celkem	1 896	5 000	-4 221	2 675

Za běžné účetní období vykázala společnost ztrátu ve výši 4 221 tis. Kč (2024: ztráta 5 666 tis. Kč).

Dne 30. června 2025 došlo na základě dohody k navýšení ostatních kapitálových fondů společnosti o 5 000 tis. Kč.

9. Rezervy

V běžném účetním období společnost neúčtovala o rezervách.

10. Transakce se spřízněnými stranami

(tis. Kč)	Úroková sazba	30. června 2025	31. prosince 2024
Půjčky poskytnuté – pohledávky			
FIDUROCK Private Equity Participations B.V.– nesplacený vklad do OKF	--	11 000	6 000
FIDUROCK Private Equity Participations B.V.– jistina	10,50 %	619 212	507 176
FIDUROCK Private Equity Participations B.V.– úrok		69 548	39 972
Celkem		699 760	553 148

Dne 31. prosince 2024 došlo k uzavření dohody o příplatku mimo základní kapitál společnosti ve výši 6 000 tis. Kč. Do konce sledovaného období nedošlo k vypořádání tohoto závazku. Dne 30. června 2024 došlo k uzavření dohody o příplatku mimo základní kapitál společnosti ve výši 5 000 tis. Kč. Do konce sledovaného období nedošlo k vypořádání tohoto závazku a společnost tak eviduje pohledávku z titulu nesplacených vkladů v této výši.

Společnost ke konci sledovaného období vykázala celkové úrokové výnosy z titulu půjček ve skupině ve výši 29 576 tis. Kč (30.6.2024: 14 500 tis. Kč). Krátkodobé poskytnuté úvěry/půjčky jsou splatné na požádání.

Fidurock Project Financing a.s.

Příloha účetní závěrky
za období končící 30. června 2025
(v tisících Kč)

11. Vydané dluhopisy

Datum emise	ISIN	Celková jmenovitá hodnota	Pevná úroková sazba	Splatnost	Veřejná nabídka	Stav k 30.6.2025
01.11.2022	CZ0003545147	30 mil. Kč	8,20 % p.a.	01.11.2025	1.11.2022-30.4.2023	30 000 tis. Kč
01.11.2022	CZ0003545154	30 mil. Kč	8,40 % p.a.	01.11.2026	1.11.2022-30.4.2023	26 250 tis. Kč
01.02.2023	CZ0003547952	1 mil. EUR	7,00 % p.a.	01.02.2026	1.2.2023-30.7.2023	254 tis. EUR
15.05.2023	CZ0003550519	30 mil. Kč	8,20 % p.a.	15.05.2026	15.5.2023-22.9.2023	5 450 tis. Kč
15.05.2023	CZ0003550527	30 mil. Kč	8,40 % p.a.	15.05.2027	15.5.2023-22.9.2023	24 950 tis. Kč
15.01.2024	CZ0003557779	30 mil. Kč	7,80 % p.a.	15.01.2026	15.1.2024-14.6.2024	10 850 tis. Kč
15.01.2024	CZ0003557795	30 mil. Kč	7,80 % p.a.	15.01.2027	15.1.2024-14.7.2024	6 400 tis. Kč
15.01.2024	CZ0003557902	30 mil. Kč	8,00 % p.a.	15.01.2029	15.1.2024-14.7.2024	11 950 tis. Kč
15.01.2024	CZ0003557803	30 mil. Kč	8,50 % p.a.	15.01.2027	15.1.2024-14.7.2024	43 800 tis. Kč
15.01.2024	CZ0003557829	30 mil. Kč	8,40 % p.a.	15.01.2028	15.1.2024-14.7.2024	35 300 tis. Kč
15.01.2024	CZ0003557852	30 mil. Kč	8,40 % p.a.	15.01.2029	15.1.2024-14.7.2024	44 100 tis. Kč
15.01.2024	CZ0003557910	1 mil. EUR	7,70 % p.a.	15.01.2026	15.1.2024-14.6.2024	62 tis. EUR
15.01.2024	CZ0003557928	1 mil. EUR	7,70 % p.a.	15.01.2028	15.1.2024-14.7.2024	300 tis. EUR
01.04.2024	CZ0003560708	30 mil. Kč	8,00 % p.a.	01.04.2027	1.4.2024-30.6.2024	32 500 tis. Kč
01.04.2024	CZ0003560732	30 mil. Kč	8,10 % p.a.	01.04.2028	1.4.2024-30.6.2024	16 400 tis. Kč
01.04.2024	CZ0003560716	30 mil. Kč	8,20 % p.a.	01.04.2029	1.4.2024-30.6.2024	29 600 tis. Kč
15.05.2024	CZ0003561615	30 mil. Kč	7,80 % p.a.	15.05.2027	15.5.2024-31.8.2024	27 900 tis. Kč
15.05.2024	CZ0003561623	30 mil. Kč	8,00 % p.a.	15.05.2029	15.5.2024-31.8.2024	17 600 tis. Kč
01.07.2024	CZ0003563629	30 mil. Kč	7,80 % p.a.	01.07.2027	1.7.2024-30.9.2024	21 500 tis. Kč
01.07.2024	CZ0003563637	30 mil. Kč	7,90 % p.a.	01.07.2028	1.7.2024-30.9.2024	8 000 tis. Kč
01.07.2024	CZ0003563645	30 mil. Kč	8,00 % p.a.	01.07.2029	1.7.2024-30.9.2024	39 000 tis. Kč
15.07.2024	CZ0003564064	1 mil. EUR	7,00 % p.a.	15.07.2027	15.7.2024-30.9.2024	80 tis. EUR
01.08.2024	CZ0003564544	30 mil. Kč	7,60 % p.a.	01.11.2027	1.8.2024-31.10.2024	9 700 tis. Kč
01.08.2024	CZ0003564668	30 mil. Kč	7,80 % p.a.	01.11.2029	1.8.2024-31.10.2024	8 950 tis. Kč
01.10.2024	CZ0003566093	30 mil. Kč	7,40 % p.a.	01.10.2027	1.10.2024-2.12.2024/30.4.2025	38 900 tis. Kč
01.10.2024	CZ0003566101	30 mil. Kč	7,50 % p.a.	01.10.2028	1.10.2024-2.12.2024/30.4.2025	9 700 tis. Kč
01.10.2024	CZ0003566119	30 mil. Kč	7,60 % p.a.	01.10.2029	1.10.2024-2.12.2024/30.4.2025	41 100 tis. Kč
01.10.2024	CZ0003566127	30 mil. Kč	7,20 % p.a.	01.10.2027	1.10.2024-2.12.2024/30.4.2025	38 250 tis. Kč
01.10.2024	CZ0003566135	30 mil. Kč	7,40 % p.a.	01.10.2029	1.10.2024-2.12.2024/30.4.2025	18 500 tis. Kč
15.11.2024	CZ0003566283	1 mil. EUR	6,80 % p.a.	15.10.2027	1.11.2024-2.12.2024/15.4.2025	110 tis. EUR
15.02.2025	CZ0003569691	30 mil. Kč	7,40 % p.a.	15.02.2030	15.2.2025-14.6.2025/14.9.2025	25 500 tis. Kč
15.02.2025	CZ0003569709	30 mil. Kč	7,00 % p.a.	15.02.2028	15.2.2025-14.6.2025/14.9.2025	14 150 tis. Kč
15.02.2025	CZ0003569717	30 mil. Kč	7,20 % p.a.	15.02.2030	15.2.2025-14.6.2025/14.9.2025	10 550 tis. Kč
15.02.2025	CZ0003569683	30 mil. Kč	7,30 % p.a.	15.02.2029	15.2.2025-14.6.2025/14.9.2025	2 000 tis. Kč
15.02.2025	CZ0003569675	30 mil. Kč	7,20 % p.a.	15.02.2028	15.2.2025-14.6.2025/14.9.2025	28 200 tis. Kč
01.05.2025	CZ0003572398	1 mil. EUR	6,60 % p.a.	01.05.2028	1.5.2025-31.10.2025/31.1.2026	314 tis. EUR
15.06.2025	CZ0003573198	30 mil. Kč	7,40 % p.a.	15.06.2028	15.6.2025-14.10.2025/14.1.2026	8 800 tis. Kč
15.06.2025	CZ0003573206	30 mil. Kč	7,50 % p.a.	15.06.2029	15.6.2025-14.10.2025/14.1.2026	1 000 tis. Kč
15.06.2025	CZ0003573222	30 mil. Kč	7,60 % p.a.	15.06.2030	15.6.2025-14.10.2025/14.1.2026	8 000 tis. Kč
15.06.2025	CZ0003573230	30 mil. Kč	7,00 % p.a.	15.06.2028	15.6.2025-14.10.2025/14.1.2026	1 550 tis. Kč
15.06.2025	CZ0003573214	30 mil. Kč	7,20 % p.a.	15.06.2030	15.6.2025-14.10.2025/14.1.2026	900 tis. Kč

Fidurock Project Financing a.s.

Příloha účetní závěrky
za období končící 30. června 2025
(v tisících Kč)

Společnost eviduje k rozvahovému dni závazek vůči investorům z naběhlého kuponu za část kuponových období do 30. června 2024 ve výši 5 796 tis. Kč (2024: 4 822 tis. Kč) a celkový závazek z titulu emitovaných dluhopisů ve výši 725 020 tis. Kč (2024: 577 295 tis. Kč).

V případě, že společnost nedosáhne celkového plánovaného objemu úpisu dluhopisů je mateřská společnost-akcionář připraven pokrýt případné vzniklé ztráty a poskytnout finanční podporu tak, aby Fidurock Project Financing a.s. byla schopná dostát svým závazkům a nebyla ohrožena schopnost účetní jednotky trvat.

12. Stát – daňové závazky a dotace

Společnost eviduje ke konci sledovaného účetního období závazek z titulu daně dle zvláštní sazby fyzických osob vztahující se k vyplaceným kuponům dluhopisů ve výši 1 990 tis. Kč (2024: 2 243 tis. Kč), která bude uhrazena v následujícím účetním období.

13. Závazky nevykázané v rozvaze

Ke konci sledovaného účetního období společnost nemá žádné závazky nevykázané v rozvaze.

14. Odložená daň

Zůstatek z titulu odložené daně lze analyzovat následovně:

	k 30.6.2025	k 31.12.2024
Dlouhodobý majetek	0	0
Opravné položky	0	0
Rezervy	0	0
Neuplatněná daňová ztráta	4 986	4 100
Odložená daňová pohledávka (+) / závazek (-)	4 986	4 100

O odložené daňové pohledávce v roce 2025 ani 2024 nebylo účtováno, a to s ohledem na zásadu opatrnosti – viz bod 2.5. Dále proto, že společnost nemá zákonnou povinnost mít ověřenou účetní závěrku auditorem.

15. Významné události po rozvahovém dni

Po rozvahovém dni došlo k úpisu emise dluhopisů ISIN CZ0003575813, CZ0003575821, CZ0003577512, CZ0003577504, CZ0003577496 a CZ0003577520 v celkovém objemu 180 000 tis. Kč (180 000 tis Kč a 0 tis EUR).

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným jiným významným událostem.