

VÝROČNÍ ZPRÁVA

ZA SPOLEČNOST S NÁZVEM:

APS CREDIT FUND SICAV, a.s.

ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2021

OBSAH

■ Údaje a skutečnosti podle zákona č. 240/2013 Sb., vyhlášky ČNB č. 244/2013 Sb., Nařízení EU 231/2013 a Nařízení EU 2015/2365	2
■ Údaje a skutečnosti podle zákona č. 563/1991 Sb.	8
■ Zpráva o vztazích	9
■ Výrok nezávislého auditora k účetní závěrce a výroční zprávě	12
■ Účetní závěrka Fondu	15

I. ÚDAJE A SKUTEČNOSTI

podle § zákona č. 240/2013 Sb., vyhlášky ČNB č. 244/2013 Sb., Nařízení EU 231/2013 a Nařízení EU 2015/2365

A. ÚDAJE O FONDU

Název fondu

APS CREDIT FUND SICAV, a.s. (dále jen „Fond“) zapsaný v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze dne 8. prosince 2014, oddíl B, vložka 20276.

IČO

03624251

Sídlo

Celetná 988/38, Staré Město, 110 00 Praha 1

Podfond

RHAPSODY, podfond APS CREDIT FUND (dále jen „Podfond“).

Další údaje

Fond je fondem kvalifikovaných investorů ve smyslu § 95 Zákona o investičních společnostech a investičních fondech. Fond může v souladu se stanovami vytvářet podfondy. Investiční akcie jsou vydávány na účet jednotlivých Podfondů. Fond nevydává investiční akcie. Předmět podnikání Fondu je v souladu s uděleným povolením k činnosti. Fond je investičním fondem s právní osobností, statutárním orgánem, je představenstvo.

Vedoucí osoby Fondu

Statutárním ředitelem Fondu byla do 1. ledna 2021 společnost CIMEX INVEST s.r.o., při výkonu funkce zastupoval Miroslav Kosnar

Od 1. ledna 2021 došlo ke změně monistické vnitřní struktury Fondu na dualistickou a do 20. října 2021 byla představenstvem Fondu společnost CIMEX INVEST s.r.o., při výkonu funkce zastoupená Miroslavem Kosnarem.

Od 20. října 2021, členy představenstva a vesoucími osobami jsou Jozef Martinák, předseda představenstva a Petr Šimíček, člen představenstva.

B. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O OBHOSPODAŘUJÍCÍ INVESTIČNÍ SPOLEČNOSTI

Fond je samosprávným fondem.

C. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O ADMINISTRÁTOROVI

Název společnosti

QI Investiční společnost a.s., zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 11985

IČO

279 11 497

Sídlo

Rybná 682/14, Praha 1, PSČ 110 05

Uzavřené smlouvy

Smlouva o administraci uzavřená 10. dubna 2018.

Smlouva o administraci uzavřená 9.2.2022 a účinná k 20.10.2021

Smlouva o pověření výkonem některých činností uzavřená 1. května 2016.

Smlouva o pověření výkonem některých činností uzavřená 20.října 2021

Smlouva o zpracování osobních údajů uzavřená 10.3.2022

Smlouva o spolupráci při získávání údajů klientů uzavřená 13.5.2022

Údaje o činnosti administrátora ve vztahu k Fondu v daném účetním období

Společnost vykonává činnost administrátora Fondu a zajišťuje výkon všech činností, které jsou součástí administrace investičního fondu, zejména vedení účetnictví, zajišťování právních služeb, compliance, interního auditu, oceňování majetku, výpočtu aktuálních hodnot investičních akcií podfondu, přípravy dokumentů Fondu i Podfondu, komunikace s akcionáři a dalšími oprávněnými osobami včetně České národní banky.

Údaje o činnosti obhospodařovatele ve vztahu k Fondu v daném účetním období

Fond je akciovou společností s proměnným základním kapitálem, která vyčlenila veškerou investiční činnost do podfondu. Tímto Podfondem je RHAPSODY, podfond APS CREDIT FUND („RHAPSODY“).

RHAPSODY

RHAPSODY byl založen 1.listopadu 2021. Počínaje dnem 8. listopadu 2021 byla stanovena lhůta prvního investičního období investičních akcií podfondu. Od vzniku podfondu se podíl hotovosti podfondu RHAPSODY pohyboval průměrně na úrovni 50 % celkových aktiv Podfondu. Koncem prosince 2021 podfond investoval 97,51% svých aktiv do fondu Conseq depozitní Plus, za účelem dočasného zhodnocení volných prostředků.

D. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O INVESTIČNÍM MANAŽEROVI FONDU

v rozhodném období, a době, po kterou činnost portfolio managera vykonával, včetně stručného popisu jeho zkušeností a znalostí

Fond je samosprávným fondem.

Členové představenstva:

Jozef Martinák – předseda představenstva

Jozef Martinák svou kariéru zahájil v oblasti private equity se zaměřením na investice do problémových dluhů (realizované prostřednictvím APS) v letech 2008 až 2011. Od té doby Jozef Martinák uskutečnil transakce s problémovými dluhy v celkové hodnotě přesahující 500 mil. EUR pro APS a její klienty. Dohlíží také na poradenství a skladbu portfolií několika investičních fondů.

Petr Šimíček – člen představenstva

Petr Šimíček pracuje v APS již téměř 5 let. Zabývá se jak transakcemi v rámci problémových dluhů, tak i dalšími specifickými oblastmi jako je sekuritizace aktiv, restrukturalizace firem a nákup finančních institucí v problémech. Před nástupem do APS pracoval v J&T Finance Group a KKCG, kde měl mimo jiné na starosti úkoly z oblasti private equity a korporátní dluhové nástroje. Je držitelem profesních titulů CFA a CAIA.

E. ÚDAJE O PODSTATNÝCH ZMĚNÁCH ÚDAJŮ UVEDENÝCH VE STATUTU FONDU

ke kterým došlo v průběhu účetního období

V rozhodném období došlo ke změně ve statutu Fondu, a to dne 10.3. 2021, důvodem změny statutu byla přeměna vedoucího orgánu Fondu z monistické struktury na dualistickou.

V rozhodném období také došlo ke změně ve statutu Fondu ke dni 20.10.2021, kdy proběhla změna majitele.

F. ÚDAJE O DEPOZITÁŘI FONDU

v rozhodném období a době, po kterou činnost depozitáře vykonával

Depozitářem Fondu byla do 20.10. 2021 Československá obchodní banka, a. s., se sídlem Radlická 333/150, 150 57 Praha 5, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl BXXXVI, vložka 46. Od 21.10.2021 je depozitářem Fondu UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., se sídlem Praha 4 - Michle, Želetavská 1525/1, PSČ 140 92, zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Městským soudem v Praze, v oddíle B, vložce 3608(dále jen „Depozitář“).

G. ÚDAJE O OSOBE POVĚŘENÉ ÚSCHOVOU NEBO JINÝM OPATROVÁNÍM MAJETKU FONDU, pokud je u této osoby uloženo více než 1 % hodnoty majetku fondu

Úschovu nebo jiné opatrování majetku Fondu zajišťuje pouze Depozitář Fondu.

H. ÚDAJE O HLAVNÍM PODPŮRCI

v rozhodném období, a údaj o době, po kterou tuto činnost vykonával

Majetek Fondu nebyl v rozhodném období svěřen hlavnímu podpůrci.

I. IDENTIFIKACE MAJETKU

pokud jeho hodnota přesahuje 1 % hodnoty majetku fondu ke dni, kdy bylo provedeno ocenění využité pro účely této zprávy, s uvedením celkové pořizovací ceny a reálné hodnoty na konci rozhodného období

Majetek:	Reálná hodnota v tis. Kč k 31. 12. 2021:
Zůstatky na běžných účtech	91 111
Ostatní aktiva	465

Hodnota zůstatků na bankovních účtech v sumě 91 111 tis. CZK představuje zůstatky na úpisovacích bankovních účtech Fondu. Jde o úhrady přijaté od investorů na základě Smlouvy o vydávání a odkupování investičních akcií, kterým ještě nebyly vydané investiční akcie. Tato hodnota představuje závazek Fondu a je vykázána jako Ostatní pasiva, viz **Výkaz o finanční pozici** v části N níže.

J. SOUDNÍ NEBO ROZHODČÍ SPORY,

které se týkají majetku nebo nároku vlastníků cenných papírů nebo zaknihovaných cenných papírů vydávaných fondem, jestliže hodnota předmětu sporu převyšuje 5 % hodnoty majetku fondu v rozhodném období

Fond nebyl v roce 2021 účastníkem žádného soudního nebo rozhodčího sporu, jehož hodnota by převyšovala 5 % hodnoty majetku Fondu.

K. HODNOTA VŠECH VYPLACENÝCH PODÍLŮ NA ZISKU NA JEDNU INVESTIČNÍ AKCII

Fond v rozhodném období nevyplácel podíly na zisku.

L. ÚDAJE O SKUTEČNĚ ZAPLACENÉ ÚPLATĚ OBHOSPODAŘOVATELI ZA OBHOSPODAŘOVÁNÍ FONDU

s rozlišením na údaje o úplatě za výkon činnosti depozitáře, administrátora, hlavního podpůrce a auditora, a údaje o dalších nákladech či daních

Úplata za obhospodařování Fondu je hrazena z majetku Podfondu neboť většina činností, které obhospodařovatel vykonává, je prováděna vůči Podfondu. Fond existuje pouze za účelem existence Podfondu a má příjmy ze své činnosti ve formě odměny za obhospodařování. Informace o skutečně zaplacené úplatě obhospodařovateli z majetku Podfondu bude uvedena ve výroční zprávě Podfondu, který má prodloužené účetní období.

M. INFORMACE TÝKAJÍCÍ SE SFT A SWAPŮ VEŠKERÝCH VÝNOSŮ

Na účet Fondu nebyly v rozhodném období uskutečněny žádné SFT ani swapy veškerých výnosů

N. FINANČNÍ ÚDAJE FONDU

Výkaz o finanční pozici v tis. CZK	Běžné období	Minulé období
	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Aktiva		
Pohledávky za bankami	95 972	5 409
<i>z toho splatné na požádání</i>	95 972	
Ostatní aktiva	465	0
Aktiva celkem	96 437	5 409
Pasiva		
Ostatní pasiva	92 527	181
Rezervy	0	0
Základní kapitál - splacený	2 000	2 000
Nerozdělený zisk	3 228	3 516
Zisk nebo ztráta za účetní období	-1 318	-288
Pasiva celkem	95 437	5 409

Hodnota zůstatků na bankovních účtech v sumě 95 527 tis. CZK představuje zůstatky na upisovacích bankovních účtech Fondu. Jde o úhrady přijaté od investorů na základě Smlouvy o vydávání a odkupování investičních akcií, kterým ještě nebyly vydané investiční akcie. Tato hodnota představuje závazek Fondu a je vykázána jako Ostatní pasiva.

Výkaz zisků a ztrát v tis. CZK	Běžné období	Minulé období
	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Výnosy z poplatků a provizí	465	0
Náklady na poplatky a provize	-18	-17
Zisk nebo ztráta z finančních operací	-18	
Ostatní provozní náklady	0	0
Správní náklady	-1 746	-271
<i>v tom: b) ostatní správní náklady</i>	-1 580	
Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním	-1 318	-288
Daň z příjmu	0	0
Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	-1 318	-288

II. ÚDAJE A SKUTEČNOSTI

podle § 21 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví

A. FINANČNÍ A NEFINANČNÍ INFORMACE O SKUTEČNOSTECH, KTERÉ NASTALY AŽ PO ROZVAHOVÉM DNI A JSOU VÝZNAMNÉ PRO NAPLNĚNÍ ÚČELU VÝROČNÍ ZPRÁVY

Vývoj v prvních měsících roku 2022 byl, ve světle událostí v závěru února, klidný. Evropská i americká ekonomika pokračovaly v růstu, nezaměstnanost v poklesu a silná domácí poptávka s rostoucími cenami komodit dále tlačily na inflaci. Obě ekonomiky byly také zralé na vyšší úrokové sazby, což jak ECB, tak FED svorně potvrzovaly. Pandemická situace sice zůstávala aktuální, ale ve většině ekonomik relativně stabilizovaná. Nejpodstatnější událostí v úvodu roku, a z historického pohledu pravděpodobně i jedna z nejzásadnějších geopolitických událostí posledního století, byl ale bezesporu konflikt na území Ukrajiny.

Nynější situace bude díky svému rozsahu znamenat ještě výrazně větší bezprostřední pokles, který se promítne minimálně do celého letošního roku. I přes to, že jak celá ekonomika i veřejné finance a bankovní sektor jsou v lepší kondici, než v roce 2014, bude zásadní zahraniční finanční pomoc. V nejbližších týdnech by mělo dojít k uvolnění nového záchranného financování ze strany IMF, vyloučit ovšem nelze ani odložení výplaty kupónů státních dluhopisů či prodloužení jejich splatnosti.

Tržní ocenění ukrajinských dluhopisů (v USD) se pohybuje kolem 25-40 %, nicméně s lokálními dluhopisy (v UAH) aktuálně nelze obchodovat vůbec. Vzhledem k podpoře západu a nadnárodních měnových institucí lze reálně očekávat (pokud Ukrajina přetrvá jako nezávislý stát) normalizaci ocenění. Obnova ekonomiky a návrat k normálu bude ale probíhat v delším období. Zásadní v současné době je probíhající bezprecedentní materiální a finanční podpora a samozřejmě přetrvání samostatné Ukrajiny.

Co se týká událostí bližších Fondu jako takového, v průběhu prvního pololetí 2022 plánuje Fond posílení personálního aparátu a chtěl by rozšířit představenstvo na tři členy. V souvislosti s tímto krokem se chystá podat na ČNB žádost o udělení předchozího souhlasu k výkonu funkce člena představenstva. Po udělení souhlasu dojde k provedení plánovaných změn, jejichž součástí bude také nahrazení Petra Šimíčka novým kandidátem na výkon funkce.

V únoru 2022 došlo také k personální změně v dozorčí radě Fondu. S účinností ke dni 31.1.2022 byl původní předseda dozorčí rady Roman Binter odvolán ze své funkce a s účinností ke dni 1.2.2022 byla do funkce člena dozorčí rady jmenovaná Eva Hlavenová. V návaznosti na to dozorčí rada zvolila ze svého středu předsedu, kterým se stala Tereza Šimanovská. Aktuální složení dozorčí rady tedy je Tereza Šimanovská (předseda dozorčí rady), Adriana Jurková (člen dozorčí rady) a Eva Hlavenová (člen dozorčí rady).

Již od prvních dní roku 2022 Podfond aktivně využívá investiční periody a vyhledává aktiva vhodná k investování prostředků získaných od investorů. Doposud zatím proběhly 4 investice v souladu s investiční strategií podfondu.

B. INFORMACE O PŘEDPOKLÁDANÉM VÝVOJI ČINNOSTI FONDU

Zhodnocování bude probíhat i nadále v Podfondu investováním do Cílových aktiv nakupovaných se značnou slevou oproti nominální hodnotě a to zejména prostřednictvím dluhových nástrojů, dluhových cenných papírů, investic do majetkových účastí.

C. INFORMACE O RIZICÍCH VYPLÝVAJÍCÍCH Z INVESTICE DO FONDU

Fond vyčlenil veškerou svoji investiční činnost do Podfondů. Na úrovni Fondu tudíž neprobíhá žádná investiční činnost, se kterou by byla spojena rizika. Informace o rizicích vyplývajících z investice do Podfondů jsou uvedena v části III. výročních zpráv Podfondů.

D. INFORMACE O AKTIVITÁCH V OBLASTI VÝZKUMU A VÝVOJE

Fond nevyvinul během rozhodného období žádné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.

E. INFORMACE O NABYTÍ VLASTNÍCH AKCIÍ

Fond nenabyl během rozhodného období vlastní akcie.

F. INFORMACE O AKTIVITÁCH V OBLASTI OCHRANY ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ A PRACOVNĚPRÁVNÍCH VZTAZÍCH

Fond nevyvinul během rozhodného období žádné aktivity v oblasti ochrany životního prostředí a pracovně právních vztahů.

G. INFORMACE O TOM, ZDA ÚČETNÍ JEDNOTKA MÁ POBOČKU NEBO JINOU ČÁST OBCHODNÍHO ZÁVODU V ZAHRANIČÍ

Fond nemá pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí.

V Praze dne 30. června 2022



.....
Jozef Martinák
předseda představenstva



.....
Petr Šimíček
člen představenstva

III. ZPRÁVA O VZTAZÍCH

Fond je akciovou společností s proměnným základním kapitálem, která má dualistickou strukturu orgánů. Orgány Fondu jsou valná hromada, představenstvo a dozorčí rada. Statutárním orgánem je představenstvo, do jehož působnosti patří obchodní vedení Fondu. Fond je investičním fondem s právní osobností, který je samosprávným fondem.

Od 1.1.2021 došlo ke změně vnitřní struktury Fondu z monistické na dualistickou. Orgány fondu jsou valná hromada, představenstvo a dozorčí rada. Statutárním orgánem Fondu je představenstvo. Dozorčí rada je kontrolním orgánem.

A. STRUKTURA VZTAHŮ

Ovládající osoby:

Fond je osobou přímo ovládanou jediným akcionářem, kterým je společnost APS Investment Funds S.à r.l. sídlící na adrese 6, rue Eugène Ruppert, L-2453 Lucemburk, Lucemburské velkovévodství, s identifikačním číslem B219886, jejímž jediným společníkem je společnost APS Holding S.A. sídlící na adrese 6, rue Eugène Ruppert, L-2453 Lucemburk, Lucemburské velkovévodství, s identifikačním číslem B201461.

Fond jako ovládaná společnost:

Obchodní jméno:	APS CREDIT FUND SICAV, a.s.
Sídlo:	Celetná 988/38, Staré Město, 110 00 Praha 1
IČO:	036 24 251
DIČ:	CZ 036 24 251
Právní forma:	Akciová společnost
Hlavní předmět podnikání:	Činnost fondu kvalifikovaných investorů podle zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech.
Registrace v obchodním rejstříku:	B 20276 vedená u Městského soudu v Praze
Statutární orgán Fondu – představenstvo:	Jozef Martinák, Petr Šimíček

Subjekty ovládané stejnými ovládajícími osobami:

1) Seznam spřízněných osob společnosti dříve Edulios podle ustanovení § 82 zákona o obchodních korporacích (stav k 19.10.2021).

Petr Lukeš a Jana Sobotová

Název subjektu: Green Environment Engineering s.r.o.

Identifikační číslo: 014 55 044

Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: CIMEX Global Assets s.r.o.

Identifikační číslo: 097 08 448

Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: Benama Consulting a.s.

Identifikační číslo: 054 13 711

Sídlo: Praha 8, Karolinská 661/4, PSČ 186 00

s podílem v osobách:

Název subjektu: Philibert, a.s.
Identifikační číslo: 289 81 561
Sídlo: Praha 8, Karolinská 661, PSČ 186 00

Název subjektu: HOTEL ZVON Mariánské Lázně s.r.o.
Identifikační číslo: 270 91 406
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: C - ATRIUM HOUSE s.r.o.
Identifikační číslo: 271 09 445
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: INTERHOTEL VORONĚŽ s.r.o.
Identifikační číslo: 273 75 668
Sídlo: Brno, Křížkovského 458/47, PSČ 603 73

Název subjektu: PHL - SANTON s.r.o.
Identifikační číslo: 283 57 205
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: PHL - SPRÁVNÍ v likvidaci s.r.o.
Identifikační číslo: 281 62 854
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: PHL - Blažimská s.r.o.
Identifikační číslo: 03674282
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: PHL - Na Pankráci s.r.o.
Identifikační číslo: 281 62 773
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: PHL - Praha s.r.o.
Identifikační číslo: 281 62 803
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: PHL - Pyramida s.r.o.
Identifikační číslo: 281 62 820
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: PHL - Hotels s.r.o.
Identifikační číslo: 281 62 714
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: PHL - BROADWAY s.r.o.
Identifikační číslo: 281 62 609
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: PHL - Sklář s.r.o.
Identifikační číslo: 281 62 846
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: PHL - Zličín s.r.o.

Identifikační číslo: 281 62 897
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: Zličínská nemovitostní s.r.o.
Identifikační číslo: 018 53 902
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: OREA HOTELS s.r.o.
Identifikační číslo: 271 76 657
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: PREMOT Františkovy Lázně s.r.o.
Identifikační číslo: 263 74 889
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: CIMEX INVEST s.r.o.
Identifikační číslo: 271 59 868
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: AHG HOSPITALITY s.r.o.
Identifikační číslo: 279 56 750
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: MULTIFUNKČNÍ CENTRUM DLABAČOV s.r.o.
Identifikační číslo: 022 54 361
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: ERKIN s.r.o.
Identifikační číslo: 034 14 558
Sídlo: Praha 8, Zenklova 32/28, Libeň, 180 00

Název subjektu: Areál Plzeň s.r.o.
Identifikační číslo: 036 74 274
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: Projekt NP60 s.r.o.
Identifikační číslo: 039 76 599
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: LAND OF DRONES s.r.o.
Identifikační číslo: 043 16 347
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: Projekt VN37 s.r.o.
Identifikační číslo: 247 44 026
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: Malira Estates s.r.o.
Identifikační číslo: 017 45 735
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: Arridere s.r.o.
Identifikační číslo: 043 74 525
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: UBX Praha 1 s.r.o.

Identifikační číslo: 062 41 701
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: Technologický park Jevany s.r.o.
Identifikační číslo: 050 50 600
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: MTH management s.r.o., v likvidaci
Identifikační číslo: 290 27 373
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: VYŠEHRAD GARDEN s.r.o.
Identifikační číslo: 054 34 581
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: Asteo Estates s.r.o.
Identifikační číslo: 052 15 463
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: HOTEL SERVIS, a.s.
Identifikační číslo: 257 58 314
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: CRISTAL PALACE a.s.
Identifikační číslo: 453 59 172
Sídlo: Mariánské Lázně, Hlavní třída 61/66, PSČ 353 01

Název subjektu: CRISTAL PALACE Property, s.r.o.
Identifikační číslo: 261 88 554
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, Nusle, PSČ 140 00

Název subjektu: CRISTAL WATERS, s.r.o.
Identifikační číslo: 057 46 795
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: Projekt Alpský hotel s.r.o.
Identifikační číslo: 085 76 955
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: Projekt Špičák s.r.o.
Identifikační číslo: 088 07 361
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: Karume Estates s.r.o.
Identifikační číslo: 059 09 546
Sídlo: Praha 8, Karolinská 661/4, PSČ 186 00

Název subjektu: Hay Square House s.r.o.
Identifikační číslo: 09129286
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: mo-cha cowork s.r.o.
Identifikační číslo: 09399534
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: Projekt Vindobona s.r.o.

Identifikační číslo: 09787399
Sídlo: Praha 4, Na Pankráci 1062/58, PSČ 140 00

Název subjektu: ACM. Co. – Florida Management Company
Daňové identifikační číslo: 59-3662139
Sídlo: 5129 Castello Drive, Suite 4, Naples, FL 34103

Název subjektu: Colorada 181 Inc. – Colorado Management Company
Daňové identifikační číslo: 47-1120010
Sídlo: 5129 Castello Drive, Suite 4, Naples, FL 34103

Název subjektu: Cimex Invest Inc., Florida Corporation
Daňové identifikační číslo: 59-3496294
Sídlo: 5129 Castello Drive, Suite 4, Naples, FL 34103

Název subjektu: Berlaimont Estates, LLC
Daňové identifikační číslo: 26-1627782
Sídlo: 5129 Castello Drive, Suite 4, Naples, FL 34103

Název subjektu: Endless Blue, LLC
Daňové identifikační číslo: 26-1999284
Sídlo: 5129 Castello Drive, Suite 4, Naples, FL 34103

Název subjektu: Mireto, LLC
Daňové identifikační číslo: 46-1232999
Sídlo: 5129 Castello Drive, Suite 4, Naples, FL 34103

Název subjektu: NBC Trade LLC
Daňové identifikační číslo: 47-5278758
Sídlo: 5129 Castello Drive, Suite 4, Naples, FL 34103

Název subjektu: Karlovy Properties, LLC
Daňové identifikační číslo: 85-1549460
Sídlo: 5129 Castello Drive, Suite 4, Naples, FL 34103

Název subjektu: Adduco LLC – Delaware company
Daňové identifikační číslo: 82-1124727
Sídlo: 5129 Castello Drive, Suite 4, Naples, FL 34103

Název subjektu: Effect Operations LLC – New Mexico company
Daňové identifikační číslo: 26-4702048
Sídlo: 5129 Castello Drive, Suite 4, Naples, FL 34103

2) Seznam spřízněných osob společnosti APS CREDIT FUND SICAV, a.s.

Číslo	Název společnosti	Identifikační číslo	Registrované sídlo	Země registrace
1	AP BH d.o.o.	65-01-0487-18	LIVA Business Center, Trg međunarodnog prijateljstva bb 71000 Sarajevo, Bosnia and Herzegovina	Bosna a Herzegovina
2	APS BETA, a.s.	017 88 655	Celetná 988/38, Staré Město, 110 00 Praha 1, Praha, Česká republika	Česká republika

Číslo	Název společnosti	Identifikační číslo	Registrované sídlo	Země registrace
3	APS Bulgaria E.O.O.D.	202604987	Bulgaria, District Sofia, Municipality of Sofia city, 1404 Sofia, district Triaditsa, 81B, Bulgaria Boulevard, office 3	Bulharsko
4	APS Consumer Finance IFN S.A.	22396322	Bucharest, 2nd district, 4B Ing. George Constantinescu street and 2-4 George Constantinescu street, Globalworth Campus Building C, 3rd floor, offices 32-1, 32-2, 32-3, Romania	Rumunsko
5	APS Croatia d.o.o.	81065368	Radnička cesta 43, 10000 Zagreb, Croatia	Chorvatsko
6	APS CZ&SK SERVICES s.r.o.	2087758	Celetná 988/38, Staré Město, 110 00 Praha 1, Praha, Česká republika	Česká republika
7	APS D.O.O. BEOGRAD	20100311	Žorža Klemansoa 19, III floor, Belgrade, Serbia	Srbsko
8	APS Delta S.A.	B 204416	6, rue Eugène Ruppert, L-2453 Grand Duchy of Luxembourg	Lucembursko
9	APS Finance O.O.D.	202159149	Bulgaria, District Sofia, Municipality of Sofia city, 1404 Sofia, district Triaditsa, 81B, Bulgaria Boulevard, office 3	Bulharsko
10	APS Finance, a.s.	066 48 576	Celetná 988/38, Staré Město, 110 00 Praha 1, Praha, Česká republika	Česká republika
11	APS FUND BETA D.O.O. Beograd	21053007	Kosovska 10, Beograd-Stari Grad	Srbsko
12	APS GAMMA s.r.o.	035 23 250	Celetná 988/38, Staré Město, 110 00 Praha 1, Praha, Česká republika	Česká republika
13	APS Holding Cyprus Ltd.	HE 356594	Strovolou 236, Strovolos 2048 Nicosia, Cyprus	Kypr
14	APS Holding S.A.	B 201461	6, rue Eugène Ruppert, L-2453 Grand Duchy of Luxembourg	Lucembursko
15	APS Hungary KFT.	01-09-289270	1138 Budapest, Váci út 140	Maďarsko
16	APS Investment Funds S.à r.l.	B219886	6, rue Eugène Ruppert, L-2453 Grand Duchy of Luxembourg	Lucembursko
17	APS Investment s. r. o.	47164786	Vajnorská 100/B, Bratislava - mestská časť Nové Mesto 831 04	Slovensko
18	APS Investments S.à r.l.	B219890	2a, Rue des Capucins L-1313 Grand Duchy of Luxembourg	Lucembursko
19	APS ITALY S.R.L.	1042465096 7	Milano (Mi) Viale Abruzzi 94, Italy	Itálie
20	APS Management Services s.r.o.	6648746	Celetná 988/38, Staré Město, 110 00 Praha 1, Praha, Česká republika	Česká republika

Číslo	Název společnosti	Identifikační číslo	Registrované sídlo	Země registrace
21	APS MIP, s.r.o.	055 48 292	Celetná 988/38, Staré Město, 110 00 Praha 1, Praha, Česká republika	Česká republika
22	APS Montenegro D.O.O. Podgorica	50836340	Cetinjska 11, The Capital Plaza 4th floor, 81 000 Podgorica, Montenegro	Černá Hora
23	APS Poland S.A.	KRS 0000069272	Wroctaw, at Aleksandra Ostrowskiego 13D, Postal Code 53-238	Polsko
24	APS REAL ESTATE DEVELOPMENTS S.R.L.	45051535	Bucharest, 2nd district, 4B Ing. George Constantinescu street and 2-4 George Constantinescu street, Globalworth Campus Building C, 3rd floor, offices 18-10, Romania	Rumunsko
25	APS Real Estate s.r.o.	044 74 686	Celetná 988/38, Staré Město, 110 00 Praha 1, Praha, Česká republika	Česká republika
26	APS Recovery a.s.	034 09 422	Celetná 988/38, Staré Město, 110 00 Praha 1, Praha, Česká republika	Česká republika
27	APS Recovery Greece Credit and Loan Servicing Societé Anonyme	1438936010 00	7 Paleologou St. Halandri, 152 32	Řecko
28	APS Recovery Greece EPE	1319821010 00	7 Paleologou St. Halandri, 152 32	Řecko
29	APS Recovery Hungary KFT.	01-09- 290573	1138 Budapest, Váci út 140	Maďarsko
30	APS Recovery Management s.r.o.	066 27 285	Celetná 988/38, Staré Město, 110 00 Praha 1, Praha, Česká republika	Česká republika
31	APS RED II S.R.L.		Bucharest, District 2, 2-4 George Constantinescu street and 4B Ing. George Constantinescu street, Globalworth Campus, Building C, 3rd floor, Office 18-9.	Rumunsko
32	APS Warsaw sp. z o.o.	5213902344	Świeradowska 47, 02-662 Warszawa, Poland	Polsko
33	APS Zeta	B256371	6, rue Eugène Ruppert, L-2453 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg	Lucembursko
34	Asset Portfolio Servicing Romania S.R.L.	21458257	Bucharest, 2nd district, 4B Ing. George Constantinescu street and 2-4 George Constantinescu street, Globalworth Campus Building C, 3rd floor, Romania	Rumunsko
35	Casazela d.o.o.	81230165	Radnička cesta 43, 10000 Zagreb, Croatia	Chorvatsko
36	CASAZELA DOO BELGRADE-STARI GRAD	21431877	Žorža Klemansoa 19, III floor, Belgrade	Srbsko
37	Casazela Kft.	01-09- 333302	1138 Budapest, Váci út 140, Hungary	Maďarsko

Číslo	Název společnosti	Identifikační číslo	Registrované sídlo	Země registrace
38	Casazela Properties S.R.L.	31417793	Bucharest, 2nd district, 4B Ing. George Constantinescu street and 2-4 George Constantinescu street, Globalworth Campus Building C, 3rd floor, offices 17, 18, Romania	Rumunsko
39	LLC "APS Ukraine"	42953082	15A, Kyrylivska St., Kyiv, Ukraine, 04080 (from 23.4.2020)	Ukraina
40	LOAN MANAGEMENT II, a.s.	47255684	Mostová 2, Bratislava 811 02, Slovak Republic	Slovensko
41	LOAN MANAGEMENT investiční fond, a.s.	049 39 361	Celetná 988/38, Staré Město, 110 00 Praha 1, Praha, Česká republika	Česká republika
42	Serraghis Asset Management S.A	15421741	Bucharest, 2nd district, 4B Ing. George Constantinescu street and 2-4 George Constantinescu street, Globalworth Campus Building C, 3rd floor, office 34-3 and 34-4, Romania	Rumunsko
43	Syndre d.o.o.	81229853	Radnička cesta 43, 10000 Zagreb, Croatia	Chorvatsko
44	SYNDRE DOO BELGRADE-STARI GRAD	21431915	Žorža Klemansoa 19, III floor, Belgrade	Srbsko
45	Syndre Valuation S.R.L.	30697075	Bucharest, 2nd district, 4B Ing. George Constantinescu street and 2-4 George Constantinescu street, Globalworth Campus Building C, 3rd floor, offices 21, 22, Romania	Rumunsko

3) Seznam spřízněných osob pana Jozefa Martináka:

Číslo	Název společnosti	Identifikační číslo	Registrované sídlo	Země registrace
1.	APS CREDIT FUND SICAV, a.s.	036 24 251	Celetná 988/38, Old Town, 110 00 Prague 1, Czech Republic	Česká republika
2.	APS Finance O.O.D.	202159149	Bulgaria, District Sofia, Municipality of Sofia city. 1404 Sofia, district Triaditsa, 81B, Bulgaria Boulevard, office 3, Bulgaria	Bulharsko
3.	APS ALPHA BULGARIA EOOD	203247196	Sofia 1404, 81V Bulgaria Blvd, office 3, Bulgaria	Bulharsko
4.	APS LOAN MANAGEMENT LTD	HE 393733	Amfipoleos 20, 2025 Nicosia, Cyprus	Kypr
5.	APS ALPHA, a.s.	015 96 039	Celetná 988/38, Old Town, 110 00 Prague 1, Czech Republic	Česká republika

6.	APS ARCTOS CAPITAL s.r.o	067 73 770	Celetná 988/38, Old Town, 110 00 Prague 1, Czech Republic	Česká republika
7.	APS BETA, a.s.	017 88 655	Celetná 988/38, Old Town, 110 00 Prague 1, Czech Republic	Česká republika
8.	APS Capital Group s.r.o.	050 62 551	Celetná 988/38, Old Town, 110 00 Prague 1, Czech Republic	Česká republika
9.	APS GAMMA s.r.o.	035 23 250	Celetná 988/38, Old Town, 110 00 Prague 1, Czech Republic	Česká republika
10.	APS Delta S.A.	B 204416	6, rue Eugène Ruppert, L-2453 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg	Lucembursko
11.	APS Investment Funds S.à r.l.	B219886	6, rue Eugène Ruppert, L-2453 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg	Lucembursko
12.	APS Investments S.à r.l.	B219890	2a, Rue des Capucins L-1313 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg	Lucembursko
13.	APS Investment s. r. o.	47 164 786	Vajnorská 100/A, Bratislava - mestská časť Nové Mesto 831 04, Slovakia	Slovensko
14.	LOAN MANAGEMENT II, a. s.	51 291 134	Vajnorská 100/A, Bratislava - mestská časť Nové Mesto 831 04, Slovakia	Slovensko

4) Seznam spřízněných osob pana Petra Šimíčka

Číslo	Název společnosti	Identifikační číslo	Registrované sídlo	Země registrace
1	APS Beta Bulgaria E.O.O.D.	203374133	81B Bulgaria Boulevard, office 3, 1404 Sofia, district Triaditsa, Bulgaria	Bulharsko
2	APS CREDIT FUND SICAV, a.s.	036 24 251	Celetná 988/38, Old Town, 110 00 Prague 1, Czech Republic	Česká republika

B. ÚLOHA FONDU

Fond je investičním fondem s proměnným základním kapitálem podle ustanovení § 154 Zákona o investičních společnostech a investičních fondech. Úlohou společnosti je investovat prostřednictvím Podfondu do aktiv definovaných ve statutu Fondu a jeho dodatcích a získávat na tyto investice prostředky od dalších investorů.

C. ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ

Držitelé zakladatelských akcií uplatňují rozhodující vliv tak, že vykonávají práva akcionáře Fondu prostřednictvím svého podílu na hlasovacích právech představujícího 100 % všech hlasů náležícím držitelům zakladatelských akcií Fondu, zejména rozhodují v otázkách vyhrazených valné hromadě Fondu jako jediní akcionáři oprávnění k jednání o specifických úkonech vyjmenovaných v odstavci 8.2. článku 8. stanov Fondu při výkonu působnosti valné hromady Fondu.

D. PŘEHLED JEDNÁNÍ

učiněných v posledním účetním období, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu Fondu zjištěného podle poslední účetní závěrky

V posledním účetním období byly uskutečněny následující rozhodnutí jediného akcionáře Fondu:

- dne 30. června 2021 jediný akcionář Fondu schválil řádnou účetní závěrku a výroční zprávu Fondu za účetní období končící 31. prosince 2020,
- dne 20. října 2021 jediný akcionář rozhodl o určení auditora účetní závěrky Fondu,
- dne 20. října 2021 jediný akcionář schválil smlouvy o výkonu funkce uzavřené s členy orgánů Fondu,
- dne 20. října 2021 jediný akcionář přijal formou notářského zápisu rozhodnutí o změně členů představenstva a dozorčí rady a změně stanov.

E. PŘEHLED VZÁJEMNÝCH SMLUV

mezi Fondem a osobou ovládající nebo mezi Fondem a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

Advisory Agreement mezi Fondem a APS Investments S.à r.l. byla uzavřena dne 20.10.2021.

City Cash Financing Agreement mezi Fondem (jednajícím na účet Podfondu) a APS Beta Bulgaria E.O.O.D. byla uzavřena dne 17.12.2021.

F. POSOUZENÍ, zda vznikla Fondu újma, a posouzení jejího vyrovnání

Fondu ve sledovaném účetním období nevznikla žádná újma z existujícího vztahu s ovládající osobou.

G. ZHODNOCENÍ VÝHOD A NEVÝHOD

ze vztahů mezi ovládající osobou a Fondem a mezi Fondem a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

Fondu ve sledovaném účetním období nevznikla žádná výhoda či nevýhoda z existujícího vztahu s ovládající osobou.

Statutární orgán Fondu prohlašuje, že vypracoval tuto zprávu na základě všech jemu dostupných informací o vztazích mezi Fondem a osobami s úzkým propojením na Fond a mezi Fondem a osobami s nepřímým propojením na Fond dle § 82 a násl. Zákona o obchodních korporacích pro účetní období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021.

V Praze dne 30. června 2022



Jozef Martinák
předseda představenstva



Petr Šimíček
člen představenstva