

Rockaway Capital SE

Výroční zpráva

31. prosince 2016

VÝROČNÍ ZPRÁVA

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti

V Praze dne 14. září 2017

Vážené dámy, vážení pánové,

když se ohlédnu za rokem 2016, jsem přesvědčený, že i v něm jsme v Rockaway Capital SE pokračovali v realizaci naší investiční strategie a vize stát se lídrem internetové ekonomiky nejen u nás, ale i v zahraničí.

V tomto ohledu tak podnikatelská činnost Rockaway Capital SE nevykazovala výrazných odlišností oproti roku 2015; podrobnější informace o naší činnosti naleznete níže.

S úctou,



Jakub Havrlant,

člen představenstva

Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Rockaway Capital SE v roce 2016 nevykázala žádnou činnost v oblasti výzkumu a vývoje.

Vliv činnosti společnosti na životní prostředí

Rockaway Capital SE investuje do společností a projektů poskytujících internetové služby, její činnost tedy nemá dopad na životní prostředí. V roce 2016 společnost nevykázala žádnou činnost v oblasti problematiky životního prostředí.

Organizační složky v zahraničí

Rockaway Capital SE neměla v roce 2016 žádné organizační složky.

Vize dalšího rozvoje pro rok 2017

I následující rok budeme dělat maximum pro to, abychom se v souladu s naší investiční vizí přiblížili našemu dlouhodobému cíli vybudovat v zázemí České republiky a v prostředí rychle rostoucího střeoevropského hospodářského prostoru technologickou skupinu, která bude součástí globální internetové ekonomiky.

Opět se zaměříme na rozvoj a aktivní podporu stávajícího portfolia v kategorii Local Champions, optimalizaci a racionalizaci jejich podnikání, upevňování a posilování jejich tržní pozice a konkurenceschopnosti díky inovaci a zlepšování služeb pro jejich zákazníky a podpoře expanze jejich podnikání na nové trhy.

Technologickým start-upům pod hlavičkou Rockaway Ventures budeme nadále pomáhat získávat kromě nových zákazníků i silné finanční partnery, kteří podpoří jejich aspiraci dosáhnout globálního úspěchu.

Následné události

Následné události jsou popsány v příloze účetní závěrky, která tvoří nedílnou součást této výroční zprávy.

Firma: Rockaway Capital SE
 Identifikační číslo: 01967631
 Právní forma: Evropská společnost
 Předmět podnikání: správa majetku srovnatelná s obhospodařováním
 Rozvahový den: 31. prosinec 2016
 Datum sestavení účetní uzávěrky: 14. září 2017

ROZVAHA
 (v celých tisících Kč)

označ.	AKTIVA	řád.	12/31/2016			12/31/2015
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
a	b	c				
	AKTIVA CELKEM	001	1,310,140	-31,061	1,279,079	586,286
B.	Dlouhodobý majetek	003	1,175,251	-31,061	1,144,190	374,666
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	732	-181	551	534
B. I. 4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	732	-181	551	534
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	027	1,174,519	-30,880	1,143,639	374,132
B. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	22,940	0	22,940	76,545
B. III. 2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029	102,733	0	102,733	51,680
B. III. 3.	Podíly - podstatný vliv	030	147,327	-2,947	144,380	65,822
B. III. 4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031	57,341	-22,874	34,467	71,936
B. III. 5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	721,898	-2,509	719,389	3,293
B. III. 6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033	119,552	-2,550	117,002	91,222
B. III 7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034	2,728	0	2,728	13,634
B. III. 7. 1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035	2,728	0	2,728	13,634
C.	Oběžná aktiva	037	133,875	0	133,875	210,267
C. II.	Pohledávky	046	133,623	0	133,623	106,990
C. II. 1.	Dlouhodobé pohledávky	047	38,113	0	38,113	19,658
C. II. 1. 2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	38,113	0	38,113	0
C. II. 1. 5.	Pohledávky - ostatní	052	0	0	0	19,658
C. II. 1. 5. 4.	Jiné pohledávky	056	0	0	0	19,658
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	95,510	0	95,510	87,332
C. II. 2. 2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	41,909	0	41,909	51,411
C. II. 2. 3.	Pohledávky - podstatný vliv	060	16,409	0	16,409	5,535
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	37,192	0	37,192	30,386
C. II. 2. 4. 1.	Pohledávky za společnosti	062	0	0	0	0
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	0	0	0	3,461
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	37,192	0	37,192	26,925
C. IV.	Peněžní prostředky	071	252	0	252	103,277
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	073	252	0	252	103,277
D.	Časové rozlišení aktiv	074	1,014	0	1,014	1,353
D. 1.	Náklady příštích období	075	1,014	0	1,014	1,353

označ.	PASIVA	řád.	12/31/2016	12/31/2015
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	078	1,279,079	586,286
A.	Vlastní kapitál	079	590,958	-58,395
A. I.	Základní kapitál	080	3,114	3,114
A. I. 1.	Základní kapitál	081	3,114	3,114
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	084	4,384	816
A. II. 2.	Kapitálové fondy	086	4,384	816
A. II. 2. 2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	088	4,384	816
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	095	-62,326	-30,046
A. IV. 2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	097	-62,326	-12,056
A. IV. 3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	098	0	-17,990
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	099	645,786	-32,279
B. + C.	Cizí zdroje	101	688,121	644,681
C.	Závazky	107	688,121	644,681
C. I.	Dlouhodobé závazky	108	670,839	608,712
C. I. 1.	Vydané dluhopisy	109	637,920	587,280
C. I. 1. 1.	Ostatní dluhopisy	110	637,920	587,280
C. I. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116	32,919	21,432
C. II.	Krátkodobé závazky	123	17,282	35,969
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	129	15	8,823
C. II. 8.	Závazky ostatní	133	17,267	27,146
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	139	17,267	200
C. II. 8. 7.	Jiné závazky	140	0	26,946

Firma: Rockaway Capital SE
 Identifikační číslo: 01967631
 Právní forma: Evropská společnost
 Předmět podnikání: správa majetku srovnatelná s obhospodařováním
 Rozvahový den: 31. prosinec 2016
 Datum sestavení účetní uzávěrky: 14. září 2017

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

(v celých tisících Kč)

označ. a	TEXT b	řád. c	Skutečnost v účetním období	
			2016 1	2015 2
A.	Výkonová spotřeba	03	14,533	16,565
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	1	0
A. 3.	Služby	06	14,532	16,565
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	105	76
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	105	76
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	105	76
III.	Ostatní provozní výnosy	20	122,090	0
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	122,090	0
F.	Ostatní provozní náklady	24	122,090	0
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	122,090	0
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	-14,638	-16,641
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31	755,474	19,718
IV. 1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	56,487	0
IV. 2.	Ostatní výnosy z podílů	33	698,987	19,718
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	73,858	5,000
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35	66,981	0
V. 1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36	66,981	0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	66,981	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	56,008	12,471
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	43,682	6,718
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	12,326	5,753
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	25,858	5,021
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	51,030	37,133
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	10,766	9,263
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	40,264	27,870
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	981	512
K.	Ostatní finanční náklady	47	1,293	1,185
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	660,424	-15,638
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	645,786	-32,279
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	645,786	-32,279
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	645,786	-32,279
	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	1,001,534	32,701

Rockaway Capital SE

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2016
(v tisících Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti

Rockaway Capital SE (dále jen „společnost“) vznikla zapsáním do obchodního rejstříku Městského soudu v Praze, oddíl H, vložka 1212 dne 6. srpna 2013. Společnost je evidována u České národní banky jako subjekt vykonávající správu majetku srovnatelnou s obhospodařováním dle §15 zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech.

Vlastník společnosti

Jediným akcionářem společnosti k 31. prosinci 2016 (resp. k 31. prosinci 2015) je:

<i>Jakub Havrlant</i>	<i>100 %</i>
-----------------------	--------------

Sídlo společnosti

Rockaway Capital SE
Na hřebenech II 1718/8
140 000, Praha 4 - Nusle
Česká republika

Identifikační číslo

019 67 631

Členové představenstva a dozorčí rady k 31. prosinci 2016 (resp. k 31. prosinci 2015)

<i>Členové představenstva</i>	<i>Členové dozorčí rady</i>
Jakub Havrlant	Jaromír Švihovský

Změny v obchodním rejstříku

V průběhu 2016 roku nedošlo k žádným významným změnám.

V průběhu roku 2015 došlo ke změně sídla společnosti na adresu Na hřebenech II 1718/8, Nusle, 140 00 Praha 4 (původní sídlo Na poříčí 1067/25, Nové Město, 110 00 Praha 1). Tato změna byla k 6. únoru 2015 zapsána do obchodního rejstříku.

Rockaway Capital SE

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2016
(v tisících Kč)

2. Zásadní účetní postupy používané společností

Tato účetní závěrka je připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví (dále jen zákon o účetnictví) a s vyhláškou Ministerstva financí České republiky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví, pro střední účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění platném pro rok 2016 a 2015.

Účetní závěrka společnosti je sestavena k rozvahovému dni 31. prosinci 2016 jako řádná účetní závěrka za účetní období, kterým je kalendářní rok 2016.

Na základě požadavků novely zákona o účetnictví a prováděcí vyhlášky platné od 1. ledna 2016 došlo ke změně vykazování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty. Pro zajištění srovnatelnosti těchto položek s minulým účetním obdobím byly položky rozvahy a výkazu zisku a ztráty za rok 2015 reklasifikovány v souladu s Českým účetním standardem pro podnikatele č. 024 „Srovnatelné období za účetní období započaté v roce 2016“.

Finanční údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korun českých (Kč), není-li dále uvedeno jinak.

Tato účetní závěrka je nekonsolidovaná.

a) *Dlouhodobý finanční majetek*

Dlouhodobý finanční majetek představuje majetkové účasti v ovládaných osobách a osobách pod podstatným vlivem a ostatní dlouhodobé cenné papíry (například nakoupené dluhopisy), u nichž zpravidla v okamžiku pořízení není znám záměr společnosti. Dlouhodobý finanční majetek dále zahrnuje poskytnuté dlouhodobé zápůjčky a úvěry mezi ovládanými a ovládajícími osobami a účetními jednotkami pod podstatným vlivem a jiné poskytnuté dlouhodobé zápůjčky.

Při klasifikaci majetkových podílů v obchodních společnostech mezi skupiny „Podíly – ovládaná osoba“, „Podíly - podstatný vliv“ a „Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly“ společnost vyhodnocuje:

- i. Výši vlastnického podílu společností a rozložení vlastnických podílů mezi ostatní společníky/akcionáře (vlastnický podíl) a
- ii. možnost kontroly danou dohodami společníků/akcionářů, pokud takové existují (management control).

Dlouhodobý finanční majetek je účtován v pořizovací ceně. Pořizovací cena zahrnuje přímé náklady související s pořízením, například poplatky a provize makléřům, poradcům, burzám.

Dluhopisy jsou účtovány v ceně zahrnující poměrnou část diskontu nebo prémie. Časové rozlišení úrokových výnosů je součástí účetní hodnoty těchto cenných papírů.

Majetkové účasti jsou k rozvahovému dni oceňovány pořizovací cenou a v případě dočasného snížení realizovatelné hodnoty příslušné účasti je tvořena opravná položka.

Kurzové rozdíly z majetkových cenných papírů jsou při ocenění ke konci rozvahového dne účtovány do oceňovacích rozdílů z přecenění majetku a závazků ve vlastního kapitálu. Kurzové rozdíly z dluhových cenných papírů a zápůjček a úvěrů jsou při ocenění ke konci rozvahového dne účtovány do výkazu zisku a ztráty.

Rockaway Capital SE

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2016
(v tisících Kč)

b) Pohledávky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou.

Společnost klasifikuje část dlouhodobých pohledávek, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k rozvahovému dni, jako krátkodobé.

c) Závazky

Závazky jsou zaúčtovány v ocenění jejich jmenovitou hodnotou.

Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, bankovních úvěrů a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k rozvahovému dni, jako krátkodobé.

d) Stanovení opravných položek a rezerv

Dlouhodobý finanční majetek

Společnost tvoří opravné položky k dlouhodobému finančnímu majetku na základě porovnání účetní hodnoty finančního majetku s jejich oceněním na reálnou hodnotu, která je stanovena na základě jedné z následujících metod:

1. Metoda aktuální tržní hodnoty

Reálná hodnota finančního majetku je stanovena na základě ceny, kterou zaplatil za majetkový podíl nový investor, pokud k takové transakci došlo.

2. Metoda diskontovaného volného cash-flow

Reálná hodnota finančního majetku je stanovena na základě diskontovaných volných peněžních toků, které se očekávají v budoucím období. Volné peněžní toky jsou počítány pro pětileté období, pro šestý rok a následující roky je použita perpetuita. Diskontní sazba je stanovena jako vážený průměr nákladů na vlastní a cizí kapitál, včetně rizikové prémie. Náklady vlastního kapitálu jsou určeny za pomoci CAPM modelu, náklady cizího kapitálu pak průměrnou úrokovou mírou vypůjčených cizích zdrojů.

3. Metoda tržních násobků finančních metrik

Reálná hodnota finančního majetku je stanovena na základě tržeb a jejich násobků, které jsou odvozeny od údajů z veřejně obchodovaných společností. V případě, že jsou k dispozici srovnatelné transakce, je reálná hodnota odvozena od hodnot srovnatelných transakcí a jejich násobků. Násobky jsou vypočteny jako průměrná hodnota ze vzorku společností, které se svým odvětvím, obchodním modelem, velikostí a stadiem vývoje přibližují oceňovanému finančnímu majetku.

4. Metoda nákladová

Hodnota společnosti je stanovena ve výši pořizovací ceny včetně všech souvisejících nákladů na pořízení.

Rockaway Capital SE

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2016
(v tisících Kč)

Primárně společnost používá ke stanovení reálné hodnoty externí informace (např. metoda 1 anebo externí znalecký posudek). V případě, kdy nejsou externí informace k dispozici, společnost stanoví reálnou hodnotu interně stanoveným výpočtem.

Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti dlužníků a věkové struktury pohledávek.

e) Přepočty cizích měn

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány kurzem České národní banky platným ke dni uskutečnění účetního případu, s výjimkou nákupu a prodeje deviz a valut, kdy se používá kurz příslušné banky.

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

f) Vložené deriváty

Derivát je finanční nástroj, který splňuje následující podmínky:

- jeho reálná hodnota se mění v závislosti na změně úrokové sazby, ceny cenného papíru, ceny komodity, měnového kurzu, cenového indexu, na úvěrovém hodnocení (ratingu) nebo indexu, resp. v závislosti na jiné proměnné (tzv. podkladovém aktivu),
- ve srovnání s ostatními typy kontraktů, v nichž je založena podobná reakce na změny tržních podmínek, vyžaduje malou nebo nevyžaduje žádnou počáteční investici, a
- bude vypořádán v budoucnosti, přičemž doba od sjednání obchodu do jeho vypořádání je u něho delší než u spotové operace.

V některých případech může být derivát součástí složeného finančního nástroje, který zahrnuje jak hostitelský nástroj, tak i derivát (tzv. vložený derivát), který ovlivňuje peněžní toky nebo z jiného hlediska modifikuje vlastnosti hostitelského nástroje. Společnost v souladu s §52 odst. 7 vyhlášky č. 500/2002 Sb. o těchto vložených derivátech neúčtuje.

g) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

h) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani.

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v první den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Rockaway Capital SE

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2016
(v tisících Kč)

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasív, případně dalších dočasných rozdílů (daňová ztráta), s použitím očekávané daňové sazby platné pro období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

i) Použití odhadů

Při přípravě účetní závěrky používá vedení společnosti odhady a stanovuje předpoklady, které mají vliv na uplatnění účetních postupů a na výši majetku, závazků, výnosů a nákladů vykázaných v účetní závěrce. Tyto odhady a předpoklady vycházejí z historických zkušeností a různých dalších faktorů, které jsou považovány za přiměřené k datu sestavení účetní závěrky, a používají se v situaci, kdy účetní hodnoty majetku a závazků nejsou zcela evidentní z jiných zdrojů nebo kdy existuje nejistota při uplatnění jednotlivých účetních politik. Skutečné výsledky se mohou od odhadů lišit.

Odhady a předpoklady jsou průběžně revidovány. Úpravy účetních odhadů jsou zohledněny v období, ve kterém jsou tyto odhady revidovány, pokud se revize týká pouze daného účetního období, nebo v období revize a budoucích obdobích, pokud revize ovlivňuje současné i budoucí období.

Odhady a výchozí předpoklady použité v běžném účetním období ovlivňovaly především hodnotu vykázaného dlouhodobého finančního majetku a derivátů.

3. Změna účetních metod a postupů

Společnost během roku 2016 (ani 2015) nezměnila účetní metody a postupy.

Rockaway Capital SE

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2016
(v tisících Kč)

4. Dlouhodobý finanční majetek

a) Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba

2016

Název společnosti	Vlastnický podíl	Požizovací cena	Opravné položky	Čistá účetní hodnota
Rockaway IT Services s.r.o.	100,0 %	200	0	200
ROCKAWAY RAIL, s.r.o.	100,0 %	3 517	0	3 517
European Bridge Travel a.s.	100,0 %	2 000	0	2 000
Rockaway e-commerce a.s. (k 31.12.2015: Selmore International a.s.)	100,0 %	2 070	0	2 070
iSPV s.r.o.	100,0 %	4	0	4
Rockaway Gastro s.r.o.	100,0 %	12 408	0	12 408
Bileto Holding s.r.o.	70,0 %	2 741	0	2 741
Celkem		22 940	0	22 940

2015

Název společnosti	Vlastnický podíl	Požizovací cena	Opravné položky	Čistá účetní hodnota
Chytrý Honza a.s.	79,5 %	67 080	0	67 080
ROCKAWAY RAIL, s.r.o.	100,0 %	200	0	200
Rockaway Travel SE	100,0 %	5 150	0	5 150
Rockaway e-commerce a.s. (k 31.12.2015: Selmore International a.s.)	100,0 %	2 070	0	2 070
Sully system a.s.	100,0 %	2 000	0	2 000
Bileto Holding s.r.o.	70,0 %	45	0	45
Celkem		76 545	0	76 545

Přírůstky podílů v této kategorii souvisí s pořízením 100% ve společnosti Rockaway Gastro s.r.o., Ispv s.r.o., European Bridge Travel a.s. a Rockaway IT Services s.r.o.

K úbytkům podílů v této kategorii došlo díky realizaci prodeje části podílu ve společnosti Chytrý Honza a jeho následným přesunem do kategorie "Podíly - podstatný vliv". Dále byl realizován prodej 100% podílu ve společnosti Rockaway Travel SE a Sully system a.s.

V roce 2016 ani 2015 neměla společnost z tohoto dlouhodobého finančního majetku žádný výnos z titulu přijatých podílů na zisku.

Rockaway Capital SE

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2016

(v tisících Kč)

b) Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba

2016

Dlužník	Jistina 31.12.2016	Naběhlé úroky 31.12.2016	Celkem	Úroková sazba	Splatnost
ROCKAWAY RAIL, s.r.o.	11 723	1 027	12 750	4,0%	na vyžádání*
Bileto s.r.o.	11 050	2 569	13 619	8,0%	31.12.2019
Bileto Technologies s.r.o.	24 782	2 402	27 184	8,0%	31.12.2019
Bileto Holding s.r.o.	12 861	675	13 536	8,0%	31.12.2019
Rockaway Gastro s.r.o.	35 074	570	35 644	8,0%	31.12.2019
Celkem	95 490	7 243	102 733		

2015

Dlužník	Jistina 31.12.2015	Naběhlé úroky 31.12.2015	Celkem	Úroková sazba	Splatnost
ROCKAWAY RAIL, s.r.o.	15 020	558	15 578	4,0%	na vyžádání*
Bileto s.r.o.	11 050	1 682	12 732	8,0%	31.12.2019
Bileto Technologies s.r.o.	22 950	420	23 370	8,0%	31.12.2019
Celkem	49 020	2 660	51 680		

Přírůstky zápůjček a úvěrů souvisí s navýšením úvěru pro společnost Bileto Technologies s.r.o., s poskytnutím nových úvěrů společností Bileto Holding s.r.o. a Rockaway Gastro s.r.o.

Úbytky souvisí s kapitalizací části úvěru pro společnost ROCKAWAY RAIL, s.r.o.

K výše uvedeným úvěrům nebyla v roce 2016 (ani 2015) tvořena žádná opravná položka.

*V případě zápůjček a úvěrů se splatností „na vyžádání“ byly pohledávky klasifikovány na dlouhodobé či krátkodobé dle záměru společnosti tuto žádost uplatnit.

Všechny zápůjčky a úvěry byly poskytnuty jako nezajištěné. Žádná z výše uvedených půjček není po splatnosti.

Výše uvedené půjčky byly poskytnuty na podporu a rozvoj podnikatelské činnosti jednotlivých společností.

Rockaway Capital SE

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2016
(v tisících Kč)

c) Podíly – podstatný vliv

2016

Název společnosti	Vlastnický podíl	Pořizovací cena	Opravné položky	Čistá účetní hodnota
Chytrý Honza a.s.	49,5%	74 669	0	74 669
GJIRAFÁ, INC.	36,2%	54 429	0	54 429
BRAND EMBASSY LTD	22,2%	7 036	0	7 036
3Dsimo s.r.o.	30,0%	3 233	0	3 233
Rock Finance s.r.o.	70,0%	2 947	-2 947	0
Pricetown s.r.o.	34,5%	2 187	0	2 187
IT Boutique s.r.o.	50,0%	1 184	0	1 184
DREADLOCKS LTD	41,0%	1 003	0	1 003
PRESENTIGO s.r.o.	25,0%	372	0	372
Silicon Jelly s.r.o.	40,0%	191	0	191
Data Unity, s.r.o.	25,0%	76	0	76
Celkem		147 327	-2 947	144 380

2015

Název společnosti	Vlastnický podíl	Pořizovací cena	Opravné položky	Čistá účetní hodnota
GJIRAFÁ, INC.	25,9%	32 312	0	32 312
E-commerce Holding, a.s.	40,0%	17 963	0	17 963
BRAND EMBASSY LTD	22,2%	7 036	0	7 036
3Dsimo s.r.o.	30,0%	3 233	0	3 233
Rock Finance s.r.o.	70,0%	2 947	0	2 947
DREADLOCKS LTD	41,0%	1 004	0	1 004
Fundlift, s.r.o.	50,0%	506	0	506
PRESENTIGO s.r.o.	25,0%	372	0	372
IT Boutique s.r.o. (k 31.12.2015: Finnology s.r.o.)	50,0%	1	0	1
storyous.com s.r.o.	60,0%	257	0	257
Silicon Jelly s.r.o.	40,0%	191	0	191
Celkem		65 822	0	65 822

Přírůstky podílů v této kategorii souvisí s převodem podílu ve společnosti Chytrý Honza a.s. z kategorie "Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba", dále s navýšením podílu ve společnosti GJIRAFÁ, INC. a s pořízením podílu ve společnosti Pricetown s.r.o. a Data Unity, s.r.o.

Rockaway Capital SE

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2016

(v tisících Kč)

K úbytkům podílů v této kategorii došlo díky realizaci prodeje podílu ve společnosti E-commerce Holding, a.s., Storyous.com s.r.o. (náklady související s vyřazením těchto podílů jsou zachyceny v bodě 15 přílohy) a díky snížení podílu ve společnosti Fundlift, s.r.o. a jeho přesunu do kategorie "Ostatní dlouhodobý finanční majetek".

V roce 2016 vytvořila společnost 100% opravnou položku k podílu ve společnosti Rock Finance s.r.o. z důvodu ukončení celého projektu v roce 2017.

V roce 2016 ani 2015 neměla společnost z tohoto dlouhodobého finančního majetku žádný výnos z titulu přijatých podílů na zisku.

d) Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv

2016

Dlužník	Jistina 31.12.2016	Naběhlé úroky 31.12.2016	Opravné položky	Čistá účetní hodnota	Úroková sazba	Splatnost
Rock Finance s.r.o.	21 749	1 125	-22 874	0	4,0%	31.12.2019/na vyžádání*
Data unity, s.r.o.	11 151	848	--	11 999	6,5%	31.12.2018
DREADLOCKS LTD	8 315	1 506	--	9 821	12,0%	na vyžádání, vyzvat nejdříve 2017
IT Boutique s.r.o.	6 500	376	--	6 876	4,0%	31.12.2020
Silicon Jelly s.r.o.	4 921	850	--	5 771	8%	31.12.2019
Celkem	52 636	4 705	-22 874	34 467		

2015

Dlužník	Jistina 31.12.2015	Naběhlé úroky 31.12.2015	Opravné položky	Čistá účetní hodnota	Úroková sazba	Splatnost
Rock Finance s.r.o.	16 561	345	--	16 906	4,0%	31.12.2019/na vyžádání*
storyous.com s.r.o.	15 860	491	--	16 351	3,05% a 6,5%	31.12.2017/na vyžádání*
E-commerce Holding, a.s.	10 000	1 245	--	11 245	10,0%	31.12.2019
DREADLOCKS LTD	7 315	520	--	7 835	12,0%	na vyžádání, vyzvat nejdříve 2017
PRESENTIGO s.r.o.	6 864	237	--	7 101	6,5%	31.12.2017
IT Boutique s.r.o. (k 31.12.2015: Finnology s.r.o.)	6 500	115	--	6 615	4,0%	31.12.2020
Silicon Jelly s.r.o.	4 921	457	--	5 378	8%	31.12.2019
Fundlift, s.r.o.	500	5	--	505	2,0%	11.3.2020
Celkem	68 521	3 415	--	71 936		

Přírůstky zápůjček a úvěrů představují navýšení úvěru pro společnost Rock Finance s.r.o. a DREADLOCKS LTD a převod úvěru pro společnost Data unity, s.r.o. z kategorie "Zápůjčky a úvěry - ostatní".

Rockaway Capital SE

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2016
(v tisících Kč)

Úbytky souvisí s postoupením pohledávek za E-commerce Holding, a.s. společností Rockaway e-commerce, s postoupením pohledávek za storyous.com s.r.o. společností Rockaway Gastro s.r.o. (náklady a výnosy související s postoupením těchto pohledávek jsou zachyceny v bodě 11 a 12 přílohy) a dále s přesunem úvěrů společností PRESENTIGO s.r.o. a Fundlift, s.r.o. do jiných kategorií.

V roce 2016 společnost vytvořila 100% opravnou položku k úvěru pro společnost Rock Finance s.r.o. z důvodu ukončení celého projektu v roce 2017.

*V případě zápůjček a úvěrů se splatností „na vyžádání“ byly pohledávky klasifikovány na dlouhodobé či krátkodobé dle záměru společnosti tuto žádost uplatnit.

Všechny zápůjčky a úvěry byly poskytnuty jako nezajištěné, kromě půjčky pro společnost DREADLOCKS LTD ze dne 15. října 2015, která je zajištěna ručitelským prohlášením a blankosměnkou. Žádná z výše uvedených půjček není po splatnosti.

Výše uvedené půjčky byly poskytnuty na podporu a rozvoj podnikatelské činnosti jednotlivých společností.

e) Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly

2016

Typ majetku	Požizovací cena	Opravné položky	Čistá účetní hodnota
Podíly ve společnostech	32 348	-2 509	29 839
Nakoupené dluhopisy	689 550	0	689 550
Celkem	721 898	-2 509	719 389

Podíly ve společnostech	Vlastnický podíl	Požizovací cena	Opravné položky	Čistá účetní hodnota
BKF Financial Solutions, Ltd.	1,2%	2 195	0	2 195
STARTUP YARD LIMITED	7,8%	1 542	0	1 542
StartupYard Batch 7 s.r.o.	3,9%	1 054	0	1 054
Fundlift, s.r.o.	10,0%	506	0	506
SOCIFI Ltd.	14,4%	13 616	0	13 616
ProductBoard, Inc.	7,95%	10 926	0	10 926
Benefi a.s.	20,0%	2 509	-2 509	0
Celkem		32 348	-2 509	29 839

Nakoupené dluhopisy	počet ks	Požizovací cena	Opravné položky	Čistá účetní hodnota
Rockaway e-commerce a.s.	319	689 550	0	689 550
Celkem		689 550	0	689 550

Rockaway Capital SE

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2016
(v tisících Kč)

2015				
Typ majetku	Požizovací cena	Opravné položky	Čistá účetní hodnota	
Podíly ve společnostech	5 802	-2 509	3 293	
Nakoupené dluhopisy	0	0	0	
Celkem	5 802	-2 509	3 293	

Podíly ve společnostech	Vlastnický podíl	Požizovací cena	Opravné položky	Čistá účetní hodnota
BKF Financial Solutions, Ltd.	1,2%	1 751	0	1 751
STARTUP YARD LIMITED	7,8%	1 542	0	1 542
Benefi a.s.	20,0%	2 509	-2 509	0
Celkem		5 802	-2 509	3 293

Přírůstky podílů v této kategorii souvisí především s nákupem podílů ve společnostech StartupYard Batch 7 s.r.o., SOCIFI Ltd. a ProductBoard, Inc a dále s převodem podílu ve společnosti Fundlift, s.r.o. z kategorie "Podíly - podstatný vliv" vzhledem ke snížení vlastnického podílu z 50 % na 10 %.

K úbytkům podílů v této kategorii v roce 2016 nedošlo.

Společnost v roce 2016 nakoupila 319 ks dluhopisů emitovaných společností Rockaway e-commerce a.s. Nominální hodnota 1 ks dluhopisu je ve výši 75 000 EUR, celková nominální hodnota k 31. prosinci 2016 činila 23 925 tis. EUR (tj. 646 453 tis. Kč). S dluhopisy je spojeno právo požádat o jejich výměnu za akcie emitenta.

Dluhopisy mají splatnost 31. prosince 2024 a jsou úročeny 8%. Naběhlé příslušenství k 31.12.2016 činilo 43 097 tis. Kč.

V roce 2016 ani 2015 neměla společnost z tohoto dlouhodobého finančního majetku žádný výnos z titulu přijatých podílů na zisku.

f) Zápůjčky a úvěry – ostatní

2016

Dlužník	Jistina 31.12.2016	Naběhlé úroky 31.12.2016	Opravné položky	Celkem	Úroková sazba	Splatnost
ROC services, s.r.o.	97 056	5 102	--	102 158	4%	31.12.2019
DiffSolutions s.r.o.	5 000	157	--	5 157	8%	11.5.2018/ 6.12.2019
uLékaře.cz, s.r.o.	3 000	58	--	3 058	8%	3.4.2018
Quantiq s.r.o.	2 564	20	--	2 584	8%	7.5.2018
Ostatní	6 400	195	-2 550	4 045		
Celkem	114 020	5 532	-2 550	117 002		

Rockaway Capital SE

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2016
(v tisících Kč)

2015						
Dlužník	Jistina 31.12.2015	Naběhlé úroky 31.12.2015	Opravné položky	Celkem	Úroková sazba	Splatnost
ROC services, s.r.o.	62 729	970	--	63 699	2,5%	31.12.2019
ProductBoard, Inc.	9 930	355	--	10 285	6%	na vyžádání*
Data Unity, s.r.o.	7 817	168	--	7 985	6,5%	31.12.2018
Ostatní	10 902	863	-2 512	9 253		
Celkem	91 378	2 356	-2 512	91 222		

Přírůstky zápůjček a úvěrů představují zejména navýšení úvěru pro společnost ROC services, s.r.o. a nově poskytnuté úvěry společností DiffSolutions s.r.o., uLékaře.cz, s.r.o. a Quantiq s.r.o.

Úbytky souvisí s konverzí úvěru pro ProductBoard, Inc. do podílu ve společnosti a s přesunem úvěru pro společnost Data unity, s.r.o. do kategorie "Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv".

*V případě zápůjček a úvěrů se splatností „na vyžádání“ byly pohledávky klasifikovány na dlouhodobé či krátkodobé dle záměru společnosti tuto žádost uplatnit.

Všechny zápůjčky a úvěry byly poskytnuty jako nezajištěné. Žádná z výše uvedených půjček není po splatnosti.

Výše uvedené půjčky byly poskytnuty na podporu a rozvoj podnikatelské činnosti jednotlivých společností.

g) Ostatní dlouhodobý finanční majetek

Ostatní dlouhodobý finanční majetek v roce 2015 představoval zejména pořizovaný podíl ve společnosti SOCIFI Ltd. ve výši 13 209 tis. Kč, který byl k 31. prosinci 2016 již zařazen do kategorie „Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly“ (viz část 4(e) přílohy) vzhledem k finalizaci pořízení vlastnického podílu.

h) Ocenění dlouhodobého finančního majetku

Společnost tvoří opravné položky k dlouhodobému finančnímu majetku na základě porovnání účetní hodnoty finančního majetku s jeho oceněním na reálnou hodnotu.

Rockaway Capital SE

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2016
(v tisících Kč)

V tabulce uvedené níže je uvedena metoda a způsob stanovení reálné hodnoty k 31. prosinci 2016 (resp. k 31. prosinci 2015):

2016

Název společnosti	Metoda ocenění	Interní / externí ocenění
Chytrý Honza a.s.	tržní ocenění	externí ocenění
ROCKAWAY RAIL, s.r.o.	nákladová metoda	externí ocenění
Rockaway e-commerce a.s. (k 31.12.2015: Selmore International a.s.)	metoda tržních násobků	externí ocenění
Bileto Holding s.r.o.	nákladová metoda	externí ocenění
3Dsimio s.r.o.	nákladová metoda	externí ocenění
DREADLOCKS LTD	nákladová metoda	externí ocenění
BRAND EMBASSY LTD	nákladová metoda	externí ocenění
PRESENTIGO s.r.o.	nákladová metoda	externí ocenění
IT Boutique s.r.o.	nákladová metoda	externí ocenění
Rock Finance s.r.o.	nákladová metoda	externí ocenění
Fundlift, s.r.o.	nákladová metoda	externí ocenění
Silicon Jelly s.r.o.	nákladová metoda	externí ocenění
GJIRAFÁ, INC.	nákladová metoda	externí ocenění
BKF Financial Solutions, Ltd.	tržní ocenění	externí ocenění
STARTUP YARD LIMITED	nákladová metoda	interní ocenění
Benefi a.s.	nákladová metoda	interní ocenění
Rockaway IT Services s.r.o.	nákladová metoda	externí ocenění
European Bridge Travel a.s.	metoda tržních násobků	externí ocenění
iSPV s.r.o.	nákladová metoda	externí ocenění
Rockaway Gastro s.r.o.	nákladová metoda	externí ocenění
Pricetown s.r.o.	nákladová metoda	externí ocenění
Data Unity, s.r.o.	nákladová metoda	externí ocenění
StartupYard Batch 7 s.r.o.	nákladová metoda	interní ocenění
ProductBoard, Inc.	nákladová metoda	externí ocenění
SOCIFI Ltd.	nákladová metoda	externí ocenění

Rockaway Capital SE

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2016
(v tisících Kč)

2015		
Název společnosti	Metoda ocenění	Interní / externí ocenění
Chytrý Honza a.s.	DCF model	externí
ROCKAWAY RAIL, s.r.o.	tržní hodnota	externí
Rockaway Travel SE	náklady	interní
Rockaway e-commerce a.s. (k 31.12.2015: Selmore International a.s.)	náklady	interní
Sully system a.s.	náklady	interní
Bileto Holding s.r.o.	DCF model	interní
3Dsimo s.r.o.	DCF model	interní
DREADLOCKS LTD	DCF model	interní
BRAND EMBASSY LTD	tržní hodnota	interní
PRESENTIGO s.r.o.	DCF model	interní
E-commerce Holding, a.s.	tržní hodnota	externí
IT Boutique s.r.o. (k 31.12.2015: Finnology s.r.o.)	DCF model	interní
storyous.com s.r.o.	DCF model	interní
Rock Finance s.r.o.	DCF model	interní
Fundlift, s.r.o.	náklady	interní
Silicon Jelly s.r.o.	DCF model	interní
GJIRAFÁ, INC.	náklady	interní
BKF Financial Solutions, Ltd.	tržní hodnota	externí
STARTUP YARD LIMITED	náklady	interní
Benefi a.s.	náklady	interní
SOCIFI Ltd.	tržní hodnota	interní

5. Dlouhodobé pohledávky

a) Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba

Pohledávky v celkové výši 38 113 tis. Kč (2015 – 0 tis. Kč) představují pohledávku za společností Rockaway Gastro s.r.o. (spřízněná strana) za prodej podílu ve společnosti Storyous. K výše uvedené pohledávce nebyla v roce 2016 vytvořena opravná položka.

b) Jiné pohledávky

V roce 2015 jiné pohledávky ve výši 19 658 tis. Kč představovaly pohledávku z titulu prodeje podílu ve společnosti E-commerce Holding, a.s. nespřízněné straně. V roce 2016 je tato pohledávka vykazována jako krátkodobá.

Rockaway Capital SE

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2016
(v tisících Kč)

6. Krátkodobé pohledávky

a) Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba

Pohledávka ve výši 41 909 tis. Kč (2015 – 51 411 tis. Kč) představuje zejména obchodní pohledávku za jediným akcionářem ve výši 37 541 tis. Kč. V roce 2015 pohledávka představovala úvěrovou pohledávku za společností Chytrý Honza a.s. (úroková sazba 10%, splatnost – na vyžádání), která byla v roce 2016 předmětem zápočtu se závazkem společnosti vyplývajícím z příplatku mimo základní kapitál.

b) Pohledávky – podstatný vliv

Pohledávka ve výši 16 409 tis. Kč (2015 – 5 535 tis. Kč) představuje úvěrovou pohledávku za společností PRESENTIGO s.r.o. (úrok 6,5 %, splatnost 31.12.2017) a úvěrovou pohledávku za společností BRAND EMBASSY LTD (úrok 8 %, splatnost 30.9.2017). K 31. prosinci 2015 pohledávka představovala pohledávku pouze za společností BRAND EMBASSY LTD.

c) Jiné pohledávky

Pohledávka ve výši 37 192 tis. Kč (2015 – 26 925 tis. Kč) představuje zejména pohledávku z titulu prodeje podílu ve společnosti E-commerce Holding, a.s. nespřízněné straně ve výši 20 166 tis. Kč a pohledávku po splatnosti z dluhopisů upsaných v roce 2015 ve výši 8 742 tis. Kč.

Výše uvedené pohledávky z dluhopisů upsaných v roce 2015 zahrnují pohledávku za jediným akcionářem ve výši 1 808 tis. Kč.

K 31. prosinci 2015 pohledávky ve výši 26 925 tis. Kč představovaly pohledávky po splatnosti z dluhopisů upsaných v roce 2015 ve výši 15 175 tis. Kč a bezúplatnou zápůjčku fyzické osobě ve výši 11 750 tis. Kč. Bezúplatná půjčka byla během roku 2016 dlužníkem splacena.

7. Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti je tvořen 100 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 31 140 Kč. Jmenovitá hodnota 1 akcie je 1 200 EUR. 42 ks kmenových akcií je zastaveno ve prospěch držitelů dluhopisů (viz bod 8 přílohy).

Následující tabulka představuje pohyby ve vlastním kapitálu v roce 2016:

	Základní kapitál	Oceňovací rozdíly z přecenění	Jiný výsledek hospodaření	Neuhrazená ztráta min.let	VH běžného období	Celkem
Zůstatek k 1.1.2016	3 114	816	-17 990	-12 056	-32 279	-58 395
Převod ztráty za rok 2015 a jiného VH do neuhrazených ztrát	--	-	17 990	-50 269	32 279	--
Přecenění majetku	--	3 568	--	--	--	3 568
VH běžného období	--	--	--	--	645 786	645 786
zaokrouhlení	--	--	--	-1	--	-1
Zůstatek k 31.12.2016	3 114	4 384	--	-62 326	645 786	590 958

Oceňovací rozdíly představují kurzové rozdíly z cizoměnových podílů.

Rockaway Capital SE

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2016
(v tisících Kč)

8. Dlouhodobé závazky

a) Ostatní dluhopisy

Společnost v roce 2014 emitovala listinné dluhopisy na jméno v celkové nominální hodnotě 293 000 tis. Kč. Nominální hodnota 1 dluhopisu činí 1 000 000 Kč.

Celkový předpokládaný objem emise byl ve výši 300 000 tis. Kč. Datum emise dluhopisů bylo stanoveno na 1. ledna 2014. Dluhopisy jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 12 %. Pevný úrokový výnos je splatný poslední den výnosového období dluhopisů, tj. 31. prosince 2018. Vedle pevného úrokového výnosu je s dluhopisy spojeno právo na výplatu variabilního výnosu ve výši 60 % tržní hodnoty čistého obchodního majetku společnosti k poslednímu dni výnosového období (tranše A).

V roce 2015 byla schůzí vlastníků dluhopisů uzavřena dohoda o změnách a doplnění emisních podmínek spočívající v:

- navýšení předpokládaného objemu emise na 500 000 tis. Kč,
- prodloužení emisní doby do 31. prosince 2016,
- stanovení nižšího pevného úrokového výnosu ve výši 8 % p.a. (tranše B)
- změně výnosového období ve vztahu ke všem dluhopisům do 31. prosince 2019.

K 31. prosinci 2016 společnost emitovala dluhopisy v celkové jmenovité hodnotě 486 000 tis. Kč.

	31.12.2016	31.12.2015
Vydané dluhopisy - tranše A	294 000	294 000
Vydané dluhopisy - tranše B	192 000	192 000
Alíkvótní úrok - tranše A	105 840	70 560
Alíkvótní úrok - tranše B	46 080	30 720
Celkem	637 920	587 280

Z emisních podmínek dluhopisů vyplývají společnosti určité zvláštní závazky. Společnost uvádí, že si k 31. prosinci 2016 (resp. k 31. prosinci 2015) není vědoma porušení těchto svých povinností.

Právo na výplatu variabilního výnosu představuje tzv. vložený derivát, o kterém se společnost rozhodla neúčtovat (viz popis účetních metod v sekci 2(f)). Hodnota vloženého derivátu k 31. prosinci 2016 byla ve výši 513 334 tis. Kč (2015 – 444 734 tis. Kč).

Výše uvedené závazky z dluhopisů zahrnují závazek za jediným akcionářem v celkové výši 128 040 tis. Kč (2015 – 111 560 tis. Kč).

Rockaway Capital SE

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2016
(v tisících Kč)

b) Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba

Závazky ve výši 32 919 tis. Kč (2015 – 21 432 tis. Kč) představují přijaté půjčky od spřízněných stran:

Věřitel	Jistina 31.12.2016	Úroky 31.12.2016	Celkem	Úroková sazba	Splatnost
Rockaway Travel SE	17 742	202	17 944	4 %	31.12.2019
Rockaway e-commerce a.s.	14 838	137	14 975	8 %	31.12.2019
Celkem	32 580	339	32 919		

K 31. prosinci 2015 závazky ve výši 21 432 tis. Kč představovaly přijatou bezúplatnou zápůjčku od jediného akcionáře ve výši 16 097 tis. Kč se splatností 31. prosince 2019 a přijaté půjčky od dceřiných společností ve výši 5 335 tis. Kč:

Věřitel	Jistina 31.12.2015	Úroky 31.12.2015	Celkem	Úroková sazba	Splatnost
Rockaway Travel SE	3 326	6	3 332	4 %	31.12.2019
Rockaway e-commerce a.s. (k 31.12.2015: Selmore International a.s.)	1 999	4	2 003	4%	31.12.2019
Celkem	5 325	10	5 335		

9. Krátkodobé závazky

a) Závazky z obchodních vztahů

Závazky v celkové výši 15 tis. Kč (2015 – 8 823 tis. Kč) představují závazek z nájemného za rok 2016. K 31. prosinci 2015 balance představovala závazek z titulu přijatých služeb poskytnutých v roce 2014 společností ROC services, s.r.o. Žádný ze závazků není po splatnosti.

b) Dohadné účty pasivní

Dohadné účty v celkové výši 17 267 tis. Kč (2015 – 200 tis. Kč) představují zejména dohadnou položku na služby poskytnuté v roce 2016 společností ROC services, s.r.o. ve výši 15 591 tis. Kč.

c) Jiné závazky

K 31. prosinci 2015 jiné závazky představovaly zejména závazek z titulu nesplacené kupní ceny za nákup podílu ve společnosti GJIRAFa, INC. ve výši 24 824 tis. Kč.

10. Služby

Položka v celkové výši 14 532 tis. Kč (2015 – 16 565 tis. Kč) představuje náklady za služby dle Smlouvy o poskytování služeb. Přijaté služby představují především služby týkající se strategického a finančního řízení, reportingu, controllingu, řízení operativních činností, zajištění a koordinace právních služeb, komunikace a marketingu a administrativní agendy.

Rockaway Capital SE

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2016
(v tisících Kč)

11. Jiné provozní výnosy

Položka v celkové výši 122 090 tis. Kč (2015 – 0 tis. Kč) představuje výnosy z postoupených pohledávek:

Původní dlužník	Nominální hodnota k datu postoupení	Postoupeno na:	Cena za postoupení:
storyous.com s.r.o.	44 982	Rockaway Gastro s.r.o.	44 982
E-commerce Holding, a.s.	53 978	Rockaway e-commerce a.s.	53 978
Kolonial.cz s.r.o.	20 000	Rockaway e-commerce a.s.	20 000
Ostatní	3 130	Ostatní	3 130
Celkem	122 090		122 090

12. Jiné provozní náklady

Položka v celkové výši 122 090 tis. Kč (2015 – 0 tis. Kč) představuje náklady na postoupené pohledávky, viz tabulka v části 12 výše.

13. Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba

Položka v celkové výši 56 487 tis. Kč (2015 – 0 tis. Kč) představuje zejména tržby z prodeje části podílu ve společnosti Chytrý Honza a.s. ve výši 51 080 tis. Kč.

14. Ostatní výnosy z podílů

Položka v celkové výši 698 987 tis. Kč (2015 – 19 718 tis. Kč) představuje zejména tržby z prodeje 40% majetkového podílu ve společnosti E-commerce Holding, a.s. ve výši 648 850 tis. Kč (prodáno společnosti Rockaway e-commerce a.s.) a tržby z prodeje podílu ve společnosti storyous.com s.r.o. ve výši 38 137 tis. Kč (prodáno společnosti Rockaway Gastro s.r.o.).

V roce 2015 položka představovala zejména tržby z prodeje části majetkového podílu ve společnosti E-commerce Holding, a.s.

15. Náklady vynaložené na prodané podíly

2016

Prodané podíly - název společnosti	Prodané podíly - % podíl	Náklady na prodané podíly	Zisk/ztráta z prodeje
E-commerce Holding, a.s.	40%	17 963	630 887
storyous.com s.r.o.	60%	257	37 880
Chytrý Honza a.s.	30%	45 254	5 826
Ostatní	--	10 384	7 023
Celkem		73 858	681 616

Rockaway Capital SE

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2016
(v tisících Kč)

2015

Prodané podíly - název společnosti	Prodané podíly - % podíl	Náklady na prodané podíly	Zisk/ztráta z prodeje
E-commerce Holding, a.s.	11 %	4 940	14 718
Rock Finance s.r.o.	30 %	60	0
Celkem		5 000	14 718

16. Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku – ovládaná nebo ovládající osoba

Položka v celkové výši 66 981 tis. Kč (2015 – 0 tis. Kč) představuje tržby z prodeje nakoupených dluhopisů vydaných společnostmi Rockaway e-commerce a.s. Z toho tržby ve výši 46 981 tis. Kč představují tržby od jediného akcionáře.

17. Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem

Položka v celkové výši 66 981 tis. Kč (2015 – 0 tis. Kč) představuje náklady z prodeje nakoupených dluhopisů vydaných společnostmi Rockaway e-commerce a.s.

18. Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba

Výnosové úroky ve výši 43 682 tis. Kč (2015 – 6 718 tis. Kč) představují úroky z poskytnutých půjček vůči spřízněným stranám a úroky z držení dluhopisů.

19. Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy

Položka ve výši 12 326 tis. Kč (2015 – 5 753 tis. Kč) představuje úroky z poskytnutých půjček vůči spřízněným stranám ve výši 7 069 tis. Kč (2015 – 4 248 tis. Kč) a vůči nespřízněným stranám ve výši 5 257 tis. Kč (2015 – 1 505 tis. Kč).

20. Úpravy hodnot a rezerv ve finanční oblasti

Položka v celkové výši 25 858 tis. Kč (2015 – 5 021 tis. Kč) představuje zejména tvorbu opravné položky k úvěru pro společnost Rock Finance s.r.o. ve výši 22 874 tis. Kč a k majetkové účasti ve společnosti Rock Finance s.r.o. ve výši 2 947 tis. Kč.

21. Nákladové úroky – ovládaná nebo ovládající osoba

Nákladové úroky ve výši 10 766 tis. Kč (2015 – 9 263 tis. Kč) představují zejména úroky z vydaných dluhopisů vydaných jedinému akcionáři v celkové výši 10 376 tis. Kč (2015 – 9 252 tis. Kč).

Rockaway Capital SE

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2016
(v tisících Kč)

22. Ostatní nákladové úroky a podobné náklady

Položka v celkové výši 40 264 tis. Kč (2015 – 27 870 tis. Kč) představuje úroky z vydaných dluhopisů.

	2016	2015
Úroky z dluhopisů - tranše A	26 280	25 015
Úroky z dluhopisů - tranše B	13 984	2 855
Celkem	40 264	27 870

23. Závazky nevykázané v rozvaze

Společnost je avalem směnky vystavené ve prospěch Československé obchodní banky, a.s. společností E-commerce Holding, a.s. dne 4. března 2015. Na základě této směnky se Společnost zavázala zaplatit jako aval závazek E-commerce Holding, a.s. vůči Československé obchodní bance, a.s. částku do maximální výše 40 000 tis. Kč. Tento závazek přestal být platným v průběhu roku 2017.

Společnost je avalem směnky vystavené ve prospěch České spořitelny, a.s. společností storryous.com, s.r.o. dne 4. listopadu 2016. Na základě této směnky se Společnost zavázala zaplatit jako aval závazek storryous.com s.r.o. vůči České spořitelně, a.s. částku do maximální výše 10 000 tis. Kč.

Společnost je smluvně zavázána odprodat určitý počet akcií ve společnosti Chytrý Honza a.s. za předem stanovenou cenu, dojde-li k naplnění určitých podmínek.

Společnost je smluvně zavázána převést až 90% akcií ve společnosti European Bridge Travel a.s., dojde-li k naplnění určitých podmínek.

Společnost je ručitelem bankovních úvěrů poskytnutých společnosti ve skupině do výše 20% v případě nesplacení bankovních úvěrů této společnosti, maximálně však do výše 15 200 tis. EUR.

24. Daň z příjmů

a) Splatná

Společnost neúčtuje o splatné dani z příjmu za zdaňovací období 2016 (resp. 2015), jelikož vykazuje daňovou ztrátu ve výši 104 tis. Kč (2015 – 26 723 tis. Kč).

b) Odložená

K 31. prosinci 2016 se společnost rozhodla o odložené daňové pohledávce z daňových ztrát neúčtovat. Nezaúčtovaná odložená daňová pohledávka byla k 31. prosinci 2016 ve výši 19 tis. Kč.

K 31. prosinci 2015 společnost o odložené daňové pohledávce neúčtovala, vzhledem k tomu, že nebylo známo, kdy bude odložená daňová pohledávka uplatněna. Nezaúčtovaná odložená daňová pohledávka byla k 31. prosinci 2015 ve výši 5 077 tis. Kč.

25. Předpoklad neomezeného trvání společnosti

Účetní závěrka k 31. prosinci 2016 (resp. 2015) byla zpracována za předpokladu, že společnost bude nadále působit jako podnik s neomezenou dobou trvání. Příložená účetní závěrka tudíž neobsahuje žádné úpravy, které by mohly z této nejistoty vyplývat.

Rockaway Capital SE

Příloha účetní závěrky


Rok končící 31. prosincem 2016
(v tisících Kč)

26. Významné následné události

Po datu účetní závěrky společnost prodala podíl ve společnosti Bank Facil.

Společnost dále poskytovala finanční prostředky na zajištění pracovního kapitálu anebo vývoje IT řešení dceřiným společnostem a společnostem pod podstatným vlivem.

Sestaveno dne: 14. září 2017



Jakub Havrlant
člen představenstva

ZPRÁVA O VZTAZÍCH ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ ROKU 2016

Rockaway Capital SE
se sídlem Na hřebenech II 1718/8, Nusle, 140 00 Praha 4
(dále jen „Korporace“)

V souladu s ustanovením § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, v účinném znění, zpracoval statutární orgán Korporace tuto zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a Korporací a mezi Korporací a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za účetní období roku od 1. ledna 2016 do 31. prosince 2016.

I.

Struktura vztahů a prostředky ovládání

1. Ovládaná osoba

Korporace: Rockaway Capital SE, IČO: 019 67 631
se sídlem: Na hřebenech II 1718/8, Nusle, 140 00 Praha 4

2. Ovládající osoba:

Ovládající osoba: Jakub Havrlant, dat. nar. 5. května 1984
trvale bytem: Podvihovská 77, 747 69 Pustá Polom

Ovládající osoba drží 100% podíl v Korporaci, se kterým je spojen podíl na hlasovacích právech představující 100 % hlasů v Korporaci. Ovládající osoba tudíž vykonává v Korporaci přímo rozhodující vliv.

II.

Úloha ovládané osoby

Úlohou Korporace je především investiční činnost, kterou provádí samostatně. Činnost Korporace se zaměřuje na nalezení vhodných investičních příležitostí na trhu s majetkovými účastmi v oblasti internetu a nových technologií nebo jiných účastí na podobných projektech. Korporace pak zajišťuje též financování takových investic, a to s využitím vlastních prostředků, úvěrového financování i prostřednictvím emise dluhových cenných papírů.

III.

Způsob a prostředky ovládání

Ovládající osoba vykonává svůj vliv prostřednictvím rozhodování jediného akcionáře v působnosti valné hromady.

IV.

Přehled jednání učiněných v zájmu či na popud Ovládající osoby

V daném účetním období nebyla na popud nebo v zájmu Ovládající osoby učiněna Korporací žádná jednání, která se týkala majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu Korporace, tedy ve výši přesahující 59 096 tis. Kč, zjištěné podle poslední účetní uzávěrky sestavené k 31. prosinci 2016.

V. Přehled vzájemných smluv a spolupráce

Mezi Ovládající osobou a Korporací byly v uplynulém účetním období platné následující smlouvy:

- Smlouva o úpisu dluhopisů Korporace uzavřená mezi Korporací jako emitentem a Ovládající osobou jako upisovatelem ze dne 1. ledna 2014,
- Smlouva o úpisu dluhopisů Korporace uzavřená mezi Korporací jako emitentem a Ovládající osobou jako upisovatelem ze dne 11. prosince 2014,
- Smlouva o úpisu dluhopisů Korporace uzavřená mezi Korporací jako emitentem a Ovládající osobou jako upisovatelem ze dne 18. října 2015,
- Smlouva o postoupení pohledávky uzavřená mezi Ovládající osobou jako postupitelem a Korporací jako postupníkem dne 1. ledna 2015,
- Smlouva o převodu dluhopisů vydaných (emitovaných) dceřinou společností Korporace, společností Rockaway e-commerce a.s., se sídlem Na hřebenech II 1718/8, Nusle, 140 00 Praha 4, IČO: 045 96 081 uzavřená mezi Korporací jako prodávající a Ovládající osobou jako kupujícím dne 2. listopadu 2016,
- Dohoda o vzájemném započtení pohledávek uzavřená mezi Korporací a Ovládající osobou dne 31. prosince 2016.

Tyto smlouvy byly uzavřeny za podmínek stanovených v emisních podmínkách vydaných Korporací.

- Smlouva o zápůjčce uzavřená mezi Korporací jako dlužníkem a Ovládající osobou jako věřitelem ze dne 25. února 2014, která zanikla na základě Dohody o vzájemném započtení pohledávek uzavřené mezi Korporací a Ovládající osobou dne 31. prosince 2016.

VI. Posouzení případné újmy a jejího vyrovnání

Korporaci nevznikla ze vztahu ovládnutí, ani ze smluv, mimosmluvních plnění či opatření mezi ní a Ovládající osobou žádná újma.

VII. Zhodnocení dopadů vztahů a rizik

Ze vztahů s Ovládající osobou vyplývají pro Korporaci následující výhody a nevýhody:

- Ze vztahů vyplývají následující výhody:
 - Korporace čerpá výhody zázemí silného investičního know-how Ovládající osoby,
 - Ovládající osoba disponuje rozsáhlým know-how v oblasti e-commerce a investování a je schopna toto know-how sdílet,
 - díky Ovládající osobě a jejímu působení na globálních trzích může Korporace využívat zkušeností s fungováním zahraničních finančních trhů, což se projevuje na dalším propracování služeb zákazníkům.
- Ze vztahů nevyplývají žádné nevýhody.

Pro Korporaci neplynou ze vztahů s Ovládající osobou žádná rizika.

V Praze dne 31. března 2017


Jakub Havrlant
člen představenstva Rockaway Capital SE

Zpráva nezávislého auditora

akcionáři společnosti Rockaway Capital SE

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Rockaway Capital SE, se sídlem Na hřebenech II 1718/8, Nusle, Praha 4 („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2016, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. prosince 2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje podstatné účetní metody a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice Společnosti k 31. prosinci 2016 a její finanční výkonnosti za rok končící 31. prosince 2016 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými standardy Komory auditorů České republiky, kterými jsou Mezinárodní standardy auditu (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 pro auditory a účetní znalce, vydaným Radou pro mezinárodní etické standardy účetních (IESBA) a 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.

Ostatní informace

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o Společnosti získanými během auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti, tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Představenstvo Společnosti 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 představenstvo Společnosti povinno 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 představenstvo 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 dozorčí rada.

**Akcionář společnosti Rockaway Capital SE
Zpráva nezávislého auditora**

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, 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 představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem, a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. 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 trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- 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 představenstvo a dozorčí radu 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.

14. září 2017


zastoupená


Václav Prýmek


Hana Valešová
statutární auditor, ev. č. 2004