

SYMPATIA FINANCIE, o.c.p., a.s.

Výročná správa | 2023

(predbežná)

Výročná správa Sympatia Financie, o.c.p., a.s. za rok 2023

Táto správa je vypracovaná v zmysle § 77 ods. 1 zákona č. 566/2001 o cenných papieroch a investičných službách (ďalej len „zákon“). Podľa § 77 ods. 1 zákona obchodník s cennými papiermi a zahraničný obchodník s cennými papiermi sú povinní najneskôr do štyroch mesiacov po uplynutí účtovného obdobia uložiť do verejnej časti registra účtovných závierok výročnú správu a správu audítora.

Podľa §77 ods. 2 zákona musí výročná správa obsahovať:

- a) účtovnú závierku overenú audítorom,
- b) správu o finančnej situácii, ktorá obsahuje tieto údaje:
 - 1. porovnávaciu tabuľku s údajmi zo súvahy a z výkazu ziskov a strát z konsolidovaných účtovných závierok za posledné dve účtovné obdobia, ak ich zostavuje obchodník s cennými papiermi, použité postupy na vykonanie konsolidácie účtovných závierok, obchodné meno, sídlo a identifikačné číslo podnikateľských subjektov zahrnutých do konsolidovanej účtovnej závierky,
 - 2. prehľad o prijatých bankových úveroch a iných úveroch a údaje o ich splatnosti v členení na krátkodobé úvery a dlhodobé úvery,
 - 3. druh, formu, podobu, počet a menovitú hodnotu vydaných a nesplatených cenných papierov a opis práv s nimi spojených; pri dlhopisoch aj dátum začiatku ich vydávania, termín splatnosti ich menovitej hodnoty, spôsob určenia výnosu a termíny jeho výplaty, záruky za splatenie ich menovitej hodnoty alebo vyplatenie ich výnosov vrátane identifikačných údajov o osobách, ktoré tieto záruky prevzali,
 - 4. počet a menovitú hodnotu vydaných dlhopisov, s ktorými je spojené právo požadovať v čase v nich určenom vydanie akcií a postupy pri ich výmene za akcie,
- c) údaje o rozdelení zisku alebo údaje o vyrovaní straty,
- d) informáciu o očakávanej hospodárskej a finančnej situácii v nasledujúcom kalendárnom roku,
- e) návratnosť aktív, určenú ako pomer čistého zisku a bilančnej sumy,
- f) označenie povahy činnosti a geografickú polohu,
- g) výnosy,
- h) počet zamestnancov v pracovnom pomere s neskráteným pracovným časom k dátumu účtovnej závierky,

- i) zisk alebo stratu pred zdanením,
- j) daň z príjmov,
- k) získané subvencie z verejných zdrojov

a) Účtovná závierka za rok 2023

Účtovná závierka k 31.12.2023 tvorí prílohu tohto materiálu. Účtovná závierka nie je overená audítorom.

b) Správa o finančnej situácii

Správa o finančnej situácii obsahuje nasledovné údaje:

1. porovnávaciu tabuľku s údajmi zo súvahy a z výkazu ziskov a strát z konsolidovaných účtovných závierok za posledné dve účtovné obdobia, ak ich zostavuje obchodník s cennými papiermi, použité postupy na vykonanie konsolidácie účtovných závierok, obchodné meno, sídlo a identifikačné číslo podnikateľských subjektov zahrnutých do konsolidovanej účtovnej závierky,

Spoločnosť Sympatia Financie, o.c.p., a.s. nie je súčasťou konsolidovaného celku.

2. prehľad o prijatých bankových úveroch a iných úveroch a údaje o ich splatnosti v členení na krátkodobé úvery a dlhodobé úvery,

Spoločnosť Sympatia Financie, o.c.p., a.s. nemá k 31.12.2023 prijaté žiadne bankové úvery ani iné úvery.

3. druh, formu, podobu, počet a menovitú hodnotu vydaných a nesplatených cenných papierov a opis práv s nimi spojených; pri dlhopisoch aj dátum začiatku ich vydávania, termín splatnosti ich menovitej hodnoty, spôsob určenia výnosu a termíny jeho výplaty, záruky za splatenie ich menovitej hodnoty alebo vyplatenie ich výnosov vrátane identifikačných údajov o osobách, ktoré tieto záruky prevzali,

Spoločnosť Sympatia Financie, o.c.p., a.s. vydala v priebehu roka 2019 investičný certifikát SYMPATIA Garant 80 s celkovým objemom emisie 500 000 EUR/500ks. Jedná sa o zaknihovaný investičný certifikát na doručiteľa s menovitou hodnotou 1 000 EUR so

začiatkom vydávania dňa 1.3.2019 a splatnosťou 1.2.2025. Hodnota investičného certifikátu je naviazaná na vývoj podkladového aktíva, ktorého podiel na hodnote investičného certifikátu sa bude meniť v závislosti od zvolenej stratégie CPPI s kapitálovou garanciou na úrovni 80%. Podiel podkladového aktíva na Hodnote investičného certifikátu sa môže pohybovať v rozmedzí od 10% do 80%. Zvyšný podiel Hodnoty investičného certifikátu pozostáva z ostatných aktív určených na zabezpečenie kapitálovej garancie investičného certifikátu. Podiel podkladového aktíva bude prehodnocovaný mesačne, resp. v závislosti od aktuálneho vývoja podkladového aktíva. CPPI (Constant Proportion Portfolio Insurance) predstavuje dynamickú stratégiu, v rámci ktorej sa vopred stanoveným algoritmom mení podiel viacerých investičných zložiek za účelom dosiahnutia minimálnej kapitálovej garancie. Ku dňu 31.12.2023 bolo vydaných 8ks investičných certifikátov, 103 bolo predčasne splatených a 389ks zostalo neemitovaných.

4. počet a menovitú hodnotu vydaných dlhopisov, s ktorými je spojené právo požadovať v čase v nich určenom vydanie akcií a postupy pri ich výmene za akcie,
Spoločnosť Sympatia Financie, o.c.p., a.s. nevydala žiadne vymeniteľné dlhopisy

c) údaje o rozdelení zisku alebo údaje o vyrovnaní straty,

Spoločnosť Sympatia Financie, o.c.p., a.s. dosiahla za rok 2023 zisk vo výške cca 5tis.EUR

d) informáciu o očakávanej hospodárskej a finančnej situácii v nasledujúcom kalendárnom roku,

Spoločnosť v priebehu roka 2023 skvalitňovala svoje služby pre klientov najmä rozširovaním odbornej úrovne svojich zamestnancov, rozširovaním svojho produktového radu a posilňovaním materiálneho a technického zázemia spoločnosti. Spoločnosť investuje do budovania modernej a kvalitnej infraštruktúry potrebnej na poskytovanie špičkových investičných služieb.

V roku 2024 sa spoločnosť sústreďí na rozvíjanie svojich obchodných aktivít súvisiacich so získavaním nových klientov a inovovaním produktového portfólia. Spoločnosť plánuje dosiahnuť za rok 2024 kladný hospodársky výsledok a priaznivú finančnú situáciu.

e) návratnosť aktív, určenú ako pomer čistého zisku a bilančnej sumy,

Návratnosť aktív, určená ako pomer čistého zisku a bilančnej sumy predstavuje 0,01%.

f) označenie povahy činnosti a geografickú polohu,

Spoločnosť Sympatia Financie, o.c.p., a.s., je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka č. 2995/B zo dňa 22.8.2002.

V zmysle zákona o CP na základe rozhodnutí Úradu pre finančný trh č. GRUFT-001/2002/OCP zo dňa 02.07.2002, GRUFT-023/2003/OCP zo dňa 29.04.2003, GRUFT-063/2004/OCP zo dňa 10.08.2004, rozhodnutí Národnej banky Slovenska OPK-3529/2008-PLP zo dňa 03.07.2008, OPK-5554-5/2010 zo dňa 22.09.2010, ODT-3470-1/2011 zo dňa 23.05.2011, ODT-12127/2012 zo dňa 08.03.2013 a ODT-895/2015-1 zo dňa 04.03.2015 poskytuje spoločnosť **investičné služby a vedľajšie služby:**

1. prijatie a postúpenie pokynu klienta týkajúceho sa jedného alebo viacerých finančných nástrojov vo vzťahu k finančným nástrojom:

- a) prevoditeľné cenné papiere,
- b) nástroje peňažného trhu,
- c) cenné papiere alebo majetkové účasti subjektov kolektívneho investovania,
- d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti,
- e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnať v hotovosti alebo sa môžu vyrovnať v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán; to neplatí, ak k takému vyrovnaniu dochádza z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy,
- f) opcie, futures, swapy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnať v hotovosti, ak sa obchodujú na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme,

2. vykonanie pokynu klienta na jeho účet vo vzťahu k finančným nástrojom:

- a) prevoditeľné cenné papiere,
- b) nástroje peňažného trhu,
- c) cenné papiere alebo majetkové účasti subjektov kolektívneho investovania,
- d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti,

e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán; to neplatí, ak k takému vyrovnaniu dochádza z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy,

f) opcie, futures, swapy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť v hotovosti, ak sa obchodujú na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme,

3. riadenie portfólia vo vzťahu k finančným nástrojom:

a) prevoditeľné cenné papiere,

b) nástroje peňažného trhu,

c) cenné papiere alebo majetkové účasti subjektov kolektívneho investovania,

d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti,

e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán; to neplatí, ak k takému vyrovnaniu dochádza z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy,

f) opcie, futures, swapy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť v hotovosti, ak sa obchodujú na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme,

4. investičné poradenstvo vo vzťahu k finančným nástrojom:

a) prevoditeľné cenné papiere,

b) nástroje peňažného trhu,

c) cenné papiere alebo majetkové účasti subjektov kolektívneho investovania,

d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti,

e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť v hotovosti na základe voľby jednej

zo zmluvných strán; to neplatí, ak k takému vyrovnaniu dochádza z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy,

f) opcie, futures, swapy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť v hotovosti, ak sa obchodujú na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme,

5. umiestňovanie finančných nástrojov bez pevného záväzku vo vzťahu k finančným nástrojom:

a) prevoditeľné cenné papiere,

b) cenné papiere alebo majetkové účasti subjektov kolektívneho investovania,

6. úschova a správa finančných nástrojov na účet klienta, vrátane držiteľskej správy, a súvisiacich služieb, najmä správy peňažných prostriedkov a finančných zábezpek vo vzťahu k finančným nástrojom:

a) prevoditeľné cenné papiere,

b) nástroje peňažného trhu,

c) cenné papiere alebo majetkové účasti subjektov kolektívneho investovania,

d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti,

e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán; to neplatí, ak k takému vyrovnaniu dochádza z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy,

f) opcie, futures, swapy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť v hotovosti, ak sa obchodujú na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme,

7. poskytovanie poradenstva v oblasti štruktúry kapitálu a stratégie podnikania a poskytovanie poradenstva a služieb týkajúcich sa zlúčenia, splynutia, premeny alebo rozdelenia spoločnosti alebo kúpy podniku,

8. vykonávanie obchodov s devízovými hodnotami, ak sú tie spojené s poskytovaním investičných služieb,

9. vykonávanie investičného prieskumu a finančnej analýzy alebo inej formy všeobecného odporúčania týkajúceho sa obchodov s finančnými nástrojmi,

10. služby spojené s upisovaním finančných nástrojov.

Súčasne v zmysle zákona o CP na základe rozhodnutia Úradu pre finančný trh č. GRUFT-035/2004/SOCP zo dňa 05.03.2004 spoločnosť vykonáva činnosť člena Centrálného depozitára spoločnosti Centrálny depozitár cenných papierov SR, a.s. (Pozn.: Pôsobnosť Úradu pre finančný trh prešla k 1.1.2006 na Národnú banku Slovenska. Všetky povolenia a iné rozhodnutia Úradu pre finančný trh sa považujú za povolenia a iné rozhodnutia vydané Národnou bankou Slovenska a ostávajú platné aj naďalej.).

V roku 2020 spoločnosť pôsobila na finančnom trhu v Slovenskej republike a taktiež realizovala transakcie na zahraničných finančných trhoch, najmä v krajinách EÚ, Ázie a USA. Z pohľadu zloženia klientskeho portfólia poskytovala spoločnosť svoje služby najmä klientom zo Slovenskej a Českej republiky, Spojených štátov amerických a Malty.

g) výnosy,

Výnosy spoločnosti dosiahli v roku 2023 sumu 461tis. EUR.

h) počet zamestnancov v pracovnom pomere s neskráteným pracovným časom k dátumu účtovnej závierky,

K 31.12.2023 bolo 6 zamestnancov v pracovnom pomere s neskráteným pracovným časom.

i) zisk alebo stratu pred zdanením,

Spoločnosť dosiahla v roku 2023 zisk vo výške 5tis. EUR.

j) daň z príjmov,

Daň z príjmov predstavuje sumu vo výške 0,00 EUR.

k) získané subvencie z verejných zdrojov

Spoločnosť Sympatia Financie, o.c.p., a.s. nezískala v roku 2023 žiadne subvencie z verejných zdrojov.

Účtovná zvierka k 31. 12. 2023

Súvaha k 31. decembru 2023

	<u>31. december</u> <u>2023</u> <u>(EUR'000)</u>	<u>31. december</u> <u>2022</u> <u>(EUR'000)</u>
MAJETOK		
Krátkodobý majetok		
Peniaze a peňažné ekvivalenty	65	109
Finančné investície na obchodovanie		
Pôžičky a ostatný finančný majetok		
Obchodné a iné pohľadávky	52	44
Dlhodobý majetok		
Pôžičky a ostatný finančný majetok	579	570
Nehnutelnosti, stroje a zariadenia	-	-
Nehmotný majetok	36	19
Odložené daňové pohľadávky	-	-
Majetok spolu	<u>732</u>	<u>742</u>
ZÁVÄZKY		
Krátkodobé záväzky		
Pôžičky	-	-
Obchodné a iné záväzky	22	37
Splatná daň z príjmov	-	-
Dlhodobé záväzky		
Investičné certifikáty	7	7
Záväzky z dlhodobých zamestnaneckých požitkov	16	16
Rozdiely zaokrúhľovania	-	-
Záväzky spolu	<u>45</u>	<u>60</u>
VLASTNÉ IMANIE		
Základné imanie	730	730
Emisné ážio, kapitálové fondy a ostatné fondy	80	80
Kumulované zisky (straty) minulých období	(128)	(105)
Súhrnný zisk bežného obdobia	5	(23)
Vlastné imanie spolu	<u>687</u>	<u>682</u>

Poznámky tvoria neoddeliteľnú súčasť tejto účtovnej zvierky.

Výkaz ziskov a strát a ostatných súhrnných ziskov za rok končiaci sa 31. decembra 2023

	Rok končiaci sa 31. decembra 2023 (EUR'000)	Rok končiaci sa 31. decembra 2022 (EUR'000)
Výnosy z poplatkov a provízií		
Poplatky za finančné sprostredkovanie	451	544
	451	544
Náklady na poplatky a provízie	10	12
Prevádzkové výnosy		
Ostatné prevádzkové výnosy	-	-
	-	-
Prevádzkové náklady		
Personálne náklady	182	246
Náklady na odpisovanie a amortizáciu	-	-
Ostatné prevádzkové náklady	264	319
	446	565
Prevádzkový zisk (strata)	(5)	(33)
Čisté finančné výnosy (náklady)		
Úrokové výnosy	10	10
Úrokové náklady	-	-
Zisk (strata) z precenenia finančného majetku	-	-
Dividendy	-	-
Kurzové zisky (straty)	-	-
	10	10
Zisk (strata) pred zdanením	5	(23)
Splatná daň z príjmov	-	-
Odložená daň z príjmov	-	-
	-	-
ZISK (STRATA) PO ZDANENÍ	5	(23)
Súhrnných zisk za účtovné obdobie	5	(23)

Výkaz zmien vo vlastnom imaní za rok končiaci 31. decembra 2023

	Základné imanie	Emisné ážio a fondy	Nerozdelený zisk (strata)	Vlastné imanie spolu
	<u>(EUR'000)</u>	<u>(EUR'000)</u>	<u>(EUR'000)</u>	<u>(EUR'000)</u>
Stav k 1. januáru 2022	730	80	(105)	705
Rozdelenie zisku za rok 2021	-	-	-	-
Rozdiely zo zaokrúhlenia	-	-	-	-
Súhrnný zisk za účtovné obdobie	-	-	(23)	(23)
Stav k 31. decembru 2022	730	80	(128)	682
Rozdelenie zisku za rok 202	-	-	-	-
Rozdelenie ziskov min. období	-	-	-	-
Súhrnný zisk za účtovné obdobie	-	-	5	5
Rozdiely zaokrúhľovania	-	-	-	-
Stav k 31. decembru 2023	730	80	(123)	687

Výkaz o peňažných tokoch za rok končiaci 31. decembra 2023

	Rok končiaci sa 31. decembra 2023	Rok končiaci sa 31. decembra 2022
	(EUR'000)	(EUR'000)
Peňažné toky z prevádzkových činností:		
Komplexný výsledok celkom	5	(23)
Odpisy a amortizácia majetku	-	-
Zmena stavu odložených daňových pohľadávok a záväzkov	-	-
Zmena stavu obchodných a ostatných pohľadávok a záväzkov	(32)	243
Nákup a precenenie finančných investícií na obchodovanie	-	-
Zmena stavu ostatných dlhodobých záväzkov	-	(269)
Čisté peňažné prostriedky z prevádzkových činností	(27)	(49)
Peňažné toky z investičných činností:		
Nákup a predaj dlhodobého majetku	(17)	-
Nákup a precenenie finančného majetku	-	-
Čisté peňažné prostriedky z investičných činností	(17)	-
Peňažné toky z finančných činností:		
Rozdiely zo zaokrúhlenia	-	-
Prijaté pôžičky	-	120
Poskytnuté pôžičky	-	-
Čisté peňažné prostriedky z finančných činností	-	120
Zmena stavu peňazí a peňažných ekvivalentov	(44)	71
Peniaze a peňažné ekvivalenty na začiatku obdobia	109	38
Peniaze a peňažné ekvivalenty na konci obdobia	65	109
Doplňkové údaje:		
Prijaté úroky	-	-
Zaplatené úroky	-	-
Prijaté dividendy	-	-
Zaplatené dane z príjmov	-	-
Prijaté dane z príjmov	-	-

POZNÁMKY K PRIEBEŽNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31. DECEMBRU 2023

Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo spoločnosti

Sympatia Financie, o.c.p., a.s.

Vajnorská 21 A, 831 03 Bratislava

zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I., odd.: Sa, Vložka č.: 2995/B
(ďalej len „Spoločnosť“)

Identifikačné číslo: 35 842 369

Daňové identifikačné číslo: 2021682025

Identifikačné číslo pre DPH: SK2021682025

Hlavné činnosti Spoločnosti

- riadenie portfólia
- nákup a predaj cenných papierov
- investičné poradenstvo

Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti v období od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 bol 10, z toho 2 vedúci zamestnanci.

Počet zamestnancov v pracovnom pomere s neskráteným pracovným časom k 31. decembru 2023: 6

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky (k 31. decembru 2023)

Predstavenstvo Ing. Branislav Habán, predseda predstavenstva

Ing. Michal Kolesár, člen predstavenstva

Dozorná rada Ing. Marek Laššák, člen dozornej rady

Ing. Michal Baňas, člen dozornej rady

Mgr. Mikuláš Šefčík, člen dozornej rady

Informácie o akcionároch účtovnej jednotky

V období od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 Spoločnosť evidovala 2 200 ks zaknihovaných akcií na meno v nominálnej hodnote jednej akcie 332 EUR.

Zoznam akcionárov k dátumu závierky spolu s ich podielom je nasledovný:

Akcionár	Počet akcií	Podiel
Ing. Branislav Habán	2 200 ks akcií	100%

Finančný majetok zoradený podľa druhov a kvality

2023	Vysoká	Stredná	Nižšia
Bežné účty a úložky v bankách	59	-	-
Dlhové finančné investície na obchodovanie	-	-	-
Pôžičky a ostatný finančný majetok	579	-	-
Obchodné a iné pohľadávky	52	-	-

2022	Vysoká	Stredná	Nižšia
Bežné účty a úložky v bankách	103	-	-
Dlhové finančné investície na obchodovanie	-	-	-
Pôžičky a ostatný finančný majetok	570	-	-
Obchodné a iné pohľadávky	45	-	-

Riziko likvidity

Spoločnosť uskutočňuje obozretné riadenie likvidity, udržiava si dostatočné množstvo peňažných prostriedkov.

**Poznámky k položkám súvahy a k položkám výkazu ziskov a strát
Nehnutel'nosti, stroje a zariadenia**

	Dopravné prostriedky	Nábytok a zariadenie	Umelecké diela	Spolu
1. január 2022				
Obstarávacia cena alebo ocenenie	-	83	-	83
Oprávky	-	(83)	-	(83)
Zostatková hodnota	-	0	-	0
Rok končiaci 31. decembra 2022				
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
Zostatková cena predaného majetku	-	-	-	-
Odpisy	-	-	-	-
31. december 2022				
Obstarávacia cena alebo ocenenie	-	83	-	83
Oprávky	-	(83)	-	(83)
Zostatková hodnota	-	0	-	0
Rok končiaci 31. decembra 2023				
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
Zostatková cena predaného majetku	-	-	-	-
Odpisy	-	-	-	-
31. december 2023				
Obstarávacia cena alebo ocenenie	-	83	-	83
Oprávky	-	(83)	-	(83)
Zostatková hodnota	-	0	-	0

Nehmotný majetok (softvér)

1. január 2022

Obstarávacia cena alebo ocenenie	67
Oprávky	(53)
Zostatková hodnota	14

Rok končiaci 31. decembra 2022

Prírastky	5
Úbytky	-
Odpisy	-

31. december 2022

Obstarávacia cena alebo ocenenie	72
Oprávky	(53)
Zostatková hodnota	19

Rok končiaci 31. decembra 2023

Prírastky	17
Úbytky	-
Odpisy	-

31. december 2023

Obstarávacia cena alebo ocenenie	89
Oprávky	(53)
Zostatková hodnota	36

Peniaze a peňažné ekvivalenty

	31.12.2023	31.12.2022
Hotovosť a ceniny	14	6
Bežné účty v banke	103	103
Krátkodobé bankové vklady	-	-
Spolu	117	109

Pôžičky a ostatný finančný majetok

	31.12.2023	31.12.2022
Dlhodobé pôžičky	579	570
Krátkodobé pôžičky	-	-
Finančné investície na obchodovanie	-	-
Pohľadávky z obchodného styku	48	23
Časové rozlíšenie – náklady budúcich období	-	1
Spolu	627	594

Krátkodobé záväzky

	31.12.2023	31.12.2022
Záväzky z obchodného styku	10	11
Záväzky voči zamestnancom	8	10
Záväzky voči inštitúciám sociálneho zabezpečenia	5	7
Záväzky voči daňového úradu	-	1
Spolu	23	29

Základné imanie

Celkový počet kmeňových akcií je 2 200 ks s nominálnou hodnotou 332 euro za akciu. Všetky vydané akcie boli plne splatené.

Závazky z dlhodobých zamestnaneckých požitkov

Závazky z dlhodobých zamestnaneckých požitkov sú tvorené penzijnými záväzkami tvorenými ako fondy z vopred stanovenou výškou dôchodku a záväzkami zo sociálneho fondu.

Penzijné záväzky

Predpoklady k 31.12.	31.12.2023	31.12.2022
Vek odchodu do dôchodku	63	63
Nárast nominálnej mzdy (v%)	3	3
Sadzba dlhodobého úveru (v%)	1	1
Fluktuácia (v%)	9	9
Rezerva k 1.1.	14	14
Náklady na súčasnú službu	-	-
Úrokové náklady	-	-
Vykázané poistno-matematické straty	-	-
Náklady spolu	-	-
Vyplatené nároky	-	-
Súčasná hodnota záväzkov	2	2
Nevykázané poistno-matematické straty	12	12
Záväzok v súvahe k 31.12.	14	14

Sociálny fond

1. január 2022	1
Tvorba	1
Čerpanie	(1)
31. december 2022	1
Tvorba	1
Čerpanie	-
31. december 2023	3

Výnosy z poplatkov a provízií a ostatných prevádzkových výnosov

	2023	2022
Obhospodarovanie a správa klientskych portfólií	37	42
Sprostredkovanie obchodov s finančnými nástrojmi		
Nákup a predaj finančných nástrojov	88	172
Ostatné výnosy, vrátane služieb člena CDCP	327	330
Spolu	452	544

Personálne náklady

	2023	2022
Mzdy a odmeny	127	178
Odmeny predstavenstva	-	-
Náklady na sociálne zabezpečenie	54	68
Penzijné náklady – fondy so stanovenými príspevkami	-	-
Penzijné náklady – fondy s vopred stanovenou výškou dôchodku	-	-
Odložené krátkodobé zamestnanecké požitky	-	-
Spolu	181	246

Náklady na poplatky a ostatné prevádzkové náklady

	2023	2022
Poplatky za IT a telekomunikácie	45	112
Poplatky brokerom, za správu a za vysporiadanie	4	3
Poplatky burze a depozitáru	2	4
Poplatky Národnej banke Slovenska	2	1
Poplatky Garančnému fondu investícií	3	6
Neodpočítateľná časť DPH	4	11
Nájomné a energie	9	13
Spotreba materiálu	1	5
Personalistika a poradenstvo	131	141
Audit	4	3
Ostatné	64	28
Spolu	269	327

Úrokové výnosy

	2023	2022
Úrokové výnosy z pôžičiek (poskytnutých spriazneným osobám)	10	10
Úrokové výnosy s cenných papierov na obchodovanie	-	-
Úrokové výnosy z finančných zmeniek	-	-
Úrokové výnosy z bankových vkladov	-	-
Spolu	10	10

Iné

Hodnoty prijaté od tretích osôb do správy a na nakladanie

	2023	2022
Riadenie portfólia cenných papierov	4 790	4 826
Riadenie portfólia derivátov	-	-
Riadenie portfólia Hedge-Fondov	70 851	66 022
Riadenie segregovaného portfólia	-	-
Spolu	75 641	70 848

Zostatky voči spriazneným osobám

	k 31.12.2023	k 31.12.2022
Dlhodobé pôžičky	579	570
Krátkodobé pôžičky	-	-
Pohľadávky z obchodného styku	-	10
Pohľadávky spolu	579	580
Závazky z obchodného styku	4	3
Závazky spolu	4	3

Udalosti po dátume, ku ktorému sa účtovná zvierka zostavuje

V Bratislave 30. apríla 2024

Ing. Branislav Habán
predseda predstavenstva

Mgr. Mikuláš Šefčík
zodpovedný za zostavenie účtovnej zvierky