

PROXENTA Finance, o.c.p., a. s.

Výročná správa
obchodníka s cennými papiermi za rok 2023

Bratislava
16.09.2024

IČO

4	7	2	3	8	0	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	4	7	9	1	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

ÚČ OCP 1-4

Obsah

1. Základné informácie o spoločnosti 3
2. Správa o finančnej situácii 5
3. Návrh predstavenstva spoločnosti na rozdelenie zisku 7

Prílohy:

- Účtovná zvierka k 31.12.2023

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

DIČ

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 1-4

1. Základné informácie o spoločnosti – stav k 31.12.2023

Obchodné meno: PROXENTA Finance, o.c.p., a. s.
 Sídlo spoločnosti: Mýtna 50, 811 07 Bratislava
 Registrácia spoločnosti: Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sa, Vložka číslo: 5512/B
 IČO: 47 238 054
 Dátum zápisu: 21.03.2012
 Právna forma: Akciová spoločnosť
 Základné imanie: 125 000 EUR

Telefón: +421 2 3219 1030
 Fax: +421 2 3219 1012
 e-mail: info@proxenta.sk
 web: <https://proxenta.sk/proxenta-finance/>

Predmet činnosti:

- 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) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
- 2) vykonanie pokynu klienta na jeho účet vo vzťahu k finančným nástrojom: a) prevoditeľné cenné papiere, b) nástroje peňažného trhu, c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
- 3) investičné poradenstvo vo vzťahu k finančným nástrojom: a) prevoditeľné cenné papiere, b) nástroje peňažného trhu, c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
- 4) umiestňovanie finančných nástrojov bez pevného záväzku vo vzťahu k finančným nástrojom: a) prevoditeľné cenné papiere, b) nástroje peňažného trhu, c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
- 5) úschova a správa finančných nástrojov na účet klienta, vrátane držiateľskej 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) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
- 6) vykonávanie obchodov s devízovými hodnotami, ak sú tieto spojené s poskytovaním investičných služieb
- 7) poskytovanie úverov a pôžičiek investorovi na umožnenie vykonania obchodu s jedným alebo viacerými finančnými nástrojmi, ak je poskytovateľ úveru alebo pôžičky zapojený do tohto obchodu vo vzťahu k finančným nástrojom : a) prevoditeľné cenné papiere, b) nástroje peňažného trhu, c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
- 8) poskytovanie poradenstva v oblasti štruktúry kapitálu a stratégie podnikania a poskytovania poradenstva a služieb týkajúcich sa zlúčenia, splnutia, premeny alebo rozdelenia spoločnosti alebo kúpy podniku
- 9) služby spojené s upisovaním finančných nástrojov
- 10) riadenie portfólia

I Č O

4 7 2 3 8 0 5 4

D I Č

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 1-4

Akcionári spoločnosti:

Pavol Kožík	96 %
Ing. Martin Škodáček	2 %
Mgr. Renata Domčeková	2 %

Orgány spoločnosti – stav k 31.12.2023:**Štatutárny orgán:** predstavenstvo

Ing. Rastislav Sádecký - predseda
Vznik funkcie: 05.07.2018

Mgr. Slávka Katonová – člen
Vznik funkcie: 30.08.2018

Dozorná rada:

Pavol Kožík - predseda
Vznik funkcie: 21.12.2018

PhDr. Adriana Pukan Gallaiová - člen
Vznik funkcie: 21.12.2018

Bc. Veronika Soósová - člen
Vznik funkcie: 21.12.2018

Spoločnosť nevlastní majetkové podiely v žiadnej spoločnosti.

Dátum udelenia povolenia na poskytovanie investičných služieb:

Spoločnosť poskytuje investičné služby a vedľajšie služby na základe Rozhodnutia Národnej banky Slovenska, útvár dohľadu nad finančným trhom č. ODT-10008-2/2011 zo dňa 20.2.2012, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 5.3.2012 a jeho rozšírenia Rozhodnutím Národnej banky Slovenska č. ODT 1572/2013-1 zo dňa 14.2.2013, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 18.02.2013, č. ODT 6541/2014-2, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 20.10.2014 a č. ODT 12670/2014-1, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 22.12.2014.

Dátum skutočného začiatku vykonávania povolenia na poskytovanie investičných služieb:

Dňa 2. mája 2012 na základe Oznamenia Národnej banky Slovenska, útvár dohľadu nad finančným trhom, o splnení podmienok na začatie vykonávania povolených činností, zo dňa 25. apríla 2012.

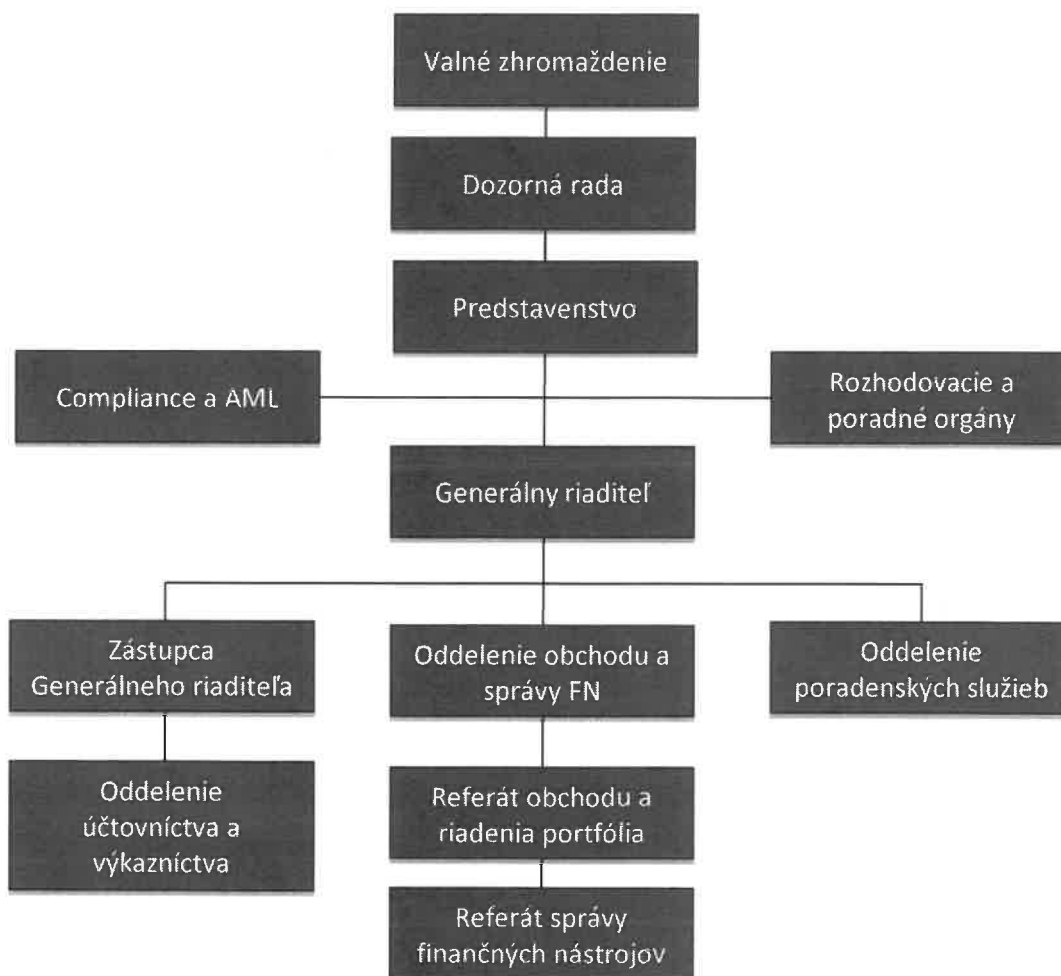
Ďalšie údaje požadované zákonom:

Činnosť spoločnosti zásadne nevyplýva na životné prostredie ani na zamestnanosť.

Spoločnosť nevynaložila žiadne náklady na výskum a vývoj.

Spoločnosť nenadobudla počas roka 2021 žiadne svoje akcie, dočasné listy ani obchodné podiely.

Organizačná štruktúra spoločnosti – stav k 31.12.2023:



2. Správa o finančnej situácii

- 2.1. Náklady spoločnosti za rok 2023 boli vo výške 759 032,30 EUR a tvorili ich hlavne všeobecné prevádzkové náklady vynaložené na osobné náklady, dane, poplatky a iné prevádzkové náklady. Za uvedené obdobie predstavovali výnosy spoločnosti výšku 790 858,20 EUR.
- 2.2. V hodnotenom období spoločnosť:
- nebola súčasťou konsolidovaného celku a nezostavovala konsolidovanú účtovnú závierku,
 - neprijala žiadne bankové úvery,
 - neprijala žiadne iné úvery,
 - nevydala žiadne dlhopisy a ani iné cenné papiere.
- 2.3. Údaje o rozdelení zisku alebo údaje o vyrovnaní straty
Spoločnosť dosiahla za bežné účtovné obdobie zisk pred zdanením vo výške 31 826 EUR. O rozdelení zisku rozhodne riadne valné zhromaždenie spoločnosti. Predstavenstvo spoločnosti navrhuje z čistého zisku doplniť rezervný fond.
- 2.4. Informácia o očakávanej hospodárskej a finančnej situácii v nasledujúcom kalendárnom roku:
V nasledujúcom kalendárnom roku sa bude spoločnosť v rámci svojej obchodnej stratégie súvisiacej s poskytovaním investičných služieb naďalej zameriavať na obchodovanie s korporátnymi cennými papiermi dlhopismi a zmenkami (cenné papiere vydávané podnikateľskými subjektmi) a na vydávanie emisií cenných papierov pre emitentov. V roku 2024 bude hlavným zameraním spoločnosti rozširovanie klientskej základne a zvyšovanie počtu spolupracujúcich finančných sprostredkovateľov.

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

DIČ

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 1-4

Spoločnosť v nasledujúcom roku predpokladá zachovať úroveň výnosov z poskytovaných investičných služieb a nárast objemu spravovaného klientskeho majetku. V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine sme zväžili všetky potenciálne dopady na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemá zatiaľ významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt. S ohľadom na rastúce ceny vstupov, najmä energií, tovarov a služieb môžu byť ekonomické dopady na spoločnosť aj negatívne, avšak veríme, že nie dramatické, a preto v roku 2024 očakávame kladný hospodársky výsledok.

- 2.5. Návratnosť aktív, určenú ako pomer čistého zisku k celkovým aktívam je 6,75 %.
- 2.6. Označenie povahy činnosti a geografická poloha
V roku 2023 spoločnosť nemala zriadenú žiadnu organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť vykonáva svoju činnosť na území Slovenskej republiky a mimo územia Slovenskej republiky je oprávnená poskytovať investičné služby, investičné činnosti a vedľajšie služby na základe práva slobodného poskytovania služieb bez zriadenia pobočky v členských krajinách Európskej Únie a to v Českej republike a v Poľskej republike.
- 2.7. Výnosy
Spoločnosť dosiahla v roku 2023 výnosy vo výške 790 858,20 EUR, z čoho hlavnú časť tvorili výnosy z odplát a provízií, poskytovaných investičných služieb a vedľajších investičných služieb.
- 2.8. Počet zamestnancov v pracovnom pomere s neskráteným pracovným časom k dátumu účtovnej závierky bol 5.
- 2.9. Zisk alebo strata pred zdanením
Spoločnosť dosiahla zisk vo výške 31 826 EUR.
- 2.10. Daň z príjmov
Daň z príjmov predstavuje 7 095 EUR.
- 2.11. Získané subvencie z verejných zdrojov
Spoločnosť v roku 2023 nezískala žiadne subvencie z verejných zdrojov.
- 2.12. Odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa jej zostavenia nenastali v spoločnosti žiadne významné zmeny.

V Bratislave, dňa 16.09.2024



Ing. Rastislav Šádecký
predseda predstavenstva
PROXENTA Finance, o.c.p., a. s.

IČO

4	7	2	3	8	0	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	4	7	9	1	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

ÚČ OCP 1-4

3. Návrh na rozdelenie zisku

Spoločnosť dosiahla za bežné účtovné obdobie čistý zisk vo výške 24 731 EUR. Predstavenstvo spoločnosti navrhuje, aby valné zhromaždenie spoločnosti schválilo použitie čistého zisku na doplnenie rezervného fondu.

V Bratislave, dňa 16.09.2024



Ing. Rastislav Sádecký
predseda predstavenstva
PROXENTA Finance, o.c.p., a. s.



Mgr. Natália Konečná
člen predstavenstva
PROXENTA Finance, o.c.p., a. s.

ÚČ OCP

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

obchodníka s cennými papiermi

k 31.12.2023

(v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

Účtovná závierka

- riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

- schválená

Za obdobie

od 0 1 2 0 2 3
do 1 2 2 0 2 3

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

SK NACE

6 6 . 1 2 . 0

(vznančí sa)

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

od 0 1 2 0 2 2
do 1 2 2 0 2 2

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (ÚČ OCP 1-04) Výkaz ziskov a strát (ÚČ OCP 2-04) Poznámky (ÚČ OCP 3-04)

Obchodné meno (názov) obchodníka s cennými papiermi

P R O X E N T A F i n a n c e , o . c . p . , a . s .

Sídlo obchodníka s cennými papiermi, ulica a číslo

B r a t i s l a v a , M ý t n a 5 0

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O R M e s t s k é h o s ú d u B r a t i s l a v a I I I ,
O d d i e l : S a , V l o ž k a č í s l o : 5 5 1 2 / B

PSC

8 1 1 0 7

Obec

B r a t i s l a v a

Telefónne číslo

+ 4 2 1 / 9 1 7 3 2 4 8 1 8

Faxové číslo

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa:

16.09.2024

Schválené dňa:

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu obchodníka s cennými papiermi:

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

DIČ

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 1-4

SÚVAHA
k 31.12.2023
v eurách

Označenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
x	Aktíva	x	x	x
1.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov		55 536	86 038
2.	Pohľadávky voči klientom		236 099	121 684
a)	z poskytnutých investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností		236 099	121 684
b)	z pôžičiek poskytnutých klientom			
3.	Cenné papiere na obchodovanie			
4.	Deriváty			
5.	Cenné papiere na predaj			26 089
6.	Upísané cenné papiere na umiestnenie			
7.	Pohľadávky voči bankám			
a)	z obrátených repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé			
8.	Majetok na predaj			
a)	dlhodobý finančný majetok			
b)	Vlastné akcie (x)			
c)	dlhodobý hmotný majetok a nehmotný majetok			
9.	Úvery a obrátené repoobchody			
a)	obrátené repoobchody			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé			
10.	Podiely na základnom imaní v dcérskych účtovných jednotkách a v pridružených účtovných jednotkách			
a)	v účtovných jednotkách z finančného sektora			
b)	ostatných účtovných jednotkách			
11.	Obstaranie hmotného majetku a nehmotného majetku			
12.	Nehmotný majetok			
13.	Hmotný majetok			
a)	neodpisovaný			
a).1.	pozemky			
a).2.	ostatný			
b)	odpisovaný			
b).1.	budovy			
b).2.	ostatný			
14.	Daňové pohľadávky			4 464
15.	Ostatný majetok		74 873	172 700
	Aktíva spolu		366 508	410 976

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

DIČ

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 1-4

Označenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
x	Pasíva	x	x	x
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 9)		100 361	169 560
1.	Závazky voči bankám splatné na požiadanie			
2.	Závazky voči klientom			
3.	Ostatné záväzky voči bankám			
a)	z repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé			
4.	Závazky z cenných papierov predaných na krátko			
5.	Deriváty			
6.	Závazky z úverov a z repoobchodov			
a)	z repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé			
7.	Ostatné záväzky		46 636	118 056
8.	Podriadené finančné záväzky		53 004	51 504
9.	Daňové záväzky		721	0
a)	splatná daň z príjmov		721	0
b)	odložený daňový záväzok			
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 10 až 16)		266 147	241 416
10.	Základné imanie, z toho		125 000	125 000
a)	upísané základné imanie		125 000	125 000
b)	pohľadávky voči akcionárom (x)			
11.	Emisné ážio x/(x)			
12.	Fondy z oceňovacích rozdielov x/(x)			
a)	z ocenenia cenných papierov na predaj x/(x)			
b)	ostatné x/(x)			
13.	Fondy tvorené zo zisku po zdanení		116 416	91 617
a)	zákonný rezervný fond		116 416	91 617
b)	rezervný fond na vlastné akcie			
c)	iné rezervné fondy			
14.	Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z minulých rokov x/(x)		0	0
15.	Zisk alebo strata v schvaľovacom konaní x/(x)		0	0
16.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie x/(x)		24 731	24 799
	Pasíva		366 508	410 976

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

DIČ

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 2-4

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

v eurách

za 12 mesiacov / mesiacov roku 2023

Označenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
1.	Výnosy z odplát a provízií		786 802	853 476
2.	Výnosy z úrokov z úverov poskytnutých v rámci poskytovania investičných služieb			
a.	Náklady na odplaty a provízie		-432 698	-505 444
3.b.	Čistá tvorba rezerv na záväzky z investičných služieb, investičných činností a vedľajších služieb			
I.	Čistý zisk alebo strata z poskytovania investičných služieb, investičných činností a vedľajších služieb		354 105	348 032
4.c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi			
5.d.	Zisk/strata z derivátov			
6.e.	Zisk/strata z operácií s devízami a s majetkom a záväzkami ocenenými cudzou menou		-439	-13
7.f.	Zisk/strata z úrokov z investičných nástrojov		158	1 408
II.	Zisk alebo strata z obchodovania		-281	1 396
8.	Výnosy z úrokov a obdobné výnosy		4 087	7 824
9.	Výnosy z vkladov do základného imania			
10.g.	Zisk/strata z predaja iného majetku a z prevodu majetku			
11./h.	Zisk/strata z čistého zrušenia zníženia hodnoty/zníženia hodnoty majetku a z odpísaného/odpísania majetku			
12.	Výnosy zo zrušenia rezerv na ostatné záväzky			
13.	Ostatné prevádzkové výnosy		250	4
i.	Personálne náklady		-179 764	-193 829
i.1.	mzdové a sociálne náklady		-175 218	-189 479
i.2.	ostatné personálne náklady		-4 546	-4 350
j.	Náklady na tvorbu rezerv na ostatné záväzky			
k.	Odpisy			
k.1.	odpisy hmotného majetku			
k.2.	odpisy nehmotného majetku			
l.	zníženie hodnoty majetku			
l.1.	zníženie hodnoty hmotného majetku			
l.2.	zníženie hodnoty nehmotného majetku			
m.	Ostatné prevádzkové náklady		-143 557	-130 219
n.	Náklady na financovanie		-3 013	-3 150
n.1.	náklady na úroky a podobné náklady		-3 013	-3 150
n.2.	dane a poplatky			
14./o.	Podiel na zisku alebo strate v dcérskych účtovných jednotkách a pridružených účtovných jednotkách			

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

DIČ

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 2-4

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie pred zdanením		31 826	30 057
p.	Daň z príjmov		7 095	5 258
p.1.	splatná daň z príjmov		7 095	5 258
p.2.	odložená daň z príjmov		0	0
B.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení		24 731	24 799

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

DIČ

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 3-4

POZNÁMKY

účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2023
(v celých eurách)

A. Všeobecné informácie o obchodníkovi s cennými papiermi**1. Základné údaje o spoločnosti:**

Obchodné meno: PROXENTA Finance, o.c.p., a. s.
 Sídlo spoločnosti: Mýtna 50, 811 07, Bratislava
 Registrácia spoločnosti: Obchodný register Mestského súdu Bratislava III, Oddiel: Sa, Vložka číslo: 5512/B
 IČO: 47 238 054
 Deň zápisu: 21.03.2012
 Právna forma: Akciová spoločnosť
 Základné imanie: 125 000 EUR

Telefón: +421 2 3219 1030
 Fax: +421 2 3219 1012
 e-mail: info@proxenta.sk
 web: <https://proxenta.sk/proxenta-finance/>

Spoločnosť poskytuje investičné služby a vedľajšie služby na základe Rozhodnutia Národnej banky Slovenska, útvár dohľadu nad finančným trhom č. ODT-10008-2/2011 zo dňa 20.2.2012, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 5.3.2012 a jeho rozšírenia Rozhodnutím Národnej banky Slovenska č. ODT 1572/2013-1 zo dňa 14.2.2013, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 18.02.2013, č. ODT 6541/2014-2, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 20.10.2014 a č. ODT 12670/2014-1, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 22.12.2014.

Hlavné činnosti spoločnosti v zmysle povolenia Národnej banky Slovenska:

- 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) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
- 2) vykonanie pokynu klienta na jeho účet vo vzťahu k finančným nástrojom: a) prevoditeľné cenné papiere, b) nástroje peňažného trhu, c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
- 3) investičné poradenstvo vo vzťahu k finančným nástrojom: a) prevoditeľné cenné papiere, b) nástroje peňažného trhu, c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
- 4) umiestňovanie finančných nástrojov bez pevného záväzku vo vzťahu k finančným nástrojom: a) prevoditeľné cenné papiere, b) nástroje peňažného trhu, c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
- 5) 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) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
- 6) vykonávanie obchodov s devízovými hodnotami, ak sú tieto spojené s poskytovaním investičných služieb
- 7) poskytovanie úverov a pôžičiek investorovi na umožnenie vykonania obchodu s jedným alebo viacerými finančnými nástrojmi, ak je poskytovateľ úveru alebo pôžičky zapojený do tohto obchodu vo vzťahu k finančným nástrojom : a) prevoditeľné cenné papiere, b) nástroje peňažného trhu, c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

DIČ

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 3-4

- 8) poskytovanie poradenstva v oblasti štruktúry kapitálu a stratégie podnikania a poskytovania poradenstva a služieb týkajúcich sa zlúčenia, splnutia, premeny alebo rozdelenia spoločnosti alebo kúpy podniku
- 9) služby spojené s upisovaním finančných nástrojov
- 10) riadenie portfólia

Cezhraničné pôsobenie:

Spoločnosť mimo územia Slovenskej republiky je oprávnená poskytovať investičné služby, investičné činnosti a vedľajšie služby na základe práva slobodného poskytovania služieb bez zriadenia pobočky v členských krajinách EÚ, a to v Českej republike a Poľskej republike. Spoločnosť v roku 2023 poskytovala cezhraničné svoje služby len na území Českej republiky.

Štruktúra akcionárov spoločnosti:

P.č.	Názov / meno, priezvisko, titul akcionára	Hodnota v EUR	% podiel na ZI	% podiel na hlasovacích právach
		Bežné obdobie	Bežné obdobie	Bežné obdobie
1	Pavol Kožík	120 000		
	a) počet ks akcií	96 ks	96	96
	b) nominálna hodnota akcií	1250		
2	Martin Škodáček Ing.	2 500		
	a) počet ks akcií	2 ks	2	2
	b) nominálna hodnota akcií	1250		
3	Renata Domčeková Mgr.	2 500		
	a) počet ks akcií	2 ks	2	2
	b) nominálna hodnota akcií	1250		

Orgány spoločnosti:**Štatutárny orgán:**

predstavenstvo

Ing. Rastislav Sádecký - predseda

Vznik funkcie: 05.07.2018

Mgr. Slávka Katonová – člen

Vznik funkcie: 30.08.2018

Dozorná rada:

Pavol Kožík - predseda

Vznik funkcie: 21.12.2018

PhDr. Adriana Pukan Gallaiová - člen

Vznik funkcie: 21.12.2018

Ing. Veronika Soósová - člen

Vznik funkcie: 21.12.2018

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za obdobie od 1.1.2023 do 31.12.2023.

I Č O

4	7	2	3	8	0	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

D I Č

2	0	2	3	4	7	9	1	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

ÚČ OCP 3-4

2. Obchodné meno priamej materskej účtovnej jednotky a obchodné meno materskej účtovnej jednotky celej skupiny:

Spoločnosť nie je dcérskou ani materskou spoločnosťou žiadnej inej spoločnosti.

B. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

1. Zásada nepretržitého pokračovania v činnosti

Účtovná závierka bola zostavená na základe predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti Spoločnosti v zmysle §7 ods. 4 zákona o účtovníctve.

2. Základné zásady pre zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť uplatňuje účtovné zásady a metódy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a v súlade s príslušným opatrením MF SR č. 26307/2007-74 z 18. decembra 2007, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek účtovnej závierky, obsahovom vymedzení týchto položiek a rozsahu údajov určených z účtovnej závierky na zverejnenie, o rámcovej účtovej osnove a postupoch účtovania pre obchodníkov s cennými papiermi a pobočky zahraničných obchodníkov s cennými papiermi a o zmene a doplnení niektorých opatrení v znení neskorších predpisov.

Počas účtovného obdobia 2023 nenastala zmena v účtovných zásadách a účtovných metódach použitých spoločnosťou.

Účtovníctvo spoločnosť vedie na základe dodržania aktuálneho princípu vyjadrujúceho časovú a vecnú súvislosť nákladov a výnosov s účtovným obdobím, s ktorým súvisia. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách. Kurzové rozdiely, ktoré vznikli preceňovaním aktív a pasív v cudzej mene sa účtujú podľa charakteru na účet účtovnej skupiny 72 zisk alebo strata z kurzových rozdielov.

3. Použitie nových účtovných zásad a nových účtovných metód

V porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím nedošlo k žiadnym zmenám v používaných účtovných zásadách a metódach.

4. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov spoločnosťou

Počas účtovného obdobia spoločnosť oceňovala jednotlivé zložky majetku a záväzkov nasledovne:

- peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky a záväzky sa oceňujú pri ich vzniku menovitou hodnotou v EUR,
- peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky a záväzky v cudzích menách sú prepočítané na funkčnú menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu, následne sa prepočítavajú kurzom určeným a vyhláseným ECB ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
- cenné papiere určené na predaj sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa preceňujú na reálnu hodnotu.

5. Určenie dňa uskutočnenia účtovného prípadu

Dňom uskutočnenia účtovného prípadu pri účtovaní o obchodovaní s cennými papiermi je deň realizácie (dohodnutia) obchodu. O majetku klientov, ktorí zverili obchodníkovi s cennými papiermi v rámci poskytovania investičných služieb účtuje spoločnosť podvojným zápisom na podsúvahových účtoch účtovej skupiny 98.

6. Postupy odpisovania hmotného majetku alebo nehmotného majetku

Spoločnosť nemá vo vlastníctve odpisovaný dlhodobý majetok.

I Č O

4 7 2 3 8 0 5 4

D I Č

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 3-4

7. Zásady a postupy identifikácie majetku so zníženou hodnotou

Spoločnosť na pravidelnej ročnej báze prehodnocuje a identifikuje majetok so zníženou hodnotou posúdením jeho schopnosti prinášať budúce ekonomické úžitky do spoločnosti v nasledujúcich obdobiach.

8. Zásady a postupy výpočtu výšky tvorby opravných položiek a rezerv

Spoločnosť v rámci pravidelnej inventarizácie majetku v prípade potreby vytvára opravné položky. K 31.12.2023 spoločnosť vytvorila opravné položky k pohľadávkam. Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Rezerva sa tvorí ak je pravdepodobné, že existuje záväzok alebo povinnosť, ktorá je výsledkom minulých udalostí, ktorá môže mať neistú výšku alebo splatnosť, pričom konkrétny veriteľ alebo oprávnená osoba nemusia byť známe.

C. Prehľad o peňažných tokoch

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažný tok z prevádzkovej činnosti	x	x
Výnosy z prijímaných úrokov, odplát a provízií (+)	786 802	853 476
Pohľadávky na úroky, odplaty a provízie (-)	(236 099)	(121 684)
Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(432 698)	(505 444)
Záväzky za úroky, odplaty a provízie (+)	53 004	51 504
Obrat strany Dt usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi (+)		
Pohľadávky za predané finančné nástroje (-)		
Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov finančných nástrojov (-)		
Záväzky na zaplatenie kúpnej ceny FN		
Výnos z odpísaných pohľadávok (+)		
Náklady na zamestnancov a dodávateľov (-)	(357 431)	(325 478)
Záväzky voči zamestnancom a dodávateľom (+)	15 176	87687
Zvýšenie/zníženie prevádzkového majetku (-/+)	193 659	(83110)
Zmena stavu krátkodobých pôžičiek klientom (+/-) na analytických účtoch prvotného zaúčtovania		
Zvýšenie/zníženie prevádzkových záväzkov (+/-)		
Zvýšenie/zníženie vkladov klientov (+/-)		
Zvýšenie/zníženie záväzkov voči dodávateľom (+/-)		
Iné krátkodobé záväzky +/-		
Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením	(22 413)	43 049
Zaplatená daň z príjmov	(6374)	(9 722)
Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	(28 787)	33 327
Peňažný tok z investičnej činnosti	x	x
Zmena stavu dlhodobého majetku (-/+)		
Záväzky z obstarania dlhodobého majetku (+)		
Výnosy z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (+)		
Pohľadávky z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (-)		

I Č O

4 7 2 3 8 0 5 4

D I Č

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 3-4

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy z dividend (+)		
Pohľadávky na dividendy (-)		
Výnosy z prijímaných úrokov z vkladov a úverov (+)		
Pohľadávky z úrokov z vkladov a úverov (-)		
Príjmy z predaja finančných nástrojov držaných na predaj (+)		
Nákup finančných nástrojov držaných na predaj (-)		
Zníženie/ zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)		
Čistý peňažný tok z investičnej činnosti		
Peňažný tok z finančnej činnosti	x	x
Zvýšenie/zníženie vlastného imania (+/-)	(1 276)	24 799
Zvýšenie/zníženie prijatých dlhodobých úverov a finančného nájmu(+/-)		
Náklady na úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (-)	(1 500)	(1 500)
Závazky za úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (+)	1 500	1 500
Zaplatené dividendy		
Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	(1 276)	24 799
Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene	(439)	(13)
Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov	(30 502)	58 113
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	86 038	27 925
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia	55 536	86 038

D. Prehľad o zmenách vo vlastnom imaní

POLOŽKA	Akciový kapitál	Rezervné fondy	Fondy z ocenenia	Nerozdelené zisky	Spolu
b	1	2	3	4	5
Stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia	125 000	91 618		24 799	241 417
Zmeny v účtovnej politike					
Upravený stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia	125 000	91 618		24 799	241 417
Oceňovacie rozdiely z ocenenia cenných papierov na predaj					
Ostatné oceňovacie rozdiely					
Daň účtovaná na položky vlastného imania					
Zmena čistého obchodného imania bez zisku za bežné účtovné obdobie	125 000	91 618		24 799	241 417
Zisk/strata bežného účtovného obdobia				24 731	24 731

I Č O

4 7 2 3 8 0 5 4

D I Č

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 3-4

POLOŽKA	Akciový kapitál	Rezervné fondy	Fondy z ocenenia	Nerozdelené zisky	Spolu
b	1	2	3	4	5
Úplná zmena čistého obchodného imania	125 000	91 618		49 530	266 148
Rozdelenie zisku		24 799		(24 799)	
Zvýšenie/zníženie akciového kapitálu					
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	125 000	116 417		24 731	266 148

E. Prehľad o majetku klientov

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
	Majetok klientov		
	Peňažné prostriedky klientov	1 130 622	1 572 149
	Cenné papiere klientov	124 401 403	118 017 991
	Iné finančné nástroje klientov		
	Portfólia klientov		
	Pohľadávky klientov voči trhu		
	Majetok klientov spolu	125 532 025	119 590 140
	Záväzky voči klientom zo zvereného majetku		
	Záväzky z peňažných prostriedkov klientov	1 130 622	1 572 149
	Záväzky z cenných papierov klientov	124 401 403	118 017 991
	Záväzky z portfólií klientov		
	Záväzky zo správy a uloženia cenných papierov klientov		
	Záväzky klientov voči trhu		
	Záväzky z uschovania cenných papierov klientov		
	Záväzky voči klientom zo zvereného majetku spolu	125 532 025	119 590 140

F. Poznámky k položkám súvahy a k položkám výkazu ziskov a strát

Súvaha

A. Aktíva

Číslo riadku	1. EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni	0	0
2.	Bežné účty	55 536	86 038
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		

I Č O

4 7 2 3 8 0 5 4

D I Č

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 3-4

5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúččet - súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	55 536	86 038

Číslo riadku	1. CZK Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni		
2.	Bežné účty		
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúččet - súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu		

Číslo riadku	1. USD Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni		
2.	Bežné účty		
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúččet - súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu		

Číslo riadku	2. a) Pohľadávky voči klientom z poskytnutých služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Investičné služby	236 099	121 684
2.	Vedľajšie služby		
3.	Spolu	236 099	121 684

I Č O

4 7 2 3 8 0 5 4

D I Č

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 3-4

Číslo riadku	5. Cenné papiere na predaj	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Akcie		
1.1.	nezaložené		
1.2.	založené v repoobchodoch		
1.3.	založené		
2.	Podielové listy		
2.1.	nezaložené		
2.2.	založené v repoobchodoch		
2.3.	založené		
3.	Krátkodobé dlhopisy napríklad. pokladničné poukážky		
3.1.	nezaložené		
3.2.	založené v repoobchodoch		
3.3.	založené		
4.	Dlhopisy		
4.1.	nezaložené		
4.2.	založené v repoobchodoch		
4.3.	založené		
5.	Zmenky		
5.1.	nezaložené	0	26 089
5.2.	založené v repoobchodoch		
5.3.	založené		
	Spolu	0	26 089

14. Daňové pohľadávky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky splatná daň z príjmov	0	4 464
Spolu	0	4 464

B. Pasíva

1. Závazky z úverov a repoobchodov	Riadok súvahy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky z úverov na umožnenie vykonania obchodu klientov na nákup finančných nástrojov	1.6.		
Závazky z prijatých úverov krátkodobé	1.6.		
Spolu			

2. Ostatné záväzky	Riadok súvahy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky voči dodávateľom	1.7.	12 785	3 230
Zúčtovanie so zamestnancami z pracovného pomeru	1.7.	8 150	8 139
Závazky voči Sociálnej poisťovni	1.7.	4 073	4 031
Závazky voči zdravotným poisťovňam	1.7.	1 629	1 631
Rezervy krátkodobé na nevyčerpané	1.7.	4 803	6 356

I Č O

4 7 2 3 8 0 5 4

D I Č

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 3-4

2. Ostatné záväzky	Riadok súvahy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
dovolenky vrátane sociálneho a zdravotného poistenia			
Rezerva na audit	1.7.	6 450	6 621
Ostatné záväzky	1.7.	6 109	88 048
Spolu		43 999	118 056

3. Daňové záväzky v EUR	Riadok súvahy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Splatná daň z príjmov	1.9.a)	721	
Spolu		721	

4. Podriadené finančné záväzky v EUR	Riadok súvahy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Podriadený dlh – istina	8	50 000	50 000
Podriadený dlh – úrok	8	3 004	1 504
Spolu		53 004	51 504

Výkaz ziskov a strát

Výnosy

Číslo riadku	1. Výnosy z odplát a provízií	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Výnosy z odplát a provízií	786 802	853 476
2.	z investičných služieb	378 105	351 518
3.	z vedľajších investičných služieb	408 697	501 958

Číslo riadku	8. Výnosy z úrokov a obdobné výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Krátkodobé pohľadávky a úvery		
2.	Krátkodobé cenné papiere		
3.	Dlhodobé úvery	4 087	7 824
4.	Dlhodobé cenné papiere		
5.	Finančný prenájom		
	Spolu	4 087	7 824

Náklady

Číslo riadku	2. Náklady na odplaty a provízie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Poplatok trhu		
2.	Investičné sprostredkovanie	(432 698)	(505 444)
3.	Ostatné náklady		
	Spolu	(432 698)	(505 444)

I Č O

4 7 2 3 8 0 5 4

D I Č

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 3-4

Číslo riadku	i. Osobné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Základné mzdy	(127 575)	(140 472)
2.	Pohyblivá zložka miezd		
3.	Poistenie – sociálne a zdravotné	(44 777)	(49 007)
4.	Stravovanie	(3 902)	(3 554)
5.	Zdravotná starostlivosť		
6.	Sociálny fond	(684)	(743)
7.	Ostatné osobné náklady	(36)	(53)
	Spolu	(176 974)	(193 829)

Číslo riadku	m. Ostatné prevádzkové náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Odplata auditorovi, účtovníctvo	(21 417)	(22 021)
2.	Údržba nehnuteľností a zariadení		
3.	IT služby	(179)	(1 500)
3.	Iné služby	(25 862)	(30 844)
4.	Nájomné vrátane energií	(15 536)	(24 340)
5.	Náklady na reprezentáciu		(4 167)
6.	Nakúpený materiál	(987)	(2 867)
7.	Daň z pridanej hodnoty	(19 893)	(14 367)
8.	Právne služby	(44 471)	(11 636)
9.	Poplatky	(15 212)	(18 477)
	Spolu	(143 557)	(130 219)

Číslo riadku	n.1. Náklady na úroky a obdobné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Krátkodobé záväzky a prijaté úvery		
2.	Emitované krátkodobé cenné papiere		
3.	Prijaté dlhodobé úvery – podriadené finančné záväzky	(1 500)	(1 500)
4.	Emitované dlhodobé cenné papiere		
5.	Finančný prenájom		
6.	Poplatky banke	(1 513)	(1 650)
	Spolu	(3 013)	(3 150)

Číslo riadku	n.2. Dane a poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Daň z pridanej hodnoty		
2.	Spotrebné dane		
3.	Majetkové dane		
4.	Miestne dane a poplatky		
5.	Ostatné dane		
6.	Súdne poplatky a iné poplatky		
	Spolu		

I Č O

4 7 2 3 8 0 5 4

D I Č

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 3-4

G. Ostatné poznámky

1. Údaje o vzťahoch so spriaznenými osobami

Číslo riadku	a). Podiely spriaznených osôb na základom imaní obchodníka s cennými papiermi a jeho dcérskych účt. jedn. a pridružených účt. jedn.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Podiely na základnom imaní obchodníka s cennými papiermi		
2.	Podiely na základnom imaní dcérskych účt. jedn.		
3.	Podiely na základnom imaní pridružených účt. jedn.		

Číslo riadku	b). Finančné vzťahy so spriaznenými osobami	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Krátkodobé pohľadávky	17 720	44 021
2.	Dlhodobé pohľadávky	38 843	171 770
3.	Krátkodobé záväzky		
4.	Krátkodobé záväzky z obchodného styku	(110 160)	(82 347)
5.	Dlhodobé záväzky	(53 004)	(51 504)

Číslo riadku	Spriaznená osoba	Druh transakcie	Suma v Eur
1.	PROXENTA Support s.r.o.	b.	27 993,63
2.	PROXENTA Support s.r.o.	e.	5 160
3.	PROXENTA Private Equity, s. r. o.	c.	92 081,78
4.	PROXENTA Private Equity, s. r. o.	h.	
5.	PROXENTA Private Equity, s. r. o.	e.	
6.	PROXENTA Private Equity, s. r. o.	d.	14 310
7.	PROXENTA Invest s.r.o.	c.	130 277,5
8.	PROXENTA Invest s.r.o.	d.	1 244,54
9.	PROXENTA Fundraising s. r. o.	c.	318 000
10.	PROXENTA Fundraising s. r. o.	e.	
11.	PROXENTA Fundraising s. r. o.	d.	137 500
12.	PROXENTA Broker, s. r. o.	a.	367 595
13.	PROXENTA Broker, s. r. o.	g.	38 843
14.	PROXENTA Bohemia, s.r.o.	d.	3
15.	PROXENTA a.s.	b.	15 535,87
16.	PROXENTA Development Investments s. r. o.	c.	1988,34
17.	PROXENTA Development Investments s. r. o.	d.	63,71
18.	Pavol Kožík	f.	53 004,14

- a. Objem prijatých investičných služieb
- b. Objem prijatých služieb ostatných
- c. Objem poskytnutých investičných služieb
- d. Zostatok pohľadávok
- e. Zostatok záväzkov
- f. Podriadený dlh
- g. Dlhodobé úvery
- h. Zmenka

I Č O

4 7 2 3 8 0 5 4

D I Č

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 3-4

2. Údaje o udalostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom zostavenia účtovnej závierky

Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 31.12.2023 a dňom jej zostavenia nenastali udalosti, ktoré by významne ovplyvnili finančnú alebo výnosovú situáciu spoločnosti k 31.12.2023. Dopady pandémie koronavírusu ako aj rastúca inflácia a konflikt na Ukrajine sa zatiaľ neprejavili negatívne na podnikateľských aktivitách spoločnosti. V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky účtovná jednotka nezaznamenala zreteľný pokles predaja, ale nakoľko sa však situácia neustále mení, nemožno jednoznačne predvídať budúce účinky a dopady na spoločnosť. Manažment spoločnosti bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

3. Opravy chýb minulých účtovných období, ktoré majú taký podstatný vplyv na účtovnú závierku jedného alebo viacerých predchádzajúcich účtovných období, že by tieto účtovné závierky nepodávali verný a pravdivý obraz o predmete účtovníctva obchodníka s cennými papiermi; pričom sa uvádza vplyv týchto zmien na vlastné imanie ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločnosť neviduje.

4. Návrh na rozdelenie zisku/straty bežného účtovného obdobia

Spoločnosť dosiahla za bežné účtovné obdobie zisk vo výške 24 731 EUR. O vysporiadaní zisku rozhodne riadne valné zhromaždenie.

5. Priemerný počet zamestnancov v účtovnom období, počet členov štatutárnych orgánov, riadiacich orgánov, dozorných orgánov, prípadne iných orgánov

Priemerný počet zamestnancov k 31.12.2023 5 zamestnancov
 Počet členov predstavenstva 2 členovia
 Počet členov dozornej rady 3 členovia

6. Náklady alebo výnosy, ktoré majú vplyv na splatnú daň z príjmov za prechádzajúce účtovné obdobie

Spoločnosť neviduje náklady alebo výnosy, ktoré by mali vplyv na splatnú daň z príjmov za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Údaje o zamestnaneckých požitkoch, na základe ktorých majú zamestnanci nárok na finančné nástroje vydané obchodníkom s cennými papiermi viazané na vlastné imanie alebo podľa ktorých výška záväzkov obchodníka s cennými papiermi voči zamestnancom je závislá na budúcej cene finančných nástrojov, napríklad obchodníkom s cennými papiermi vydané akcie alebo opcie na akcie

Zamestnancom spoločnosti neboli spoločnosťou pridelené takéto zamestnanecké požitky.

8. Výnos na akciu

Spoločnosť dosiahla výsledok hospodárenia – zisk vo výške 24 731 EUR.

9. Údaje o úverovom (kreditnom) riziku, a to:

- a) o použitých spôsoboch a postupoch úverového hodnotenia dlžníka vrátane vysvetlenia obsahu jednotlivých hodnotiacich stupňov:

Spoločnosť pri výpočte požiadaviek na vlastné zdroje pre vyhodnocovanie kreditného rizika postupuje podľa NARIADENIA EURÓPSKEHO PARLAMENTU A RADY (EÚ) č. 575/2013 z 26. júna 2013 o prudenciálnych požiadavkách na úverové inštitúcie a investičné spoločnosti a o zmene nariadenia

I Č O

4 7 2 3 8 0 5 4

D I Č

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 3-4

(EÚ) č. 648/2012 (ďalej len „Nariadenie EÚ“). V zmysle uvedeného Nariadenia EÚ spoločnosť pri výpočte požiadaviek na vlastné zdroje vypočítavajú pre účely vyhodnotenia kreditného rizika rizikovo vážené expozície metódou štandardizovaného prístupu výpočtu. Spoločnosť pri stanovení kreditného rizika priraduje jednotlivým expozíciám rizikové váhy. Expozíciám voči inštitúciám (najmä bežné účty v bankách) je priradovaná riziková váha 20%, expozíciám voči podnikateľským subjektom bez ratingu uznanej ratingovej agentúry je priradovaná riziková váha 100% a expozíciám voči retailu (klienti spoločnosti) je priradovaná riziková váha 75%.

b) popis pohľadávok, ktorých ocenenie sa upravuje skupinovo:

Spoločnosť nevyhodnocuje expozície skupinovo. Expozície sú vyhodnocované ako samostatné položky.

c) popis spôsobov a nástrojov znižovania úverového rizika:

Spoločnosť postupy na znižovania rizika nevyužíva.

d) popis významných koncentrácií úverového rizika a popis spôsobov a postupov používaných pre zabezpečenie obchodníkom s cennými papiermi akceptovanej koncentrácie úverového rizika:

Spoločnosť neviduje položky významných koncentrácií kreditného rizika.

10. Údaje o trhovom riziku, a to:

a) – c) Spoločnosť nemá licenciu na obchodovanie s finančnými nástrojmi na vlastný účet, vzhľadom k tomu nie je vystavená trhovému riziku.

d) O citlivosti majetku a záväzkov na zmeny úrokových mier:

Spoločnosť nevykazuje majetok a záväzky, ktoré by boli citlivé na zmeny trhových úrokových mier.

e) Rozpis majetku a záväzkov podľa dátumu zmluvnej zmeny úrokovej miery alebo dátumu zostatkovej doby splatnosti v členení do jedného mesiaca, od jedného mesiaca do troch mesiacov, od troch mesiacov do jedného roka, od jedného roka do päť rokov a nad päť rokov:

Majetok	do 1 mesiaca	od 1 m do 3 m	od 3 m do 1 roka	od 1 roka do 5 rokov	nad 5 rokov	nešpeci- fikované	celkom
Peňažné prostriedky a ekvivalenty	55 536						55 536
Pohľadávky v lehote splatnosti	15 714			38 843			54 557
Pohľadávky po lehote splatnosti	137 537						137 537
Záväzky v EUR	do 1 mesiaca	od 1 m do 3 m	od 3 m do 1 roka	od 1 roka do 5 rokov	nad 5 rokov	nešpeci- fikované	celkom
Záväzky z obchodného styku	12 784						12 784
Daňové záväzky	0						0

11. Údaje o úverovom (kreditnom) riziku, a to:

a) o spôsoboch a postupoch identifikácie rizík, ktorým je obchodník s cennými papiermi vystavený:

V zmysle Nariadenia EÚ Spoločnosť v rámci ostatných rizík vyhodnocuje riziko devízové a operačné. Devízové riziko predstavuje riziko zmeny hodnoty aktív alebo pasív, ktorá nastane z dôvodu zmeny devízových kurzov. Spoločnosť vypočítava na pravidelnej báze požiadavky na vlastné zdroje krytia devízového rizika metódou štandardizovaného prístupu v zmysle Nariadenia EÚ. Operačné riziko predstavuje riziko priamej alebo nepriamej straty, ktorá môže vzniknúť z nevhodných alebo chybných vnútorných procesov spoločnosti, zo zlyhania ľudského faktora, systémov alebo z nezávislých vonkajších udalostí. Do skupiny operačných rizík patrí aj právne riziko, ktoré predstavuje možné straty

I Č O

4 7 2 3 8 0 5 4

D I Č

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 3-4

vyplývajúce najmä z nevymáhateľnosti zmlúv, hrozby neúspešných súdnych konaní alebo rozsudkov s negatívnym vplyvom.

b) o spôsoboch a postupoch merania, sledovania a riadenia týchto rizík:

V rámci riadenia jednotlivých rizík spoločnosť monitoruje primeranosť, účinnosť a dodržiavanie stratégie, opatrení a postupov prijatých v rámci riadenia rizika a taktiež vyhodnocuje primeranosť a účinnosť opatrení prijatých na nápravu nedostatkov, ktoré vyplynuli z týchto prijatých stratégií, opatrení a postupov. Informácie pre riadenie operačného rizika spoločnosť zhromažďuje, eviduje a vyhodnocuje v rámci osobitnej internej evidencie vzniku udalosti operačného rizika.

V prípade identifikácie alebo vzniku niektorého z rizík, ktorým môže byť Spoločnosť vystavená sú prijímané bez zbytočného odkladu opatrenia na ich zmierňovanie.

12. Náklady účtovnej jednotky voči audítorovi za účtovné obdobie

Číslo riadku	Náklady účtovnej jednotky voči audítorovi za účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Overenie účtovnej závierky	(4548)	(4 500)
2.	Poisťovacie audítorské služby		
3.	Súvisiace audítorské služby		
4.	Daňové poradenstvo		
5.	Ostatné audítorské služby		
	Spolu	(4548)	(4 500)