

ÚČ OCP

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

obchodníka s cennými papiermi

k

31.12.2024

(v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 1 2 1 0 1 1 4 7 5

Účtovná závierka

- riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

- schválená

Za obdobie

		mesiac	rok	
od		0 1	2 0	2 4
do		1 2	2 0	2 4

IČO

5 2 4 1 3 1 7 9

SK NACE

6 6 . 1 2 . 0

(vyznačí sa)

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

		mesiac	rok	
od		0 1	2 0	2 3
do		1 2	2 0	2 3

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 A R T N E R S I N V E S T M E N T S , o . c . p . , a . s .

Sídlo obchodníka s cennými papiermi, ulica a číslo

E i n s t e i n o v a 2 4

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 l l l
o d d . S a v l o ž k a č . 6 9 4 1 / B

PSČ

8 5 1 0 1

Obec

B r a t i s l a v a - m e s t s k á č a s ť
P e t r ž a l k a

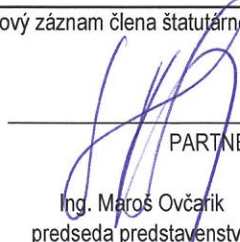
Telefónne číslo

/

Faxové číslo

/

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 24.03.2025	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu obchodníka s cennými papiermi:  PARTNERS INVESTMENTS, o.c.p., a.s. Ing. Maroš Ovčarik predseda predstavenstva
Schválená dňa:	 Ing. Daniel Petrakovič podpredseda predstavenstva

IČO

5 2 4 1 3 1 7 9

DIČ

2 1 2 1 0 1 1 4 7 5

ÚČ OCP 1-4

S Ú V A H A
k 31.12.2024
v eurách

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
x	Aktíva		x	x
1.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov		1 862 114	1 261 831
2.	Pohľadávky voči klientom		10 219 369	3 630 974
a)	z poskytnutých investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností		10 219 369	3 630 974
b)	z pôžičiek poskytnutých klientom			
3.	Cenné papiere na obchodovanie			
4.	Deriváty			
5.	Cenné papiere na predaj		-	2 009 438
6.	Upísané cenné papiere na umiestnenie			
7.	Pohľadávky voči bankám		-	505 620
a)	z obrátených repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé		-	505 620
c)	dlhodobé			
8.	Majetok na predaj			
a)	dlhodobý finančný majetok			
b)	vlastné akcie			
c)	dlhodobý hmotný majetok a nehmotný majetok			
9.	Úvery			
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 ¹⁵			
b)	ostatných účtovných jednotkách			
11.	Obstaranie hmotného majetku a nehmotného Majetku		105 447	
12.	Nehmotný majetok		366 113	521 815
13.	Hmotný majetok		16 343	17 911
a)	neodpisovaný			
a).1.	pozemky			
a).2.	ostatný			
b)	Odpisovaný		16 343	17 911
b).1.	Budovy		16 343	17 911
b).2.	ostatný			
14.	Daňové pohľadávky		1 179 333	219 826
15.	Ostatný majetok		208 709	167 986
	Aktíva spolu		13 957 428	8 335 401

¹⁵⁾ Vyhláška Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z.z., ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia ekonomických činností.

IČO

5 2 4 1 3 1 7 9

DIČ

2 1 2 1 0 1 1 4 7 5

ÚČ OCP 1-4

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
x	Pasíva		x	x
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 11)		8 826 290	2 568 779
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		5 858 345	1 506 187
8.	Podriadené finančné záväzky			
9.	Daňové záväzky		2 967 945	1 062 592
a)	splatná daň z príjmov		1 216 154	582 510
b)	odložený daňový záväzok			
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 12 až 19)		5 131 138	5 766 622
10.	Základné imanie, z toho		300 000	300 000
a)	upísané základné imanie		300 000	300 000
b)	pohľadávky voči akcionárom (x)			
11.	Emisné ážio			
12.	Fondy z oceňovacích rozdielov x/(x)		-	9 438
a)	z ocenenia cenných papierov na predaj x/(x)		-	9 438
b)	ostatné x/(x)			
13.	Fondy tvorené zo zisku po zdanení		106 000	106 000
a)	zákonný rezervný fond		106 000	106 000
b)	rezervný fond na vlastné akcie			
c)	iné rezervné fondy			
14.	Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z minulých rokov x/(x)		1 549 105	3 152 078
15.	Zisk alebo strata v schvaľovacom konaní x/(x)			
16.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)		3 176 033	2 199 106
	Pasíva		13 957 428	8 335 401

IČO

5 2 4 1 3 1 7 9

DIČ

2 1 2 1 0 1 1 4 7 5

ÚČ OCP 2-4

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
v eurách
za 12 mesiacov roku 2024

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
1.	Výnosy z odplát a provízií		22 165 418	13 994 609
2.	Výnosy z úrokov z úverov poskytnutých v rámci poskytovania investičných služieb			
a.	Náklady na odpłaty a provízie		(14 594 092)	(8 612 141)
3.b.	Čistá tvorba rezerv na záväzky z investičných služieb, investičných činností a vedľajších služieb		-	-
I.	Čistý zisk alebo strata z poskytovania investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností		7 571 326	5 382 468
4.c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi		25 052	
5.d.	Zisk alebo strata z derivátov			
6.e.	Zisk alebo strata z operácií s devízami a s majetkom a záväzkami ocenenými cudzou menou			
7.f.	Zisk/strata z úrokov z investičných nástrojov			
II.	Zisk alebo strata z obchodovania		25 052	
8.	Výnosy z úrokov a obdobné výnosy		9 258	18 801
9.	Výnosy z vkladov do základného imania			
10.g.	Zisk alebo 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		20 000	
13.	Ostatné prevádzkové výnosy		41	11
i.	Personálne náklady		(659 177)	(591 983)
i.1.	mzdové a sociálne náklady		(659 177)	(591 983)
i.2.	ostatné personálne náklady			
j.	Náklady na tvorbu rezerv na ostatné záväzky		(91 433)	(148 863)
k.	Odpisy		(229 291)	(179 877)
k.1.	odpisy hmotného majetku		(1 568)	(915)
k.2.	odpisy nehmotného majetku		(227 723)	(178 962)
l.	zniženie hodnoty majetku			
l.1.	zniženie hodnoty hmotného majetku			
l.2.	zniženie hodnoty nehmotného majetku			
m.	Ostatné prevádzkové náklady		(2 067 024)	(1 275 729)
n.	Náklady na financovanie		(702 671)	(401 216)
n.1.	náklady na úroky a podobné náklady			(166)
n.2.	dane a poplatky		(702 671)	(401 050)
14./o.	Podiel na zisku alebo strate v dcérskych účtovných jednotkách a pridružených účtovných jednotkách			

IČO

5 2 4 1 3 1 7 9

DIČ

2 1 2 1 0 1 1 4 7 5

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		3 876 081	2 803 612
p.	Daň z príjmov		(700 048)	(604 506)
p.1.	splatná daň z príjmov		(1 659 555)	(586 083)
p.2.	odložená daň z príjmov		959 507	(18 423)
B.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení		3 176 033	2 199 106

IČO

5 2 4 1 3 1 7 9

DIČ

2 1 2 1 0 1 1 4 7 5

ÚČ OCP 3-4

POZNÁMKY

**účtovnej závierky zostavenej
k 31.12.2024
(v celých eurách)**

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

Obchodné meno: PARTNERS INVESTMENTS, o.c.p., a.s.
 Sídlo spoločnosti: Einsteinova 24, 851 01 Bratislava – mestská časť Petržalka
 Registrácia spoločnosti: Obchodný register Mestského súdu Bratislava III, Oddiel: Sa, Vložka číslo: 6941/B
 IČO: 52 413 179
 Deň zápisu: 11.05.2019
 Právna forma: akciová spoločnosť
 (ďalej „Spoločnosť“)

Spoločnosť bola založená zakladateľskou zmluvou zo dňa 03.08.2018 a zapísaná do obchodného registra dňa 11.05.2019.

Spoločnosť poskytuje nižšie uvedené investičné služby a vedľajšie služby na základe udelenia licencie od Národnej banky Slovenska zo dňa 17.04.2019, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 30.04.2019.

Poskytovanie investičných služieb a vykonávanie investičných činností:

- prijatie a postúpenie pokynu klienta týkajúceho sa jedného alebo viacerých finančných nástrojov, a to vo vzťahu k finančným nástrojom:
 - a) prevoditeľné cenné papiere
 - b) nástroje peňažného trhu
 - c) cenné papiere a majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania;
- vykonanie pokynu klienta na jeho účet, a to vo vzťahu k finančným nástrojom:
 - a) prevoditeľné cenné papiere
 - b) nástroje peňažného trhu
 - c) cenné papiere a majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania;
- riadenie portfólia, a to vo vzťahu k finančným nástrojom:
 - a) prevoditeľné cenné papiere
 - b) nástroje peňažného trhu
 - c) cenné papiere a majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania;
- investičné poradenstvo, a to vo vzťahu k finančným nástrojom:
 - a) prevoditeľné cenné papiere
 - b) nástroje peňažného trhu
 - c) cenné papiere a majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania;
- umiestňovanie finančných nástrojov bez pevného záväzku, a to vo vzťahu k finančným nástrojom:
 - a) prevoditeľné cenné papiere
 - b) nástroje peňažného trhu
 - c) cenné papiere a majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania;

Poskytovanie vedľajších služieb:

- úschova a správa finančných nástrojov na účet klienta, vrátane držiteľskej správy, a súvisiacich služieb, najmä správy peňažných prostriedkov a finančných zábezpek, a to vo vzťahu k finančným nástrojom:
 - a) prevoditeľné cenné papiere
 - b) nástroje peňažného trhu
 - c) cenné papiere a majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania

IČO

5 2 4 1 3 1 7 9

DIČ

2 1 2 1 0 1 1 4 7 5

ÚČ OCP 3-4

- poskytovanie úverov alebo pôžičiek investorovi na umožnenie vykonania obchodu s jedným alebo viacerými finančnými nástrojmi, ak je poskytovateľ úveru alebo pôžičky zapojený do tohto obchodu, a to vo vzťahu k finančným nástrojom:
 - a) prevoditeľné cenné papiere
 - b) nástroje peňažného trhu
 - c) cenné papiere a majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania;
- poskytovanie poradenstva v oblasti štruktúry kapitálu a stratégie podnikania a poskytovanie poradenstva a služieb týkajúcich sa zlúčenia, splynutia, premeny alebo rozdelenia spoločností alebo kúpy podniku;
- vykonávanie obchodov s devízovými hodnotami, ak sú tieto spojené s poskytovaním investičných služieb;
- vykonávanie investičného prieskumu a finančnej analýzy alebo inej formy všeobecného odporúčania týkajúceho sa obchodov s finančnými nástrojmi;
- služby spojené s upisovaním finančných nástrojov.

Spoločnosť vykonáva svoju činnosť pre svojich klientov na nasledovných trhoch: burzy – Xetra, Londýn, Paríž, Miláno a na mimoburzovom trhu OTC.

Spoločnosť spustila v roku 2023 svoju činnosť v Bulharsku prostredníctvom viazaného agenta.

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

Spoločnosť PARTNERS GROUP HOLDING SK, a. s. je priamou materskou spoločnosťou účtovnej jednotky a zároveň aj celej skupiny.

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.

2. Účtovné zásady a účtovné metódy použité pri zostavovaní účtovnej závierky.

Spoločnosť uplatňuje účtovné zásady a metódy účtovania v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov 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.

Spoločnosť vedie účtovníctvo 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 meny euro. Kurzové rozdiely, ktoré vznikli preceňovaním aktív a pasív v cudzej mene sa účtujú podľa charakteru na účet účtovej skupiny 72 zisk alebo strata z kurzových rozdielov.

3. Nové účtovné zásady a účtovné metódy.

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia nepoužila nové účtovné zásady a metódy.

4 Popis spôsobov oceňovania majetku a záväzkov, metód použitých pri určení reálnych hodnôt majetku a záväzkov, cudzích menách a kurzoch použitých na prepočet cudzej meny na eurá.

Spôsoby oceňovania:

Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyožiteľné pohľadávky. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevyožiteľnosti pohľadávok. Ak je zostatková hodnota splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

IČO

5 2 4 1 3 1 7 9

DIČ

2 1 2 1 0 1 1 4 7 5

ÚČ OCP 3-4

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Na podsúvahových účtoch sa eviduje klientsky majetok podvojným zápisom. Na účtoch „majetok klientov“ a „záväzky za klientmi zverený majetok“ sa účtujú hodnoty prevzaté do úschovy, správy, na uloženie, hodnoty zverené na účel obstarania kúpy alebo predaja cenného papiera pre klienta, účtuje sa tu o prínosoch pre klienta z poskytovanej mu investičnej služby (napríklad inkaso dividendy zo spravovanej akcie) a hodnotách obstaraných pre klienta, účtuje sa tu zúčtovanie s trhom obchodov vykonávaných na účet klienta. Portfóliá klientskeho majetku prevzaté na riadenie sa na podsúvahových účtoch oceňujú v reálnej hodnote.

Cudzia mena a kurzové rozdiely:

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a vzniknuté rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú aktuálnym kurzom.

5. Určenie dňa uskutočnenia účtovného prípadu.

Deň uskutočnenia účtovného prípadu kúpy alebo predaja cenného papiera je deň dohodnutia kúpy, ak dohodnutá doba medzi uzavretím zmluvy a dohodnutým vyrovnaním obchodu nie je dlhšia ako obvyklá doba na vyrovnanie obchodov podľa bežných obchodných zvyklostí na príslušnom trhu. Ak je táto doba dlhšia, dňom uskutočnenia účtovného prípadu je prvý deň lehoty, počas ktorej má byť obchod podľa dohody vyrovnaný.

6. Postupy odpisovania hmotného majetku alebo nehmotného majetku.

Dlhodobý majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Majetok sa začína odpisovať v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a menej, sa považuje za náklad. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a menej, sa považuje za náklad.

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.

Spoločnosť k poslednému dňu bežného účtovného obdobia neeviduje majetok so zníženou hodnotou.

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

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo sa zmení ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Spoločnosť v sledovanom období netvorila opravné položky.

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

IČO

5 2 4 1 3 1 7 9

DIČ

2 1 2 1 0 1 1 4 7 5

ÚČ OCP 3-4

C. Prehľad o peňažných tokoch

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažný tok z prevádzkovej činnosti	x	x
Výnosy z prijímaných úrokov, odplát a provízií (+)	22 165 418	13 994 609
Pohľadávky na úroky, odplaty a provízie (-)	(6 592 605)	(3 746 972)
Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(14 594 092)	(8 612 141)
Závazky za úroky, odplaty a provízie (+)	4 787 834	876 440
Obrat strany Dt usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi (+)		
Pohľadávky za predané finančné nástroje (-)		
Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov finančných nástrojov (-)		
Závazky na zaplatenie kúpnej ceny FN		
Výnos z odpísaných pohľadávok (+)		
Náklady na zamestnancov a dodávateľov (-)	(3 520 305)	(2 402 552)
Závazky voči zamestnancom a dodávateľom (+)	2 822 301	1 109 828
Zvýšenie/zníženie prevádzkového majetku (-/+)	(31 609)	1 806 246
Zmena stavu krátkodobých pôžičiek klientom (+/-) na analytických účtoch prvotného zaúčtovania		
Zvýšenie/zníženie prevádzkových záväzkov (+/-)	(1 109 659)	(191 380)
Zvýšenie/zníženie vkladov klientov (+/-)		
Zvýšenie/zníženie záväzkov voči dodávateľom (+/-)		
Iné krátkodobé záväzky +/-	(873 440)	
Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením	3 053 843	2 834 078
Zaplatená daň z príjmov	(1 026 979)	181 643
Iné	-	(3 116)
Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	2 026 864	3 012 605
Peňažný tok z investičnej činnosti	x	x
Zmena stavu dlhodobého majetku (-/+)	(177 467)	(37 383)
Závazky z obstarania dlhodobého majetku (+)	13 035	-
Výnosy z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (+)		
Pohľadávky z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (-)		
Výnosy z dividend (+)		
Pohľadávky na dividendy (-)		
Výnosy z prijímaných úrokov z vkladov a úverov (+)	9 258	18 801
Pohľadávky z úrokov z vkladov a úverov (-)	5 620	(5 620)
Príjmy z predaja finančných nástrojov držaných na predaj (+)	2 025 052	
Nákup finančných nástrojov držaných na predaj (-)	-	(2 000 000)
Zníženie/ zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	500 000	(500 000)
Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	2 375 498	(2 524 201)
Peňažný tok z finančnej činnosti	x	x
Zvýšenie/zníženie vlastného imania (+/-)	-	(650 475)
Zvýšenie/zníženie prijatých dlhodobých úverov a finančného nájmu (+/-)		
Náklady na úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (-)		
Závazky za úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (+)		
Zaplatené dividendy	(3 802 079)	-
Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	(3 802 079)	(650 475)
Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene		
Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov	600 283	(162 071)
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	1 261 831	1 423 902
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia	1 862 114	1 261 831

IČO

5 2 4 1 3 1 7 9

DIČ

2 1 2 1 0 1 1 4 7 5

ÚČ OCP 3-4

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	300 000	106 000	9 438	5 351 184	5 766 622
Zmeny v účtovnej politike					
Upravený stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia	300 000	106 000	9 438	5 351 184	5 766 622
Oceňovacie rozdiely z ocenenia cenných papierov na predaj			(9 438)		(9 438)
Ostatné oceňovacie rozdiely					
Daň účtovaná na položky vlastného imania					
Zmena čistého obchodného imania bez zisku za bežné účtovné obdobie			(9 438)		(9 438)
Zisk/strata bežného účtovného obdobia				3 176 033	3 176 033
Úplná zmena čistého obchodného imania	300 000	106 000	-	8 527 217	8 933 217
Rozdelenie zisku				(3 802 079)	(3 802 079)
Zvýšenie/zníženie akciového kapitálu					
Stav k poslednému dňu bežného účtovného Obdobia	300 000	106 000	-	4 725 138	5 131 138

E. Prehľad o majetku klientov

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
	Majetok klientov	x	x
	Peňažné prostriedky klientov	3 310 572	6 725 278
	Cenné papiere klientov	142 635 885	111 370 967
	Iné finančné nástroje klientov		
	Portfólia klientov	776 652 917	590 158 884
	Pohľadávky klientov voči trhu	10 865 246	10 980 354
	Majetok klientov spolu	933 464 620	719 235 483
	Závazky voči klientom zo zvereného majetku	x	x
	Závazky z peňažných prostriedkov klientov	3 310 572	6 725 278
	Závazky z cenných papierov klientov	138 097 446	111 370 967
	Závazky z portfólií klientov	776 652 917	590 158 884
	Závazky zo správy a uloženia cenných papierov klientov		
	Závazky klientov voči trhu	10 865 246	10 980 354
	Závazky z uschovania cenných papierov klientov	4 538 439	
	Závazky voči klientom zo zvereného majetku spolu	933 464 620	719 235 483

IČO

5 2 4 1 3 1 7 9

DIČ

2 1 2 1 0 1 1 4 7 5

ÚČ OCP 3-4

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	235	352
2.	Bežné účty	1 861 712	1 261 479
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 hodín		
4.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúčtet – súvaha	1 861 947	1 261 831
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	1 861 947	1 261 831

Číslo riadku	1.BGN Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni	162	-
2.	Bežné účty	5	-
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 hodín		
4.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúčtet – súvaha	167	-
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	167	-

EUR

Číslo riadku	2.a). Pohľadávky voči klientom z poskytnutých služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Investičné služby	10 219 233	3 630 974
2.	Vedľajšie služby	136	
3.	Spolu	10 219 369	3 630 974

EUR

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		

IČO

5 2 4 1 3 1 7 9

DIČ

2 1 2 1 0 1 1 4 7 5

ÚČ OCP 3-4

2.	Podielové listy	-	2 009 438
2.1.	nezaložené	-	2 009 438
2.2.	založené v repoobchodoch		
2.3.	založené		
3.	Krátkodobé dlhopisy napríklad pokladničné poukázky		
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		
5.2.	založené v repoobchodoch		
5.3.	založené		
	Spolu	-	2 009 438

EUR

Číslo riadku	7. b).I. Pohľadávky voči bankám ostatné krátkodobé podľa dohodnutej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca		
2.	Do troch mesiacov		
3.	Do šiestich mesiacov	-	505 620
4.	Do jedného roku		
5.	Do dvoch rokov		
6.	Do piatich rokov		
7.	Viac ako päť rokov		
	Spolu	-	505 620

EUR

Číslo riadku	7. b).II. Pohľadávky voči bankám ostatné krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca		
2.	Do troch mesiacov	-	505 620
3.	Do šiestich mesiacov		
4.	Do jedného roku		
	Spolu	-	505 620

EUR

Číslo riadku	7. b).III. Pohľadávky voči bankám ostatné krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti – zníženie hodnoty	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Hrubá hodnota pohľadávok	-	505 620
2.	Zníženie hodnoty		
3.	Čistá hodnota pohľadávok	-	505 620

IČO

5 2 4 1 3 1 7 9

DIČ

2 1 2 1 0 1 1 4 7 5

ÚČ OCP 3-4

EUR

Číslo riadku	11. Obstaranie hmotného majetku a nehmotného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Pozemky		
2.	Zníženie hodnoty		
3.	Čistá účtovná hodnota		
4.	Budovy		
5.	Zníženie hodnoty		
6.	Čistá účtovná hodnota		
7.	Stroje a zariadenia		
8.	Zníženie hodnoty		
9.	Čistá účtovná hodnota		
10.	Nehmotný majetok	105 447	-
11.	Zníženie hodnoty	-	-
12.	Čistá účtovná hodnota	105 447	-
	Spolu čistá účtovná hodnota	105 447	-

EUR

Číslo riadku	12. Nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Obstarávacia cena	948 455	876 434
2.	Odpisy	(582 342)	(354 619)
3.	Zníženie hodnoty		
4.	Účtovná hodnota	366 113	521 815

EUR

Číslo riadku	13. Hmotný majetok odpisovaný	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Budovy		
2.	Obstarávacia cena	18 826	18 826
3.	Odpisy	(2 483)	(915)
4.	Zníženie hodnoty		
5.	Účtovná hodnota	16 343	17 911
6.	Stroje a zariadenia		
7.	Obstarávacia cena		
8.	Odpisy		
9.	Zníženie hodnoty		
10.	Účtovná hodnota		
	Spolu	16 343	17 911

EUR

Číslo riadku	14. Daňové pohľadávky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Splatná daň z príjmov	0	0
2.	Odložená daňová pohľadávka	1 179 333	219 826
	Spolu	1 179 333	219 826

IČO

5 2 4 1 3 1 7 9

DIČ

2 1 2 1 0 1 1 4 7 5

ÚČ OCP 3-4

EUR

Číslo riadku	15. Ostatný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Prijmy budúcich období	120 207	115 997
2.	Náklady budúcich období	28 772	27 393
3.	Depozit za nájom	21 017	18 303
4.	Ostatné pohľadávky	38 713	6 293
	Spolu	208 709	167 986

B. Pasíva

EUR

Číslo riadku	7. Ostatné záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Obchodné záväzky	5 633 280	1 247 328
2.	Záväzky z nevyplatených miezd	33 586	32 449
3.	Rezerva na nevyčerpané dovolenky	40 053	36 681
4.	Rezerva na odmeny zamestnancom	94 144	117 733
5.	Záväzky voči poisťovniam	24 158	21 210
6.	Rezerva na audit	4 745	4 456
7.	Sociálny fond	12 436	11 780
8.	Ostatné záväzky	15 943	34 550
	Spolu	5 858 345	1 506 187

EUR

Číslo riadku	9. Daňové záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a)	Splatná daň z príjmov	1 216 154	582 510
1.	Daň z pridanej hodnoty	1 578 191	472 799
2.	Daň z miezd	6 446	6 215
3.	Ostatné dane	-	1 068
4.	Odvod z podnikania v regulovaných odvetviach	167 154	-
	Spolu	2 967 945	1 062 592

Výkaz ziskov a strát

Číslo riadku	1. Výnosy z odplát a provízií	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Výnosy z odplát a provízií	22 165 418	13 994 609
2.	z investičných služieb	22 164 868	13 994 609
3.	z vedľajších investičných služieb	550	-

Číslo riadku	a. Náklady na odplaty a provízie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Poplatky trhu	(82 372)	(62 714)
2.	Provízie za finančné služby	(14 511 720)	(8 549 427)
	Spolu	(14 594 092)	(8 612 141)

IČO

5 2 4 1 3 1 7 9

DIČ

2 1 2 1 0 1 1 4 7 5

ÚČ OCP 3-4

Číslo riadku	8. Výnosy z úrokov a obdobné výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Krátkodobé pohľadávky a úvery	9 258	18 801
2.	Krátkodobé cenné papiere		
3.	Dlhodobé úvery		
4.	Dlhodobé cenné papiere		
5.	Finančný prenájom		
	Spolu	9 258	18 801

Číslo riadku	i. Osobné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Základné mzdy	(470 460)	(427 665)
2.	Pohyblivá zložka miezd		
3.	Poistenie sociálno a zdravotné	(167 485)	(150 814)
4.	Stravovanie	(11 263)	(9 042)
5.	Zdravotná starostlivosť		
6.	Vzdelávanie a školenia		
7.	Dovolenky, kultúra, šport, zábava, tvorba SF, PN	(9 969)	(4 462)
	Spolu	(659 177)	(591 983)

Číslo riadku	k.1. Odpisy hmotného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Budovy	(1 568)	(915)
2.	Stroje a zariadenia		
	Spolu	(1 568)	(915)

Číslo riadku	m. Ostatné prevádzkové náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Odplata audítorovi	(4 000)	(8 000)
2.	Údržba nehnuteľností a zariadení		
3.	Iné služby	(1 937 654)	(1 162 786)
4.	Nájomné	(67 471)	(55 237)
5.	Energie	(2 995)	(2 522)
6.	Nakúpený materiál	(54 904)	(47 185)
	Spolu	(2 067 024)	(1 275 730)

Číslo riadku	n.1. Náklady na úroky a obdobné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Krátkodobé záväzky a prijaté úvery	-	(166)
2.	Emitované krátkodobé cenné papiere		
3.	Prijaté dlhodobé úvery		
4.	Emitované dlhodobé cenné papiere		
5.	Finančný prenájom		
	Spolu	-	(166)

IČO

5 2 4 1 3 1 7 9

DIČ

2 1 2 1 0 1 1 4 7 5

ÚČ OCP 3-4

Číslo riadku	n.2. Dane a poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Daň z pridanej hodnoty	(239 118)	(132 524)
2.	Spotrebné dane		
3.	Majetkové dane		
4.	Miestne dane a poplatky	(2)	(43)
5.	Súdne poplatky a iné poplatky	(463 551)	(268 483)
	Spolu	(702 671)	(401 050)

G. Ostatné poznámky

1. Údaje o vzťahoch so spriaznenými osobami.

Číslo riadku	a). Podiely spriaznených osôb na základnom imaní obchodníka s cennými papiermi a jeho dcérskych úč. j. a pridružených úč. j.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Podiely na základnom imaní obchodníka s cennými papiermi	300 000	300 000
2.	Podiely na základnom imaní dcérskych úč. j.		
3.	Podiely na základnom imaní pridružených úč. j.		

Číslo riadku	b). Finančné vzťahy so spriaznenými osobami	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Krátkodobé pohľadávky	902	1 349
2.	Dlhodobé pohľadávky		
3.	Krátkodobé záväzky	5 009 440	929 279
4.	Dlhodobé záväzky		

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

Po 31. decembri 2024 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Vzhľadom na dlhý investičný horizont uzavretých zmlúv s klientmi nevnímame súčasnú situáciu ako kritickú. Aktuálne poklesy na akciovom trhu využijeme na realokáciu investičných stratégií s cieľom zvýšiť výnosový potenciál všetkých investičných stratégií. Spoločnosť pravidelne informuje svojich finančných sprostredkovateľov aj klientov o tom, že je potrebné očakávať zvýšenú volatilitu na finančných trhoch. Spoločnosť vzhľadom na túto skutočnosť neevidovala zvýšený počet odpredajov investícií.

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 neúčtovala o oprave chýb minulých období.

4. Rozdelenie zisku za rok 2023 a návrh na rozdelenie zisku 2024.

Valné zhromaždenie Spoločnosti dňa 26. marca 2024 rozhodlo o schválení individuálnej účtovnej závierky za rok 2023 a rozdelení zisku za rok 2023 vo výške 2 199 106 EUR. Suma 650 000 EUR bola rozdelená medzi akcionárov a zvyšná časť vo výške 1 549 106 EUR bola preúčtovaná na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia Spoločnosti predkladá na valné zhromaždenie predstavenstvo. Očakáva sa, že zisk bežného účtovného obdobia sa vysporiada obdobným spôsobom ako zisk za predchádzajúce účtovné obdobie.

IČO

5 2 4 1 3 1 7 9

DIČ

2 1 2 1 0 1 1 4 7 5

ÚČ OCP 3-4

5. Priemerný počet zamestnancov, členov štatutárnych orgánov, riadiacich orgánov, dozorných orgánov.

POLOŽKA	31.12.2024	31.12.2023
Priemerný počet zamestnancov	13	14
Členovia predstavenstva	4	4
Členovia dozornej rady	3	3

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

Spoločnosť neeviduje 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 za rok 2024 výsledok hospodárenia po zdanení — zisk vo výške 3 176 033 EUR. Zisk na akciu je za bežné účtovné obdobie vo výške 10 587 EUR.

Zisk na akciu v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období bol vo výške 7 330 EUR.

9. Údaje o úverovom riziku.

Spoločnosť neposkytla v sledovanom období žiaden úver alebo pôžičku na obstaranie investičných nástrojov. Spoločnosť nevyužíva nástroje spojené s úrokovým rizikom.

10. Údaje o trhovom riziku.

Spoločnosť v sledovanom období nevykonávala žiadne obchodné operácie spojené s trhovým rizikom.

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 5 rokov.

(v EUR)	Do 1 mes.	1 až 3 mes.	3 mes. až rok	1 až 5 rokov	Viac ako 5 rokov	Celkom
Majetok						
Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	1 862 114	-	-	-	-	1 862 114
Pohľadávky voči bankám	-	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči klientom	653 038	9 566 331	-	-	-	10 219 369
Ostatný majetok	38 713	120 207	-	-	21 017	179 937

(v EUR)	Do 1 mes.	1 až 3 mes.	3 mes. až rok	1 až 5 rokov	Viac ako 5 rokov	Celkom
Závazky						
Obchodné záväzky	5 532 665	100 615	-	-	-	5 633 280
Daňové záväzky	1 584 637	-	1 383 308	-	-	2 967 945
Ostatné záväzky	70 165	20 703	134 197	-	-	225 065

IČO

5 2 4 1 3 1 7 9

DIČ

2 1 2 1 0 1 1 4 7 5

ÚČ OCP 3-4

11. Údaje o ostatných druhoch rizík.

Spoločnosť uplatňuje v zmysle vnútorných predpisov nasledovné postupy:

Pri riadení rizík sa Spoločnosť snaží o kvantifikáciu rizika z danej obchodnej transakcie, nových pozícií a operačnej činnosti, pričom využíva súhrnné charakteristiky, ktoré sú definované ako miery rizika. Pre rôzne účely a typy rizík sú vhodné rôzne druhy charakteristík.

Pre konkrétnu podobu miery rizika sa využívajú pravdepodobnostné modely, ktorých konkrétna podoba je stanovená na základe štatistických odhadov vychádzajúcich z historických dát. Na základe štatistického pravdepodobnostného odhadu sa určí štatistický odhad žiadanej miery rizika, ktorý tvorí finálny výstup celého merania. Postup je zhrnutý nasledovne:

	Teória	Prax
Popis podstaty	Pravdepodobnostný model chovania rizikových faktorov	Štatistický odhad pravdepodobnostného modelu
Kvantifikácia	Definícia miery rizika	Štatistický odhad miery rizika

Uvedené postupy sú konzultované, analyzované a stanovené CEO a DCEO v súčinnosti s predstavenstvom Spoločnosti alebo v spolupráci s iným subjektom, ktorý vie profesionálne identifikovať a kvalitatívne definovať potenciálne miery rizika súvisiace s činnosťou Spoločnosti a ktorého Spoločnosť považuje za profesionálnu a dôveryhodnú osobu pre takéto oceňovanie potenciálnych rizík.

Proces riadenia operačných rizík je možné stručne znázorniť nasledujúcim spôsobom:



Proces riadenia operačných rizík začína fázou prevencie a nielen fázou Identifikácie rizík, ako by sa na prvý pohľad zdalo logickejšie. Možno je presnejší pojem „*automatická prevencia*“. Dôvodom je obsah tohto pojmu, pretože základnými kameňmi prevencie sú:

- dôsledné oddeľovanie nezlučiteľných funkcií,
- kvalitná metodika,
- funkčné informačné systémy,
- školenia zamestnancov,
- kontrolná činnosť.

Číslo riadku	12. Náklady účtovnej jednotky voči auditorovi za účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Overenie účtovnej závierky	(8 000)	(8 000)
	Uisťovacie auditorské služby		
	Súvisiace auditorské služby		
	Daňové poradenstvo		
	Ostatné auditorské služby		
	Spolu	(8 000)	(8 000)

IČO

5 2 4 1 3 1 7 9

DIČ

2 1 2 1 0 1 1 4 7 5

ÚČ OCP 3-4

H. Prehľad o iných aktívach a iných pasívach (Podsúvaha)

Ozna- čenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Iné aktíva	x	x
1.	Práva na vypožičanie peňažných prostriedkov		
2.	Pohľadávky zo spotových obchodov		
3.	Pohľadávky z termínovaných obchodov		
4.	Pohľadávky z európskych opcí		
5.	Pohľadávky z amerických opcí		
6.	Pohľadávky z bankových záruk		
7.	Pohľadávky z ručenia		
8.	Pohľadávky zo záložných práv		
9.	Cenné papiere nadobudnuté zabezpečovacím prevodom práva		
10.	Práva k cudzím veciam a právam		
11.	Hodnoty odovzdané do úschovy a na uloženie	4 538 439	-
12.	Hodnoty odovzdané do správy	928 926 181	719 235 483
13.	Hodnoty v evidencii		
	Iné aktíva spolu	933 464 620	719 235 483

Ozna- čenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Iné pasíva	x	x
1.	Závazky na požičanie peňažných prostriedkov		
2.	Závazky zo spotových obchodov		
3.	Závazky z termínovaných obchodov		
4.	Závazky z európskych opcí		
5.	Závazky z amerických opcí		
6.	Závazky z bankových záruk		
7.	Závazky z ručenia		
8.	Závazky zo záložných práv a zálohov		
9.	Cenné papiere prevedené zabezpečovacím prevodom práva		
10.	Práva iných k veciam a právam fondu		
11.	Hodnoty prevzaté do správy	933 464 620	719 235 483
12.	Závazky v evidencii		
	Iné pasíva spolu	933 464 620	719 235 483