

Poznámky účtovnej závierky

obchodníka s cennými papiermi zostavené k 31.12.2013 (v celých EUR)

Za obdobie
od

0	1
---	---

2	0	1	3
---	---	---	---

do

1	2
---	---

2	0	1	3
---	---	---	---

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie

od

0	3
---	---

2	0	1	2
---	---	---	---

do

1	2
---	---

2	0	1	2
---	---	---	---

Účtovná závierka

Účtovná závierka

SK NACE
66.12.0

Dátum vzniku účtovnej jednotky
21.03.2012

riadna ☒
mimoriadna ☐
priebežná ☐

zostavená ☒
schválená ☐

IČO

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

DIČ

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

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

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

Sídlo účtovnej jednotky

R	o	n	t	g	e	n	o	v	a	2	6	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
8	5	1	.	0	1	B	r	a	t	i	s	l	a	v	a	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.

Smerové číslo telefónu

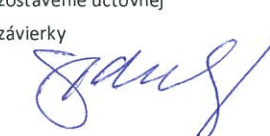
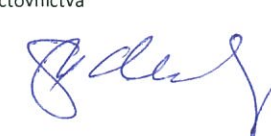
.	.	.	0	2
---	---	---	---	---

Číslo telefónu

2	3	1	9	1	0	3	0
---	---	---	---	---	---	---	---

E-mail

i	n	f	o	@	p	r	o	x	e	n	t	a	.	s	k	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Deň zostavenia účtovnej závierky	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky	Podpisový záznam fyzickej osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva
27. 06. 2014			

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O OBCHODNÍKOVI S CENNÝMI PAPIERMI

1. Základné údaje o spoločnosti :

Obchodné meno: PROXENTA Finance, o.c.p., a. s.
Sídlo: Röntgenova 26, 851 01 Bratislava, so sídlom Röntgenova 26, 851 01 Bratislava, registrácia vedená v Obchodnom registri na Okresnom súde Bratislava I.,
č. zápisu: odd. Sa, vložka č. 5512/B
IČO: 47 238 054
DIČ: 2023479172
IČ pre DPH: SK2023479172
Telefón: +421 2 321 91 011
Fax: +421 2 321 91 012
e-mail: info@proxenta.sk
web: www.proxentafinance.sk

Deň zápisu: 21.03.2012
Právna forma: akciová spoločnosť
Základné imanie: 125 000 EUR

Spoločnosť Proxenta Finance, o.c.p., a.s. je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka číslo 5512/B. Spoločnosť poskytuje investičné služby a vedľajšie služby na základe Rozhodnutia Národnej banky Slovenska, útvar dohľadu nad finančným trhom č. ODT-10008-2/2011 zo dňa 20.02.2012, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 05.03.2012 a jeho rozšírenia Rozhodnutím Národnej banky Slovenska č. ODT 1572/2013-1 zo dňa 14.02.2013, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 19.02.2013.

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 držiiteľskej 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. 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,
7. vykonávanie obchodov s devízovými hodnotami, ak sú tieto spojené s poskytovaním investičných služieb.

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 v Poľskej republike.

Štruktúra akcionárov

P.č.	Názov, meno spoločníka	Hodnota v EUR	% podiel na ZI	% podiel na hlasovacích právach
		Bežné ob.	Bežné ob.	Bežné ob.
1.	Pavol Kožík	120.000	96	96
	a) počet ks akcií	96		
	b) nominálna hodnota akcií	1.250		
2.	Ing. Martin Škodáček	2.500	2	2
	a) počet ks akcií	2		
	b) nominálna hodnota akcií	1.250		
3.	Mgr. Renáta Domčeková	2.500	2	2
	a) počet ks akcií	2		
	b) nominálna hodnota akcií	1.250		

Orgány spoločnosti :

Štatutárny orgán : Ing. Rastislav Sádecký, predseda predstavenstva
vznik funkcie : 21.03.2012

Dozorná rada : Pavol Kožík, predseda dozornej rady
vznik funkcie: 21.03.2012

Karol Irrgang, člen dozornej rady
vznik funkcie : 21.03.2012, skončenie funkcie : 31.07.2013

Peter Žitný, člen dozornej rady
vznik funkcie : 01.08.2013

Mgr. Soňa Žákovičová, člen dozornej rady
vznik funkcie : 21.03.2012

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 01.01.2013 do 31. 12.2013.

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

Spoločnosť nie je dcérskou ani materskou spoločnosťou žiadnej 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. Majoritný akcionár písomne deklaroval dostatok finančných prostriedkov a svoj záväzok poskytovať finančnú podporu spoločnosti pri výkone jej činnosti a zabezpečenia súladu s regulačnými limitmi s cieľom zabezpečiť nepretržité trvanie jej činnosti.

2. Základné zásady pre zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť uplatňuje účtovné zásady a metódy účtovania v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon 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 2013 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 do účtovného obdobia, 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.

Podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 23% po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

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 hodnotu 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 v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
- hmotný a nehmotný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.

5. Určenie dňa uskutočnenia účtovného prípadu

Dňom uskutočnenia účtovného prípadu pri účtovaní o obchodovaní s cennými papiermi je deň vyrovnaní obchodu. O majetku klientov, ktorí klienti zverili obchodníkovi s cennými papiermi v rámci poskytovania investičných služieb a zároveň o záväzkoch na vrátenie tohto majetku sa účtuje podvojným zápisom na podsúvahových účtoch účtovej skupiny 98. Pri obchodovaní s cennými papiermi na účet klienta sa kúpa cenných papierov účtuje ako prírastok na účtoch účtovej skupiny 98. Peňažné prostriedky klientov použité na kúpu cenných papierov sa účtujú ako úbytok na klientskom zbernom účte. Súčasne dochádza k zmene záväzku z prijatých peňažných prostriedkov na záväzok z nakúpených cenných papierov na účet klienta. Predaj cenných papierov sa účtuje ako úbytok majetku klienta vzniknutý predajom cenných papierov a prírastok peňažných prostriedkov na klientskom zbernom účte. Súčasne dochádza k zmene záväzku z nakúpených cenných papierov na záväzok z peňažných prostriedkov.

6. Postupy odpisovania hmotného majetku alebo nehmotného majetku.

Spoločnosť nemá vo vlastníctve odpisovaný dlhodobý majetok.

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

Spoločnosť v rámci pravidelnej inventarizácie majetku v prípade potreby vytvára opravné položky. V roku 2013 spoločnosť nevytvárala opravné položky. 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. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

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 (+)	319 351	163 912
Pohľadávky na úroky, odplaty a provízie (-)	(114 963)	(88 492)
Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(131 906)	(18 926)
Záväzky za úroky, odplaty a provízie (+)	40 431	11 200
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 (-)	(140 610)	(134 752)
Záväzky voči zamestnancom a dodávateľom (+)	14 462	31 662
Zvýšenie/zníženie prevádzkového majetku (-/+)		

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 +/-	7 753	7 489
Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením	(5 482)	(27 907)
Zaplatená daň z príjmov		
Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	(5 482)	(27 907)
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 (-)		
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		x
Peňažný tok z finančnej činnosti	x	x
Zvýšenie/zníženie vlastného imania (+/-)	4 817	137 500
Zvýšenie/zníženie prijatých dlhodobých úverov a finančného nájmu(+/-)		
Náklady na úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (-)		
Záväzky za úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (+)		
Zaplatené dividendy		
Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	4 817	137 500
Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene	(3 444)	(1 245)
Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov	(4 109)	108 348
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	108 348	
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia	104 239	108 348

D. PREHĽAD O ZMENÁCH VO VLASTNOM IMANÍ

Položky	Akciový kapitál	Rezervné fondy	Emisné ážio	Fondy z prec.	Nerозdeľné zisky	Neuhr. strata	Zisk/Strata	Spolu
Stav k poslednému dňu PÚO	125 000	12 500					8 989	146 489
Zmeny v účtovnej politike								
Upravený stav k poslednému dňu PÚO	125 000	12 500					8 989	146 489
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	12 500					8 989	146 489
Zisk alebo strata BÚO							4 817	
Úplná zmena čistého obchodného imania	125 000	12 500					13 806	151 306
Rozdelenie zisku		8 980					(8 989)	0
Zvýšenie/zníženie akciového kapitálu								
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	125 000	21 489					4 817	151 306

E. PREHĽAD O MAJETKU KLIENTOV

Oz na če nie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
	Majetok klientov		
	Peňažné prostriedky klientov	188 142	382 935
	Cenné papiere klientov	12 120 737	5 955 245
	Cenné papiere na ceste klientov		1 145 713
	Iné finančné nástroje klientov		
	Portfólia klientov		
	Pohľadávky klientov voči trhu		37 284
	Majetok klientov spolu	12 308 879	7 521 177
	Závazky voči klientom zo zvereného majetku		
	Závazky z peňažných prostriedkov klientov	188 142	400 092
	Závazky z cenných papierov klientov	12 120 737	7 100 958
	Závazky z portfólií klientov		
	Závazky zo správy a uloženia CP klientov		
	Závazky klientov voči trhu		20 127
	Závazky z uschovania CP klientov		
	Závazky voči klientom spolu	12 308 879	7 521 177

Majetok klientov je uvádzaný v podsúvahe.

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	80 943	78 633
2.	Bežné účty	7 387	2 487
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	Medzisúčtet - súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	88 330	81 150

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	3 579	12 574
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	Medzisúčtet - súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	3 579	12 547

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	12 029	14 624
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	12 029	14 624

Číslo riadku	2.a). Pohľadávky voči klientom z poskytnutých služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Investičné služby	39 722	29 848
2.	Vedľajšie služby	9 931	8 057
3.	Spolu	49 653	37 905

Súvaha

B. Pasíva

Závazky

Položka	Riadok súvahy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky voči dodávateľom	I. 7.	36 611	16 355
Zúčtovanie so zamestnancami	I.7.	6 943	6 781
Závazky voči Sociálnej poisťovni	I.7.	5 329	2 765
Závazky voči Všeob.zdrav.poisťovni	I.7.	1 637	794
Závazky voči Dôvera ZP	I.7.	554	335
Rezervy krátkodobé	I.7.	7 753	8 159
Ostatné záväzky	I.7.	7 029	366

Výkaz ziskov a strát

Náklady

náklady	Riadok výkazu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Poplatok trhu	2.a.	(11 615)	(8 022)
Investičné sprostredkovanie	2.a.	(107 588)	(10 904)
Kurzové rozdiely z prepočtu bilancie	n.1.	(3 444)	(1 245)
Poplatky z bežných účtov	n.2.	(1 548)	(1 657)
Mzdové a sociálne náklady	i.1.	(126 583)	(85 318)
Telekomunikačné služby	m	(4 777)	(2 278)
Prenájom	m	(11 070)	(3 700)
Účtovníctvo a audit	m	(10 930)	(10 160)
IT služby	m	(17 650)	(13 157)
Notárske služby	m	(700)	(2 310)
Iné prevádzkové náklady	m	(1 074)	(10 629)
Daň z príjmu	p.1.	(1 808)	(2 827)

Výnosy

Číslo riadku	1. Výnosy z odplát a provízií	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Výnosy z odplát a provízií	319 349	163 908
1a.	Z investičných služieb	277 844	156 140
1a.i.	Prijatie, postúpenie, vykonanie pokynu klienta	162 695	75 465
1a.ii.	Investičné poradenstvo		
1a.iii.	Umiestňovanie FN bez pevného záväzku	115 149	80 675
1b.	Z vedľajších investičných služieb	41 505	7 768

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 úč. j. a pridružených úč. j.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Podiely na základnom imaní obchodníka s cennými papiermi	120 000	120 000
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		
2.	Dlhodobé pohľadávky		
3.	Krátkodobé záväzky		
4.	Dlhodobé záväzky		

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 31.12.2013 a dňom jej zostavenia nenastali udalosti, ktoré by významne ovplyvnili výsledok hospodárenia k 31.12.2013.

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; v tomto prípade sa uvádza vplyv týchto zmien na vlastné imanie ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť neviduje.

4. Návrh na rozdelenie zisku bežného účtovného obdobia.

Spoločnosť dosiahla za bežné účtovné obdobie zisk vo výške 4 817 EUR; o rozdelení zisku rozhodne riadne valné zhromaždenie. Predstavenstvo spoločnosti navrhuje doplniť rezervný fond o celú výšku čistého zisku.

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

Priemerný počet zamestnancov k 31.12. 2013	8 zamestnancov
Počet členov predstavenstva	1 člen
Počet členov dozornej rady	3 členovia

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 pôžitky.

8. Výnos na akciu

Spoločnosť dosiahla výnos na akciu vo výške 3,85 EUR.

9. Údaje o rizikách (úverové, trhové, ostatné riziká)

Spoločnosť riadi svoje riziká v zmysle vnútorných predpisov a postupuje podľa platného Opatrenia Národnej banky Slovenska o vlastných zdrojoch financovania obchodníkov s cennými papiermi a požiadavkách na vlastné zdroje financovania obchodníkov s cennými papiermi (ďalej aj „opatrenie NBS“). Riadenie rizík Spoločnosť zosúladzuje so zákonnými požiadavkami so zohľadnením na rozsah svojej činnosti. Spoločnosť využíva pre kvantifikáciu trhového rizika zjednodušený prístup. Orgánom spoločnosti, ktorý má zverenú právomoc, mimo iného, aj za oblasť riadenia rizík je predstavenstvo spoločnosti. Predstavenstvo spoločnosti nesie zodpovednosť za rozhodnutia vykonané v súvislosti s riadením rizík.

V rámci riadenia jednotlivých rizík spoločnosť monitoruje primeranosť, účinnosť a dodržiavanie stratégií, 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. Pre základnú identifikáciu rizík má spoločnosť zavedený informačný systém obchodníka s cennými papiermi, prostredníctvom ktorého zabezpečuje zhromažďovanie, evidovanie a vyhodnocovanie informácií hlavne pre riadenie kreditného a trhového rizika. 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 prijíma obchodník s cennými papiermi bez zbytočného odkladu opatrenia na ich zmierňovanie.

Spoločnosť má identifikované tieto riziká :

- Kreditné riziko
- Devízové riziko
- Úverové riziko
- Operačné riziko

Kreditné riziko

Kreditné riziko je riziko vyplývajúce z predpokladu, že zmluvná strana s určitou pravdepodobnosťou nesplní riadne a včas svoje záväzky vyplývajúce jej zo zmluvného vzťahu. Kreditné riziko pre Spoločnosť vyplýva hlavne z ukladania vkladov v iných bankách. Pri výbere bánk Spoločnosť postupuje starostlivo a obozretne, a pravidelne overuje odbornosť a dôveryhodnosť týchto inštitúcií. Úložky v bankách sú bez viazanosti, splatné na požiadanie a preto v tomto prípade je riziko nízke. Kreditné riziko predstavuje aj riziko pohľadávky vzniknutej z obchodovania s finančnými nástrojmi, s úhradou ktorej je dlžník, napr. klient v omeškaní. Pre výpočet kapitálovej požiadavky pre kreditné riziko spoločnosť používa štandardizovaný prístup v zmysle opatrenia NBS a jednotlivým expozíciám podliehajúcich kreditnému riziku priraduje rizikové váhy, pričom používa koeficient pre kreditné riziko 0,08 a vypočítava tak požiadavky na vlastné zdroje krytia kreditného rizika.

Devízové riziko

Devízové riziko predstavuje riziko zmeny hodnoty aktív alebo pasív, ktorá nastane z dôvodu zmeny devízových kurzov. Spoločnosť vypočítava požiadavky na vlastné zdroje krytia devízového rizika štandardnou metódou v zmysle opatrenia NBS. Spoločnosť pravidelne zostavuje devízovú pozíciu a sleduje tak pomer objemu aktív a pasív v cudzej mene. Požiadavku na vlastné zdroje krytia devízového rizika zahŕňa spoločnosť do výpočtu plnenia požiadaviek na vlastné zdroje, len ak hodnota celkovej devízovej pozície prekročí 2 % z hodnoty súčtu základných vlastných zdrojov a dodatkových vlastných zdrojov obchodníka zníženého o hodnotu príslušných odpočítateľných položiek.

Úverové riziko

Úverové riziko spoločnosť definuje ako riziko dosiahnutia straty z dôvodu neschopnosti alebo nevôle protistrany plniť podmienky dohodnuté v zmluve predovšetkým v dôsledku poskytovania investičnej služby úverového typu podľa zákona o cenných papieroch. Spoločnosť v roku 2013 neposkytovala v rámci svojej činnosti žiadne úvery na obstaranie finančných nástrojov a tomuto riziku nebola vystavená.

Operačné riziko

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 vyplývajúce najmä z nevymáhateľnosti zmlúv, hrozby neúspešných súdnych konaní alebo rozsudkov s negatívnym vplyvom. Obchodník vypočítava požiadavky na vlastné zdroje krytia operačného rizika prístupom základného indikátora v zmysle opatrenia NBS. Informácie pre riadenie operačného rizika

spoločnosť zhromažďuje, eviduje a vyhodnocuje v rámci osobitnej internej evidencie vzniku udalosti operačného rizika.

Trhové riziko

Trhové riziko spoločnosť definuje ako riziko straty v dôsledku výkyvov trhovej hodnoty jednotlivých aktív a pasív spoločnosti v dôsledku zmien trhových cien. Spoločnosť nemá licenciu na obchodovanie s investičnými nástrojmi na vlastný účet, nie je vzhľadom k tomu vystavená trhovému riziku.

Spoločnosť v roku 2013 nepodstupovala také riziká, ktoré by ju mohli ohroziť.

f) 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 1m do 3m	od 3m do 1 roka	od 1 roka do 5 rokov	nad 5 rokov	nešpecifikované	celkom
Peňažné prostriedky a ekvivalenty	104 239						104 239
Pohľadávky	115 812						115 812
Ostatný majetok	1 747						1 747
Spolu aktíva	221 798						221 798
Záväzky	do 1 mesiaca	od 1m do 3m	od 3m do 1 roka	od 1 roka do 5 rokov	nad 5 rokov	nešpecifikované	celkom
Záväzky	70 491						70 491
Daňové záväzky	5 049						5 049
Zisk bežného roka						4 817	4 817
Spolu pasíva	75 540					4 817	80 357

Číslo riadku	12.Náklady účtovnej jednotky voči audítorovi za účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Overenie účtovnej závierky	5 900	
	Uisťovacie audítorské služby		
	Súvisiace audítorské služby		
	Daňové poradenstvo		
	Ostatné audítorské služby		
	Spolu		