



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

(ďalej len „obchodník“ alebo „spoločnosť“)

## **VÝROČNÁ SPRÁVA**

**o hospodárení obchodníka s cenným papiermi za rok 2012**

vypracovaná na základe zákona č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch  
a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov

BRATISLAVA

# Obsah

|                                                                                                    |   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 1. Úvodné slovo predsedu predstavenstva.....                                                       | 3 |
| 2. Základné informácie o spoločnosti .....                                                         | 4 |
| 3. Správa o finančnej situácii .....                                                               | 6 |
| 4. Dôležité faktory, ktoré ovplyvnili podnikateľskú činnosť spoločnosti .....                      | 6 |
| 5. Informácia o očakávanej hospodárskej a finančnej situácii v nasledujúcom kalendárnom roku ..... | 7 |
| 6. Účtovná závierka k 31.12.2012 .....                                                             | 8 |

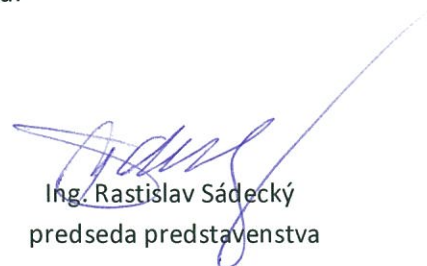
Vážení klienti, vážení obchodní partneri,

V máji 2012 sme vstúpili na finančný trh ako nový obchodník s cennými papiermi. Hlavným dôvodom vstupu našej spoločnosti na finančný trh bol priestor a možnosti na finančnom trhu poskytovať klientom kvalitné investičné a vedľajšie služby nie len v Slovenskej republike, ale aj v zahraničí. Investovali sme pri budovaní spoločnosti do personálnej, technickej a organizačnej pripravenosti tak, aby sme mohli zabezpečiť bezproblémové poskytovanie investičných služieb na profesionálnej úrovni. Náš tím pozostáva z odborníkov s mnohoročnými skúsenosťami z práce vo finančnom sektore, ktorí pre Vás ako klientov sú zárukou rôznorodosti a kvality ponúkaných finančných produktov a služieb.

Spoločnosť úspešne začala svoju činnosť sprostredkovaním kúpy alebo predaja cenných papierov klientom nielen na území Slovenska a Európy, ale aj Amerike. Zároveň ako doplnkovú službu klientom ponúkame úschovu a správu cenných papierov. Náš odborný tím promptne reaguje nielen na neustále meniace sa trhové prostredie, ale samozrejme myslí aj na potreby našich klientov a zabezpečenie konkurencieschopnosti spoločnosti. Vzhľadom na uvedené plánujeme v novom roku rozšíriť naše ponúkané investičné služby o ďalšiu doplnkovú službu, a to poskytovanie úverov klientom na umožnenie vykonania obchodu s finančnými nástrojmi.

Na základe práva slobodného poskytovania služieb bez zriadenia pobočky v členských krajinách Európskej Únie poskytujeme naše služby aj v Českej republike. Aby sme boli bližšie k našim zahraničným klientom rozhodli sme sa, že v budúcom roku podnikneme kroky smerujúce k zriadeniu organizačnej zložky v Českej republike. V blízkej budúcnosti plánujeme naďalej rozširovať ponuku našich služieb a dopĺňať tým ďalšie možnosti pre našich klientov na zhodnotenie ich finančných prostriedkov. Na profesionálnych vzťahoch s našimi klientmi nám veľmi záleží a preto aj naďalej budeme vyvíjať maximálne úsilie na to, aby naše služby boli poskytované kvalitne, spoľahlivo a hlavne k plnej spokojnosti našich klientov.

Na záver ďakujeme všetkým našim klientom a obchodným partnerom za spoluprácu pri poskytovaní investičných služieb a tešíme sa na spoluprácu aj v nasledujúcom roku.

  
Ing. Rastislav Sádecký  
predseda predstavenstva

## 2. Základné informácie o spoločnosti – stav k 31.12.2012

**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  
**Telefón:** +421 2 321 91 011  
**Fax:** +421 2 321 91 012  
**e-mail:** [info@proxenta.sk](mailto:info@proxenta.sk)  
**web:** [www.proxentafinance.sk](http://www.proxentafinance.sk)

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

**Akcionári spoločnosti:**

|                       |     |
|-----------------------|-----|
| Pavol Kožík           | 96% |
| Ing. Martin Škodáček  | 2%  |
| Mgr. Renáta Domčeková | 2%  |

**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

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

### Dátum udelenia povolenia na poskytovanie investičných služieb:

Rozhodnutie Národnej banky Slovenska, útvár dohľadu nad finančným trhom č. ODT-10008-2/2011 zo dňa 20.02.2012.

### Dátum skutočného začiatku vykonávania povolenia na poskytovanie investičných služieb:

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

**Cezhraničné pôsobenie :**

V roku 2012 spoločnosť nemala zriadenú žiadnu organizačnú zložku. Spoločnosť mimo územia Slovenskej republiky má oprávnenie 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. V Poľskej republike v roku 2012 nebola poskytnutá žiadna investičná služba.

Spoločnosť nevlastní majetkové podiely v žiadnej spoločnosti.

**Organizačná štruktúra:**

Činnosti spojené s ekonomickým riadením spoločnosti a účtovníctvom podliehajú priamo predstavenstvu spoločnosti.

### 3. Správa o finančnej situácii

Rok 2012 bol pre spoločnosť významný hlavne z dôvodu toho, že spoločnosť splnila všetky podmienky pre začatie vykonávania povolených činností stanovené Národnou bankou Slovenska v oblasti technickej, organizačnej a personálnej a 02.05.2012 oficiálne začala vykonávať svoju činnosť v zmysle udeleného povolenia.

Náklady spoločnosti po začatí činnosti k 31.12.2012 boli vo výške 152 096 Eur a tvorili ich hlavne všeobecné prevádzkové náklady vynaložené na osobné náklady, dane, poplatky a iné prevádzkové náklady. Za uvedené obdobie predstavovali čisté neúrokové výnosy výšku 163 908 Eur.

Celková hodnota aktív spoločnosti k 31.12.2012 bola vo výške 196 840 Eur a podstatnú časť z nich tvorili likvidné aktíva vo forme pokladničnej hotovosti a finančných prostriedkov uložených na bežných účtoch v bankách.

V hodnotenom období spoločnosť :

- nebola súčasťou konsolidovaného celku a nezostavovala konsolidovanú účtovnú závierku,
- neprijala žiadne dlhodobé bankové úvery alebo iné úvery,
- nevydala žiadne dlhopisy a ani iné cenné papiere.

### 4. Dôležité faktory, ktoré ovplyvnili podnikateľskú činnosť spoločnosti

V období roka 2012 patrili medzi hlavné faktory, ktoré ovplyvnili podnikateľskú činnosť obchodníka tieto faktory:

- splnenie podmienok pre začatie vykonávania povolených činností stanovené Národnou bankou Slovenska v oblasti technickej, organizačnej a personálnej,
- začatie poskytovania investičných služieb, investičných činností a vedľajších služieb na základe práva slobodného poskytovania služieb bez zriadenia pobočky v členských krajinách Európskej Únie a to v Českej republike a Poľsku.

V uvedených členských krajinách Európskej Únie spoločnosť poskytuje svoje služby v rozsahu povolenia na poskytovanie investičných služieb udeleného Národnou bankou Slovenska.

## 5. Informácia o očakávanej hospodárskej a finančnej situácii v nasledujúcom kalendárnom roku

V nasledujúcom kalendárnom roku spoločnosť očakáva nárast počtu subjektov v Slovenskej republike a v Česku, ktorí budú vykonávať pre spoločnosť finančné sprostredkovanie, čo napomôže k nárastu počtu nových klientov a objemu zrealizovaných obchodov. Taktiež spoločnosť predpokladá nárast záujmu klientov o obchodovanie na burzách v USA a tým poskytovania služieb nákupu cenných papierov na burzách v USA. Hlavné zameranie spoločnosti pri poskytovaní investičných služieb v nasledujúcom roku bude na poskytovaní služieb nákupu a predaja cenných papierov prostredníctvom prijatia a postúpenia pokynov klientov na nákup alebo predaj cenných papierov. V súvislosti s rozšírením existujúcej licencie (povolenia na poskytovanie investičných služieb) o 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, ktoré nadobudlo právoplatnosť 18.02.2013 spoločnosť očakáva výrazné posilnenie svojej konkurencieschopnosti na finančnom trhu a nárast počtu nových klientov a objemu zrealizovaných obchodov.

V súvislosti s uvedenými očakávaniami spoločnosť predpokladá nárast poskytovania investičných služieb a s tým súvisiaci nárast dosahovaných výnosov z poskytovania investičných služieb, ktoré spoločnosť v nasledujúcom polroku očakáva na úrovni 240 tis. Eur.

V rámci zmien organizačného poriadku spoločnosť plánuje v I. polroku 2013 obsadenie novovytvorených pozícií interného audítora a generálneho riaditeľa, čím sa výrazne posilní kontrola a riadenie spoločnosti.

Ďalšie údaje požadované zákonom:

Činnosť spoločnosti zásadne nevplýva na životné prostredie ani na zamestnanosť.

Spoločnosť nevynaložila žiadne náklady na výskum a vývoj.

Spoločnosť nenadobudla počas roka 2012 žiadne svoje akcie, dočasné listy ani obchodné podiely.

## **Dodatok správy audítora**

### **o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5 Štatutárnemu orgánu spoločnosti PROXENTA Finance, o.c.p., a.s.**

I. Overila som účtovnú závierku spoločnosti PROXENTA Finance, o.c.p., a.s. k 31. decembru 2012, uvedenú na stranách 9 – 30, ku ktorej som dňa 10. júla 2013 vydala správu v nasledujúcom znení:

### **SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA Štatutárnemu orgánu spoločnosti PROXENTA Finance, o.c.p., a.s.**

Uskutočnila som audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti PROXENTA Finance, o.c.p., a.s., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2012, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

#### *Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku*

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

#### *Zodpovednosť audítora*

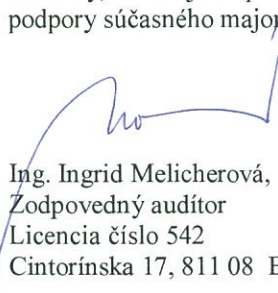
Mojou zodpovednosťou je vyjadriť stanovisko k tejto účtovnej závierke na základe môjho auditu. Audit som vykonala v súlade s medzinárodnými auditorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získala primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávosti. Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie auditorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia stanoviska k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky. Som presvedčená, že auditorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre moje auditorské stanovisko.

#### *Stanovisko*

Podľa môjho stanoviska, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie vo všetkých významných súvislostiach spoločnosti PROXENTA Finance, o.c.p., a.s. k 31. decembru 2012 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

#### *Zdôraznenie skutočnosti*

Bez vplyvu na moje stanovisko upozorňujem na poznámku v časti Základné zásady pre zostavenie účtovnej závierky, v ktorej sa opisuje podmienka predpokladu ďalšieho nepretržitého trvania spoločnosti a to za finančnej podpory súčasného majoritného akcionára spoločnosti.

  
Ing. Ingrid Melicherová, CA  
Zodpovedný audítor  
Licencia číslo 542  
Cintorínska 17, 811 08 Bratislava



Bratislava, 10. júla 2013

II. Overila som taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Mojou úlohou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou. Overenie som vykonala v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 9 – 30 som posúdila s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2012. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh som neoverovala. Som presvedčená, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie stanoviska audítora.

Podľa môjho stanoviska uvedené účtovné informácie vo výročnej správe spoločnosti PROXENTA Finance, o.c.p., a. s. poskytujú vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz o účtovnej závierke k 31. decembru 2012, a sú v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov.

Ing. Ingrid Melicherová, CA  
Zodpovedný audítor  
Licencia číslo 542  
Cintorínska 17, 811 08 Bratislava



Bratislava, 10. júla 2013



## Účtovná zázvierka za rok 2012

**SÚVAHA**  
za 10 mesiacov roku 2012  
(v EUR)

Obdobie, za ktoré sa účtovná  
závierka zostavuje

od

0 5

0 3

2 0 1 2

do

3 1

1 2

2 0 1 2

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

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. |  |  |
|   |   |   |   |   |   |   |   |  |   |   |   |   |   |   |    |  |    |    |     |    |    |  |  |

Právna forma účtovnej jednotky

|   |   |   |   |   |   |   |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |  |  |  |  |  |
|---|---|---|---|---|---|---|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|--|--|--|--|
| a | k | c | i | o | v | á |  | s | p | o | l | o | č | n | o | s | ť |  |  |  |  |  |  |
|---|---|---|---|---|---|---|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|--|--|--|--|

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

|                                     |                                                                                                 |                                                                                        |                                                                                       |
|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Deň zostavenia účtovnej<br>závierky | Podpisový záznam<br>štatutárneho orgánu alebo<br>člena štatutárneho orgánu<br>účtovnej jednotky | Podpisový záznam fyzickej<br>osoby zodpovednej za<br>zostavovanie účtovnej<br>závierky | Podpisový záznam osoby<br>zodpovednej za vedenie<br>účtovníctva                       |
| 09. 07. 2013                        |              |    |  |

# SÚVAHA

obchodníka s cennými papiermi, ktorí postupuje podľa § 17a ods.3 zákona č.431/2002 o účtovníctve

k 31.12.2012

( v EUR)

| ozna-<br>čenie | položka                                                                                                 | číslo<br>poznámky | bežné<br>účtovné<br>obdobie | predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------------------|
| a              | b                                                                                                       | c                 | 1                           | 2                                 |
| x              | Aktíva                                                                                                  |                   | x                           | x                                 |
| 1.             | Peňažné prostriedky a ekvivalenty<br>peňažných<br>prostriedkov                                          |                   | 108 348                     | 0                                 |
| 2.             | Pohľadávky voči klientom                                                                                | F.1.e)            | 37 905                      | 0                                 |
| a)             | z poskytnutých investičných služieb,<br>vedľajších investičných činností                                | F.1.e)            | 37 905                      | 0                                 |
| b)             | z pôžičiek poskytnutých klientom                                                                        |                   |                             |                                   |
| 3.             | Cenné papiere na obchodovanie                                                                           |                   |                             |                                   |
| 4.             | Deriváty                                                                                                |                   |                             |                                   |
| 5.             | Cenné papiere na predaj                                                                                 |                   |                             |                                   |
| 6.             | Upísané cenné papiere na umiestnenie                                                                    |                   |                             |                                   |
| 7.             | Pohľadávky voči bankám                                                                                  |                   |                             |                                   |
| a)             | z obrátených repoobchodov                                                                               |                   |                             |                                   |
| b)             | ostatné krátkodobé                                                                                      |                   |                             |                                   |
| c)             | dlhodobé                                                                                                |                   |                             |                                   |
| 8.             | Úvery a                                                                                                 |                   |                             |                                   |
| a)             | obrátené repoobchody                                                                                    |                   |                             |                                   |
| b)             | ostatné krátkodobé                                                                                      |                   |                             |                                   |
| c)             | dlhodobé                                                                                                |                   |                             |                                   |
| 9.             | Podiely na základnom imaní v dcérskych<br>účtovných jednotkách a v pridružených<br>účtovných jednotkách |                   |                             |                                   |
| a)             | v účtovných jednotkách z finančného<br>sektora                                                          |                   |                             |                                   |
| b)             | ostatných účtovných jednotkách                                                                          |                   |                             |                                   |
| 10.            | Obstaranie hmotného majetku a<br>nehmotného<br>majetku                                                  |                   |                             |                                   |
| 11.            | Nehmotný majetok                                                                                        |                   |                             | 0                                 |
| 12.            | Hmotný majetok                                                                                          |                   |                             |                                   |
| a)             | neodpisovaný                                                                                            |                   |                             |                                   |
| a).1.          | pozemky                                                                                                 |                   |                             |                                   |
| a).2.          | ostatný                                                                                                 |                   |                             |                                   |
| b)             | odpisovaný                                                                                              |                   |                             |                                   |
| b).1.          | budovy                                                                                                  |                   |                             |                                   |
| b).2.          | ostatný                                                                                                 |                   |                             |                                   |
| 13.            | Daňové pohľadávky                                                                                       |                   |                             |                                   |
| 14.            | Ostatný majetok                                                                                         | F.1.e)            | 50 587                      | 0                                 |
|                | <b>Aktíva spolu</b>                                                                                     |                   | <b>196 840</b>              | <b>0</b>                          |

| ozna-<br>čenie | položka                                                          | číslo<br>poznámky | bežné<br>účetné<br>obdobie | predchádzajúce<br>účetné obdobie |
|----------------|------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|----------------------------------|
| a              | b                                                                | c                 | 1                          | 2                                |
| x              | Pasíva                                                           |                   | x                          | x                                |
| I.             | Závazky (súčet položiek 1 až 9)                                  |                   | 50 351                     | 0                                |
| 1.             | Závazky voči bankám splatné na<br>požiadanie                     |                   |                            |                                  |
| 2.             | Závazky voči klientom                                            |                   | 11 200                     |                                  |
| 3.             | Ostatné záväzky voči bankám                                      |                   |                            |                                  |
| a)             | z repoobchodov                                                   |                   |                            |                                  |
| b)             | ostatné krátkodobé                                               |                   |                            |                                  |
| c)             | dlhodobé                                                         |                   |                            |                                  |
| 4.             | Závazky z cenných papierov predaných<br>na<br>krátko             |                   |                            |                                  |
| 5.             | Deriváty                                                         |                   |                            |                                  |
| 6.             | Závazky z úverov a z repoobchodov                                |                   |                            |                                  |
| a)             | z repoobchodov                                                   |                   |                            |                                  |
| b)             | ostatné krátkodobé                                               |                   |                            |                                  |
| c)             | dlhodobé                                                         |                   |                            |                                  |
| 7.             | Ostatné záväzky                                                  | F.2.a)            | 35 556                     | 0                                |
| 8.             | Podriadené finančné záväzky                                      |                   |                            |                                  |
| 9.             | Daňové záväzky                                                   |                   | 3 595                      |                                  |
| a)             | splatná daň z príjmov                                            |                   | 2 827                      |                                  |
| b)             | odložený daňový záväzok                                          |                   |                            |                                  |
| II.            | Vlastné imanie (súčet položiek 12 až<br>19)                      |                   | 146 489                    |                                  |
| 10.            | Základné imanie, z toho                                          |                   | 125 000                    | 0                                |
| a)             | upísané základné imanie                                          |                   | 125 000                    | 0                                |
| b)             | pohľadávky voči akcionárom (x)                                   |                   |                            |                                  |
| 11.            | Vlastné akcie (x)                                                |                   |                            |                                  |
| 12.            | Emisné ážio                                                      |                   |                            |                                  |
| 13.            | Fondy z oceňovacích rozdielov (x)                                |                   |                            |                                  |
| a)             | z ocenenia cenných papierov na predaj<br>(x)                     |                   |                            |                                  |
| b)             | ostatné (x)                                                      |                   |                            |                                  |
| 14.            | Fondy tvorené zo zisku po zdanení                                |                   | 12 500                     | 0                                |
| 15.            | Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata<br>z minulých rokov (x) |                   |                            |                                  |
| 18.            | Zisk alebo strata v schvaľovacom konaní<br>(x)                   |                   |                            |                                  |
| 16.            | Zisk alebo strata bežného účtovného<br>obdobia                   |                   | 8 989                      | 0                                |
|                | <b>Pasíva</b>                                                    |                   | <b>196 840</b>             | <b>0</b>                         |

**VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**  
za 10 mesiacov roku 2012  
(v EUR)

Obdobie, za ktoré sa účtovná  
závierka zostavuje

od

0 5

0 3

2 0 1 2

do

3 1

1 2

2 0 1 2

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

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.

Právna forma účtovnej jednotky

a k c i o v á s p o l o č n o s ť

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

| Deň zostavenia účtovnej závierky | Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky | Podpisový záznam fyzickej osoby zodpovednej za zostavovanie účtovnej závierky        | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva                             |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 09. 07. 2013                     |     |  |  |

**VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**

obchodníka s cennými papíry, ktorí postupuje podľa § 17a ods.3 zákona č. 431/2002 o účtovníctve

k 31.12.2012

( v EUR)

| ozna-<br>čenie | položka                                                                                                                         | číslo<br>poznámky | bežné<br>účetné<br>obdobie | predchádzajúce<br>účetné obdobie |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|----------------------------------|
| a              | b                                                                                                                               | c                 | 1                          | 2                                |
| 1.             | Výnosy z odplát a provízií                                                                                                      | F.3.b)            | 163 908                    | 0                                |
| 2.             | Výnosy z úrokov z úverov<br>poskytnutých<br>v rámci poskytovania investičných<br>služieb                                        |                   |                            |                                  |
| a.             | Náklady na odplaty a provízie                                                                                                   | F.3.a)            | (18 926)                   | 0                                |
| 3.b.           | Čistá tvorba rezerv na záväzky z<br>invest.<br>služieb, inv. Činností a vedľajších<br>služieb                                   |                   |                            |                                  |
| I.             | <b>Čistý zisk alebo strata z<br/>poskytovania<br/>investičných služieb, vedľajších<br/>činností<br/>a investičných činností</b> |                   | 144 982                    | 0                                |
| 4.c.           | Zisk/strata z operáciami s cennými<br>papiermi                                                                                  | F.3.b)            |                            | 0                                |
| 5.d.           | Zisk alebo strata z derivátov                                                                                                   |                   |                            |                                  |
| 6.e.           | Zisk alebo strata z operácií s<br>devízami a s<br>majetkom a záväzkami ocenenými<br>cudzou<br>menou                             |                   | (1 245)                    | 0                                |
| 7.f.           | Zisk/strata z úrokov investičných<br>nástrojov                                                                                  |                   |                            |                                  |
| II.            | <b>Zisk alebo strata z obchodovania</b>                                                                                         |                   | (1 245)                    | 0                                |
| 8.             | Výnosy z úrokov a obdobné výnosy                                                                                                |                   | 4                          | 0                                |
| 9.             | Výnosy z vkladov do základného<br>imania                                                                                        |                   |                            |                                  |
| 10.g.          | Zisk alebo strata z predaja iného<br>majetku a<br>z prevodu majetku                                                             |                   |                            |                                  |
| 11./h.         | Zisk/strata z čistého zrušenia<br>zníženia<br>hodnoty/zníženia hodnoty majetku a<br>z odpí-<br>saného/odpísania majetku         |                   |                            |                                  |
| 12.            | Výnosy zo zrušenia rezerv na<br>ostatné záväzky                                                                                 |                   |                            |                                  |
| 13.            | Ostatné prevádzkové výnosy                                                                                                      |                   |                            |                                  |
| i.             | personálne náklady                                                                                                              | F.3.a)            | (85 318)                   | 0                                |

|           |                                                               |        |               |          |
|-----------|---------------------------------------------------------------|--------|---------------|----------|
| i.1.      | mzdové a sociálne náklady                                     | F.3.a) | (85 318)      | 0        |
| i.2.      | ostatné personálne náklady                                    | F.3.a) |               | 0        |
| j.        | náklady na tvorbu rezerv na ost.závazky                       |        |               |          |
| 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                                   | F.3.a) | (43 914)      | 0        |
| n         | Náklady na financovanie                                       | F.3.a) | (2 693)       |          |
| n.1.      | náklady na úroky a podobné náklady                            | F.3.a) |               | 0        |
| n.2.      | dane a poplatky                                               | F.3.a) | (2 693)       | 0        |
| 14./o.    | Podiel na zisku alebo strate v dcérskych ÚJ a pridružených ÚJ |        | 0             | 0        |
| <b>A.</b> | <b>Zisk alebo strata za ÚO pred zdanením</b>                  |        | <b>11 816</b> | <b>0</b> |
| p.        | Daň z príjmov                                                 |        | (2 827)       |          |
| p.1.      | splatná daň z príjmov                                         |        | (2 827)       |          |
| p.2.      | odložená daň z príjmov                                        |        |               |          |
| <b>B.</b> | <b>Zisk alebo strata za ÚO po zdanení</b>                     |        | <b>8 989</b>  | <b>0</b> |

**Poznámky k účtovnej závierke zostavenej ku dňu 31.12.2012**  
**spoločnosti PROXENTA Finance, o.c.p., a s. (ďalej len „Spoločnosť“)**

**1. Všeobecné informácie o účtovnej jednotke**

Spoločnosť Proxenta Finance, o.c.p., a.s. bola zapísaná do obchodného registra vedeného Okresným súdom Bratislava I oddiel Sa, pod vložkou číslo 5512/B dňa 21.03.2012, po udelení povolenia Národnej Banky Slovenska pod číslom ODT-10008-2/2011.

**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](mailto:info@proxenta.sk)  
**web:** [www.proxentafinance.sk](http://www.proxentafinance.sk)

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

**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.

Spoločnosť mimo územia Slovenskej republiky poskytuje 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. V Poľskej republike v roku 2012 nebola poskytnutá žiadna investičná služba.

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

### Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 21. marca 2012 do 31. decembra 2012.

## B. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

### Základné zásady pre zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy 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 roka 2012 nenastala zmena v účtovných zásadách a účtovných metódach použitých Spoločnosťou.

Účtovná závierka bola zostavená na základe predpokladu ďalšieho nepretržitého trvania spoločnosti. Ku koncu roka 2012 v spoločnosti nastali zmeny v štruktúre investičných sprostredkovateľov. Spoločnosť plánuje rozšíriť svoje ponúkané služby získaním licencie na poskytovanie úverov. Majoritný akcionár písomne deklaroval dostatok finančných prostriedkov a svoj záväzok poskytovať finančnú podporu spoločnosti pri výkone jej činnosti a zabezpečenia súladu s regulátornými limitmi s cieľom zabezpečiť nepretržité trvanie jej činnosti.

Účtovníctvo spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov a to aj pri nákladoch ako aj príjmoch budúcich období. O úrokových výnosoch a nákladoch Spoločnosť účtuje podľa § 28 ods. 4 zákona o účtovníctve v bežnom účtovnom období, súvzťažne na účty majetku, ku ktorému prináležia.

Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.

Dňom uskutočnenia účtovného prípadu pri účtovaní o obchodovaní s cennými papiermi je deň vyrovnania obchodu.

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.

#### **Dane**

Slovenské daňové právo je v procese neustálych zmien a novelizácií s nedostatkom existujúcich precedensov s rôznymi interpretáciami daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií. Sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

Podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 19% po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

#### **Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov Spoločnosťou**

- 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,
- zahraničné cenné papiere určené na obchodovanie sa oceňujú reálnou cenou v zmysle §27 zákona o účtovníctve,
- hmotný a nehmotný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.

### Postupy účtovania obchodov s cennými papiermi pre klientov

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 účtovnej skupiny 98. Pri kúpe alebo predaji cenné papiere sa účtujú peňažné prostriedky klientov, ktoré sú vedené obchodníkom na účtoch skupiny 98 a súčasne sa zaúčtujú ako záväzky z peňažných prostriedkov, ktoré klienti zverili obchodníkovi na účel obstarania cenných papieroch, účtujú sa tu tiež peňažné prostriedky, ktoré plynú klientom z investičných služieb a úroky z bankového účtu.

### Postupy odpisovania hmotného majetku alebo nehmotného majetku.

Spoločnosť má rovnaké účtovné odpisy ako daňové odpisy. K 31.12.2012 Spoločnosť nevlastnila dlhodobý hmotný alebo nehmotný majetok.

### Zásady a postupy identifikácie majetku so zníženou hodnotou. Zásady a postupy výpočtu výšky tvorby opravných položiek a rezerv.

Spoločnosť v rámci pravidelnej inventarizácie finančných aktív a ostatných aktív spoločností vykonáva oceňovanie finančných aktív a ostatných aktív a v prípade potreby vytvára opravné položky. V roku 2012 spoločnosť nevytvárala opravné položky. Spoločnosť nemala jasné stanovisko k DPH pri službách dodávaných zo zahraničia a z tohto dôvodu vytvárała rezervy na túto DPH.

| C. Prehľad o peňažných tokoch                                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Peňažný tok z prevádzkovej činnosti</b>                                                    | x                     | x                                            |
| Výnosy z prijímaných úrokov, odplát a provízií (+)                                            | 163 912               |                                              |
| Pohľadávky na úroky, odplaty a provízie (-)                                                   | (88 492)              |                                              |
| Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)                                                      | (18 926)              |                                              |
| Záväzky za úroky, odplaty a provízie (+)                                                      | 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 (-)                                                     | (134 752)             |                                              |
| Záväzky voči zamestnancom a dodávateľom (+)                                                   | 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 +/-                                                                    | 7 489                 |                                              |
| Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením                                       | (27 907)              | x                                            |

|                                                                        |          |   |
|------------------------------------------------------------------------|----------|---|
| Zaplatená daň z príjmov                                                |          |   |
| Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti                              | (27 907) | X |
| <b>Peňažný tok z investičnej činnosti</b>                              | x        | X |
| Zmena stavu dlhodobého majetku (-/+)                                   |          |   |
| Závazky 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                               | 0        | x |
| <b>Peňažný tok z finančnej činnosti</b>                                | x        | x |
| Zvýšenie/zníženie vlastného imania (+/-)                               | 137 500  | x |
| 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                                                    |          |   |
| Čistý peňažný tok z finančnej činnosti                                 | 0        | x |
| Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene | (1 245)  |   |
| Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov          | 108 348  | x |
| Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia    | 0        | x |
| Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia       | 108 348  | x |

#### D) PREHĽAD ZMIEN VO VLASTNOM IMANÍ

v tis.EUR

| položky                   | Akciový kapitál | Rezervné fondy | Emisné ážio | Fondy z prec. | Nerozdelné zisky | Neuhr. strata | Zisk/ Strata | spolu |
|---------------------------|-----------------|----------------|-------------|---------------|------------------|---------------|--------------|-------|
| Stav k poslednému dňu PÚO | 0               | 0              |             |               |                  |               | 0            | 0     |

|                                                                    |     |    |  |  |  |  |   |     |
|--------------------------------------------------------------------|-----|----|--|--|--|--|---|-----|
| Zmeny v účtovnej politike                                          | 0   | 0  |  |  |  |  | 0 | 0   |
| Upravený stav k poslednému dňu PÚO                                 | 0   | 0  |  |  |  |  | 0 | 0   |
| Oceňovacie rozdiely z ocenenia cenných papierov na predaj          | 0   | 0  |  |  |  |  | 0 | 0   |
| Ostatné oceňovacie rozdiely                                        | 0   | 0  |  |  |  |  | 0 | 0   |
| Daň účtovaná na položky vlastného imania                           | 0   | 0  |  |  |  |  | 0 | 0   |
| Zmena čistého obchodného imania bez zisku za bežné účtovné obdobie | 0   | 0  |  |  |  |  | 0 | 0   |
| Zisk alebo strata BÚO                                              | 0   | 0  |  |  |  |  | 0 | 0   |
| Úplná zmena čistého obchodného imania                              | 0   | 0  |  |  |  |  | 0 | 0   |
| Rozdelenie zisku                                                   | 0   | 0  |  |  |  |  | 0 | 0   |
| Zvýšenie/zníženie akciového kapitálu                               | 125 | 13 |  |  |  |  | 9 | 147 |
| Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia                    | 125 | 13 |  |  |  |  | 9 | 147 |

#### E) PREHĽAD O MAJETKU KLIENTOV

v EUR

| Oz na čenie | položka                      | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| a           | b                            | 1                     | 2                              |
|             | <b>Majetok klientov</b>      |                       |                                |
|             | Peňažné prostriedky klientov | 382 935               | 0                              |
|             | Cenné papiere klientov       | 5 955 245             | 0                              |

|  |                                                   |                  |   |
|--|---------------------------------------------------|------------------|---|
|  | Cenné papiere na ceste klientov                   | 1 145 713        |   |
|  | Iné finančné nástroje klientov                    |                  |   |
|  | Protfólia klientov                                |                  |   |
|  | Pohľadávky klientov voči trhu                     | 37 284           |   |
|  | <b>Majetok klientov spolu</b>                     | <b>7 521 177</b> |   |
|  | <b>Závázky voči klientom zo zvereného majetku</b> |                  |   |
|  | Závázky z peňažných prostriedkov klientov         | 400 092          |   |
|  | Závázky z cenných papierov klientov               | 7 100 958        | 0 |
|  | Závázky z portfólií klientov                      |                  |   |
|  | Závázky zo správy a uloženia CP klientov          |                  |   |
|  | Závázky klientov voči trhu                        | 20 127           |   |
|  | Závázky z uschovania CP klientov                  |                  |   |
|  | <b>Závázky voči klientom spolu</b>                | <b>7 521 177</b> |   |

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                                                 | 78 633                |                                              |
| 2.           | Bežné účty                                                                     | 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            | Medzisúččet - súvaha                                                           |                       |                                              |
| 6.           | Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov                      |                       |                                              |
|              | Spolu                                                                          | 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                                                     | 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  | Medzisúččet - súvaha                                                           |        |  |
| 6. | Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov                      |        |  |
|    | Spolu                                                                          | 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                                                                     | 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                                                                          | 14 624                |                                              |

| Číslo riadku | 2.a). Pohľadávky voči klientom z poskytnutých služieb | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|              | Investičné služby                                     | 29 848                |                                              |
|              | Vedľajšie služby                                      | 8 057                 |                                              |
|              | Spolu                                                 | 37 905                |                                              |

**F.1.) INFORMÁCIE K VYBRANÝM ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE AKTÍV****F.1.b) Oprávky a opravné položky**

v EUR

| Oprávky podľa druhu majetku | Riadok súvahy | K 01.01.2012 | prírastky | úbytky | K 31.12.2012 |
|-----------------------------|---------------|--------------|-----------|--------|--------------|
| Nehmotný majetok            | 11            | 0            | 0         |        | 0            |
| a) ostatný NM               | 11            | 0            | 0         |        | 0            |
| Hmotný majetok odpis.       | 12            | 0            | 0         |        | 0            |
| a) budovy                   | 12.b)1.       | 0            | 0         |        | 0            |
| b) ostatný HM               | 12.b)2.       | 0            | 0         |        | 0            |

**F.1.d) Hmotný majetok neuvedený v súvahe**

Spoločnosť k 31.12.2012 neeviduje žiadny dlhodobý hmotný majetok neuvedený v súvahe.

**F.1.e) Ostatné aktíva**

v EUR

| položka                  | Riadok súvahy | K 01.01.2012 | prírastky | úbytky | K 31.12.2012 |
|--------------------------|---------------|--------------|-----------|--------|--------------|
| Pohľad. z umiestnenia CP | 14            | 0            | 49 484    | 0      | 49 484       |
| Ostatný majetok          | 14.           | 0            | 1 103     | 0      | 1 103        |

**Súvaha****B. Pasíva****F.2.) PREHĽAD O POHYBE VYBRANÝCH POLOŽIEK NA STRANE PASÍV****F.2.a) Závazky**

v EUR

| položka                            | Riadok súvahy | K 01.01.2012 | prírastky | úbytky | K 31.12.2012 |
|------------------------------------|---------------|--------------|-----------|--------|--------------|
| Závazky voči dodávateľom           | I. 7.         | 0            | 16 355    |        | 16 355       |
| Zúčtovanie so zamestnancami        | I.7.          | 0            | 6 781     |        | 6 781        |
| Závazky voči Sociálnej poisťovni   | I.7.          | 0            | 2 765     |        | 2 765        |
| Závazky voči Všeob.zdrav.poisťovni | I.7.          | 0            | 794       |        | 794          |
| Závazky voči Dôvera ZP             | I.7.          | 0            | 335       |        | 335          |
| Rezervy krátkodobé                 | I.7.          | 0            | 8 159     |        | 8 159        |
| Ostatné záväzky                    | I.7.          | 0            | 366       |        | 367          |

### F.3.) INFORMÁCIE O VÝZNAMNÝCH POLOŽKÁCH UVEDENÝCH VO VÝKAZE ZISKOV A STRÁT

#### F.3.a) Náklady

v EUR

| náklady                              | Riadok výkazu | Hodnota k 01.01.2012 | Hodnota k 31.12.2012 |
|--------------------------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| Poplatok trhu                        | 2.a.          |                      | (8 022)              |
| Investičné sprostredkovanie          | 2.a.          |                      | (10 904)             |
| Kurzové rozdiely z prepočtu bilancie | n.1.          |                      | (1 245)              |
| Poplatky z bežných účtov             | n.2.          |                      | (1 657)              |
| Poplatky                             | n.2.          |                      | (1 036)              |
| Mzdové a sociálne náklady            | i.1.          |                      | (85 318)             |
| Telekomunikačné služby               | m             |                      | (2 278)              |
| Prenájom                             | m             |                      | (3 700)              |
| Spotreba DHM                         | m             |                      | (1 680)              |
| Účtovníctvo a audit                  | m             |                      | (10 160)             |
| IT služby                            | m             |                      | (13 157)             |
| Notárske služby                      | m             |                      | (2 310)              |
| Iné prevádzkové náklady              | m             |                      | (10 629)             |
| Daň z príjmu                         | p.1.          |                      | (2 827)              |

#### F.3.b) Výnosy

v EUR

| Číslo riadku | 1. Výnosy z odplát a provízií                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | Výnosy z odplát a provízií                                      | 163 908               | 0                                            |
| 1a.          | Z investičných služieb                                          | 156 140               | 0                                            |
| 1a.i.        | Prijatie, postúpenie, vykonanie pokynu klienta                  | 75 465                |                                              |
| 1a.ii.       | Investičné poradenstvo                                          | 0                     | 0                                            |
| 1a.iii.      | Umiestňovanie FN bez pevného záväzku                            | 80 675                | 0                                            |
| 1b.          | Z vedľajších investičných služieb                               | 7 768                 | 0                                            |
| 1b.i         | Úschova a správa FN na účet klienta, vrátane držiteľskej správy | 4 240                 | 0                                            |
| 1b.ii.       | Ostatné výnosy z odplát a provízií                              | 3 528                 | 0                                            |

## **G. OSTATNÉ POZNÁMKY**

### **Vzťahy so spriaznenými osobami**

Spoločnosť nie je materskou a ani dcérskou spoločnosťou žiadnej spoločnosti. Spoločnosť neprijala ani neposkytla žiadne záruky.

### **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 31.12.2012 a dňom jej zostavenia nenastali udalosti, ktoré by významne ovplyvnili výsledok hospodárenia k 31.12.2012. Okrem skutočností uvedených v časti Základné zásady pre zostavenie účtovnej závierky, spoločnosť získala dňa 14.02.2013 povolenie NBS na poskytovanie vedľajšej služby podľa § 6 ods. 2 písm. b), a to 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, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 18.02.2013. Ďalšou skutočnosťou, ktorá nastala medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia je doručenie spoločnosti dňa 29.04.2013 uznesenia okresného súdu Bratislava V, ktorým súd vydaním predbežného opatrenia spoločnosti nariadil zdržať sa akéhokoľvek ohrozovania alebo porušovania práv duševného vlastníctva navrhovateľa ARBES Technologies, s.r.o. k softvérovému produktu TOPAS, vrátane disponovania s dokumentáciou týkajúcou sa softvérového produktu TOPAS. Toto vydané predbežné opatrenie nemá žiadny vplyv na podnikateľskú činnosť spoločnosti, nakoľko úkony, ktorých sa má spoločnosť zdržať, spoločnosť nerobí a ani nikdy nerobila a na vykonávanie svojej podnikateľskej činnosti spoločnosť odo dňa začatia činnosti používala a v súčasnosti používa iný informačný systém.

### **Návrh na rozdelenie zisku bežného účtovného obdobia.**

Spoločnosť dosiahla za bežné účtovné obdobie zisk vo výške 11 816 EUR; o rozdelení zisku rozhodne riadne valné zhromaždenie. Predstavenstvo spoločnosti navrhuje doplniť rezervný fond o celú výšku čistého zisku.

|                                                   |                |
|---------------------------------------------------|----------------|
| <b>Priemerný počet zamestnancov k 31.12. 2012</b> | 8 zamestnancov |
| <b>Počet členov predstavenstva</b>                | 1 člen         |
| <b>Počet členov dozornej rady</b>                 | 3 členovia     |

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

Vzhľadom na vznik Spoločnosti k 21. 03. 2012, Spoločnosť neeviduje náklady alebo výnosy, ktoré by mali vplyv na splatnú daň z príjmov za predchádzajúce účtovné obdobie.

**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.

### **Výnos na akciu**

Spoločnosť dosiahla zisk vo výške 11 816 EUR. Zisk po zdanení spoločnosť použije na tvorbu rezervného fondu.

### **Údaje o úverovom riziku**

Spoločnosť v roku 2012 neposkytovala v rámci svojej činnosti žiadny úver alebo pôžičku na obstaranie finančných nástrojov.

### **Riadenie rizík**

Spoločnosť riadi svoje riziká v zmysle vnútorných predpisov a postupuje podľa platného Opatrenia Národnej banky Slovenska z 3. januára 2012 č. 1/2012, ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie Národnej banky Slovenska č. 4/2007 o vlastných zdrojoch financovania bánk a požiadavkách na vlastné zdroje financovania bánk a o vlastných zdrojoch financovania obchodníkov s cennými papiermi a požiadavkách na vlastné zdroje financovania obchodníkov s cennými papiermi v znení neskorších predpisov (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 zverené právomoci, mimo iného, aj za oblasť riadenia rizík je predstavenstvo spoločnosti. Predstavenstvo spoločnosti nesie zodpovednosť za rozhodnutia vykonané v súvislosti s riadením rizík.

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 v roku 2012 nepodstupovala také riziká, ktoré by ju mohli ohroziť.

Spoločnosť s ohľadom na povahu a rozsah poskytovaných investičných služieb je alebo môže byť vystavená predovšetkým týmto rizikám: úverové riziko, trhové riziko, riziko likvidity, operačné riziko, riziko koncentrácie.

### **Úverové riziko**

Úverové riziko Spoločnosť definuje ako riziko dosiahnutia straty z dôvodu neschopnosti alebo nevôle protistrany (zákazníka alebo OCP, banky) plniť podmienky zjednané v zmluve predovšetkým v dôsledku poskytovania investičnej služby úverového typu podľa zákona o cenných papieroch. Spoločnosť neposkytovala počas roka 2012 žiadne úvery v zmysle zákona o cenných papieroch.

Spoločnosť má svoje aktíva uložené v finančných inštitúciách podliehajúcich dohľadu krajín, kde podnikajú, a to najmä na bankových účtoch a účtoch obchodníkov s cennými papiermi. Úverové riziko vyplývajúce z obchodných transakcií je znižované stanovením limitov angažovanosti pre jednotlivé inštitúcie.

### **Trhové riziko**

Trhové riziko Spoločnosť definuje ako riziko straty v dôsledku výkyvov trhovej hodnoty jednotlivých aktív a pasív Spoločnosti v dôsledku zmien trhových cien. V rámci trhového rizika Spoločnosť identifikuje najmä tieto riziká : menové, úrokové, cenové a akciové.

#### a) Menové riziko

Spoločnosť je vystavená menovému riziku vyplývajúceho z nepriaznivého pohybu výmenných kurzov, nakoľko vstupuje do obchodných záväzkových vzťahov aj v cudzej mene.

#### b) Úrokové riziko

Vzhľadom na skutočnosť, že Spoločnosť ani počas roka, ani k 31.12.2012 nevlastnila vlastné portfólio cenných papierov nebola Spoločnosť vystavená úrokovému riziku z cenných papierov. Úrokové riziko vyplývajúce z termínované vklady v bankách, ktoré sú bez viazanosti a splatné na požiadanie je nízke.

#### c) Cenové riziko

K 31.12.2012 spoločnosť nevlastnila žiadne majetkové cenné papiere a nebola vystavená riziku zmeny cien majetkových cenných papierov.

#### d) Akciové riziko

Keďže spoločnosť v roku 2012 nevykonávala vlastné obchody, nebola vystavená akciovému riziku.

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.

v EUR

| <b>Majetok</b>                    | do<br>1 mesiaca | od 1m<br>do 3m | od 3m<br>do 1 roka | od 1 roka<br>do 5 rokov | nad 5 rokov | nešpecifiko-<br>vané | celkom         |
|-----------------------------------|-----------------|----------------|--------------------|-------------------------|-------------|----------------------|----------------|
| Peňažné prostriedky a ekvivalenty | 108 348         |                |                    |                         |             |                      | 108 348        |
| Pohľadávky                        | 37 905          |                |                    |                         |             |                      | 37 905         |
| Ostatný majetok                   | 4 008           | 45 476         |                    |                         |             | 1 103                | 50 587         |
| <b>Spolu aktíva</b>               | <b>150 261</b>  | <b>45 476</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>                | <b>0</b>    | <b>1 103</b>         | <b>196 840</b> |
| <b>Záväzky</b>                    | do<br>1 mesiaca | od 1m<br>do 3m | od 3m<br>do 1 roka | od 1 roka<br>do 5 rokov | nad 5 rokov | nešpecifiko-<br>vané | celkom         |
| Záväzky                           | 46 258          | 498            |                    |                         |             |                      | 46 756         |
| Daňové záväzky                    | 3 595           |                |                    |                         |             |                      | 3 595          |
| Vlastné imanie                    |                 |                |                    |                         |             | 137 500              | 137 500        |
| Zisk bežného roka                 |                 |                |                    |                         |             | 8 989                | 8 989          |
| <b>Spolu pasíva</b>               | <b>49 853</b>   | <b>498</b>     | <b>0</b>           | <b>0</b>                | <b>0</b>    | <b>146 489</b>       | <b>196 840</b> |

#### Riziko likvidity

Riziko likvidity definuje Spoločnosť ako riziko straty spojené s neschopnosťou Spoločnosti plniť svoje záväzky z dôvodu nedostatkov pohotovo likvidných prostriedkov – t.j. hotovosti a zostatkov na bankových účtoch.

#### Operačné riziko

Operačné riziko Spoločnosti definuje ako riziko straty vplyvom nedostatkov či zlyhania vnútorných procesov, ľudského faktoru alebo systému alebo riziko straty vplyvom vonkajších skutočností. Spoločnosť posudzuje právne riziko také ako riziko operačné.

#### Riziko koncentrácie

Spoločnosť definuje riziko koncentrácie ako riziko straty v dôsledku nadmerného vystavenia sa určitému typu rizika voči protistrane alebo skupine protistrán s podobnými charakteristikami (t.j. rovnaké odvetvie, určitá zemepisná oblasť, rovnaký typ podnikania a podobne). Riziko koncentrácie vzniká ako dôsledok nedostatočnej diverzifikácie poskytovaných služieb. Keďže Spoločnosť počas roka 2012 neuskutočňovala obchody na vlastný účet, nebola vystavená tomuto typu riziku.

#### Opravy chýb minulých účtovných období

Vzhľadom na skutočnosť, že Spoločnosť vznikla v roku 2012 nevznikli počas roka 2012 žiadne opravy chýb minulých účtovných období.

| Číslo riadku | 12.Náklady účtovnej jednotky voči audítorovi za účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|              | Overenie účtovnej závierky                                      | 2 000                 | 0                                            |
|              | Ostatné audítorské služby                                       | 500                   | 0                                            |
|              | Spolu                                                           | 2 500                 | 0                                            |

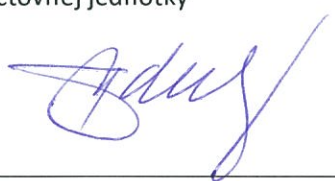
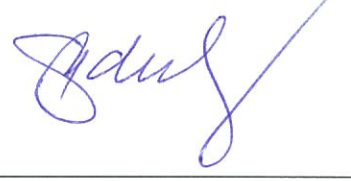
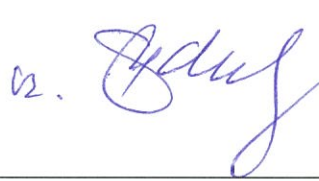
#### Príjmy členov orgánov spoločnosti k 31.12.2012

v EUR

| Príjmy členov orgánov       | Súčasní členovia |    |            |    |           |    |
|-----------------------------|------------------|----|------------|----|-----------|----|
|                             | štatutárnych     |    | riadiacich |    | dozorných |    |
|                             | BO               | PO | BO         | PO | BO        | PO |
| Príjmy zo závislej činnosti | 0                | 0  | 3 863      | 0  | 0         | 0  |
| Nepeňažné príjmy            | 0                | 0  | 0          | 0  | 0         | 0  |
| Záruky za záväzky           | 0                | 0  | 0          | 0  | 0         | 0  |
| Vyplatené preddavky         | 0                | 0  | 0          | 0  | 0         | 0  |

| Ozna-<br>čenie | POLOŽKA                                                 | Bežné účtovné<br>obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|---------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>a</b>       | <b>b</b>                                                | <b>1</b>                 | <b>2</b>                                           |
| 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              |                          |                                                    |
| 12.            | Hodnoty odovzdané do správy                             |                          |                                                    |
| 13.            | Hodnoty v evidencii                                     |                          |                                                    |
|                | <b>Iné aktíva spolu</b>                                 |                          |                                                    |

| Ozna-<br>čenie | POLOŽKA                                     | Bežné účtovné<br>obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|---------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>a</b>       | <b>b</b>                                    | <b>1</b>                 | <b>2</b>                                           |
| 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                   |                          |                                                    |

| Ozna-<br>čenie                                                                                  | POLOŽKA                                                  | Bežné účtovné<br>obdobie                                                           | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| a                                                                                               | b                                                        | 1                                                                                  | 2                                                                                    |
| x                                                                                               | Iné pasíva                                               | x                                                                                  | x                                                                                    |
| 6.                                                                                              | Záväzky z bankových záruk                                |                                                                                    |                                                                                      |
| 7.                                                                                              | Záväzky z ručenia                                        |                                                                                    |                                                                                      |
| 8.                                                                                              | Záväzky zo záložných práv a zálohov                      |                                                                                    |                                                                                      |
| 9.                                                                                              | Cenné papiere prevedené zabezpečovacím<br>prevodom práva |                                                                                    |                                                                                      |
| 10.                                                                                             | Práva iných k veciam a právam fondu                      |                                                                                    |                                                                                      |
| 11.                                                                                             | Hodnoty prevzaté do správy                               |                                                                                    |                                                                                      |
| 12.                                                                                             | Záväzky v evidencii                                      |                                                                                    |                                                                                      |
|                                                                                                 | <b>Iné pasíva spolu</b>                                  |                                                                                    |                                                                                      |
| Podpisový záznam<br>štatutárneho orgánu alebo<br>člena štatutárneho orgánu<br>účtovnej jednotky |                                                          | Podpisový záznam fyzickej osoby<br>zodpovednej za zostavenie<br>poznámok           | Podpisový záznam osoby<br>zodpovednej za vedenie<br>účtovníctva                      |
|               |                                                          |  |  |