

SÚVAHA

obchodníka s cennými papiermi
zostavená k 31.12.2014
(v celých eurách)

Za obdobie od

mesiac

0 1

rok

2 0 1 4

do

mesiac

1 2

rok

2 0 1 4

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0 1

2 0 1 3

do

1 2

2 0 1 3

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 3 0 1 2 0 1 1

Účtovná závierka☒ riadna☐ mimoriadna☐ priebežná**Účtovná závierka**☒ zostavená☐ schválená**IČO**

4 7 2 3 2 4 9 8

DIČ

2 0 2 3 1 8 3 7 4 5

Kód SK NACE

6 6 . 1 2 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

I n f i n i t y C a p i t a l , o . c . p . a . s .

Sídlo účtovnej jednotky**Ulica**

K O P Č I A N S K A

Číslo

8 , 1 0

PSČ

8 5 1 0 1

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

0 2 / 4 4 8 8 1 5 3 0

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 27.03.2015	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
Schválené dňa:			

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účt. obdobie	Predchádz. účt. obdobie
a	b	c	1	2
x	Aktíva	x	x	x
1.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	3,4	53 033	151 735
2.	Pohľadávky voči klientom	5	238 641	81 653
a)	z poskytnutých investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností	5	238 641	81 653
b)	z pôžičiek poskytnutých klientom			
3.	Cenné papiere na obchodovanie			
4.	Deriváty			
5.	Cenné papiere na predaj			
6.	Upísané cenné papiere na imiestnenie			
7.	Pohľadávky voči bankám			
a)	z obrátených repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé			
8.	Úvery a obrátené repoobchody		700 000	
a)	obrátené repoobchody			
b)	ostatné krátkodobé		700 000	
c)	dlhodobé			
9.	Podiely na základnom imaní v dcérskych účtovných jednotkách a v pridružených účtovných jednotkách	6	2 500	
a)	v účtovných jednotkách z finančného sektora			
b)	ostatných účtovných jednotkách	6	2 500	
10.	Obstaranie hmotného majetku a nehmotného majetku			
11.	Nehmotný majetok	7	800	1 448
12.	Hmotný majetok	8	20 060	26 607
a)	neodpisovaný			
a).1.	pozemky			
a).2.	ostatný			
b)	odpisovaný	8	20 060	26 607
b).1.	budovy			
b).2.	ostatný	8	20060	26 607
13.	Daňové pohľadávky			
14.	Ostatný majetok	9	6595	7 674
	Aktíva spolu		1 021 629	269 117

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
x	Pasíva	x	x	x
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 9)	10,11	746 552	42 339
1.	Závazky voči bankám splatné na požiadanie			
2.	Závazky voči klientom			
3.	Ostatné záväzky voči bankám			
a)	z repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé			
4.	Závazky z cenných papierov predaných na krátko			
5.	Deriváty			
6.	Závazky z úverov,pôžičiek a z repoobchodov		700 000	
a)	z repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé		700 000	
c)	dlhodobé			
7.	Ostatné záväzky	10	46 552	42 339
a)	Ostatné záväzky - krátkodobé	10	42 810	38 597
b)	Ostatné záväzky - dlhodobé	10	3 742	3 742
8.	Podriadené finančné záväzky	11		
9.	Daňové záväzky			
a)	splatná daň z príjmov			
b)	odložený daňový záväzok			
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 10 až 17)	1	275 077	226 778
10.	Základné imanie, z toho	1	150 000	132 500
a)	upísané základné imanie	1	150 000	150 000
b)	pohľadávky voči akcionárom (x)	1		-17500
11.	Vlastné akcie (x)			
12.	Emisné ážio x/(x)			
13.	Kapitalové fondy	1	73 120	70 770
a)	rezervný fond	1	16639	14 289
b)	ostatné x/(x)	1	56481	56 481
14.	Fondy tvorené zo zisku po zdanení			
15.	Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z minulých rokov x/(x)	1	21158	
16.	Zisk alebo strata v schvaľovacom konaní x/(x)			
17.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	1	30799	23508
	Pasíva spolu		1 021 629	269 117

VÝKAZ ZISKOV A STRÁTobchodníka s cennými papiermi
zostavený k 31.12.2014

(v celých eurách)

Za obdobie od

mesiac

0 1

rok

2 0 1 4

do

mesiac

1 2

rok

2 0 1 4

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0 1

2 0 1 3

do

1 2

2 0 1 3

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 3

0 1

2 0 1 1

Účtovná závierka☒ riadna**Účtovná závierka**☒ zostavená☐ mimoriadna☐ schválená☐ priebežná**IČO**

4 7 2 3 2 4 9 8

DIČ

2 0 2 3 1 8 3 7 4 5

Kód SK NACE

6 6 . 1 2 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

I n f i n i t y C a p i t a l , o . c . p . a . s .

Sídlo účtovnej jednotky**Ulica**

K O P Č I A N S K A

Číslo

8 , 1 0

PŠČ

8 5 1 0 1

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

0 2 / 4 4 8 8 1 5 3 0

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 27.03.2015	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
Schválené dňa:			

Označenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
1.	Výnosy z odplát a provízií	12	255 501	207 986
2.	Výnosy z úrokov a z úverov poskytnutých v rámci poskytovania investičných služieb			
a.	Náklady na odplaty a provízie	13	34 640	31 613
3.b.	Čistá tvorba rezerv na záväzky z investičných služieb, investičných činností a vedľajších služieb			
I.	Čistý zisk alebo strata z poskytovania investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností		220 861	176 373
4.c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi			
5.d.	Ziska alebo strata z derivátov			
6.e.	Ziska alebo strata z operácií s devízami a s majetkom a záväzkami ocenenými cudzou menou			
7.f.	Zisk/strata z úrokov z investičných nástrojov			
II.	Zisk alebo strata z obchodovania			
8.	Výnosy z úrokov a obdobné výnosy	14	93 780	607
9.	Výnosy z vkladov do základného imania			
10.g.	Zisk alebo strata z predaja iného majetku a z prevodu majetku			
11./h.	Zisk/strata z čistého zrušenia zníženia hodnoty/zníženia hodnoty majetku a z odpísaného/odpísania majetku	15	(582)	(76)
12.	Výnosy zo zrušenia rezerv ma ostatné záväzky			
13.	Ostatné prevádzkové výnosy	16	30 230	31 667
i.	Personálne náklady	17	105 237	71 288
i.1.	mzdové a sociálne náklady	17	104 467	70 901
i.2.	ostatné personálne náklady	17	770	387
j.	Náklady na tvorbu rezerv na ostatné záväzky			
k.	Odpisy	18,19	8 996	4 970
k.1.	odpisy hmotného majetku	18	8 348	4 322
k.2.	odpisy nehmotného majetku	19	648	648
l.	Zníženie hodnoty majetku			
l.1.	zníženie hodnoty hmotného majetku			
l.2.	zníženie hodnoty nehmotného majetku			
m.	Ostatné prevádzkové náklady	20	127 464	106 067
n.	Náklady na financovanie	21,22	68 294	2 719
n.1.	náklady na úroky a podobné náklady	21	67 942	2 198
n.2.	dane a poplatky	22	352	521
14./o.	Podiel na zisku alebo strate v dcérskych účtovných jednotkách a pridružených účtovných jednotkách	23		
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie pred zdanením		34 298	23 527
p.	Daň z príjmov			
p.1.	splatná daň z príjmov		3 499	19
p.2.	odložená daň z príjmov			
B.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení		30799	23508

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O OBCHODNÍKOVI S CENNÝMI PAPIERMI**Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Infinity Capital, o.c.p., a.s., Turčianska 31/A, 821 09 Bratislava

Založenie spoločnosti:

Akciová spoločnosť Infinity Capital, o.c.p., a.s. bola založená bez výzvy na upisovanie akcií zakladateľskou zmluvou spísanou dňa 8.2.2010 do notárskej zápisnice N 45/2010, Nz 3927/2010, NCRIs 4025/2010 v znení jej dodatku č. 1 vo forme notárskej zápisnice N 4/2011, Nz 342/2011, NCRIs 347/2011 zo dňa 7.1.2011 v zmysle §§ 154 - 220a Zák. č. 513/1991 Zb.

Do obchodného registra bola zapísaná dňa 13.1.2011 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka číslo 5194/B

Rozhodnutím NBS č.ODT-12930/2010 zo dňa 9.12.2010, ktoré rozhodlo právoplatnosť 5.11.2011, povolilo poskytnutie investičných služieb a vznik obchodníka s cennými papiermi s obchodným menom Infinity Capital, o.c.p., a.s. so sídlom Turčianska 31/A, 821 09 Bratislava. Dňa 12.mája 2011 NBS povolila začatie vykonávania povolených činností.

Predmet činnosti spoločnosti:

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, d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti, e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnať v hotovosti alebo sa môžu vyrovnať v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán; to neplatí, ak k takému vyrovnaniu dochádza z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy, f) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty neuvedené v § 5 ods. 1 písm. f) zákona o cenných papieroch, týkajúce sa komodít, ktoré neslúžia na podnikateľské účely, majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a sú zúčtované alebo vyrovnávané prostredníctvom systémov zúčtovania a vyrovnania alebo podliehajú obvyklým výzvam na doplnenie aktív, g) finančné rozdielové zmluvy

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, d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti, e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnať v hotovosti alebo sa môžu vyrovnať v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán; to neplatí, ak k takému vyrovnaniu dochádza z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy, f) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty neuvedené v § 5 ods. 1 písm. f) zákona o cenných papieroch, týkajúce sa komodít, ktoré neslúžia na podnikateľské účely, majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a sú zúčtované alebo vyrovnávané prostredníctvom systémov zúčtovania a vyrovnania alebo podliehajú obvyklým výzvam na doplnenie aktív, g) finančné rozdielové zmluvy

riadenie portfólia vo vzťahu k finančným nástrojom: a) prevoditeľné cenné papiere, b) nástroje peňažného trhu, c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania, d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti, e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnať v hotovosti alebo sa môžu vyrovnať v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán; to neplatí, ak k takému vyrovnaniu dochádza z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy, f) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty neuvedené v § 5 ods. 1 písm. f) zákona o cenných papieroch, týkajúce sa komodít, ktoré neslúžia

na podnikateľské účely, majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a sú zúčtované alebo vyrovnávané prostredníctvom systémov zúčtovania a vyrovnania alebo podliehajú obvyklým výzvam na doplnenie aktív, g) finančné rozdielové zmluvy

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, d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti, e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnávať v hotovosti alebo sa môžu vyrovnávať v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán; to neplatí, ak k takému vyrovnaniu dochádza z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy, f) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty neuvedené v § 5 ods. 1 písm. f) zákona o cenných papieroch, týkajúce sa komodít, ktoré neslúžia na podnikateľské účely, majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a sú zúčtované alebo vyrovnávané prostredníctvom systémov zúčtovania a vyrovnania alebo podliehajú obvyklým výzvam na doplnenie aktív, g) finančné rozdielové zmluvy

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, d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti, e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnávať v hotovosti alebo sa môžu vyrovnávať v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán; to neplatí, ak k takému vyrovnaniu dochádza z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy, f) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty neuvedené v § 5 ods. 1 písm. f) zákona o cenných papieroch, týkajúce sa komodít, ktoré neslúžia na podnikateľské účely, majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a sú zúčtované alebo vyrovnávané prostredníctvom systémov zúčtovania a vyrovnania alebo podliehajú obvyklým výzvam na doplnenie aktív, g) finančné rozdielové zmluvy

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

vykonávanie investičného prieskumu a finančnej analýzy alebo inej formy všeobecného odporúčania týkajúceho sa obchodov s finančnými nástrojmi, V súlade s ustanovením § 59 ods. 3 zákona o cenných papieroch môže spoločnosť Infinity Capital, o.c.p., a.s. vykonávať investičné služby podľa § 6 ods. 1 písm. a), b) a d) zákona o cenných papieroch vo vzťahu k investičným nástrojom podľa § 5 ods. 1 písm. e), g) a i) zákona o cenných papieroch len pod podmienkou, že investičné služby podľa § 6 ods. 1 písm. a), b) a d) zákona o cenných papieroch vo vzťahu k investičným nástrojom podľa § 5 ods. 1 písm. e), g) a i) zákona o cenných papieroch budú vykonávané len prostredníctvom banky, pobočky zahraničnej banky, zahraničnej banky, obchodníka s cennými papiermi, pobočky obchodníka s cennými papiermi, zahraničného obchodníka s cennými papiermi, ktoré majú platné povolenie na poskytovanie investičných služieb, umožňujúce vykonávať prijímanie a postupovanie pokynov klienta, vykonanie pokynu klienta a riadenie portfólia vo vzťahu k finančným nástrojom podľa § 5 ods. 1 písm. e), g) a i) zákona o cenných papieroch.

Spoločnosť začala reálne vykonávať svoju činnosť v júni 2011 v predmete podnikania, a to poskytnutím investičnej služby - vykonanie pokynu klienta na jeho účet.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a následne, za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30.apríla 2014.

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decembru 2013 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 11.06.2014

Schválenie audítora:

Spoločnosť má povinnosť overenia účtovnej závierky audítormi.

Informácie o konsolidovanom celku:

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky žiadnej spoločnosti.

Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a štruktúra akcionárov:**Štatutárny orgán – predstavenstvo:****Ing. Cyril Matejkin - predseda**

Turčianska 31/A

Bratislava 821 09

Vznik funkcie: 13.01.2011

Ing. Peter Bálint - člen

Brestovská 113

Humenné 066 01

Vznik funkcie: 13.01.2011

Ing. Viliam Ruman - člen

Laborecká 15

Humenné 066 01

Vznik funkcie: 13.01.2011

Konanie menom spoločnosti:

Za spoločnosť konajú a podpisujú spolu dvaja členovia predstavenstva, a to tak, že k napísanému obchodnému menu alebo k odtlačku pečiatky s obchodným menom spoločnosti pripoja svoje vlastnoručné podpisy.

Dozorná rada:**Ing. Pavel Parák**

Topoľová 405/22

Myjava 907 01

Vznik funkcie: 10.10.2013

Marian Štvrtecký

Bednárova 28/1

Myjava 907 01

Vznik funkcie: 29.10.2011

Ing. Ján Kavec , M.B.A., CSc.

Pod Lesom 15

Bratislava 841 05

Vznik funkcie: 29.10.2011

Základné imanie:

150 000 EUR Rozsah splatenia: 150 000 EUR (od 05.04.2014)

Akcie:

Počet: 300

Druh: kmeňové

Podoba: zaknihované

Forma: akcie na meno

Menovitá hodnota: 500 EUR

Obmedzenie prevoditeľnosti akcií na meno: prevoditeľnosť akcií podmienená súhlasom predstavenstva

Akcionár:

Ing.Cyril Matejkin, Turčianska 31/A, 821 09 Bratislava (od 14.8.2013)

Štruktúra akcionárov:

por. číslo	názov	hodnota podielu na základom imaní				výška podielu na hlasovacích právach	
		euro		%		%	
		k 31.12.2012	k 30.9.2013	k 31.12.2012	k 30.9.2013	k 31.12.2012	30.9.2013
1	Ing.Miroslav Kacej	62 500,00	0,00	50%	0%	50%	0%
	počet ks akcií	125	0	50%	0%	50%	0%
	nominálna hodnota EUR/ks	500,00	0,00	x	x	x	x
2	Ing.Cyril Matejkin	62 500,00	150 000,00	50%	100%	50%	100%
	počet ks akcií	125	300	50%	100%	50%	100%
	nominálna hodnota EUR/ks	500,00	500,00	x	x	x	x
spolu		125000,00	150 000,00	100%	100%	100%	100%
spolu počet ks akcií		250	300	100%	100%	100%	100%
menovitá hodnota EUR/ks		500,00	500,00				
menovitá hodnota s emisným kurzom EUR/ks		500,00	500,00				

B. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

Poznámky k účtovnej závierke obchodníka s cennými papiermi sa členia na tieto časti:

- A. Všeobecné informácie o obchodníkovi s cennými papiermi,
- B. Použité účtovné zásady a metódy,
- C. Prehľad o peňažných tokoch,
- D. Prehľad zmien vo vlastnom imaní,
- E. Prehľad o majetku klientov,
- F. Poznámky k položkám súvahy a k položkám výkazu ziskov a strát,
- G. Ostatné poznámky.
- H. Prehľad o iných aktívach a iných pasívach (Podsúvaha).

1. Informácie o východiskách pre zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka bola zostavená na základe predpokladu nepretržitého trvania obchodníka s cennými papiermi. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Poznámky obsahujú informácie o

- všeobecné informácie o spoločnosti
- informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov
- štruktúra akcionárov
- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach
- údaje o trhovom riziku

- podielových cenných papieroch a vkladoch v dcérskych účtovných jednotkách
- významných položkách uvedených v súvahe a výkaze ziskov a strát
- osobách s osobitým vzťahom k účtovnej jednotke
- opravách 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 účtovnej jednotky, v tomto prípade sa uvádza vplyv týchto zmien na vlastné imanie ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- ďalšie informácie o výsledku hospodárenia a finančnej situácii účtovnej jednotky, ktoré sú významné pre užívateľov účtovnej závierky
- udalostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom zostavenia účtovnej závierky
- prehľade peňažných tokov s použitím nepriamej metódy

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

Poznámky sú zostavené podľa Opatrenia MF SR z 18. Decembra 2007 č. 26307/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek účtovnej závierky, obsahovom vymedzení týchto položiek a rozsahu údajov určených z účtovnej závierky na zverejnenie pre obchodníkov s cennými papiermi. V súlade s Opatreniami MF SR zo dňa 18.12.2007 došlo ku zmene podoby účtovných výkazov. O majetku klientov, ktorí zverejnili OCP v rámci poskytovania investičných služieb a zároveň o záväzkoch na vrátenie tohto majetku sa účtuje na podsúvahových účtoch.

Analytické účty sa vytvárajú najmä pre potreby zostavenia účtovnej závierky, najmä poznámok účtovnej závierky, zostavenia výkazov a pre potreby riadenia obchodníka s cennými papiermi.

Zásady pre členenie účtov finančného majetku a finančných záväzkov:

Z časového hľadiska sa účty finančného majetku a finančných záväzkov členia na

- a) krátkodobé, ak ich dohodnutá doba splatnosti je do jedného roka vrátane
- b) dlhodobé, ak ich dohodnutá doba splatnosti je viac ako jeden rok.

Finančné prostriedky a cenné papiere klientov v podsúvahovej evidencii:

Spoločnosť o finančných prostriedkoch a cenných papieroch klientov účtuje/vedie evidenciu v podsúvahovej evidencii v súlade s §§ 46-47 Opatrenia MF SR 26307/2007-74 z 18.12.2007 v znení Opatrenia MF SR 24547/2008-74 z 10.12.2008 a 27014/2010-74 z 27.12.2010.

Spoločnosť nepoužíva klientove finančné nástroje na financovanie vlastných obchodov alebo obchodov iných klientov. Finančné prostriedky a finančné nástroje, poskytnuté spoločnosti klientmi za účelom realizácie investičných služieb nie sú majetkom spoločnosti a sú účtované v podsúvahovej evidencii. Spoločnosť eviduje aktíva klientov na investičných účtoch. Peniaze klientov vedie spoločnosť na osobitných bankových účtoch – zberných klientských bankových účtoch. Obchody uzatvorené na účet klientov sú zúčtované a vyrovnávané priamo oproti zbernému účtu. Zostatky na zberných účtoch nesmú poklesnúť pod sumu kladných zostatkov investičných účtov zníženú o sumu pohľadávok z obchodov uzavretých na účty klientov a zvýšenú o sumu záväzkov z obchodov uzatvorených na účty klientov. Spoločnosť inkasuje poplatky spojené s poskytovaním investičných služieb v čase ich poskytnutia a ich suma je povinná z klientskeho účtu na svoj bankový účet previesť najmenej raz mesačne. Úroky z peňazí klientov vedených na zbernom účte sú príjmom spoločnosti. To neplatí o výnosoch z termínovaných vkladov, ktoré sú realizované na účty jednotlivých klientov, ktorí spĺňajú podmienku minimálneho zostatku a spoločnosť sa o tom s klientom dohodne. Spoločnosť môže na požiadanie klienta otvoriť osobitný klientsky bankový účet oddelený od zberného účtu. V tomto prípade klient znáša všetky náklady spojené s jeho vedením a administratívny poplatok. Majetok klientov a záväzky voči klientom zo zverených hodnôt sú účtované na analytických účtoch 98/99

Časové rozlišovanie nákladov a výnosov, výdavkov a príjmov:

Ak pohľadávka alebo záväzok alebo iný príjem alebo výdavok, ktoré menia vlastné imanie obchodníka s cennými papiermi, sú za poskytovanie výkonu za určité obdobie a toto obdobie sa týka dvoch alebo viacerých období medzi bezprostredne po sebe nasledujúcimi účtovnými závierkami alebo inými

udalosťami ustanovenými všeobecne záväznými právnymi predpismi alebo účtovnou politikou obchodníka s cennými papiermi, takáto pohľadávka alebo záväzok alebo iný príjem alebo výdavok sa pri svojom vzniku nevykážu súvzťažne ako náklad alebo výnos v celej svojej hodnote, ale v primeranej časti ako súvahová položka časového rozlíšenia.

Časové rozlíšenie sa účtuje na analytických účtoch k účtom majetku a záväzkov, ak príjmy alebo výdavky prirastajú k majetku alebo záväzku. Ak príjmy alebo výdavky neprirastajú k majetku alebo záväzku, ale sú samostatným majetkom alebo záväzkom, účtujú sa na účtoch časového rozlíšenia v účtovej skupine 35.

Výnosy - úroky, poplatky a provízie:

Úrokové výnosy a úrokové náklady vzťahujúce sa k jednotlivým položkám majetku a záväzkov sú vykazované na príslušných účtoch týchto položiek. Výnosy z poplatkov a provízií vznikajú pri poskytovaných finančných službách, vrátane služieb spojených so správou cenných papierov, vrátane držiteľskej správy, služieb spojených s obchodovaním s cennými papiermi na účet klienta. Úroky, poplatky a provízie sú účtované do obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Účtovanie dane z príjmov:

Daň z príjmov sa ako náklad účtuje na účtoch účtovej skupiny 68.

Pri dani z príjmov sa osobitne účtuje

- a) splatná daň z príjmov za bežné účtovné obdobie a zdaňovacie obdobie
- b) odložená daň z príjmov do budúcich účtovných období a zdaňovacích období.

Účtovanie odloženej dane:

Obchodník s cennými papiermi účtuje o odloženej dani v súlade s §43 Opatrenia MF SR zo dňa 18.12.2007

Účtovanie dane z pridanej hodnoty:

Spoločnosť je platiteľom DPH.

Na ťarchu účtovej skupiny 34 – sa účtuje nárok na odpočítanie dane z pridanej hodnoty. V prospech účtovej skupiny 34 – Rôzne pohľadávky a záväzky sa účtuje daňová povinnosť účtovej jednotky z dane z pridanej hodnoty. Na účtovú skupinu 34 – Rôzne pohľadávky a záväzky sa účtuje o doklade o oprave základu dane z pridanej hodnoty pri znížení a zvýšení daňovej povinnosti z dane z pridanej hodnoty.

3. Informácie o použití nových účtovných zásad a nových účtovných metód v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím a o dôvodoch ich použitia a ich vplyve na výsledok hospodárenia a vlastné imanie obchodníka s cennými papiermi: -

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

Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky a záväzky pri ich vzniku spoločnosť oceňovala menovitou hodnotou v EUR. K 31.12.2014 bol vykonaný prepočet majetku a záväzkom kurzom ECB.

Zahraničné cenné papiere určené na obchodovanie obstarávacou cenou, ku dňu závierky reálnou cenou.

Podielové cenné papiere a vklady v obchodných spoločnostiach z rozhodujúcim vplyvom ku dňu závierky metódou vlastného imania

Nehmotný a hmotný majetok obstarávacou cenou.

Zásoby obstarávacou cenou.

5. Určenie dňa uskutočnenia účtovného prípadu:

Dňom uskutočnenia účtovného prípadu je deň, v ktorom dôjde k vzniku pohľadávky a záväzku, splnenia dodávky, platby záväzku, inkasa, započítania a postúpenia pohľadávky, prevzatia dlhu, poskytnutia a prijatia preddavku, výplate alebo prevzatia hotovosti, nákupu alebo predaji peňažných prostriedkov v cudzej mene, úhrady úveru alebo pôžičky, zistenia manka alebo škody na majetku alebo záväzkoch, schodku, prebytku majetku, vkladu do spoločnosti, pohybu majetku a k ďalším skutočnostiam.

Dňom uskutočnenia účtovného prípadu pri účtovaní o obchodovaní s cennými papiermi je deň vyrovnaní obchodu, pri účtovaní o zmene vkladov v spoločnostiach s rozhodujúcim vplyvom deň uzatvorenia obchodu.

Účtovné obdobie:

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. O skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, účtuje spoločnosť v období, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia. Ak nie je možné túto zásadu dodržať, účtuje spoločnosť v účtovnom období, v ktorom boli uvedené skutočnosti zistené. Uplatnenie tejto zásady vedie k používaniu účtov časového rozlíšenia.

6. Postupy odpisovania hmotného majetku a nehmotného majetku:

Spoločnosť sa riadi pri účtovaní hmotného a nehmotného majetku podľa §38 Opatrením MF SR 26307/2007-74 z 18.12.2007 v znení Opatrenia MF SR 24547/2008-74 z 10.12.2008 a 27014/2010-74 z 27.12.2010, zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a zákonom č.595/2003 Z.z. o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov.

O výdavkoch na obstaranie hmotného a nehmotného majetku sa účtuje na účet Obstaranie hmotného majetku a na účte Obstaranie nehmotného majetku účtovej skupiny 44. Konečný zostatok príslušného účtu obstarania majetku je obstarávacou cenou predmetného majetku. V deň zaradenia do užívania sa majetok preúčtuje na príslušný účet účtovej skupiny 43 Hmotný majetok a 47 Nehmotný majetok.

Za dlhodobý hmotný majetok sa považuje majetok, ktorého hodnota je viac ako 250 eur a doba použiteľnosti viac ako 1 rok.

Za dlhodobý nehmotný majetok sa považuje majetok, ktorého hodnota je viac ako 2.400 eur.

7. Zásady a postupy identifikácie majetku so zníženou hodnotou: -

8a. Zásady a postupy výpočtu výšky tvorby rezerv:

Spoločnosť sa riadi pri účtovaní rezerv §41 Opatrením MF SR 26307/2007-74 z 18.12.2007 v znení Opatrenia MF SR 24547/2008-74 z 10.12.2008 a 27014/2010-74 z 27.12.2010, zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a zákonom č.595/2003 Z.z. o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov.

Rezerva sa tvorí, ak je pravdepodobné, že obchodník s cennými papiermi má záväzok alebo inú povinnosť, ktorá je výsledkom minulých udalostí, ktorá môže mať neistú výšku alebo splatnosť, pričom konkrétny veriteľ alebo oprávnená osoba nemusia byť známe. Rezerva sa tvorí v prospech účtu toho druhu záväzku, ktorého je odhadom a súvzťažne na ľarchu účtu nákladov, na ktorý by sa súvzťažne účtoval záväzok, ktorého je rezerva odhadom. Zrušenie rezervy sa účtuje opačným zápisom. Ak ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka príslušný účet nákladov vykazuje záporný zostatok, tento sa preúčtuje v prospech účtu Výnosy 76 Ostatné prevádzkové výnosy. Ak vznikne záväzok, na ktorý bola rezerva vytvorená, účtuje sa o ňom zloženým účtovným zápisom súvzťažne na účet rezervy a na účet príslušného nákladu.

8b. Zásady a postupy výpočtu výšky tvorby opravných položiek:

Spoločnosť sa riadi pri účtovaní opravných položiek §40 Opatrením MF SR 26307/2007-74 z 18.12.2007 v znení Opatrenia MF SR 24547/2008-74 z 10.12.2008 a 27014/2010-74 z 27.12.2010.

Opravné položky sa tvoria na základe opatrnosti na ľarchu nákladov a tvoria sa k účtu majetku, ak zníženie hodnoty majetku v účtovníctve je preukázateľné a nie je trvalého charakteru. Ak zanikne riziko na ktoré boli vytvorené, sa zrušia v prospech výnosov. Spoločnosť vytvára opravnú položku k dlhodobému majetku, ak pri inventarizácii zistí, že netto hodnota majetku je dočasne výraznejšie vyššia ako je jeho úžitková hodnota. Opravnú položku k cenným papierom vytvára v prípade, že identifikuje ich dočasné znehodnotenie a nedokáže ich predať. Opravné položky k pohľadávkam tvorí, ak ide o pochybné pohľadávky, ktoré predstavujú riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí a na pohľadávky voči dlžníkom v konkurznom a vyrovnávacom konaní a na sporné pohľadávky.

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 (+)	379 511	240 260
Pohľadávky na úroky, odplaty a provízie (-)	(238 641)	(71 653)
Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(34 640)	(31 613)
Závazky za úroky, odplaty a provízie (+)		
Obrat strany Dt usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi (+)		
Pohľadávky za predané finančné nástroje (-)		
Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov finančných nástrojov (-)		
Závazky na zaplatenie kúpnej ceny FN		
Výnos z odpísaných pohľadávok (+)		
Náklady na zamestnancov a dodávateľov (-)	(300 996)	(172 876)
Závazky voči zamestnancom a dodávateľom (+)	29 519	35 735
Zvýšenie/zníženie prevádzkového majetku (-/+)	179 227	(76)
Zmena stavu krátkodobých pôžičiek klientom (+/-) na analytických účtoch prvotného zaúčtovania		
Zvýšenie/zníženie prevádzkových záväzkov (+/-)		
Zvýšenie/zníženie vkladov klientov (+/-)		
Zvýšenie/zníženie záväzkov voči dodávateľom (+/-)		
Iné krátkodobé záväzky +/-		
Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením		
Zaplatená daň z príjmov	(3 499)	(19)
Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	10 481	(242)

Peňažný tok z investičnej činnosti	x	x
Zmena stavu dlhodobého majetku (-/+)	8 996	(16 687)
Závazky z obstarania dlhodobého majetku (+)		
Výnosy z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (+)		
Pohl'adávky z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (-)		
Výnosy z dividend (+)		
Pohl'adávky na dividendy (-)		
Výnosy z prijímaných úrokov z vkladov a úverov (+)		
Pohl'adávky 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 (+/-)	(98 536)	
Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	(89 540)	(16 687)
Peňažný tok z finančnej činnosti		
Zvýšenie/zníženie vlastného imania (+/-)	48 299	31 008
Zvýšenie/zníženie prijatých dlhodobých úverov a finančného nájmu (+/-)		(68 750)
Náklady na úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (-)	(67 942)	(2 198)
Závazky za úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (+)		
Zaplatené dividendy		15 000
Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	(19 643)	(24 940)
Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene		
Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov		
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	151 735	193 604
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia	53 033	151 735

D. PREHĽAD ZMIEN VO VLASTNOM IMANÍ

Poznámka č.1

POLOŽKA	Akciový kapitál	Kapitalové fondy	Fondy z ocenenia	Nerozdelené zisky/straty	Spolu
b	1	2	3	4	5
Stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia	132 500	70 770		23 508	226 778
Zmeny v účtovnej politike					
Upravený stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia	132 500	70 770		23 508	226 778
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					
Zisk/strata bežného účtovného obdobia				30 799	30 799
Úplná zmena čistého obchodného imania					
Rozdelenie zisku/straty		2 350		-2 350	0
Zvýšenie/zníženie akciového kapitálu	17 500				17 500
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	150 000	73 120		51 957	245 077

E. PREHLAD O MAJETKU KLIENTOV

Poznámka č.2

Ozna- čenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
	Majetok klientov		
	Peňažné prostriedky klientov	1 177 644	599 443
	Cenné papiere klientov		
	Iné finančné nástroje klientov		
	Portfólia klientov		
	Pohľadávky klientov voči trhu	13 020 606	10 577 228
	Majetok klientov spolu	14 198 250	11 176 671
	Závázky voči klientom zo zvereného majetku		
	Závázky z peňažných prostriedkov klientov	14 198 250	11 176 671
	Závázky z cenných papierov klientov		
	Závázky z portfólií klientov		
	Závázky zo správy a uloženia cenných papierov		
	Závázky klientov voči trhu		
	Závázky z uschovania cenných papierov klientov		
	Závázky voči klientom zo zvereného majetku	14 198 250	11 176 671

F. POZNÁMKY K POLOŽKÁM SÚVAHY A K POLOŽKÁM VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****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	13 428	22 199
2	Bežné účty	38 841	129 130
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	52 269	151 329
6	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	52 269	151 329

Poznámka č.4

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	1 468	969
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	1468	969
6	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	1468	969
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	8	48
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	8	48
6	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	8	48
Číslo riadku	1.GBP Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Peňažné prostriedky v pokladni		
2	Bežné účty	-171	-130
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	-171	-130
6	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	-171	-130

Číslo riadku	1.MXN Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Peňažné prostriedky v pokladni		
2	Bežné účty	-501	-481
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	-501	-481
6	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	-501	-481

Číslo riadku	1.AUD Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Peňažné prostriedky v pokladni		
2	Bežné účty	-42	
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	-42	
6	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	-42	

Poznámka č.5

Číslo riadku	2.a). Pohľadávky voči klientom z poskytnutých služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Investičné služby	238 641	81 653
2	Vedľajšie služby		
3	Spolu	238 641	81 653

Poznámka č.6

Číslo riadku	9.b) Podiely na základnom imaní v dcérskych účtovných jednotkách	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	podiel na základnom imaní v s.r.o.	2 500	5 000
3	Spolu	2 500	5 000

Poznámka č.7

Číslo riadku	11. Nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Obstarávacia cena	3 230	3 230
2.	Odpisy	2 430	1 782
3.	Zníženie hodnoty		
4.	Účtovná hodnota	800	1 448

Poznámka č.8

Číslo riadku	12. Hmotný majetok odpisovaný	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Budovy		
2.	Obstarávacia cena		
3.	Odpisy		
4.	Zníženie hodnoty		
5.	Účtovná hodnota		
6.	Stroje a zariadenia		
7.	Obstarávacia cena	35 447	35 447
8.	Odpisy	17 188	8 840
9.	Zníženie hodnoty		
10.	Účtovná hodnota	18 259	26 607
	Spolu	18 259	26 607

Poznámka č.9

Číslo riadku	14.Ostatný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady budúcich období	6 595	5 078
2.	Príjmy budúcich období		2 596
	Spolu	6 595	7 674

INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE PASÍV SÚVAHY

SÚVAHA
B.PASÍVA

Poznámka č.10

Číslo riadku	7. Ostatné záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Dodávatelia	1 048	7 535
2.	Sociálny fond	1 119	729
3.	Nevyfakturované dodávky	6 707	2 114
4.	Rezerva na audit	4 100	4 100
5.	Rezerva účtovná závierka	1 300	1 300
6.	Rezerva na dovolenky vrátane odvodov	1 692	1 647
7.	Voči akcionárom		
9.	Voči zamestnancom	4 470	5012
9.	Voči štátnemu rozpočtu	17 034	11544
10.	Voči SP a ZP	2 643	2 809
11.	Rezerva na odmeny	3 742	5 530
12.	Ostatné služby	197	19
13.	Záväzky – obchodný podiel	2 500	
	Spolu	46 552	42 339

Poznámka č.11

Číslo riadku	8. Podriadené finančné záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Voči spoločníkovi		
2.	Voči spoločníkovi		
	Spolu	0	0

INFORMÁCIE O VÝZNAMNÝCH POLOŽKÁCH UVEDENÝCH VO VÝKAZE ZISKOV A STRÁT

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Poznámka č.12

Číslo riadku	1. Výnosy z odplát a provízií	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Výnosy z odplát a provízií, z toho	255 501	200 115
2.	z finančných n.	64 904	90 691
3.	držiteľská správa, vedenie	46 306	41 531
4.	správa portfólia	87 957	67 893
5.	Investičné poradenstvo	56 334	

Poznámka č.13

Číslo riadku	1. Náklady na odplaty a provízie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady na odplaty a provízie	34 640	31 613

Poznámka č.14

Číslo riadku	8. Výnosy z úrokov a obdobné výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Výnosy úroky	93 780	607

Spolu	93 780	607
-------	--------	-----

Poznámka č.15

Číslo riadku	11.h. Čistá strata zo zníženia hodnoty finančného majetku/čistý zisk zo zrušenia zníženia hodnoty finančného majetku a z úhrady odpísaných pohľadávok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Hrubá hodnota majetku na začiatku úč.o.		
2.	Úprava o zníženie hodnoty		
3.	Zvýšenie hodnoty majetku počas úč.o.	0	471
4.	Zrušenie zníženia hodnoty majetku počas úč.o.		
5.	Hrubá hodnota majetku na konci úč.o.		
6.	Úprava o zníženie hodnoty majetku na konci úč.o.	(582)	(547)
7.	Čistá účtovná hodnota majetku na konci úč.o.		
8.	Úhrada odpísaných pohľadávok		
	Spolu	(582)	(76)

Poznámka č.16

Číslo riadku	13. Ostatné prevádzkové výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Ostatné prevádzkové výnosy	30 230	31 667
	Spolu	30 230	31 667

Poznámky č.17

Číslo riadku	i. Osobné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Hrubé mzdy	77 351	48 708
2.	Hrubé mzdy-rezerva		1 788
3.	Poistenie	27 116	20 493
43.	Ostatné personálne náklady	770	299
	Spolu	105 237	71 228

Poznámka č.18

Číslo riadku	k.1. Odpisy hmotného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Budovy		
2.	Stroje a zariadenia	8 348	4 322
	Spolu	8 348	4 322

Poznámka č.19

Číslo riadku	k.2. Odpisy nehmotného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Softvér	648	648
	Spolu	648	648

Poznámka č.20

Číslo riadku	m. Ostatné prevádzkové náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Prenájom kancelárií	4 698	3 989
2.	Internet, telefón, poštovné	5 561	3 991
3.	Právne, ekonomické, notárske služby	15 635	12 321
4.	Drobný nehmotný majetok, licencie		20 606
5.	Depozitár CP poplatky	921	1 095
6.	Auditorské služby	4 100	4 100
7.	Poradenstvo	5 000	
8.	Reklama	7 000	8 999
9.	Ostatné služby	10 280	1 336
10.	Drobný hmotný majetok	935	2 793
11.	Kancelárske potreby	606	639
12.	Režijné náklady	339	79
13.	Predplatné	210	187
14.	Reklamné predmety		
15.	Reprezentačné	1312	477
16.	Poplatky	310	
17.	Prenájom softvér AMS	12 280	12 489
18.	Cestovné	6 589	5 697
19.	PHM	2 199	251
20.	Ostatné prevádzkové náklady	5 433	1 218
21.	Neupl. DPH-koef.	8 082	11 155
22.	Bankové poplatky	7 235	9 645
23.	Opravná položka		5 000
24.	Soft.slужby web.	28 739	
	SPOLU	127 464	106 067

Poznámky č.21

Číslo riadku	n.1. Náklady na úroky a obdobné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady úroky	67 942	2 198
	Spolu	67 942	2 198

Poznámka č .22

Číslo riadku	n.2. Dane a poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Súdne poplatky a iné poplatky	352	521
	Spolu	352	521

Poznámka č .23

Číslo riadku	14./o.Podiel na zisku v dcérskej účtovnej jednotke	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Podiel na zisku v dcérskej účt.jednotke	0	0
	Spolu	0	0

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	150 000	132 500
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.	Vklad do ostat.kap.fondov		
4.	Krátkodobé záväzky		
5.	Dlhodobé záväzky		

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

Po 31.12.2014 nenastali udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva.

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:

Spoločnosť k 31.12.2014 neúčtovala o oprave minulých účtovných období, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku jedného alebo viacerých predchádzajúcich účtovných období.

4. Návrh na rozdelenie zisku bežného účtovného obdobia:

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2014 zisk vo výške 30 799 euro rozhodne valné zhromaždenie.

5. Priemerný počet zamestnancov v účtovnom období:

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti k 31.12.2014 bol 7 zamestnancov.

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

Spoločnosť k 31.12.2014 neúčtovala o nákladoch a výnosoch, ktoré majú vplyv na splatnú daň z príjmov za prechádzajúce 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:

Spoločnosť k 31.12.2014 nemala takéto zamestnanecké pôžitky.

8. Výnos na akciu: -**9. Údaje o úverovom riziku:**

Spoločnosť k 31.12.2014 neposkytla v sledovanom období žiadny úver na obstaranie investičných nástrojov, nie je zaťažená úverovým rizikom. Spoločnosť nepoužíva investičné nástroje spojené s úverovým rizikom.

10. Údaje o trhovom riziku:

Spoločnosť ako obchodník s cennými papiermi vykonávajúca svoje činnosti podľa § 54 ods.12 Zákona o cenných papieroch a investičných službách č.566/2001 Z.z. sleduje vlastné zdroje a požiadavky na vlastné zdroje v súlade s opatrením Národnej banky Slovenska č.4/2007 z 13. marca 2007 o vlastných zdrojoch financovania bánk a požiadavkách na vlastné zdroje financovania bánk o vlastných zdrojoch financovania obchodníkov s CP a požiadavkách na vlastné zdroje financovania obchodníkov s CP, ktoré mení a dopĺňa Opatrenie Národnej banky Slovenska č. 10/2007 z 21.augusta a Opatrenie NBS č.17/2008 z 21.októbra 2008.

11. Údaje o ostatných druhoch rizík:

Spoločnosť ako obchodník s cennými papiermi vykonávajúca svoje činnosti podľa § 54 ods.12 Zákona o cenných papieroch a investičných službách č.566/2001 Z.z. sleduje vlastné zdroje a požiadavky na vlastné zdroje v súlade s opatrením Národnej banky Slovenska č.4/2007 z 13. marca 2007 o vlastných zdrojoch financovania bánk a požiadavkách na vlastné zdroje financovania bánk o vlastných zdrojoch financovania obchodníkov s CP a požiadavkách na vlastné zdroje financovania obchodníkov s CP, ktoré mení a dopĺňa Opatrenie Národnej banky Slovenska č. 10/2007 z 21.augusta a Opatrenie NBS č.17/2008 z 21.októbra 2008.

V rámci sledovania rizík podľa uvedeného opatrenia sleduje hlavné riziko, devízové riziko, riziko kapitálových nástrojov a operačné riziko.

12. Náklady účtovnej jednotky voči audítorovi za účtovné obdobie:

Číslo riadku	12.Náklady účtovnej jednotky voči audítorovi za účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Overenie účtovnej závierky	4 100	4 100
	Uisťovacie audítorské služby		
	Súvisiace audítorské služby		
	Daňové poradenstvo		
	Ostatné audítorské služby		
	Spolu	4 100	4 100

H. PREHĽAD O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH (PODSÚVAHA)

Spoločnosť k 31.12.2014 neevidovala iné aktíva a iné pasíva v podsúvahovej evidencii.