

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

31. 12. 2014

Sympatia Financie, o.c.p., a.s.
Plynárenská 7/B
821 09 Bratislava

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti **Sympatia Financie, o.c.p., a.s.:**

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Sympatia Financie, o.c.p., a.s., ktorá pozostáva zo súvahy k 31. decembru 2014 a výkazov ziskov a strát a ostatných súhrnných ziskov, zmien vo vlastnom imaní a peňažných tokov za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, a z poznámok, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky a jej objektívnu prezentáciu v súlade s Medzinárodnými štandardmi pre finančné výkazníctvo platnými v Európskej únii a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť internej kontroly účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Sympatia Financie, o.c.p., a.s. k 31. decembru 2014, výsledku jej hospodárenia a peňažných tokov za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade s Medzinárodnými štandardmi pre finančné výkazníctvo platnými v Európskej únii.

Bratislava, 30. júna 2015



D. P. F., spol. s r. o.
Černicová 6, 831 01 Bratislava
Licencia SKAU č. 140

Ing. Jana Paulenová
Audítorka
Licencia SKAU č. 442

Obchodný register Okresného súdu
Bratislava I, odd. Sro, vl. č. 23006/B

Súvaha k 31. decembru 2014

	31. december 2014 (EUR'000)	31. december 2013 (EUR'000)
MAJETOK		
Krátkodobý majetok		
Peniaze a peňažné ekvivalenty	137	44
Finančné investície na obchodovanie	-	-
Pôžičky a ostatný finančný majetok	1 498	1 415
Obchodné a iné pohľadávky	249	157
Dlhodobý majetok		
Pôžičky a ostatný finančný majetok	15	14
Nehnutelnosti, stroje a zariadenia	5	5
Nehmotný majetok	-	-
Majetok spolu	1 904	1 635
ZÁVÄZKY		
Krátkodobé záväzky		
Pôžičky	68	20
Obchodné a iné záväzky	623	123
Splatná daň z príjmov	3	-
Dlhodobé záväzky		
Pôžičky	-	-
Záväzky z dlhodobých zamestnaneckých požitkov	23	23
Odložené daňové záväzky	1	-
Záväzky spolu	718	166
VLASTNÉ IMANIE		
Základné imanie	730	1 262
Emisné ážio, kapitálové fondy a ostatné fondy	54	53
Kumulované zisky (straty) minulých období	154	149
Súhrnný zisk bežného obdobia	248	5
Vlastné imanie spolu	1 186	1 469

Poznámky tvoria neoddeliteľnú súčasť tejto účtovnej závierky.


Ing. Branislav Habán
predseda predstavenstva


Ing. Ivan Svítek
podpredseda predstavenstva

Výkaz ziskov a strát a ostatných súhrnných ziskov za rok končiaci sa 31. decembra 2014

	Rok končiaci sa 31. decembra 2014 (EUR'000)	Rok končiaci sa 31. decembra 2013 (EUR'000)
Výnosy z poplatkov a provízií		
Poplatky za finančné sprostredkovanie	846	829
	<u>846</u>	<u>829</u>
Náklady na poplatky a provízie	271	383
Prevádzkové výnosy		
Ostatné prevádzkové výnosy	3	-
	<u>3</u>	<u>-</u>
Prevádzkové náklady		
Personálne náklady	253	225
Náklady na odpisovanie a amortizáciu	3	2
Ostatné prevádzkové náklady	154	227
	<u>410</u>	<u>454</u>
Prevádzkový zisk (strata)	168	(8)
Čisté finančné výnosy (náklady)		
Úrokové výnosy	84	81
Úrokové náklady	(3)	-
Zisk (strata) z precenenia finančného majetku		(66)
Dividendy	-	-
Kurzové zisky (straty)	2	(2)
	<u>83</u>	<u>13</u>
Zisk (strata) pred zdanením	251	5
Splatná daň z príjmov	3	-
Odložená daň z príjmov	-	-
	<u>3</u>	<u>-</u>
ZISK (STRATA) PO ZDANENÍ	248	5
Súhrnný zisk za účtovné obdobie	248	5

Poznámky tvoria neoddeliteľnú súčasť tejto účtovnej závierky.


Ing. Branislav Habán
predseda predstavenstva


Ing. Ivan Svítek
podpredseda predstavenstva

Výkaz zmien vo vlastnom imaní za rok končiaci 31. decembra 2014

	<u>Základné imanie</u> <u>(EUR'000)</u>	<u>Emisné ážio a fondy</u> <u>(EUR'000)</u>	<u>Nerozdelený zisk (strata)</u> <u>(EUR'000)</u>	<u>Vlastné imanie spolu</u> <u>(EUR'000)</u>
Stav k 1. januáru 2013	1 262	36	167	1 465
Rozdelenie zisku za rok 2012	-	17	(17)	-
Súhrnný zisk za účtovné obdobie	-	-	(1)	(1)
Súhrnný zisk za účtovné obdobie	-	-	5	5
Stav k 31. decembru 2013	1 262	53	154	1 469
Rozdelenie zisku za rok 2013	-	1	-	1
Rozdiely zo zaokrúhlenia	(1)	-	-	(1)
Súhrnný zisk za účtovné obdobie	-	-	248	248
Zníženie ZI	(531)			(531)
Stav k 31. decembru 2014	730	54	402	1 186

Poznámky tvoria neoddeliteľnú súčasť tejto účtovnej závierky.



Ing. Branislav Habán
predseda predstavenstva



Ing. Ivan Svítek
podpredseda predstavenstva

Výkaz o peňažných tokoch za rok končiaci 31. decembra 2014

	Rok končiaci sa 31. decembra 2014 (EUR'000)	Rok končiaci sa 31. decembra 2013 (EUR'000)
Peňažné toky z prevádzkových činností:		
Súhrnný zisk za účtovné obdobie	248	5
Odpisy a amortizácia majetku	3	2
Zmena stavu odložených daňových pohľadávok a záväzkov	(1)	(1)
Zmena stavu obchodných a ostatných pohľadávok a záväzkov	(120)	21
Nákup a precenenie finančných investícií na obchodovanie	-	-
Zmena stavu ostatných dlhodobých záväzkov	1	1
Čisté peňažné prostriedky z prevádzkových činností	131	28
Peňažné toky z investičných činností:		
Nákup a predaj dlhodobého majetku	(1)	(1)
Nákup a precenenie finančného majetku	(84)	(34)
Čisté peňažné prostriedky z investičných činností	(85)	(35)
Peňažné toky z finančných činností:		
Rozdiely zo zaokrúhlenia	(1)	(1)
Prijaté pôžičky	48	-
Čisté peňažné prostriedky z finančných činností	47	(1)
Zmena stavu peňazí a peňažných ekvivalentov	93	(8)
Peniaze a peňažné ekvivalenty na začiatku obdobia	44	52
Peniaze a peňažné ekvivalenty na konci obdobia	137	44
Doplňkové údaje:		
Prijaté úroky	-	17
Zaplatené úroky	-	-
Prijaté dividendy	-	-
Zaplatené dane z príjmov	-	-
Prijaté dane z príjmov	-	-

Poznámky tvoria neoddeliteľnú súčasť tejto účtovnej závierky.


Ing. Branislav Habán
predseda predstavenstva


Ing. Ivan Svítek
podpredseda predstavenstva

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31. DECEMBRU 2014

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Obchodné meno a sídlo Spoločnosti

Sympatia Financie, o.c.p., a.s.
Plynárenská 7/B
821 09 Bratislava 2

Identifikačné číslo: 35 842 369
Daňové identifikačné číslo: 2021682025
Identifikačné číslo pre DPH: SK2021682025

Hlavné činnosti Spoločnosti

- obhospodarovanie portfólií
- nákup a predaj cenných papierov
- investičné poradenstvo

Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti v období od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 bol 11, z toho 2 vedúci zamestnanci.

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky počas roku 2014

Predstavenstvo	Ing. Branislav Habán, predseda predstavenstva Ing. Ivan Svítek, podpredseda predstavenstva
Dozorná rada	Ing. Daniel Keder Ing. Katarína Gabrišková Ing. Lucia Adamcová

Informácie o akcionároch účtovnej jednotky

V období od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 prišlo v Spoločnosti ku zníženiu základného imania na sumu 730.400,- EUR. V uvedenom období prišlo taktiež k zmene akcionárskej štruktúry. Spoločnosť v súčasnosti eviduje 2 200 ks zaknihovaných akcií na meno v nominálnej hodnote jednej akcie 332 euro. Zoznam akcionárov k dátumu závierky spolu s ich podielom je nasledovný:

Ing. Branislav Habán	1 100 ks akcií	50%
Marada Capital Services, a.s	1 100 ks akcií	50%

Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku, ktorý by mal zákonnú povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti. Valné zhromaždenie takisto schválilo návrh na vysporiadanie zisku po zdanení za rok

2013 týmto spôsobom:

- o časť vo výške 493,69 EUR ako prídela do zákonného rezervného fondu;
- o zvyšnú časť vo výške 4 443,20 EUR ako prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

SÚHRN HLAVNÝCH ÚČTOVNÝCH POSTUPOV

Nižšie sú uvedené hlavné účtovné postupy, ktoré boli použité pri zostavovaní tejto účtovnej závierky.

Základné zásady pre zostavenie účtovnej závierky

Individuálna účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená v súlade s Medzinárodnými štandardami pre finančné výkazníctvo (IFRS) vydanými Výborom pre medzinárodné účtovné štandardy a v súlade s interpretáciami vydanými Komisiou pre interpretáciu medzinárodného finančného výkazníctva schválenými Komisiou Európskej únie v zmysle smernice Európskeho parlamentu a Rady Európskej únie a rovnako v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

Účtovná závierka bola vypracovaná na princípe historických cien upravených precenením finančných investícií na obchodovanie na reálnu hodnotu (vrátane derivátových finančných nástrojov).

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Funkčná mena

Funkčnou menou je mena euro.

Prepočet cudzích mien

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na funkčnú menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia transakcie.

Majetok a záväzky v cudzej mene sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky prepočítali na funkčnú menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Kurzové zisky a straty z vyrovnania týchto transakcií a z prepočtu majetku a záväzkov v cudzej mene výmenným kurzom ku koncu roka sa účtujú vo výkaze ziskov a strát.

Nehnutelnosti, stroje a zariadenia

Nehnutelnosti, stroje a zariadenia sa vykazujú v historických cenách znížených o oprávky. Historické ceny zahŕňajú náklady, ktoré sa dajú priamo priradiť k obstaraniu danej položky majetku.

Výdavky po zaradení majetku do užívania sú kapitalizované len v prípade, ak je pravdepodobné, že Spoločnosti budú v súvislosti s danou položkou majetku plynúť dodatočné ekonomické úžitky a výdavky možno spoľahlivo stanoviť.

Umelecké diela sa neodpisujú. Ostatný majetok sa odpisuje:

- o motorové vozidlá: lineárne, 4 roky
- o počítačové a telekomunikačné vybavenie: lineárne, 2 – 6 rokov
- o nábytok a zariadenie: lineárne, 2 – 15 rokov

Konečná zostatková hodnota a životnosť aktív sa prehodnocuje a v prípade potreby sa upravuje ku každému súvahovému dňu.

V prípade, že je účtovná hodnota majetku vyššia ako jeho odhadovaná realizovateľná hodnota, okamžite sa zníži účtovná hodnota tohto majetku na jeho realizovateľnú hodnotu.

Zisky alebo straty plynúce z likvidácie a vyradenia položky majetku sa určia ako rozdiel medzi výnosom a účtovnou hodnotou majetku a sú zahrnuté do výkazu ziskov a strát.

Nehmotný majetok

Náklady vynaložené na obstaranie licencií a uvedenie softvéru do užívania sa kapitalizujú do nehmotného majetku. Nehmotný majetok sa odpisujú počas predpokladanej doby životnosti (tri roky).

Náklady spojené s údržbou počítačového softvéru sú účtované do nákladov pri ich vzniku.

Finančný majetok

Spoločnosť klasifikuje finančný majetok do nasledujúcich kategórií: finančné investície na obchodovanie, pôžičky a ostatný finančný majetok a obchodné a iné pohľadávky.

Finančné investície na obchodovanie

Finančný majetok sa vykazuje v tejto kategórii, ak bol majetok v zásade obstaraný za účelom predaja v krátkodobom časovom horizonte, alebo ak ho do tejto kategórie zaradilo vedenie. Finančné deriváty sa tiež charakterizujú ako držané na obchodovanie, ak nie sú určené ako zaistenie. Finančné investície na obchodovanie sú účtované a vykazované v reálnej hodnote a ich precenenie je účtované do finančných nákladov (výnosov).

Reálne hodnoty kótovaných finančných investícií vychádzajú z aktuálnych kótovaných cien ponuky na kúpu. V prípade, že trh pre finančný majetok nie je aktívny (alebo ak cenné papiere nie sú kótované), Spoločnosť použije oceňovacie metódy na stanovenie reálnej hodnoty. Tieto metódy zahŕňajú zohľadnenie nedávnych transakcií uskutočnených za bežných obchodných podmienok, zohľadnenie transakcií s inými porovnateľnými investíciami a analýzu diskontovaných peňažných tokov.

Pôžičky a ostatný finančný majetok a Obchodné a iné pohľadávky

Pôžičky a pohľadávky predstavujú nederivátový finančný majetok s pevnými alebo stanoviteľnými termínmi splátok, ktorý nie je kótovaný na aktívnom trhu. Pôžičky a pohľadávky sú zahrnuté do krátkodobého majetku s výnimkou, keď ich splatnosť presahuje 12 mesiacov od dátumu súvahy. V tomto prípade sú klasifikované ako dlhodobý majetok. V súvahe sú pôžičky a pohľadávky klasifikované v závislosti od ich vzniku ako *Obchodné a iné pohľadávky*, ak vznikli ako dôsledok bežného obchodného procesu a spoločnosť nepredpokladá získanie akéhokoľvek finančného výnosu vyplývajúceho z ich držby a ako *Pôžičky a ostatný finančný majetok*, ak vznikli za účelom získania úrokov ako výnosov z ich vlastníctva.

Peniaze a peňažné ekvivalenty

Peniaze a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, pokladničné hodnoty, vklady splatné na požiadanie a terminované vklady splatné do troch mesiacov.

Odložená daň

Odložená daň z príjmov sa účtuje v plnej výške záväzkovou metódou, na základe dočasných rozdielov medzi daňovou hodnotou majetku a záväzkov a ich účtovnou hodnotou. Odložená daň sa vypočíta použitím sadzby podľa platných daňových zákonov, resp. zákonov, ktoré sa považujú za platné k súvahovému dňu a u ktorých sa očakáva, že budú platiť v čase realizácie dočasných rozdielov.

Odložené daňové pohľadávky sa zaúčtujú v rozsahu ich realizovateľnosti, t.j. ak je pravdepodobné, že dočasné rozdiely budú uplatnené voči dosiahnutému zdaniteľnému zisku.

Zamestnanecké požitky

Závazok vykázaný v súvahe v súvislosti s plánom definovaných požitkov predstavuje súčasnú hodnotu

záväzku z definovaných požitkov k súvahovému dňu očistenú o nevykázané zisky alebo straty z úprav poistno-matematických odhadov a nákladov minulej služby. Záväzok z definovaných požitkov sa počíta raz ročne použitím metódy plánovaného ročného zhodnotenia požitkov (Projected Unit Credit Method). Súčasná hodnota záväzku z definovaných požitkov sa stanoví diskontovaním odhadovaných budúcich peňažných čerpaní za použitia úrokových sadzieb, ktoré sú aktuálne na trhu podnikových dlhopisov emitovaných v mene, v ktorej budú požitky vyplácané a ktorých termín splatnosti sa blíži k termínu príslušného penzijného záväzku.

Zisky a straty z odchýlok skutočného vývoja od pôvodných predpokladov a zo zmien v poistno-matematických predpokladoch, ktoré prevyšujú vyššiu z uvedených súm o viac ako 10% z hodnoty súčasnej hodnoty záväzku, sú časovo zohľadňované do výkazu ziskov a strát po dobu predpokladanej priemernej zostatkovej doby zamestnania príslušných zamestnancov.

Ostatné záväzky

Ostatné záväzky sa oceňujú v hodnote nákladov, ktoré sa predpokladajú na vyrovnanie záväzku.

Vykazovanie výnosov

Výnosy predstavujú reálnu hodnotu z predaja služieb v rámci bežných činností Spoločnosti po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, diskontov a zliav.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, kedy boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie dividendy.

RIADENIE FINANČNÉHO RIZIKA

Činnosti, ktoré Spoločnosť vykonáva, ju vystavujú rôznym finančným rizikám: trhovému riziku (vrátane menového rizika, rizika reálnej hodnoty a cenového rizika), úverovému riziku a riziku likvidity. Celkový program riadenia rizika sa zameriava na nepredvídateľnosť situácií na finančných trhoch a snaží sa o minimalizáciu možných nepriaznivých dopadov na finančné výsledky.

Menové riziko

Spoločnosť uskutočňuje svoje činnosti v rôznych menách a je vystavená menovým rizikám v dôsledku zmien výmenných kurzov cudzích mien. Toto riziko je stredné, celková čistá devízová pozícia spoločnosti bola ku dňu zostavenia závierky vo výške 131tisíc euro.

Ak by USD posilnilo/oslabilo voči EUR k 31. decembru 2014 (2013) o 10% a všetky ostatné premenné by zostali zachované, zisk pred zdanením by bol o 3 (3) tisíc euro vyšší/nížší.

Cenové riziko

Spoločnosť k dátumu zostavenia účtovnej závierky nevlastní žiadne majetkové cenné papiere a teda nie je vystavená riziku zmeny cien majetkových cenných papierov. Spoločnosť taktiež nie je vystavená riziku zo zmeny cien komodít.

Riziko úrokovej sadzby ovplyvňujúcej reálnu hodnotu a peňažné toky

Spoločnosť je vystavená riziku úrokovej sadzby v dôsledku pôžičky a finančných pohľadávok.

Pôžička a zmenky s pevnou úrokovou sadzbou vystavuje Spoločnosť riziku zmeny reálnej hodnoty.

Odhad reálnej hodnoty

Reálna hodnota finančných nástrojov obchodovaných na aktívnych trhoch je založená na kótovaných trhových cenách k dátumu súvahy.

Reálna hodnota finančných nástrojov, ktoré nie sú obchodované na aktívnych trhoch sa stanoví použitím oceňovacích metód.

Kreditné riziko

Spoločnosť neeviduje k súvahovému dňu znehodnotenú finančnú investíciu.

Kvalita finančného majetku sa posudzuje systémom interných ratingov.

Riziko likvidity

Spoločnosť uskutočňuje obozretné riadenie likvidity, udržiava si dostatočné množstvo peňažných prostriedkov.

Poznámky k položkám súvahy a k položkám výkazu ziskov a strát

Peniaze a peňažné ekvivalenty

	2014	2013
Hotovosť a ceniny	6	2
Bežné účty v banke	131	42
Krátkodobé bankové vklady	-	-
Spolu	137	44

Pôžičky a ostatný finančný majetok

	2014	2013
Krátkodobé pôžičky	-	-
Finančné zmenky	1 498	1 415
Dlhodobé pôžičky	15	14
Spolu	1 513	1 429

Prijaté pôžičky

	2014	2013
Krátkodobé pôžičky	68	-
Spolu	68	-

Základné imanie

Celkový počet kmeňových akcií je 2 200 ks s nominálnou hodnotou 332 euro za akciu. Všetky vydané akcie boli plne splatené.

Závazky z dlhodobých zamestnaneckých požitkov

Závazky z dlhodobých zamestnaneckých požitkov sú tvorené penzijnými záväzkami tvorenými ako fondy z vopred stanovenou výškou dôchodku a záväzkami zo sociálneho fondu.

Penzijné záväzky

Predpoklady	2013	2014
Vek odchodu do dôchodku	62	62
Nárast nominálnej mzdy	3%	3%
Sadzba dlhodobého úveru	8%	8%
Fluktuácia	9%	9%
Rezerva k 1.1.	20	21
Náklady na súčasnú službu	-	-
Úrokové náklady	1	1
Vykázané poistno-matematické straty	-	-
Náklady spolu	1	1
Vyplatené nároky	-	-
Súčasná hodnota záväzkov	15	15
Nevykázané poistno-matematické straty	7	6
Záväzok v súvahe k 31.12.	22	21

Sociálny fond

1.1. 2013		2
Tvorba		1
Čerpanie		(1)
31.12.2013		2
Tvorba		1
Čerpanie		(2)
31.12.2014		1

Personálne náklady

	2014	2013
<i>Mzdy a odmeny</i>	188	162
<i>Odmeny predstavenstva</i>	2	2
<i>Náklady na sociálne zabezpečenie</i>	65	57
<i>Penzijné náklady – fondy so stanovenými príspevkami</i>		-
<i>Penzijné náklady – fondy s vopred stanovenou výškou dôchodku</i>	1	1
<i>Odložené krátkodobé zamestnanecké požitky</i>	(3)	3
Spolu	253	225

Náklady na poplatky a ostatné prevádzkové náklady

	2014	2013
<i>Poplatky za IT a telekomunikácie</i>	44	47
<i>Poplatky brokerom, za správu a za vysporiadanie</i>	251	346
<i>Poplatky burze a depozitáru</i>	18	37
<i>Poplatky NBS</i>	2	1
<i>Poplatky GFI</i>	19	18
<i>Neodpočítateľná časť DPH</i>	11	22
<i>Nájomné a energie</i>	28	62
<i>Spotreba materiálu</i>	3	6
<i>Personalistika a poradenstvo</i>	10	53
<i>Audit</i>	2	2
<i>Ostatné</i>	37	16
	425	610

Úrokové výnosy

	2014	2013
<i>Úrokové výnosy z pôžičiek</i>	1	2
<i>Úrokové výnosy s cenných papierov na obchodovanie</i>	-	-
<i>Úrokové výnosy z finančných zmeniek</i>	83	78
<i>Úrokové výnosy z bankových vkladov</i>	-	1
	84	81

Zisk na akciu a zriedený zisk na akciu v nominálnej hodnote 332 EUR bol 112,79 EUR.

INÉ**Hodnoty prijaté od tretích osôb do správy a na nakladanie**

	2014	2013
<i>Riadenie portfólia cenných papierov</i>	30 151	33 031
<i>Riadenie portfólia derivátov</i>	84	1 422
<i>Riadenie portfólia Hedge-Fondov</i>	14 982	13 040
<i>Riadenie segregovaného portfólia</i>	9 342	10 520
Spolu	54 559	58 013

Transakcie so spriaznenými osobami

	2014	2013
Skupina Across a spoločnosti spriaznené s majiteľmi tejto skupiny		
<i>Poskytnuté tovary a služby</i>		
<i>Predaj služieb spriazneným stranám</i>		4
<i>Pohľadávky k 31. decembru</i>		1
<i>Finančné zmenky prijaté od skupiny</i>		
<i>Výnosové úroky</i>		11
<i>Pohľadávky k 31. decembru</i>		222
Branislav Habán a spriaznené osoby		
<i>Prijaté tovary a služby</i>		
<i>Nákup služieb od spriaznených strán</i>		10
<i>Závázky k 31. decembru</i>		3
Marada Capital Services		
<i>Prijaté tovary a služby</i>		
<i>Nákup služieb od spriaznených strán</i>	1	13
<i>Závázky k 31. decembru</i>	0	4
Polaris Finance SICAV		
<i>Poskytnuté tovary a služby</i>		
<i>Predaj služieb spriazneným stranám</i>	76	35
<i>Pohľadávky k 31. decembru</i>	22	16
Sympatia Advisors		
<i>Prijaté tovary a služby</i>		
<i>Nákup služieb od spriaznených strán</i>	5	
<i>Prijaté pôžičky</i>	15	
<i>Závázky k 31. decembru</i>	16	

Sympatia Advisors		
Poskytnuté tovary a služby		
Predaj služieb spriazneným stranám	22	
Pohľadávky k 31. decembru	26	
Polaris Finance		
Poskytnuté pôžičky	15	17
Pohľadávky k 31.decembru v nominálnej hodnote	15	17
Polaris Advisors Ltd.		
Prijaté pôžičky	50	
Nákladové úroky	2	
Záväzky k 31. decembru	52	

Udalosti po dátum, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje

Sympatia Financie, o.c.p., a.s. dňa 23. 1. 2015 požiadala o zmenu povolenia na poskytovanie investičných služieb. Navrhovaná zmena povolenia na poskytovanie investičných služieb sa týka nasledovných investičných služieb:

- hlavná investičná služba podľa §6, bod 1 písm. c) – obchodovanie na vlastný účet;
- hlavná investičná služba podľa §6, bod 1 písm. f) – upisovanie a umiestňovanie finančných nástrojov na základe pevného záväzku.

Národná banka Slovenska dňa 4. marca 2015 rozhodnutím č. ODT-895/2015-1 zúžila povolenie na poskytovanie investičných služieb o investičné činnosti podľa ustanovenia § 6 ods. 1 písm. c) zákona o cenných papieroch t. j. obchodovanie na vlastný účet a podľa ustanovenia § 6 ods. 1 písm. f) zákona o cenných papieroch, t.j. upisovanie a umiestňovanie finančných nástrojov na základe pevného záväzku.

Dňa 15.5.2015 a následne 4.6.2015 bola splatená časť finančných zmeniek v celkovej hodnote 531 200 €. Táto suma bola použitá na vyrovnanie záväzku zo zníženia základného imania v rovnakej sume.

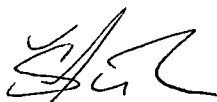
V Bratislave 26. mája 2015



Ing. Branislav Habán
predseda predstavenstva



Ing. Ivan Svítek
podpredseda predstavenstva



Mgr. Mikuláš Šefčík
zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky