

ÚČ OCP

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

obchodníka s cennými papiermi

k 31.12. 2015 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 1 3 9 2 4 0 6

Účtovná závierka

-
- riadna
-
-
- mimoriadna
-
-
- priebežná

Účtovná závierka

 - schválená

Za obdobie

mesiac		rok	
od	0 1	2 0	1 5
do	1 2	2 0	1 5

IČO

3 5 7 4 6 2 2 0

SK NACE

6 4 . 9 9 . 0

(vyznačí sa)Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

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

Priložené súčasti účtovnej závierky:

 Súvaha (ÚČ OCP 1-04) Výkaz ziskov a strát (ÚČ OCP 2-04) Poznámky (ÚČ OCP 3-04)

Obchodné meno (názov) obchodníka s cennými papiermi

S B F a . s .

Sídlo obchodníka s cennými papiermi, ulica a číslo

K u z m á n y h o 8

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

o d d . S a , v l o ž k a 1 0 3 5 6 / L

PSC

0 1 0 0 1

Obec

Ž i l i n a

Telefónne číslo

0 4 1 / 5 0 7 8 7 1 0

Faxové číslo

/

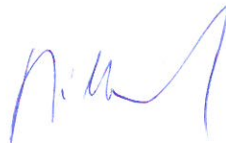
E-mailová adresa

Zostavená dňa:

29.02.2016

Schválená dňa:

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu obchodníka s cennými papiermi:



IČO

3 5 7 4 6 2 2 0

DIČ

2 0 2 1 3 9 2 4 0 6

ÚČ OCP 1-4

S Ú V A H A
k 31.12.2014
v eurách

Označenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
A	B	c	1	2
X	Aktíva		x	x
1.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	A.1.	2.410	772
2.	Pohľadávky voči klientom	A.2.	133.952	39.200
a)	z poskytnutých investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností	A.2.	133.952	39.200
b)	z pôžičiek poskytnutých klientom			
3.	Cenné papiere na obchodovanie			
4.	Deriváty			
5.	Cenné papiere na predaj	A.5.	198.820	186.120
6.	Upísané cenné papiere na umiestnenie			
7.	Pohľadávky voči bankám	A.1.	91.883	154.071
a)	z obrátených repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé	A.1.	91.883	154.071
c)	Dlhodobé			
8.	Majetok na predaj			
a)	dlhodobý finančný majetok			
b)	vlastné akcie			
c)	dlhodobý hmotný majetok a nehmotný majetok			
9.	Úvery			
a)	obrátené repoobchody			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	Dlhodobé			
10.	Podiely na základnom imaní v dcérskych účtovných jednotkách a v pridružených účtovných jednotkách			
a)	v účtovných jednotkách z finančného sektora ¹⁵⁾			
b)	ostatných účtovných jednotkách			
11.	Obstaranie hmotného majetku a nehmotného majetku			
12.	Nehmotný majetok	A.12		
13.	Hmotný majetok	A.13		179.861
a)	Neodpisovaný			16.335
a).1.	Pozemky			16.335
a).2.	Ostatný			
b)	Odpisovaný	A.13		163.526
b).1.	Budovy	A.13		112.584
b).2.	Ostatný	A.13		50.942
14.	Daňové pohľadávky		21.464	40.167
15.	Ostatný majetok		345	2.709
	Aktíva spolu		448.874	602.900

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

IČO

3 5 7 4 6 2 2 0

DIČ

2 0 2 1 3 9 2 4 0 6

ÚČ OCP 1-4

Označenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
A	B	C	1	2
X	Pasíva		x	x
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 11)	B.1	18.971	49.512
1.	Závazky voči bankám splatné na požiadanie			
2.	Závazky voči klientom			
3.	Ostatné záväzky voči bankám			
a)	z repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	Dlhodobé			
4.	Závazky z cenných papierov predaných na krátko			
5.	Deriváty			
6.	Závazky z úverov a z repoobchodov			
a)	z repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	Dlhodobé			
7.	Ostatné záväzky	B.7.	17.436	49.512
8.	Podriadené finančné záväzky			
9.	Daňové záväzky	B.7.	1.535	
a)	splatná daň z príjmov	B.7.	960	
b)	odložený daňový záväzok		575	
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 12 až 19)	D.	429.903	553.388
10.	Základné imanie, z toho	D.	199.164	199.164
a)	upísané základné imanie	D.	199.164	199.164
b)	pohľadávky voči akcionárom (x)			
11.	Emisné ážio			
12.	Fondy z oceňovacích rozdielov x/(x)	D.	56.577	43.898
a)	z ocenenia cenných papierov na predaj x/(x)	D.	56.577	43.898
b)	ostatné x/(x)			
13.	Fondy tvorené zo zisku po zdanení	D.	39.832	39.832
a)	zákonný rezervný fond	D.	39.832	39.832
b)	rezervný fond na vlastné akcie			
c)	iné rezervné fondy			
14.	Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z minulých rokov x/(x)	D.	150.495	363.007
15.	Zisk alebo strata v schvaľovacom konaní x/(x)			
16.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	D.	-16.165	-92.513
	Pasíva		448.874	602.900

IČO

3 5 7 4 6 2 2 0

DIČ

2 0 2 1 3 9 2 4 0 6

ÚČ OCP 2-4

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
v eurách
za január - december roku 2015

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo pozná mky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
A	B	C	1	2
1.	Výnosy z odplát a provízií	1.	233.531	241.370
2.	Výnosy z úrokov z úverov poskytnutých v rámci poskytovania investičných služieb			
a.	Náklady na odplaty a provízie	n.2.	16.793	17.908
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		216.738	223.462
4.c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi		-1.313	-3.447
5.d.	Zisk alebo strata z derivátov			
6.e.	Zisk alebo strata z operácií s devízami a s majetkom a záväzkami ocenenými cudzou menou			
7.f.	Zisk/strata z úrokov z investičných nástrojov			
II.	Zisk alebo strata z obchodovania		-1.313	-3.447
8.	Výnosy z úrokov a obdobné výnosy	8.	3.619	6.328
9.	Výnosy z vkladov do základného imania		9.840	8.688
10.g.	Zisk alebo strata z predaja iného majetku a z prevodu majetku		43.015	
11./h.	Zisk/ strata z čistého zrušenia zníženia hodnoty/zníženia hodnoty majetku a z odpísaného/odpísania majetku			
12.	Výnosy zo zrušenia rezerv na ostatné záväzky			
13.	Ostatné prevádzkové výnosy		18.903	23.699
i.	Personálne náklady	i.	102.540	116.876
i.1.	mzdové a sociálne náklady	i.	100.622	114.804
i.2.	ostatné personálne náklady	i.	1.918	2.072
j.	Náklady na tvorbu rezerv na ostatné záväzky			
k.	Odpisy	k.1.	32.630	59.632
k.1.	odpisy hmotného majetku	k.1.	32.630	59.632
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	i.,m., n.2	164.895	199.850
n.	Náklady na financovanie			
n.1.	náklady na úroky a podobné náklady			
n.2.	dane a poplatky			
14./o.	Podiel na zisku alebo strate v dcérskych			

IČO

3 5 7 4 6 2 2 0

DIČ

2 0 2 1 3 9 2 4 0 6

ÚČ OCP 2-4

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo pozná mky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
A	B	C	1	2
	účtovných jednotkách a pridružených účtovných jednotkách			
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie pred zdanením		-9.263	-117.628
p.	Daň z príjmov		6.902	-25.115
p.1.	splatná daň z príjmov		967	960
66	odložená daň z príjmov		5.935	-26.075
B.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení		-16.165	-92.513

IČO

3 5 7 4 6 2 2 0

DIČ

2 0 2 1 3 9 2 4 0 6

ÚČ OCP 3-4

Poznámky
k účtovnej závierke zostavenej
k 31.12.2015
(v celých eurách)

A. Všeobecné informácie o obchodníkovi s cennými papiermi

Názov a sídlo účtovnej jednotky:

SEVISBROKERS FINANCE, o.c.p., a.s. (SBF, a.s. - k 31.12.2015 vrátená licencia o.c.p.)

Kuzmányho 8

010 01 Žilina

IČO: 35746220

Dátum založenia: 03.02.1998

Dátum zápisu do OR: 15.05.1998

Zapísaná v OR OS Žilina, odd. Sa, vl.č. 10356/L

Hlavné činnosti počas trvania licencie o.c.p. podľa výpisu z OR:

- I. POSKYTOVANIE INVESTIČNÝCH SLUŽIEB A VEDĽAJŠÍCH SLUŽIEB A VYKONÁVANIE INVESTIČNÝCH ČINNOSTÍ podľa § 6 ods. 1 a 2 v spojení s § 5 ods. 1 zákona o cenných papieroch:
 - 1. prijatie a postúpenie pokynu klienta týkajúceho sa jedného alebo viacerých finančných nástrojov vo vzťahu k finančným nástrojom: prevoditeľné cenné papiere, nástroje peňažného trhu, podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
 - 2. vykonanie pokynu klienta na jeho účet vo vzťahu k finančným nástrojom: prevoditeľné cenné papiere, nástroje peňažného trhu, podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
 - 3. riadenie portfólia vo vzťahu k finančným nástrojom: prevoditeľné cenné papiere, nástroje peňažného trhu, podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
 - 4. investičné poradenstvo vo vzťahu k finančným nástrojom: prevoditeľné cenné papiere, nástroje peňažného trhu, podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
 - 5. úschova a správa finančných nástrojov na účet klienta vrátane držitelskej správy a súvisiacich služieb, najmä správy peňažných prostriedkov a finančných zábezpek vo vzťahu k finančným nástrojom: prevoditeľné cenné papiere, nástroje peňažného trhu, podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
 - 6. poskytovanie poradenstva v oblasti štruktúry kapitálu a stratégie podnikania a poskytovanie poradenstva a služieb týkajúcich sa zlúčenia, splnutia, premeny alebo rozdelenia spoločnosti alebo kúpy podniku
 - 7. vykonávanie obchodov s devízovými hodnotami, ak sú tieto spojené s poskytovaním investičných služieb
 - 8. vykonávanie investičného prieskumu a finančnej analýzy alebo inej formy všeobecného odporúčania týkajúceho sa obchodov s finančnými nástrojmi
 - 9. služby spojené s upisovaním finančných nástrojov
 - 10. umiestňovanie finančných nástrojov bez pevného záväzku vo vzťahu k prevoditeľným cenným papierom

Zemepisné oblasti výkonu činnosti

- v prevažnej miere Slovenská republika

Obchodník nemá materskú účtovnú jednotku.

IČO

3 5 7 4 6 2 2 0

DIČ

2 0 2 1 3 9 2 4 0 6

ÚČ OCP 3-4

B. Použité účtovné zásady a účtovné metódy:

- 1) Informácia o tom, či účtovná závierka bola zostavená na základe predpokladu ďalšieho nepretržitého trvania obchodníka s cennými papiermi, ak nebola zostavená na základe tohto predpokladu, ktoré skutočnosti k tomu vedenie obchodníka s cennými papiermi viedli, prípadne ak bola účtovná závierka zostavená na základe predpokladu ďalšieho nepretržitého trvania obchodníka s cennými papiermi, ale obchodník s cennými papiermi je vystavený významným neistotám v súvislosti s činnosťou obchodníka s cennými papiermi, a to takým neistotám, že vedenie obchodníka s cennými papiermi má významné pochybnosti o schopnosti obchodníka s cennými papiermi naďalej nepretržite trvať, tieto neistoty sa uvedú

Riadna účtovná závierka bola zostavená na základe predpokladu ďalšieho neprerušeneho trvania spoločnosti. Spoločnosť, vzhľadom na klesajúci objem tržieb za poskytované investičné služby a vedľajšie služby a s tým súvisiacu stratu z hospodárenia, rozhodla o ukončení činnosti obchodníka s cennými papiermi ako licencovaného subjektu finančného trhu a k 31.12.2015 vrátila Národnej banke Slovenska licenciu obchodníka s cennými papiermi. Spoločnosť bude v nasledujúcich účtovných obdobiach trvať ako bežná akciová spoločnosť

- 2) Účtovné zásady a účtovné metódy použité pri zostavovaní účtovnej závierky

Účtovná jednotka sa vo svojom účtovníctve riadi a používa účtovné zásady a metódy definované v Opatrení Ministerstva financií Slovenskej republiky (MF SR) č. 26307/2007-74 z 18. decembra 2007 v znení Opatrenia č. 24547/2008-74, 23779/2012-74 a 16228/2014-74.

- 3) informácie o použitých nových účtovných zásadách a metódach oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu, dôvode ich uplatnenia a vplyve na výsledok hospodárenia a vlastné imanie obchodníka s cennými papiermi

Nové účtovné metódy a zásady neboli používané.

- 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

Hmotný a nehmotný majetok – hmotný majetok vlastnený účtovnou jednotkou je oceňovaný obstarávacou cenou zníženou o oprávky. Nehmotný majetok spoločnosť nevlastní.

Záväzky a pohľadávky – oceňované v menovitej hodnote, v prípade postúpených pohľadávok v obstarávacej cene

Cenné papiere – pri nadobudnutí oceňované obstarávacou cenou, počas držania cenného papiera (napr. cenného papiera na predaj) oceňované reálnou hodnotou, t.j. aktuálnou trhovou cenou burzy cenných papierov, dlhové cenné papiere, ktoré nie obchodované na verejnom trhu sú oceňované teoretickou cenou + AUV.

Oceňovacie rozdiely z cenných papierov na predaj sú účtované súvahovo cez oceňovacie rozdiely z cenných papierov.

Prepočet cudzej meny na euro – pre ocenenie pohľadávok a záväzkov v cudzej mene - aktuálny denný kurz ECB, resp. v špecifických prípadoch uvedených v § 24 odst. 3 a 4 Zákona o účtovníctve používa kurz v zmysle odseku 3.

- 5) Určenie dňa uskutočnenia účtovného prípadu, napríklad pri účtovaní cenných papierov a derivátov, účtovanie v deň dohodnutia obchodu alebo v deň vyrovnania obchodu

Deň uskutočnenia účtovného prípadu – deň definovaný v §27 Opatrenia MF SR č. 26307/2007-74.

Obchody s cennými papiermi boli na dennej báze evidované, sledované a vysporiadované v systéme BROKER, ktorý vyvinula spoločnosť Nexin Technology, s.r.o. Prostredníctvom systému BROKER je cez rozhranie vykonávané obchodovanie s cennými papiermi pre klientov, ako aj na vlastný účet na Burze cenných papierov. Finančné obraty s BCPB a na iných trhoch sú účtované denne v účtovníctve. Obchody s cennými papiermi do účtovného softvéru sú zaúčtované na mesačnej báze.

IČO

3 5 7 4 6 2 2 0

DIČ

2 0 2 1 3 9 2 4 0 6

ÚČ OCP 3-4

Úrokové výnosy – z termínovaných vkladov sú účtované na dennej báze ako čistý úrokový výnos, pričom zrážková daň je zúčtovaná do nákladov v zmysle Opatrenia MF SR č. 26307/2007-74. Ku koncu účtovného obdobia je zrážková daň preúčtovaná na uhradené preddavky na daň z príjmu.

6) Postupy odpisovania hmotného majetku a nehmotného majetku

Pri odpisovaní hmotného investičného majetku zmenila účtovná jednotka metódu zrýchleného odpisovania na metódu rovnomerného odpisovania v súlade s novelou zákona o dani z príjmov. Nehmotný majetok, ktorý je predmetom odpisovania účtovná jednotka nevlastní.

7) Zásady a postupy identifikácie majetku so zníženou hodnotou, najmä pohľadávok

Účtovná jednotka vo svojom účtovníctve neeviduje dlhodobé pohľadávky.

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

K pohľadávkam z obchodného styku (z odplát za poskytnuté služby) po lehote splatnosti vytvára účtovná jednotka opravné položky, pričom zohľadňuje mieru rizika nezaplatenia zo strany odberateľa, v zmysle zákona o dani z príjmu vytvára aj daňovo uplatniteľné opravné položky.

IČO

3 5 7 4 6 2 2 0

DIČ

2 0 2 1 3 9 2 4 0 6

ÚČ OCP 3-4

C. Prehľad o peňažných tokoch	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažný tok z prevádzkovej činnosti	x	x
Výnosy z prijímaných úrokov, odplát a provízií (+)	256.053	271.397
Pohľadávky na úroky, odplaty a provízie (-)	42.770	30.562
Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	-37.398	-22.381
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 finančných nástrojov (-)		
Závazky na zaplatenie kúpnej ceny FN (+)		
Výnos z odpísaných pohľadávok (+)	0	0
Náklady na zamestnancov a dodávateľov (-)	-260.587	-295.847
Závazky voči zamestnancom a dodávateľom (+)	-31.655	22.298
Zvýšenie/zníženie prevádzkového majetku (-/+)		
Zmena stavu krátkodobých pôžičiek klientom (+/-) na analytických účtoch prvotného zaúčtovania	0	0
Zvýšenie/zníženie prevádzkových záväzkov (+/-)		
Zvýšenie/zníženie vkladov klientov (+/-)	0	0
Zvýšenie/zníženie záväzkov voči dodávateľom (+/-)		
Iné krátkodobé záväzky (+/-)	22.181	-50.209
Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením	-8.636	-44.180
Zaplatená daň z príjmov		
Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	-8.636	-44.180
Peňažný tok z investičnej činnosti	x	x
Zmena stavu dlhodobého majetku (-/+)	0	0
Závazky z obstarania dlhodobého majetku (-)		
Výnosy z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (+)	190.246	0
Pohľadávky z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (-)	-132.000	0
Výnosy z dividend (+)	9.840	8.688
Pohľadávky na dividendy (-)	0	0
Výnosy z prijímaných úrokov z vkladov a úverov (+)	0	0
Pohľadávky z úrokov z vkladov a úverov (-)	0	0
Príjmy z finančných nástrojov držaných na predaj (+)		117.000
Nákup finančných nástrojov držaných na predaj (-)	0	-100.000
Zníženie/zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	0	0
Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	68.086	25.688
Peňažný tok z finančnej činnosti	x	x
Zvýšenie/zníženie vlastného imania (+/-)		
Zvýšenie/zníženie prijatých dlhodobých úverov a finančného nájmu (+/-)	0	0
Náklady na úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (-)	0	0
Závazky za úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (+)	0	0
Zaplatené dividendy (-)	-120.000	-150.000
Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	-120.000	-150.000
Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene	0	0
Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov	-60.550	-168.492
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	154.843	323.335
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia	94.293	154.843

IČO

3 5 7 4 6 2 2 0

DIČ

2 0 2 1 3 9 2 4 0 6

ÚČ OCP 3-4

D. Prehľad o zmenách vo vlastnom imaní

POLOŽKA	Akciový kapitál	Rezervné fondy	Fondy z ocenenia	Nerozdelené zisky	Spolu
b	1	2	3	4	5
Stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia	199.164	39.832	43.898	270.494	553.388
Zmeny v účtovnej politike	0	0	0	0	0
Upravený stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia	199.164	39.832	43.898	270.494	553.388
Oceňovacie rozdiely z ocenenia cenných papierov na predaj			12.680		12.680
Ostatné oceňovacie rozdiely					0
Daň účtovaná do položky vlastného imania					0
Zmena čistého obchodného imania bez zisku za bežné účtovné obdobie	0	0	12.680	0	12.680
Zisk/strata bežného účtovného obdobia				-16.165	-16.165
Úplná zmena čistého obchodného imania	0	0	12.680	-16.165	-3.485
Rozdelenie zisku				-120.000	-120.000
Zvýšenie/zníženie akciového kapitálu					0
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	199.164	39.832	56.578	134.329	429.903

E. Prehľad o majetku klientov

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
	Majetok klientov		
	Peňažné prostriedky klientov	0	462.910
	Cenné papiere klientov	0	53.946
	Iné finančné nástroje klientov		
	Portfólia klientov	0	814.704
	Pohľadávky klientov voči trhu		
	Majetok klientov spolu	0	1.331.560
	Závazky voči klientom zo zvereného majetku		
	Závazky z peňažných prostriedkov klientov	0	462.910
	Závazky z cenných papierov klientov - člen CDCP		
	Závazky z portfólií klientov	0	814.704
	Závazky zo správy a uloženia cenných papierov klientov		
	Závazky klientov voči trhu		
	Závazky z uschovania cenných papierov klientov	0	53.946
	Závazky voči klientom zo zvereného majetku spolu	0	1.331.560

IČO

3 5 7 4 6 2 2 0

DIČ

2 0 2 1 3 9 2 4 0 6

ÚČ OCP 3-4

F. Poznámky k položkám súvahy a k položkám výkazu ziskov a strát**Súvaha****A. Aktíva**

Číslo riadku	1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni (1)	2.410	7.569
2.	Bežné účty (7b)	91.883	315.766
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h. (7b)	0	0
4.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií	0	0
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace	0	0
x	Medzisúččet - súvaha	94.293	323.335
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov	0	0
	Spolu	94.293	323.335

Číslo riadku	2.a. Pohľadávky voči klientom z poskytnutých služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Investičné služby	0	0
2.	Vedľajšie služby	2.395	39.200
	Opravné položky k pohľadávkam 1. a 2.	0	0
3.	Iné služby	0	0
4.	Spolu	2.395	39.200

Číslo riadku	5. Cenné papiere na predaj	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Akcie	131.356	118.676
1.1.	nezaložené	131.356	118.676
1.2.	založené v repo obchodoch		
1.3.	založené		
2.	Podielové listy		
2.1.	nezaložené		
2.2.	založené v repo obchodoch		
2.3.	založené		
3.	Krátkodobé dlhopisy, napr. pokladničné poukážky		
3.1.	nezaložené		
3.2.	založené v repo obchodoch		
3.3.	založené		
4.	Dlhopisy	67.464	67.444
4.1.	nezaložené	67.464	67.444
4.2.	založené v repo obchodoch		
4.3.	založené		
5.	Zmenky		
5.1.	nezaložené		
5.2.	založené v repo obchodoch		
5.3.	založené		
	Spolu	198.820	186.120

IČO

3 5 7 4 6 2 2 0

DIČ

2 0 2 1 3 9 2 4 0 6

ÚČ OCP 3-4

Číslo riadku	10. Obstaranie hmotného majetku a nehmotného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Pozemky		
2.	Zníženie hodnoty		
3.	Čistá účtovná hodnota		
4.	Budovy		
5.	Zníženie hodnoty		
6.	Čistá účtovná hodnota		
7.	Stroje a zariadenia	0	0
8.	Zníženie hodnoty		
9.	Čistá účtovná hodnota	0	0
10.	Nehmotný majetok		
11.	Zníženie hodnoty		
12.	Čistá účtovná hodnota		
	Spolu čistá účtovná hodnota	0	0

Číslo riadku	13. Hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
0.	Pozemky		
	Obstarávacia cena	0	16.335
	Zníženie hodnoty		
	Účtovná hodnota	0	16.335
1.	Budovy		
2.	Obstarávacia cena	0	160.644
3.	Oprávky	0	48.060
4.	Zníženie hodnoty	0	0
5.	Účtovná hodnota	0	112.584
6.	Stroje a zariadenia		
7.	Obstarávacia cena	16.648	187.199
8.	Oprávky	16.648	136.257
9.	Zníženie hodnoty		
10.	Účtovná hodnota	0	50.942
	Spolu	0	163.526

IČO

3 5 7 4 6 2 2 0

DIČ

2 0 2 1 3 9 2 4 0 6

ÚČ OCP 3-4

Súvaha**B. Pasíva**

Číslo riadku	1. Závazky splatné na požiadanie - rozpis podľa mien	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	EUR	18.971	49512
2.	USD		
3.	JPY		
4.	CHF		
5.	GPB		
6.	SEK		
7.	CZK		
8.	PLN		
9.	HUF		
10.	CAD		
11.	AUD		
12.	Ostatné meny		
	Spolu	18971	49512

Číslo riadku	7. Ostatné záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Záväzky voči dodávateľom	5.983	31.564
2.	Zúčtovanie so zamestnancami	8.966	12.959
3.	Zúčtovanie so soc.a zdravotnými poisťovňami	1.880	3.960
4.	Zúčtovanie so štátnym rozpočtom	2.132	
5.	Iné ostatné záväzky	10	1.029
	Spolu	18.971	49.512

IČO

3 5 7 4 6 2 2 0

DIČ

2 0 2 1 3 9 2 4 0 6

ÚČ OCP 3-4

Výkaz ziskov a strát

Číslo riadku	1. Výnosy z odplát a provízií	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Výnosy z odplát a provízií	233.531	241.370
2.	z investičných služieb	88.478	91.973
3.	z vedľajších služieb a iných činností	145.053	149.397

Číslo riadku	8. Výnosy z úrokov a obdobné výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Krátkodobé pohľadávky a úvery	36	90
2.	Krátkodobé cenné papiere		
3.	Dlhodobé úvery		
4.	Dlhodobé cenné papiere	3.582	6.238
5.	Finančný prenájom		
	Spolu	3.618	6.328

Číslo riadku	i. Osobné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Základné mzdy	63.824	71.070
2.	Pohyblivá zložka miezd	10.320	13.523
3.	Poistenie a ost.sociálne náklady	26.477	30.211
4.	Stravovanie	1.918	2.072
5.	Zdravotná starostlivosť	0	0
6.	Vzdelávanie a školenia (vo výkaze v r. m)	70	255
7.	Dovolenky, kultúra, šport, zábava	0	0
	Spolu	102.609	117.131

Číslo riadku	k.1. Odpisy hmotného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Budovy	3.795	12.637
2.	Stroje a zariadenia	28.835	46.995
	Spolu	32.630	59.632

Číslo riadku	m. Ostatné prevádzkové náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Odpлата auditorovi	0	2.800
2.	Údržba nehnuteľností a zariadení	5.293	10.369
3.	Iné služby	120.549	126.312
4.	Nájomné	17.366	17.255
5.	Energie	0	0
6.	Nakúpený materiál a poh.hmoty	14.769	21.980
	Spolu	157.977	178.716

Číslo riadku	n.2. Dane a poplatky (vo výkaze zahrnuté v riadku "a" a "m" - nemá charakter nákladov na financovanie)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Daň z pridanej hodnoty	957	4.254
2.	Spotrebné dane	0	0
3.	Majetkové dane	148	148
4.	Miestne dane a poplatky	0	0
5.	Súdne poplatky a iné poplatky, poštovné, bankové poplatky, NBS, GFI,BCPB, CDCP	27.181	31.462
	Spolu	28.286	35.864

IČO

3 5 7 4 6 2 2 0

DIČ

2 0 2 1 3 9 2 4 0 6

ÚČ OCP 3-4

G. Ostatné poznámky**1. Údaje o vzťahoch so spriaznenými osobami**

Číslo riadku	b). Finančné vzťahy so spriaznenými osobami	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Krátkodobé pohľadávky	132.568	78.218
2.	Dlhodobé pohľadávky - dlhopis	50.000	0
3.	Krátkodobé záväzky	140	2.417
4.	Dlhodobé záväzky		0

- 1) 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 a dňom zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na vernosť a pravdivosť účtovnej závierky.

- 2) Opravy chýb minulých účtovných období, ktoré majú taký podstatný vplyv na účtovnú závierku jedného alebo viacerých účtovných období, že by tieto účtovné závierky nepodávali verný a pravdivý obraz o predmete účtovníctva účtovnej jednotky. Vyjadruje sa vplyv týchto zmien na vlastné imanie ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Účtovná jednotka nevykonala žiadnu opravu s podstatným vplyvom na účtovné závierky predchádzajúcich účtovných období.

- 3) Návrh na rozdelenie zisku predchádzajúceho účtovného obdobia.

O výsledku hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie (2014) rozhodlo riadne valné zhromaždenie účtovnej jednotky nasledujúcim spôsobom:
- hospodársky výsledok v celom objeme – 92.513,01 eur zúčtovať ako neuhradenú stratu predchádzajúcich období

O rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2015 rozhodne riadne valné zhromaždenie, je predpoklad, že rozhodne hospodársky výsledok (stratu 16.165 eur) zúčtovať ako neuhradenú stratu predchádzajúcich účtovných období.

- 4) priemerný počet zamestnancov v účtovnom období, pričom priemerný počet sa vypočíta ako priemer koncových stavov v jednotlivých štvrtrokoch v účtovnom období

priemerný počet zamestnancov	8
počet členov štatutárnych orgánov	3
radiacích orgánov	4
dozorných orgánov	3
prípadne iných orgánov – compliance	1

- 5) Náklady alebo výnosy z vplyvom na splatnú daň z príjmov za predchádzajúce obdobie

Účtovná jednotka neeviduje ku dňu zostavenia účtovnej závierky žiadne náklady alebo výnosy s vplyvom na splatnú daň z príjmov za predchádzajúce obdobia.

- 6) Údaje o zamestnaneckých pôžitkoch, na základe ktorých majú zamestnanci nárok na finančné nástroje vydané účtovnou jednotkou viazané na vlastné imanie, alebo podľa ktorých výška záväzkov účtovnej jednotky voči zamestnancom je závislá na budúcej cene finančných nástrojov, napríklad účtovnou jednotkou vydané akcie alebo opcie na akcie

Účtovná jednotka neposkytuje predmetné pôžitky zamestnancom.

IČO

3 5 7 4 6 2 2 0

DIČ

2 0 2 1 3 9 2 4 0 6

ÚČ OCP 3-4

7) Výnos na akciu

Vynos na akciu 0,00 eur

8) Údaje o úverovom riziku

- použité spôsoby a postupy úverového hodnotenia dlžníka vrátane vysvetlenia obsahu jednotlivých hodnotiacich stupňov
- popis pohľadávok, ktorých ocenenie sa upravuje skupinovo
- popis spôsobov a nástrojov znižovania úverového rizika
- popis významných koncentrácií úverového rizika s popisom spôsobov a postupov používaných pre zabezpečenie účtovnou jednotkou akceptovanej koncentrácie úverového rizika

Spoločnosť nemá licenčné oprávnenie na poskytovanie úverov a pôžičiek, z uvedeného dôvodu neposkytuje úvery a pôžičky klientom na obstaranie investičných nástrojov a nie je zaťažená úverovým rizikom v predmetnom význame.

Účtovná jednotka neeviduje vo svojom účtovníctve dlhodobé aktíva, ktoré je potrebné zabezpečiť.

9) Údaje o trhovom riziku

- používanie nových finančných nástrojov
- spôsob a postupy používané na meranie, sledovanie a riadenie trhového rizika
- spôsob zabezpečenia proti nepriaznivému vplyvu úrokových mier
- citlivosť majetku a záväzkov na zmeny úrokových mier
- postupy merania úrokového rizika
- rozpis majetku a záväzkov podľa dátumu zmeny úrokovej miery alebo dátumu zostatkovej doby splatnosti v členení do 1 mesiaca, od 1 do 3 mesiacov, od 3 mesiacov do 1 roka, od 1 do 5 rokov, nad 5 rokov

Účtovná jednotka nevykonávala žiadne významné operácie spojené s trhovým rizikom.

Účtovná jednotka sa vyhýbala majetkovým angažovanostiam nad 10% vlastného imania, s výnimkou angažovanosti voči bankám (ČSOB), kde sa majetková angažovanosť môže pohybovať aj vyššie.

Účtovná jednotka vo svojom hospodárení nevyužíva investičné nástroje spojené s úrokovým rizikom.

10) Údaje o ostatných druhoch rizík

- spôsoby a postupy identifikácie rizík, ktorým je účtovná jednotka vystavená
- spôsoby, postupy merania, sledovania a riadenia týchto rizík

Z ostatných druhov rizík účtovná jednotka vyhodnocuje len operačné riziko, ktoré vyhodnocuje prístupom základného indikátora.

Číslo riadku	12. Náklady účtovnej jednotky voči audítovi za účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Overenie účtovnej závierky	2.800,00	2.800,00
2.	Uistovacie audítorské služby		
3.	Súvisiace audítorské služby		
4.	Daňové poradenstvo		
5.	Ostatné audítorské služby		
	Spolu	2.800,00	2.800,00

IČO

3 5 7 4 6 2 2 0

DIČ

2 0 2 1 3 9 2 4 0 6

ÚČ OCP 3-4

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

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Iné aktíva	x	x
1.	Práva na vypožičanie peňažných prostriedkov		
2.	Pohľadávky zo spotových obchodov		
3.	Pohľadávky z termínovaných obchodov		
4.	Pohľadávky z európskych opcí		
5.	Pohľadávky z amerických opcí		
6.	Pohľadávky z bankových záruk		
7.	Pohľadávky z ručenia		
8.	Pohľadávky zo záložných práv		
9.	Cenné papiere nadobudnuté zabezpečovacím prevodom		
10.	Práva k cudzím veciam a právam		
11.	Hodnoty odovzdané do úschovy a na uloženie		
12.	Hodnoty odovzdané do správy	0	835.671
13.	Hodnoty v evidencii		
	Iné aktíva spolu	0	835.671

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Iné pasíva	x	x
1.	Závazky na požičanie peňažných prostriedkov		
2.	Závazky zo spotových obchodov		
3.	Závazky z termínovaných obchodov		
4.	Závazky z európskych opcí		
5.	Závazky z amerických opcí		
6.	Závazky z bankových záruk		
7.	Závazky z ručenia		
8.	Závazky zo záložných práv a zálohov		
9.	Cenné papiere prevedené zabezpečovacím prevodom práva		
10.	Práva k iným veciam a právam fondu		
11.	Hodnoty prevzaté do správy	0	802.762
12.	Závazky v evidencii		32.909
	Iné pasíva spolu	0	835.671