

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

obchodníka s cennými papiermi
zostavený k 31.12.2015
(v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 2 8 0 9 1 1

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 9 9 0 7 2

Kód SK NACE

6 6 . 1 2 . 0

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

R M S M a r k e t , o . c . p . , a . s .

Sídlo obchodníka s cennými papiermi, ulica a číslo

N á m . S N P 1 4

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

PSČ

8 1 1 0 6

Obec

B r a t i s l a v a

Telefónne číslo

2 / 5 9 3 2 9 3 1 7

Faxové číslo

2 5 9 3 2 9 5 1 7

E-mailová adresa

Zostavené dňa:
24.3.2016

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu obchodníka s cennými papiermi:

Schválené dňa:
24.03.2016

Osusk

MF SR

IČO

3 5 7 9 9 0 7 2

DIČ

2 0 2 0 2 8 0 9 1 1

SÚVAHA
k 31.12.2015
v eurách

RM-S Market, o.c.p., a.s.

© Nám. SNP 14

811 06 Bratislava

IČO: 35799072

IČ DPH: SK2020280911

Ozna- čenie	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		300 397	781 473
2.	Pohľadávky voči klientom		0	0
a)	Z poskytnutých inv. služieb, vedľ. služieb a inv. činností		0	0
b)	z pôžičiek poskytnutých klientom			
3.	Cenné papiere na obchodovanie		120 037	155 491
4.	Deriváty		0	0
5.	Cenné papiere na predaj		0	0
6.	Upísané cenné papiere na umiestnenie		0	0
7.	Pohľadávky voči bankám		0	0
a)	z obrátených repoobchodov		0	0
b)	ostatné krátkodobé		0	0
c)	dlhodobé		0	0
8.	Majetok na predaj		0	0
a)	Dlhodobý finančný majetok		0	0
b)	Vlastné akcie		0	0
c)	Dlhodobý hmotný majetok a nehmotný majetok		0	0
9.	Úvery		0	0
a)	Obrátené repoobchody		0	0
b)	Ostatné krátkodobé		0	0
c)	dlhodobé		0	0
10.	Podiely na zákl. imaní v dcérskych účtovných jednotkách a pridružených účtovných jednotkách		260 956	320 000
a)	v účtovných jednotkách z finančného sektora			
b)	ostatných účtovných jednotkách		260 956	320 000
11.	Obstaranie hmotného a nehmotného majetku		714 176	710 445
12.	Nehmotný majetok		1 048	6 899
13.	Hmotný majetok		42 455	50 888
a)	neodpisovaný		10 591	10 591
a).1.	pozemky		10 591	10 591
a).2.	ostatný		0	0
b)	odpisovaný		31 864	40 298
b).1.	budovy		0	
b).2.	ostatný		31 864	40 298
14.	Daňové pohľadávky		1 439	75 939
15.	Ostatný majetok		1 095 899	783 702
	Aktíva spolu		2 533 529	2 884 837

RM-S Market, o.c.p., a.s.

© Nám. SNP 14

811 06 Bratislava

IČO: 35799072

IČ DPH: SK2020280911

IČO

3 5 7 9 9 0 7 2

DIČ

2 0 2 0 2 8 0 9 1 1

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
x	Pasíva		x	
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 9)		1 080 965	83 442
1.	Závazky voči bankám splatné na požiadanie		0	0
2.	Závazky voči klientom		486	440
3.	Ostatné záväzky voči bankám		0	0
a)	z repoobchodov		0	0
b)	ostatné krátkodobé		0	0
c)	dlhodobé		0	0
4.	Závazky z cenných papierov predaných na krátko		0	0
5.	Deriváty		0	0
6.	Závazky z úverov a repoobchodov		0	0
a)	z repoobchodov		0	0
b)	ostatné krátkodobé		0	0
c)	dlhodobé		0	0
7.	Ostatné záväzky		1 074 770	72 905
8.	Podriadené finančné záväzky		0	0
9.	Daňové záväzky, z toho		5 709	10 097
a)	splatná daň z príjmov		0	0
b)	odložený daňový záväzok		0	0
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 12 až 19)		1 452 564	2 801 395
10.	Základné imanie, z toho		1 127 840	1 127 840
a)	upísané základné imanie		1 127 840	1 127 840
b)	pohľadávky voči akcionárom (x)		0	0
11.	Emisné ážio		17 742	17 742
12.	Fondy z oceňovacích rozdielov x/(x)		0	0
a)	z ocenenia cenných papierov na predaj x/(x)		0	0
b)	ostatné x/(x)		- 59 044	0
13.	Fondy tvorené zo zisku po zdanení		677 148	677 148
a)	Zákonný rezervný fond			
b)	Rezervný fond na vlastné akcie			
c)	Iné rezervné fondy			
14.	Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z min. rokov		0	1 080 046
15.	Zisk alebo strata v schvaľovacom konaní x/(x)		0	0
16.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)		- 311 122	827 393
	Pasíva		2 533 529	2 884 837

RM-S Market, o.c.p., a.s.
 © Nám. SNP 14
 811 06 Bratislava
 IČO: 35799072
 IČ DPH: SK2020280911

IČO

3 5 7 9 9 0 7 2

DIČ

2 0 2 0 2 8 0 9 1 1

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
v eurách
za 12 mesiacov roku 2015

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
1.	Výnosy z odplát a provízií		348 461	713 808
2.	Výnosy z úrokov z úverov poskytnutých v rámci poskytovania inv. služieb		0	0
a.	Náklady na odplaty a provízie		75 485	88 435
3.b.	Čistá tvorba rezervná záväzky z inv. služieb, inv. činností a vedľajších služieb		0	0
I.	Čistý zisk alebo strata z poskytovania inv. služieb vedľ. služieb a inv. činností		272 976	625 373
4.c.	Zisk / strata z operácií s cennými papiermi		-27 380	1 633
5.d.	Zisk alebo strata z derivátov		0	0
6.e.	Zisk alebo strata z operácií s devízami a s majetkom a záv. ocenenými cudzou menou		20 398	16 476
7.f.	Zisk/strata z úrokov investičných nástrojov		0	0
II.	Zisk alebo strata z obchodovania		-6 982	18 109
8.	Výnosy z úrokov a obdobné výnosy		18 084	13 129
9.	Výnosy z vkladov do základného imania		0	0
10.g.	Zisk alebo strata z predaja iného majetku a z prevodu majetku		-1	-86 779
11.h.	Zisk/strata z čistého zrušenia zníž. hodnoty/zníženia hodn. majetku a z odpísaného/odpísania majetku		-37 328	- 10 005
12.	Výnosy zo zrušenia rezerv na ostatné záväzky		0	0
13.	Ostatné prevádzkové výnosy		17 759	40 730
i.	Personálne náklady		-338 050	- 419 163
i.1.	mzdové a sociálne náklady		337 106	418 697
i.2.	ostatné personálne náklady		944	466
j.	Náklady na tvorbu rezerv na ostatné záväzky			
k.	Odpisy		14 285	38 625
k.1.	odpisy hmotného majetku		8 434	27 054
k.2.	odpisy nehmotného majetku		5 851	11 571
l.	Zníženie hodnoty majetku		0	0
l.1.	zníženie hodnoty hmotného majetku		0	0
l.2.	zníženie hodnoty nehmotného majetku		0	0
m.	Ostatné prevádzkové náklady		202 341	214 639
n.	Náklady na financovanie		19 970	28 373
n.1	náklady na úroky a podobné náklady		0	0
n.2.	dané a poplatky		19 970	28 373
14./o.	Podiel na zisku alebo strate v dcérskych a pridružených účtovných jednotkách		0	0

RM-S Market, o.c.p., a.s.
 © Nám. SNP 14
 811 06 Bratislava
 IČO: 35799072
 IČ DPH: SK2020280911

IČO

3 5 7 9 9 0 7 2

DIČ

2 0 2 0 2 8 0 9 1 1

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie pred zdanením		- 310 137	-100 244
p.	Daň z príjmov		985	1 138
p.1.	splatná daň z príjmov		985	2 943
p.2.	odložená daň z príjmov		0	-1 805
B.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení		- 311 122	-101 382

RM-S Market, o.c.p., a.s.

② Nám. SNP 14

811 06 Bratislava

IČO: 35799072

IČ DPH: SK2020280911

IČO

3 5 7 9 9 0 7 2

DIČ

2 0 2 0 2 8 0 9 1 1

POZNÁMKY

účetovnej závierky zostavenej
k 31.12.2015
(v celých eurách)

Poznámky sú zostavené podľa Opatrenia MF SR z 24.septembra 2014 č.MF/16228/2014-74, ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie MF SR z 18.decembra 2007 č. 26307/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek účtovnej závierky, obsahom vymedzení týchto položiek a rozsahu údajov určených z účtovnej závierky na zverejnenie, o rámcovej účtovej osnove a postupoch účtovanie pre obchodníkov s cennými papiermi a o zmene a doplnení niektorých opatrení v znení neskorších predpisov. Účtovná závierka bola zostavená na základe predpokladu ďalšieho nepretržitého trvania spoločnosti.

Poznámky obsahujú informácie

- všeobecné o spoločnosti,
- o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov,
- štruktúre 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 osobitným 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

A . VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI**A1) Popis činnosti OCP**

Založenie spoločnosti :

5.10.2000 ako akciová spoločnosť v súlade so zákonmi Slovenskej republiky .

Právoplatné povolenie na poskytovanie investičných služieb :

- rozhodnutie Úradu pre finančný trh o udelení povolenia na poskytovanie investičných služieb č. GRUFT-050/2003/OCP zo dňa 30.9.2003, právoplatné dňa 17.10.2003;
- rozhodnutie Národnej banky Slovenska č.UBD-723/2006-3 zo dňa 30.6.2006, právoplatné dňa 24.7.2006, ktorým sa mení povolenie na poskytovanie investičných služieb č. GRUFT-050/2003/OCP zo dňa 30.9.2003, právoplatné dňa 17.10.2003;

- rozhodnutie Národnej banky Slovenska č.OPK-3814/2008-PLP zo dňa 3.7.2008, právoplatné dňa 4.7.2008, ktorým sa mení povolenie na poskytovanie investičných služieb č. GRUFT-050/2003/OCP zo dňa 30.9.2003, právoplatné dňa 17.10.2003.
- rozhodnutie Národnej banky Slovenska č.ODT-11419/2012-1 zo dňa 6.12.2012, právoplatné dňa 14.12.2012, ktorým sa mení povolenie na poskytovanie investičných služieb č.GRUFT-050/2003OCP zo dňa 30.9.2003,právoplatné dňa 17.10.2003.

Vykonávanie bezhotovostných obchodov s peňažnými prostriedkami v cudzej mene :

- oznámenie NBS č.ODT-8473-1/2012 o splnení podmienok na vykonávanie bezhotovostných obchodov s peňažnými prostriedkami v cudzej mene spoločnosťou zo dňa 14.7.2012, ktoré bolo spoločnosti doručené dňa 19.9.2012.

Existujúce členstvo spoločnosti na burze alebo v centrálnom depozitári alebo v iných subjektoch:

Burza cenných papierov v Bratislave, a.s. (BCPB) ;
Centrálny depozitár cenných papierov SR, a.s.(CDCP SR)

Poskytovanie služieb na kapitálovom trhu , najmä :

- zriadenie a vedenie účtu majiteľa zaknihovaných cenných papierov a poskytovanie súvisiacich služieb;
- sprostredkovanie služieb pre emitentov a majiteľov cenných papierov v CDCP SR;
- sprostredkovanie nákupu a predaja cenných papierov na slovenskom kapitálovom trhu;
- sprostredkovanie on – line obchodovania s finančnými nástrojmi na svetových kapitálových trhoch

Od augusta 2009 poskytovala spoločnosť pre Fond národného majetku SR (ďalej len FNM SR) finančné služby pri zabezpečovaní prevodu cenných papierov podľa § 29 ods. 11 a 12 zákona č. 92/1991 Zb. v platnom znení. Spoločnosť poskytovala služby na základe uzavretej mandátnej zmluvy. Mandátnu zmluvu FNM SR ku dňu 15.3.2013 vypovedal. Výpoveď Mandátnej zmluvy zo strany Fondu národného majetku SR, RMSM odo dňa jej doručenia považoval neplatnú v časti výpovednej lehoty a preto sa domáhal ochrany svojich práv a oprávnených záujmov súdnou cestou. Právny názor RMSM súd potvrdil, keď 19.3.2015 vydal súd prvého stupňa medzitým rozsudok, ktorým rozhodol o základe uplatneného nároku tak, že tento je opodstatnený. Rozhodnutie súdu prvého stupňa vecne a právne správne potvrdil aj Krajský súd v Bratislave. V nadväznosti na neplatnú výpoveď Mandátnej zmluvy v časti výpovednej lehoty, ktorá, mala za následok v príčinnej súvislosti vznik škody, súdne konanie bude pokračovať v dokazovaní o výške uplatneného nároku, ktorý pozostáva zo sumy odmien za paušálne služby a sumy ušlého zisku, ktorý by spoločnosť dosiahla za bežného chodu vecí počas plynutia výpovednej lehoty.

A2) Obchodné meno priamej materskej účtovnej jednotky, informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a štruktúre akcionárov

Štatutárne a dozorné orgány

Meno, priezvisko, (obch. meno) člena	Názov orgánu
ING. ELENA OSUSKÁ	PREDSEDNÍČKA PREDSTAVENSTVA
ING. MARIÁN STANČÍK	ČLEN PREDSTAVENSTVA
MGR. MARTIN VRZGULA	ČLEN PREDSTAVENSTVA
ING. PAVOL ONDRIŠ	PREDSEDA DOZORNEJ RADY
Mgr. JÁN KRAJČÍK	ČLEN DOZORNEJ RADY
ING. EVA MACHAČOVÁ	ČLEN DOZORNEJ RADY

Priama materská účtovná jednotka

Por. číslo	Názov, meno spoločníka	Hodnota podielu na základnom imaní				Výška podielu na hlasovacích právach	
		absolútna		%		%	
		BO	PO	BO	PO	BO	PO
1.	Danubia Holding, a.s.	1 127 840	1 127 840	100%	100%	100%	100%
	Nám. SNP 14						
	811 06 Bratislava						
2.	Počet ks akcií	190	190	100%	100%	100%	100%
3.	Nominálna hodnota EUR/ks	5 936	5 936				

B. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

B1) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov spoločnosť (ďalej len OCP) oceňovala:

- peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky a záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou v EUR, v cudzích menách prepočítané kurzom ECB. K 31.12.2014 bol vykonaný prepočet majetku a záväzkov kurzom ECB.
- Zahraničné cenné papiere určené na obchodovanie obstarávacou cenou, ku dňu závierky trhovou cenou
- podielové CP a vklady v obchodných spoločnostiach s rozhodujúcim vplyvom ku dňu závierky obstarávacou cenou
- nehmotný majetok – obstarávacou cenou
- hmotný majetok – obstarávacou cenou
- zásoby – obstarávacou cenou

B2) Dňom uskutočnenia účtovného prípadu pri účtovaní o obchodovaní s CP je deň vyrovnania obchodu, pri účtovaní o zmene vkladov v spoločnostiach s rozhodujúcim vplyvom deň uzatvorenia obchodu.

B3) OCP postupuje pri odpisovaní:

- nehmotného majetku – odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú
- hmotného majetku – odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú

B4) Postupy účtovania obchodov s CP pre klientov, kurzových rozdielov, odloženej dani

- Pri kúpe, alebo predaji CP účtujú sa peňažné prostriedky klientov, ktoré sú vedené obchodníkmi na účtoch skupiny 98, alebo Pohľadávky klientov voči trhu a súčasne sa zaúčtujú ako záväzky za peňažné prostriedky, ktoré zveril klient obchodníkovi na účel obstarania CP, účtujú sa tu tiež peňažné prostriedky, ktoré plynú klientom z investičných služieb a úroky z bankového účtu.
- Kurzové rozdiely, ktoré vznikli preceňovaním aktív a pasív v cudzej mene sa účtujú podľa charakteru na účet účtovnej skupiny 72 zisk alebo strata z kurzových rozdielov.
- O odloženej dani obchodník účtuje v súlade s §43 ods. 4.5.6.7 Opatrenia MF SR zo dňa 18.12.2007.

B5) OCP inventarizuje pohľadávky a pri odpisovaní postupuje v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v úplnom znení.

B6) OCP tvorí opravné položky a rezervy v súlade so zákonom č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v úplnom znení.

C. Prehľad o peňažných tokoch	Bežné účtovné obdobie	Bezp. predchádz. účt. obd.
Peňažný tok z prevádzkovej činnosti	x	x
Výnosy z prijímaných úrokov, odplát a provízií (+)	+ 348 461	+ 713 808
Pohľadávky na úroky, odplaty a provízie (-)	- 135 166	- 54 888
Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	- 75 485	- 88 436
Závazky za úroky, odplaty a provízie (+)	+ 486	+ 440
Obrat strany Dt usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi (+)		
Pohľadávky za predané finančné nástroje (-)	+ 127 440	-35 254
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 (-)	- 338 050	- 419 163
Závazky voči zamestnancom a dodávateľom (+)	+ 27 729	+ 24 798
Zvýšenie/zníženie prevádzkového majetku (-/+)	+ 8 063	+ 1 857
Zmena stavu krátkodobých pôžičiek klientom (+/-) na analytických účtoch prvotného zaúčtovania		+ 512 498
Zvýšenie/zníženie prevádzkových záväzkov (+/-)	- 1 557	- 23 965
Zvýšenie/zníženie vkladov klientov (+/-)		
Zvýšenie/zníženie záväzkov voči dodávateľom (+/-)	+ 4 479	- 31 993
Iné krátkodobé záväzky	+ 27 539	+3 596
Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením		
Zaplatená daň z príjmov	- 75 932	- 78 812
Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	- 81 993	+ 524 486
Peňažný tok z investičnej činnosti		
Zmena stavu dlhodobého majetku (-/+)	- 103 552	+ 95 450
Závazky z obstarania dlhodobého majetku (+)		
Výnosy z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (+)		- 86 777
Pohľadávky z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (-)		- 219 241
Výnosy z dividend (+)		
Pohľadávky na dividendy (-)		
Výnosy z prijímaných úrokov z vkladov a úverov (+)	+ 5 015	+ 2 718

Pohľadávky z úrokov z vkladov a úverov (-)		
Príjmy z predaja finančných nástrojov držaných na predaj (+)	+ 284 213	+ 155 491
Nákup finančných nástrojov držaných na predaj (-)	- 284 759	- 205 719
Zníženie/ zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	- 300 000	
Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	- 399 083	- 38 837
Peňažný tok z finančnej činnosti		
Zvýšenie/zníženie vlastného imania (+/-)		
Zvýšenie/zníženie prijatých dlhodobých úverov a finančného nájmu(+/-)		
Náklady na úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (-)		
Závazky za úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (+)		
Zaplatené dividendy		- 219 241
Čistý peňažný tok z finančnej činnosti		- 219 241
Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene		
Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov	- 481 076	+266 408
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účt. obdobia	781 473	515 065
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia	300 397	781 473

D. PREHLAD 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	1 127 840	677 148	17 742	1 080 046	2 902 776
Zmeny v účtovnej politike					
Upravený stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia	1 127 840	677 148	17 742	1 080 046	2 902 776
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	1 127 840	677 148	17 742		1 822 730
Zisk/strata bežného účtovného obdobia				(311 122)	(311 122)
Úplná zmena čistého obchodného imania	1 127 840	677 148	17 742		1 822 730
Rozdelenie zisku					
Zvýšenie/zníženie akciového kapitálu					
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	1 127 840	677 148	17 742	311 122	2 133 852

E. PREHLAD O MAJETKU KLIENTOV

Ozna- čenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
	Majetok klientov		
	Peňažné prostriedky klientov	1 215 192	2 613 012
	Cenné papiere klientov		
	Iné finančné nástroje klientov		
	Portfólia klientov		
	Pohľadávky klientov voči trhu		
	Majetok klientov spolu	1 215 192	2 613 012
	Závázky voči klientom zo zvereného majetku		
	Závázky z peňažných prostriedkov klientov	1 215 192	2 613 012
	Závázky z cenných papierov klientov		
	Závázky z portfólií klientov		
	Závázky zo správy a uloženia cenných papierov klientov		
	Závázky klientov voči trhu		
	Závázky z uschovania cenných papierov klientov		
	Závázky voči klientom zo zvereného majetku spolu	1 215 192	2 613 012

Majetok klientov je uvádzaný v podsúvahe.

F. POZNÁMKY K POLOŽKÁM SÚVAHY A K POLOŽKÁM VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

SÚVAHA

A. Aktíva

1.EUR

Číslo riadku	1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni	2 600	5 592
2.	Bežné účty	248 800	514 826
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúččet - súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
7.	Termínované vklady		202 198
	Spolu	251 400	722 616

1.USD

Číslo riadku	1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni		
2.	Bežné účty	32 759	41 762
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúččet - súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	32 759	41 762

1.GBP

Číslo riadku	1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni		
2.	Bežné účty	13 989	15 438
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúččet - súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	13 989	15 438

1.AUD

Číslo riadku	1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni		
2.	Bežné účty	1 526	1 227
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúččet - súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	1 526	1 227

1.CHF

Číslo riadku	1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni		
2.	Bežné účty	5	5
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		

x	Medzisúčtet - súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	5	5

1.CAD

Číslo riadku	1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni		
2.	Bežné účty	306	174
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4.	Pohl'adávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúčtet - súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	306	174

1.JPY

Číslo riadku	1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni		
2.	Bežné účty	258	111
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4.	Pohl'adávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúčtet - súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	258	111

1.NOK

Číslo riadku	1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni		
2.	Bežné účty	52	54
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúččet - súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	52	54

1.HKD

Číslo riadku	1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni		
2.	Bežné účty	95	85
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúččet - súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	95	85

1.NZD

Číslo riadku	1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni		
2.	Bežné účty	7	
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	Medzisúčet - súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	7	

3.EUR

Číslo riadku	3. Cenné papiere na obchodovanie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Akcie	14 102	27 707
1.1.	nezaložené	14 102	27 707
1.2.	založené v repoobchodoch		
1.3.	založené		
2.	Podielové listy		
2.1.	nezaložené		
2.2.	založené v repoobchodoch		
2.3.	založené		
3.	Krátkodobé dlhopisy, napríklad pokladničné poukážky		
3.1.	nezaložené		
3.2.	založené v repoobchodoch		
3.3.	založené		
4.	Dlhopisy		
4.1.	nezaložené		
4.2.	založené v repoobchodoch		
4.3.	založené		
5.	Zmenky		
5.1.	nezaložené		
5.2.	založené v repoobchodoch		
5.3.	založené		
	Spolu	14 102	27 707

3.USD

Číslo riadku	3. Cenné papiere na obchodovanie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Akcie	91 589	123 865
1.1.	nezaložené	91 589	123 865
1.2.	založené v repoobchodoch		
1.3.	založené		
2.	Podielové listy		
2.1.	nezaložené		
2.2.	založené v repoobchodoch		
2.3.	založené		
3.	Krátkodobé dlhopisy, napríklad pokladničné poukážky		
3.1.	nezaložené		
3.2.	založené v repoobchodoch		
3.3.	založené		
4.	Dlhopisy		
4.1.	nezaložené		
4.2.	založené v repoobchodoch		

4.3.	založené		
5.	Zmenky		
5.1.	nezaložené		
5.2.	založené v repoobchodoch		
5.3.	založené		
	Spolu	91 589	123 865

3.GBP

Číslo riadku	3. Cenné papiere na obchodovanie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Akcie	14 345	3 919
1.1.	nezaložené	14 345	3 919
1.2.	založené v repoobchodoch		
1.3.	založené		
2.	Podielové listy		
2.1.	nezaložené		
2.2.	založené v repoobchodoch		
2.3.	založené		
3.	Krátkodobé dlhopisy, napríklad pokladničné poukážky		
3.1.	nezaložené		
3.2.	založené v repoobchodoch		
3.3.	založené		
4.	Dlhopisy		
4.1.	nezaložené		
4.2.	založené v repoobchodoch		
4.3.	založené		
5.	Zmenky		
5.1.	nezaložené		
5.2.	založené v repoobchodoch		
5.3.	založené		
	Spolu	14 345	3 919

Číslo riadku	11. Obstaranie hmotného majetku a nehmotného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Pozemky	714 176	707 881
2.	Zníženie hodnoty		
3.	Čistá účtovná hodnota	714 176	707 881
4.	Budovy		2 563
5.	Zníženie hodnoty		
6.	Čistá účtovná hodnota		2 563
7.	Stroje a zariadenia		
8.	Zníženie hodnoty		
9.	Čistá účtovná hodnota		
10.	Nehmotný majetok		
11.	Zníženie hodnoty		
12.	Čistá účtovná hodnota		
	Spolu čistá účtovná hodnota	714 176	710 444

Číslo riadku	12. Nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Obstarávacia cena	2 190 063	2 190 063
2.	Odpisy /oprávky/	2 189 016	2 183 164
3.	Zníženie hodnoty		
4.	Účtovná hodnota	1 047	6 899

Číslo riadku	13. Hmotný majetok odpisovaný	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Budovy		
2.	Obstarávacia cena	30 000	30 000
3.	Odpisy	3 750	2 250
4.	Zníženie hodnoty		
5.	Účtovná hodnota	26 250	27 750
6.	Stroje a zariadenia a ost.HM		
7.	Obstarávacia cena	127 533	172 041
8.	Odpisy /oprávky/	121 919	159 494
9.	Zníženie hodnoty		
10.	Účtovná hodnota	5 614	12 574
	Spolu	31 864	40 297

Číslo riadku	15.ostatný majetok 2.pohl'.voči klientom	Bežné účt.obdobie	Bezprostr.pred.účt. obdobie
1.	pohl'advky	1 465 082	1 437 377
2.	odpl a prov.	1 465 082	1 437 377
	- z toho		
3.	fyz.osoby	82 426	54 888
4.	banky	2 288	2 288
5.	štát.orgány /FNM,CDCP/	659 777	659 786
6.	poľ'nohos.	6 515	5 675
7.	ostatné	714 076	714 758

Členenie ostatného majetku a pohľadávok voči klientom podľa významnosti.

Výška pohľadávky FNM predstavuje výšku 659 786 EUR /z toho 659 487 EUR sú neuhradené faktúry týkajúce sa paušálnych služieb, ktoré FNM neuznal/. Spoločnosť o týchto službách pre FNM účtovala vo výnosoch /čo je predmetom dane z príjmu/ a následne robila odvod DPH. Spoločnosť sa domáha zaplataenia paušálnej odmeny za služby, ktorá bola dohodnutá na základe Mandátnej zmluvy zo dňa 25.8.2009 v jej platnom znení, v súdnom konaní.

Číslo riadku	2.pohl'.voči klientom 15.ostatný majetok	Bežné účt.obdobie	Bezprostr.pred.účt. obdobie
1.	celkom	794 601	767 063
2.	-voči podnikom v konkurze	712 175	712 175
3.	-ostatné	82 426	54 888

Vyjadrenie zníženia majetku /pohľadávok/ vytvorením opravných položiek.

B. Pasíva

Číslo riadku	7.Ostatné záväzky	Bežné účt.obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
1.	záväzky voči dodávateľom	15 582	16 449
	z toho		
2.	-iné finan.inštitúcie	4 885	10 929
3.	- iní podnikatelia	10 697	5 520

Členenie záväzkov voči dodávateľom z hľadiska významnosti.

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	348 461	713 808
2.	z investičných služieb	158 517	228 310
3.	Z vedľajších investičných služieb	189 944	485 498

Číslo riadku	8. Výnosy z úrokov a obdobné výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Krátkodobé pohľadávky a úvery	18 084	13 128
2.	Krátkodobé cenné papiere		
3.	Dlhodobé úvery		
4.	Dlhodobé cenné papiere		
5.	Finančný prenájom		
	Spolu	18 084	13 128

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.	Zníženie hodnoty majetku počas úč.o.	47 726	49 911
4.	Zrušenie zníženia hodnoty majetku počas úč.o.	85 053	59 916
5.	Hrubá hodnota majetku na konci úč.o.		
6.	Úprava o zníženie hodnoty majetku na konci úč.o.		
7.	Čistá účtovná hodnota majetku na konci úč.o.		
8.	Úhrada odpísaných pohľadávok		
	Spolu	-37 327	-10 005

Číslo riadku	i. Osobné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Základné mzdy,dovolenky	207 813	265 530
2.	Pohyblivá zložka miezd	37 275	39 450
3.	Poistenie	85 271	104 789
4.	Stravovanie	5 677	7 572
5.	Zdravotná starostlivosť		
6.	Vzdelávanie a školenia	944	466
7.	Kultúra, šport, zábava	1 070	1 356
	Spolu	338 050	419 163

Číslo riadku	k.1. Odpisy hmotného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Budovy	1500	1500
2.	Stroje a zariadenia a ost.HM	6 934	25 554
	Spolu	8 434	27 054

Číslo riadku	m. Ostatné prevádzkové náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Odplata auditorovi	7 100	4 800
2.	Údržba nehnuteľností a zariadení	5 077	7 019
3.	Iné služby	177 974	94 013
4.	Nájomné	37 011	60 226
5.	Energie	2 291	3 320
6.	Nakúpený materiál	9 506	13 958
	Spolu	238 959	183 736

Číslo riadku	n.2. Dane a poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Daň z pridanej hodnoty		
2.	Spotrebné dane		
3.	Majetkové dane	7 884	4 660
4.	Miestne dane a poplatky	586	581
5.	Súdne poplatky a iné poplatky	11 500	23 132
	Spolu	19 970	28 373

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	
		EUR	%	EUR	%
1.	Podiely na základnom imaní obchodníka s cennými papiermi				
2.	Podiely na základnom imaní dcérskych úč. j.	260 956	100	320 000	100
3.	Podiely na základnom imaní pridružených úč. j.				

Číslo riadku	b). Finančné vzťahy so spriaznenými	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Krátkodobé pohľadávky		
2.	Dlhodobé pohľadávky	380 000	80 000
3.	Krátkodobé záväzky		
4.	Dlhodobé záväzky		

Číslo riadku	c). Vydané záruky za spriaznené osoby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Dcérske účtovné jednotky	2 097 784	141 500
2.	Pridružené účtovné jednotky		
3.	Ostatné spriaznené osoby	997 346	
	spolu	3 095 130	141 500

2. Údaje o trhovom riziku

Spoločnosť ako obchodník s cennými papiermi vykonávajúci svoje činnosti podľa § 54 ods. 12 Zákona o cenných papieroch a investičných službách č. 566/2001 Z.z. sleduje svoje 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 a 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, opatrenie NBS č.17/2008 z 21.októbra 2008, opatrenie NBS č.3/2011 z 26.apríla 2011 a opatrenie NBS č.1/2012 z 3.januára 2012. V rámci sledovania rizík podľa uvedeného opatrenia sleduje hlavne kreditné riziko, devízové riziko, riziko kapitálových nástrojov a operačné riziko.

Spoločnosť podľa §77 ods.7 Zákona o cenných papieroch a investičných službách č. 566/2001 Z.z. vypracovávala a predkladala Národnej banke Slovenska do 30.8.2014 výkazy, hlásenia a iné správy v súlade s opatrením Národnej banky Slovenska č. 6/2009 o predkladaní výkazov, hlásení a iných správ bankami, pobočkami zahraničných bánk, obchodníkmi s cennými papiermi a pobočkami zahraničných obchodníkov s cennými papiermi na účely vykonávania dohľadu a o zmene opatrenia Národnej banky Slovenska č.26/2008 o predkladaní výkazov bankami, pobočkami zahraničných bánk, obchodníkmi s cennými papiermi a pobočkami zahraničných

obchodníkov s cennými papiermi na štatistické účely, ktoré mení a dopĺňa opatrenie č.4/2011, opatrenie č.2/2012 a opatrenie č.7/2012. Od 31.8.2014 nadobudlo účinnosť opatrenie NBS 13/2014 o predkladaní výkazov, hlásení a iných správ obchodníkmi s cennými papiermi a pobočkami zahraničných obchodníkov s cennými papiermi na účely vykonávania dohľadu, opatrenie NBS 14/2014 o predkladaní výkazov bankami, pobočkami zahraničných bánk, obchodníkmi s cennými papiermi a pobočkami zahraničných obchodníkov s cennými papiermi na účely zabezpečenia zberu údajov podľa osobitného predpisu. Opatrenia NBS 6/2009 a 26/2008 boli zrušené opatrením 12/2014 účinným k 31.8.2014.

3. Návrh na zaúčtovanie straty za rok 2015

Položky	
Výsledok hosp. v schvaľovacom konaní	-311 122
Strata minulých období	-311 122

4. Počet zamestnancov

Položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.pr. účtovné obd.
Priemerný počet zamestnancov	14	15
z toho štatutárne orgány	3	3
dozorné orgány	3	3

5. Udalosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom zostavenia účtovnej závierky.

- v poslednom štvrťroku 2015 Spoločnosť uskutočnila rozsiahle organizačné zmeny. K 31.12.2015 boli zrušené obchodné miesta spoločnosti v Nitre a Košiciach. Od 1.1.2016 poklesol stav zamestnancov na 8. Zmeny nastali aj v štatutárnych orgánoch spoločnosti.
- v mesiaci marci 2016 Spoločnosť predala lesné pozemky, ktoré boli k 31.12.2015 evidované v obstarávacej hodnote 690 250 €.

6. Náklady účtovnej jednotky voči audítorovi

Číslo riadku	Náklady účtovnej jednotky voči audítorovi za účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Overenie účtovnej závierky	5 500	4 800
	Uisťovacie audítorské služby		
	Súvisiace audítorské služby		
	Daňové poradenstvo		3 000
	Ostatné audítorské služby	1 600	
	Spolu	7 100	7 800

7. Strata na akciu predstavuje hodnotu 1 637,48 EUR.