

VÝROČNÁ SPRÁVA

spol. Infinity Capital, o.c.p., a.s.
za obd.: 1.1.2015 až 31.12.2015

Spoločnosť **Infinity Capital, o.c.p., a.s.** so sídlom Kopčianska 8, 10, Bratislava 851 01, IČO: 47 232 498, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, odd. Sa, vložka č. 5194/B, vykonávajúca činnosť obchodníka s cennými papiermi na základe povolenia Národnej banky Slovenska sp. zn. ODT-12930/2010 zo dňa 9. decembra 2010, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 31. decembra 2010, týmto v zmysle ust. § 77 ods. 1 a 2 zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o cenných papieroch) v spojení s ust. § 20 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, oboje v znení neskorších zmien a doplnkov, **predkladá výročnú správu za kalendárny rok 2015.**

1. Účtovná závierka

Účtovná závierka spol. Infinity Capital, o.c.p., a.s. za rok 2015 je v ďalšej časti **súčasťou** tejto výročnej správy. Správa audítora bude do verejnej časti registra účtovných závierok uložená v súlade s ust. § 77 ods. 3 zákona o cenných papieroch.

2. Správa o finančnej situácii za uplynulý rok:

2.1 Porovnávaciu tabuľku s údajmi zo súvahy a z výkazu ziskov a strát z konsolidovaných účtovných závierok za posledné dve účtovné obdobia, použité postupy na vykonanie konsolidácie účtovných závierok, obchodné meno, sídlo a identifikačné číslo podnikateľských subjektov zahrnutých do konsolidovanej účtovnej závierky **neuvádzame**. Spoločnosť nevstupuje do konsolidácie.

2.2 Prehľad o prijatých bankových úveroch a iných úveroch a údaje o ich splatnosti v členení na krátkodobé úvery a dlhodobé úvery:

K 31.12.2015 neeviduje spoločnosť prijaté (bankové/iné) úvery.

2.3 Druh, forma, podoba, počet a menovitá hodnota vydaných a nesplatených cenných papierov a opis práv s nimi spojených:

Základné imanie spoločnosti je rozdelené na 300 ks (kmeňových) zaknihovaných akcií na meno, každú s menovitou hodnotou 500,- EUR. V rozsahu 125.000,- EUR bolo splatené pred udelením

povolenia na poskytovanie investičných služieb, 7.500,- EUR bolo splatených v roku 2013 pri príležitosti upísania zvýšenia základného imania jediným akcionárom a zvyšných 17.500,- EUR bolo splatených dňa 12.3.2014, v dôsledku čoho je základné imanie spoločnosti Infinity Capital, o.c.p., a.s. splatené v rozsahu 100 percent. Iné cenné papiere spoločnosťou vydané neboli.

2.4 Počet a menovitá hodnota vydaných dlhopisov, s ktorými je spojené právo požadovať v čase v nich určenom vydanie akcií a postupy pri ich výmene za akcie:

Spoločnosť doposiaľ nevydala žiadne dlhopisy.

3. Údaje o rozdelení zisku alebo údaje o vyrovnaní straty:

Výsledkom hospodárenia spoločnosti v účtovnom období (kalendárnom roku) 2015 bola strata vo výške (po zdanení) 49.439,- EUR. Vzniknutá strata bude uhradená z nerozdeleného zisku predchádzajúcich rokov; nad tento rámec zostane neuhradená do ďalších účtovných období.

4. Informácia o očakávanej hospodárskej a finančnej situácii v ďalšom kalendárnom roku:

V roku 2016 očakávame mierne rozšírenie klientskej základne a s tým spojený pozitívny efekt na výsledok hospodárenia. Skutočné výnosy však budú závisieť v podstatnej miere aj od objemu transakcií, ktoré sa v rámci poskytovaných služieb budú jednotlivým klientom realizovať, a taktiež od uplatňovanej poplatkovej politiky. Na druhej strane sa predpokladá výrazné zníženie personálnych aj ostatných prevádzkových nákladov, ktoré však aj naďalej môžu zahŕňať marketingové náklady a náklady na ďalší vývoj, resp. adaptáciu systému AMS novým potrebám a požiadavkám. K záveru účtovného obdobia sa počíta s dosiahnutím zisku.

5. Návrh návratnosti aktív určená ako pomer čistého zisku a bilančnej sumy:

- 10,76 %

6. Označenie povahy činnosti a geografická poloha:

Spoločnosť Infinity Capital, o.c.p., a.s. je obchodníkom s cennými papiermi poskytujúcim investičné a vedľajšie služby v rozsahu povolenia vydanom Národnou bankou Slovenska. Z pohľadu klientskej základne zameriava svoje aktivity prevažne na tuzemský trh, z pohľadu alokácie klientskych aktív je to naopak zahraničie, bez apriórneho obmedzenia na konkrétne geografické lokality. Tak tomu bolo aj v roku 2015. Naďalej sa predpokladá zintenzívňovanie spolupráce so zahraničnými subjektmi finančného trhu.

7. Výnosy:

287.941,- EUR

8. Počet zamestnancov v pracovnom pomere s neskráteným pracovným časom k dátumu účtovnej závierky:

Ku dňu 31.12.2015 spoločnosť zamestnávala v pracovnom pomere 10 zamestnancov, z toho 8 s neskráteným pracovným časom.

9. Zisk (strata) pred zdanením:

- 48.508,- EUR t.j. strata

10. Daň z príjmov:

daň z príjmu: 978,- EUR

odložená daň: - 47,- EUR

11. Získané subvencie z verejných zdrojov:

Činnosť spoločnosti je financovaná výlučne zo súkromných prostriedkov.

12. Informácia o vplyve činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie a na zamestnanosť.

Činnosť spoločnosti (poskytovanie služieb na finančnom trhu) nemá vplyv na životné prostredie a s ohľadom na rozsah činnosti ani na zamestnanosť.

13. Informácia o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa:

Spoločnosť neeviduje uvedený druh udalostí osobitného významu.

14. Predpokladaný vývoj v roku 2016

Predmetom činnosti spoločnosti naďalej zostáva poskytovanie investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností. Výnosy z týchto služieb a činností sú hlavným zdrojom tržieb, preto sa spoločnosť bude zameriavať na ich skvalitnenie, ako aj na vyhľadávanie nových investičných príležitostí v závislosti od vývoja na finančných trhoch. Pri riadení klientskych portfólií sa spoločnosť bude naďalej zameriavať na také finančné nástroje, ktoré najmä z dlhodobého pohľadu vytvárajú predpoklady na očakávané zhodnotenie investícií pri primeranej miere rizika,

v kombinácii s finančnými nástrojmi, ktoré majú schopnosť eliminovať volatilitu finančných trhov v krízových časoch. Z pohľadu druhu poskytovaných investičných služieb sa však predpokladá relatívny nárast objemu transakcií, ktoré sa vykonávajú na základe pokynov klientov.

15. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja:

V účtovnom období 1.1.2015 až 31.12.2015 sa spoločnosť nepodieľala na výskumných a vývojových projektoch.

16. Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa § 22 ZoÚ:

Spoločnosť Infinity Capital, o.c.p., a.s. neviduje uvedené skutočnosti.

17. Údaje požadované podľa osobitných predpisov a údaj o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí:

Spoločnosť Infinity Capital, o.c.p., a.s. nemá zriadené organizačné zložky. Údaje o hospodárení požadované podľa osobitných predpisov (napr. ZCP) sú uvedené vyššie v texte.

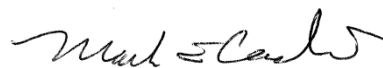
Bratislava, 30. apríla 2016



.....
Ing. Cyril Matejkin
predseda predstavenstva



.....
Ing. Peter Bálint
člen predstavenstva



.....
Mark E. Cachia
člen predstavenstva

ÚC OCP

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

obchodníka s cennými papiermi

k 31.12.2015 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 3 1 8 3 7 4 5

Účtovná zvierka

- riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná zvierka

 - schválená

Za obdobie

mesiac rok

od	0 1	2 0 1 5
do	1 2	2 0 1 5

IČO

4 7 2 3 2 4 9 8

SK NACE

6 6 . 1 2 . 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 zvierky:

 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

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

Sídlo obchodníka s cennými papiermi, ulica a číslo

K O P C I A N S K A 8 , 1 0

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O b c h o d n ý r e g i s t e r O k r e s n e h o s u d u
B R A T I S L A V A I O d i e l : S a V I . č . : 5 1 9 4 / B

PSC

8 5 1 0 1

Obec

B R A T I S L A V A

Telefónne číslo

0 2 / 4 4 6 8 0 3 6 8

Faxové číslo

/

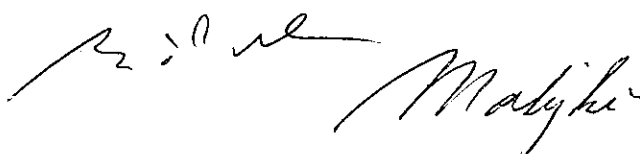
E-mailová adresa

Zostavená dňa:

29.03.2016

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu obchodníka s cennými papiermi:

Schválená dňa:



IČO

4 7 2 3 2 4 9 8

DIČ

2 0 2 3 1 8 3 7 4 5

ÚČ OCP 1-4

S Ú V A H A

k 31.12.2015

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		52 297	53033
2.	Pohľadávky voči klientom		193 340	238 641
a)	z poskytnutých investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností		193 340	238 641
b)	z pôžičiek poskytnutých klientom			
3.	Cenné papiere na obchodovanie			
4.	Deriváty			
5.	Cenné papiere na predaj			
6.	Upísané cenné papiere na umiestnenie			
7.	Pohľadávky voči bankám			
a)	z obrátených repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé			
8.	Majetok na predaj			
a)	dlhodobý finančný majetok			
b)	vlastné akcie			
c)	dlhodobý hmotný majetok a nehmotný			
9.	Úvery		26 710	700 000
a)	obrátené repoobchody			
b)	ostatné krátkodobé		4 710	700 000
c)	dlhodobé		22 000	
10.	Podiely na základnom imaní v dcérskych účtovných jednotkách a v pridružených účtovných jednotkách		140 599	2 500
a)	v účtovných jednotkách z finančného sektora ¹⁵⁾		124 999	
b)	ostatných účtovných jednotkách		15 600	2 500
11.	Obstaranie hmotného majetku a nehmotného majetku			
12.	Nehmotný majetok		2 610	800
13.	Hmotný majetok		31 182	20 060
a)	neodpisovaný			
a).1.	pozemky			
a).2.	ostatný			
b)	odpisovaný		31 182	20 060
b).1.	budovy			
b).2.	ostatný		31 182	20 060
14.	Daňové pohľadávky		6 553	
15.	Ostatný majetok		6 075	6 595
	Aktíva spolu		459 366	1 021 629

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

IČO

4 7 2 3 2 4 9 8

DIČ

2 0 2 3 1 8 3 7 4 5

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)		233 728	746 552
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		175 790	700 000
a)	z repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé		175 790	700 000
c)	dlhodobé			
7.	Ostatné záväzky		57 938	46 552
8.	Podriadené finančné záväzky			
9.	Daňové záväzky			
a)	splatná daň z príjmov			
b)	odložený daňový záväzok			
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 12 až 19)		225 638	275 077
10.	Základné imanie, z toho		150 000	150 000
a)	upísané základné imanie		150 000	150 000
b)	pohľadávky voči akcionárom (x)			
11.	Emisné ážio			
12.	Fondy z oceňovacích rozdielov x/(x)			
a)	z ocenenia cenných papierov na predaj x/(x)			
b)	ostatné x/(x)			
13.	Fondy tvorené zo zisku po zdanení		76 200	73 120
a)	zákonný rezervný fond		19 719	16 639
b)	rezervný fond na vlastné akcie			
c)	iné rezervné fondy		56 481	56 481
14.	Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z minulých rokov x/(x)		48 877	21 158
15.	Zisk alebo strata v schvaľovacom konaní x/(x)			
16.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)		(49 439)	30 799
	Pasíva		459 366	1 021 629

IČO

4 7 2 3 2 4 9 8

DIČ

2 0 2 3 1 8 3 7 4 5

ÚČ OCP 2-4

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

v eurách

za 12 mesiacov/mesiakov roku 2015

Označenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
1.	Výnosy z odplát a provízií		224 376	255 501
2.	Výnosy z úrokov z úverov poskytnutých v rámci poskytovania investičných služieb			
a.	Náklady na odplaty a provízie		40 559	34 640
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		183 817	220 861
4.c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi			
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			
8.	Výnosy z úrokov a obdobné výnosy		13 038	93 780
9.	Výnosy z vkladov do základného imania			
10.g.	Zisk alebo strata z predaja iného majetku a z prevodu majetku		325	
11./h.	Zisk/ strata z čistého zrušenia zníženia hodnoty/zníženia hodnoty majetku a z odpísaného/odpísania majetku		(350)	582
12.	Výnosy zo zrušenia rezerv na ostatné záväzky			
13.	Ostatné prevádzkové výnosy		50 527	30 230
i.	Personálne náklady		139 768	105 237
i.1.	mzdové a sociálne náklady		139 194	104 467
i.2.	ostatné personálne náklady		574	770
j.	Náklady na tvorbu rezerv na ostatné záväzky			
k.	Odpisy		14 618	8 996
k.1.	odpisy hmotného majetku		13 680	8 348
k.2.	odpisy nehmotného majetku		938	648
l.	zníženie hodnoty majetku			
l.1.	zníženie hodnoty hmotného majetku			
l.2.	zníženie hodnoty nehmotného majetku			
m.	Ostatné prevádzkové náklady		125 379	127 464
n.	Náklady na financovanie		16 100	68 294
n.1.	náklady na úroky a podobné náklady		15 322	67 942

IČO

4 7 2 3 2 4 9 8

DIČ

2 0 2 3 1 8 3 7 4 5

ÚČ OCP 2-4

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo pozn ámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
n.2.	dane a poplatky		778	352
14./o.	Podiel na zisku alebo strate v dcérskych účtovných jednotkách a pridružených účtovných jednotkách			
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie pred zdanením		(48 508)	34 298
p.	Daň z príjmov			
p.1.	splatná daň z príjmov		978	3 499
p.2.	odložená daň z príjmov		(47)	
B.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení		(49 439)	30 799

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

Infinity Capital, o.c.p., a.s., Kopčianska 8,10, 851 01 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 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

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 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

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 31.12.2015 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 2015 do 31. decembra 2015.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 29. júna 2015.

Schválenie audítorom:

Spoločnosť má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

Informácie o konsolidovanom celku:

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky žiadnej spoločnosti.

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.

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, obsahom 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

- krátkodobé, ak ich dohodnutá doba splatnosti je do jedného roka vrátane
- 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 klientskych 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 od 17.1.2013

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 31.12.2015 bol vykonaný prepočet majetku a záväzkov kurzom ECB.
 Zahraniczne cenné papiere určené na obchodovanie obstarávacou cenou, ku dňu závierky reálnou cenou.
 Podielové cenné papiere a vklady v obchodných spoločnostiach s 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, výplatu 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 1.700 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

IČO

4	7	2	3	2	4	9	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	1	8	3	7	4	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

druhu záväzku, ktorého je odhadom a súvzťažne na ťarchu 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 ťarchu 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 predat'. 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 (+)	287 941	379 511
Pohľadávky na úroky, odplaty a provízie (-)	(193 340)	(238 641)
Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(40 559)	(34 640)
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 (-)	(266 856)	(300 996)
Závazky voči zamestnancom a dodávateľom (+)	57 938	29 519
Zvýšenie/zníženie prevádzkového majetku (-/+)	227 062	179 227
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	(3 488)	(3 499)
Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	68 698	10 481

Peňažný tok z investičnej činnosti	x	x
Zmena stavu dlhodobého majetku (-/+)	(162 153)	8 996
Závazky z obstarania dlhodobého majetku (+)		
Výnosy z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (+)	8 750	
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 (-)	(26 710)	
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	(180 113)	(89 540)
Peňažný tok z finančnej činnosti		
Zvýšenie/zníženie vlastného imania (+/-)	(49 439)	48 299
Zvýšenie/zníženie prijatých dlhodobých úverov a finančného nájmu (+/-)	175 000	
Náklady na úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (-)	(15 322)	(67 942)
Závazky za úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (+)	790	
Zaplatené dividendy		
Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	111 029	(19 643)
Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene	(350)	
Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov		
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	53 033	151 735
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia	52 297	53 033

D. PREHĽAD ZMIEN VO VLASTNOM IMANÍ

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	150 000	73 120		51 957	275 077
Zmeny v účtovnej politike					
Upravený stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia	150 000	73 120		51 957	275 077
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				-49 439	-49 439
Úplná zmena čistého obchodného imania					
Rozdelenie zisku/straty		3 080		-3080	0
Zvýšenie/zníženie akciového kapitálu					
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	150 000	76 200		-562	225 638

E. PREHĽAD O MAJETKU KLIENTOV

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
	Majetok klientov		
	Peňažné prostriedky klientov	4 037 030	1 177 644
	Cenné papiere klientov		
	Iné finančné nástroje klientov		
	Portfólia klientov		
	Pohľadávky klientov voči trhu	4 083 469	13 020 606
	Majetok klientov spolu	8 120 499	14 198 250
	Závázky voči klientom zo zvereného majetku		
	Závázky z peňažných prostriedkov klientov	8 120 499	14 198 250
	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	8 120 499	14 198 250

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	9 876	13 428
2	Bežné účty	42 421	40 975
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	52 297	53 033
6	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	52 297	53 033

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	-746	1 468
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	-746	1468
6	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	-746	1468
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
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
6	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu		8
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	-151	-171
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	-151	-171
6	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	-151	-171

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	-19 904	-501
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 splatností najviac tri mesiace		
x	Medzisúččet - súvaha	-19 904	-501
6	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	-19 904	-501

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	-75	-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 splatností najviac tri mesiace		
x	Medzisúččet - súvaha	-75	-42
6	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	-75	-42

Číslo riadku	2.a). Pohľadávky voči klientom z poskytnutých služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Investičné služby	66 044	238 641
2	Vedľajšie služby	127 296	
3	Spolu	193 340	238 641

Číslo riadku	9.b).I. Ostatné krátkodobé úvery podľa dohodnutej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca		
1.1.	zabezpečené		
1.2.	nezabezpečené		
2.	Do troch mesiacov		
2.1.	zabezpečené		
2.2.	nezabezpečené		
3.	Do šiestich mesiacov		
3.1	zabezpečené		
3.2.	nezabezpečené		
4.	Do jedného roku	4 710	700 000
4.1.	zabezpečené		
4.2.	nezabezpečené		
5.	Do dvoch rokov		
5.1.	zabezpečené		
5.2.	nezabezpečené		
6.	Do piatich rokov	22 000	
6.1.	zabezpečené		
6.2.	nezabezpečené	22 000	
7.	Viac ako päť rokov		
7.1.	zabezpečené		
7.2	nezabezpečené		
	Spolu		

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.	15 600	2 500
2	podiel na základnom imaní invest. fondu	124 999	
3	Spolu	140 599	2 500

Číslo riadku	11. Nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Obstarávacia cena	5730	3 230
2.	Odpisy	3120	2 430
3.	Zníženie hodnoty		
4.	Účtovná hodnota	2610	800

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	54 473	37 248
8.	Odpisy	23 291	17 188
9.	Zníženie hodnoty		
10.	Účtovná hodnota	31 182	20 060
	Spolu	31 182	20 060

Číslo riadku	14. Ostatný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady budúcich období	6 075	6 595
2.	Príjmy budúcich období		
	Spolu	6 075	6 595

INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE PASÍV SÚVAHY

SÚVAHA B.PASÍVA

Číslo riadku	7. Ostatné záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Dodávatelia	23980	1 048
2.	Sociálny fond	1602	1 119
3.	Nevyfakturované dodávky		6 707
4.	Rezerva na audit	4 100	4 100
5.	Rezerva účtovná závierka a účtovníctvo	2 300	1 300
6.	Rezerva na dovolenky vrátane odvodov	1 250	1 692
7.	Voči akcionárom	89	
9.	Voči zamestnancom	5748	4 470
9.	Voči štátnemu rozpočtu	850	17 034
10.	Voči SP a ZP	3 967	2 643
11.	Rezerva na odmeny	3 742	3 742
12.	Záväzky ostatné	265	197
13.	Záväzky – obchodný podiel	10 045	2 500
	Spolu	57 938	46 552

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

Číslo riadku	1. Výnosy z odplát a provízií	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Výnosy z odplát a provízií, z toho	224 376	255 501
2.	z finančných n.	37 317	64 904
3.	držiteľská správa, vedenie	28 266	46 306
4.	správa portfólia	80 594	87 957
5.	Investičné poradenstvo	78 199	56 334

Číslo riadku	1. Náklady na odplaty a provízie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady na odplaty a provízie	40 559	34 640

Číslo riadku	8. Výnosy z úrokov a obdobné výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Výnosy úroky	13 038	93 780
	Spolu	13 038	93 780

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	0
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.	(350)	(582)
7.	Čistá účtovná hodnota majetku na konci úč.o.		
8.	Úhrada odpísaných pohľadávok		
	Spolu	(350)	(582)

Číslo riadku	13. Ostatné prevádzkové výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Ostatné prevádzkové výnosy	50 527	30 230
	Spolu	50 527	30 230

Číslo riadku	i. Osobné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Hrubé mzdy	102 528	77 351
2.	Hrubé mzdy-rezerva	1263	
3.	Poistenie	35 403	27 116
43.	Ostatné personálne náklady	574	770
	Spolu	139 768	105 237

Číslo riadku	k.1. Odpisy hmotného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Budovy		
2.	Stroje a zariadenia	13 680	8 348
	Spolu	13 680	8 348

Číslo riadku	k.2. Odpisy nehmotného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Softvér	938	648
	Spolu	938	648

Číslo riadku	m. Ostatné prevádzkové náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Prenájom kancelárií	5917	4 698
2.	Internet, telefón, poštovné	5627	5 561
3.	Právne, ekonomické, notárske služby	11382	15 635
4.	Drobný nehmotný majetok, licencie		
5.	Depozitár CP poplatky	6406	921
6.	Audítorské služby	4100	4 100
7.	Poradenstvo	38 580	5 000
8.	Reklama	6932	7 000
9.	Ostatné služby	3935	10 280
10.	Drobný hmotný majetok	2 222	935
11.	Kancelárske potreby	2 785	606
12.	Režijné náklady	287	339
13.	Predplatné	202	210
14.	Reklamné predmety	197	
15.	Reprezentačné	907	1312
16.	Poplatky	260	310
17.	Prenájom softvér AMS	4 469	12 280
18.	Cestovné	11 306	6 589
19.	Pohonné hmoty	1 328	2 199
20.	Ostatné prevádzkové náklady	886	5 433
21.	Neupl. DPH-koef.	4829	8 082
22.	Bankové poplatky	2462	7 235
23.	Opravná položka		
24.	Soft.sluzby web.	7401	28 739
25.	Prenájom drobného hmot. majetku	1 000	
26.	Opravy	1484	
27.	Upratovanie	475	
	SPOLU	125 379	127 464

Číslo riadku	n.1. Náklady na úroky a obdobné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady úroky	15 322	67 942
	Spolu	15 322	67 942

Číslo riadku	n.2. Dane a poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Súdne poplatky a iné poplatky	512	352
2.	Daň z motorových vozidiel	266	
	Spolu	778	352

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		
2.	Podiely na základnom imaní dcérskych úč. j.	140 599	2 500
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	175 790	
5.	Dlhodobé záväzky		

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

Po 31.12.2015 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 31.12.2015 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 2015 strata vo výške 49 440 euro rozhodne valné zhromaždenie.

5. Priemerný počet zamestnancov v účtovnom období:

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti k 31.12.2015 bol 10 zamestnancov.

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

Spoločnosť k 31.12.2015 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 31.12.2015 nemala takéto zamestnanecké pôžitky.

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

Spoločnosť k 31.12.2015 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.

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.

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. PREHLAD O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH (PODSÚVAHA)

Spoločnosť k 31.12.2015 neevidovala iné aktíva a iné pasíva v podsúvahovej evidencii.