

VZOR

VÚ – B 1- 01

VÝKAZ VYBRANÝCH ÚDAJOV

z individuálnej účtovnej závierky podľa § 17a zákona
zostavenej k 31.12.2015v ☒ celých eurách ☐ tisícoch eur ☐ miliónoch eur *)Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 4

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)

☒ riadna
☐ mimoriadna

0 3 1 2 2 0 0 9

IČO

DIČ

Kód SK NACE

3 6 8 6 5 8 0 0

2 0 2 2 9 2 8 2 1 5

6 4 . 9 9 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T r u s t P a y , a s

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

Z a k a s á r ň o u

1

PSČ

Názov obce

8 3 1 0 3

B r a t i s l a v a

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 2 / 3 2 1 6 8 2 1 6

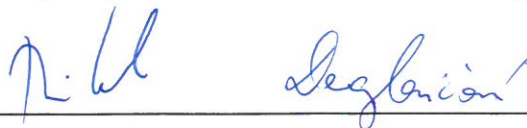
/

E-mailová adresa

Zostavený dňa:

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:

21.6.2016



*) Vyznačuje sa X.

Časť I.

Vybrané údaje z aktív a z pasív

Ozna- čenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	AKTÍVA	x	x
1.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	2 125 830	953 776
2.	Pohľadávky z obchodného styku	367 622	88 609
3.	Finančné nástroje oceňované reálnou hodnotou proti zisku/strate	127 038	126 900
4.	Finančné nástroje na predaj	3 735 960	
5.	Deriváty na obchodovanie s kladnou hodnotou		
6.	Deriváty na zabezpečenie s kladnou hodnotou		
7.	Finančný majetok oceňovaný umorovanou hodnotou	714 185	810 125
8.	Podriadené úvery		
9.	Dcérske účtovné jednotky, spoločné účtovné jednotky a pridružené účtovné jednotky	7 939	9 111
10.	Hmotný majetok	3 707	1 977
11.	Nehmotný majetok	61 475	
12.	Goodwill		
13.	Majetok na predaj		
14.	Ostatný majetok	118 633	334 980
15.	Vzťahy s ostatnými organizačnými zložkami, aktívne zostatky		
A	Aktíva spolu	7 262 389	2 325 478
x	PASÍVA	x	x
16.	Závazky z obchodného styku	812 149	366 249
17.	Finančné záväzky oceňované reálnou hodnotou		
18.	Deriváty na obchodovanie so zápornou hodnotou		
19.	Deriváty na zabezpečenie so zápornou hodnotou		
20.	Finančné záväzky oceňované umorovanou hodnotou	404 837	533 870
21.	Rezervy na podsúvahové záväzky		
22.	Podriadené záväzky		
23.	Ostatné záväzky	649 625	
24.	Vzťahy s ostatnými organizačnými zložkami, pasívne zostatky		
Z.	Záväzky spolu	1 866 611	900 119
25.	Vlastné imanie bez fondov z ocenenia a zisku/straty bežného roku	1 425 359	883 825
26.	Fondy z ocenenia	2 914 040	
27.	Zisk/strata bežného roku	1 056 379	541 534
VI.	Vlastné imanie spolu	5 395 778	1 425 359
P	Pasíva spolu	7 262 389	2 325 478

Vysvetlivky k vybraným údajom z aktív a z pasív

1. **Všeobecne** – rezervy na záväzky sa vykazujú v tom riadku, v ktorom sa vykážu záväzky, ktoré sa prostredníctvom rezerv odhadujú.
2. K položke č. **2. Pohľadávky z obchodného styku** – ak ide o banky a pobočky zahraničných bánk, spravidla sa tento riadok nevyplní, pretože pohľadávky z obchodného styku nevznikajú z ich bežnej činnosti a preto je ich hodnota nevýznamná, na rozdiel napr. od obchodníkov s cennými papiermi, u ktorých sú odplaty za poskytnutie investičnej služby významné, pretože je to ich bežná činnosť a tieto odplaty sú pohľadávkami z obchodného styku. U bánk a pobočiek zahraničných bánk sa pohľadávky z obchodného styku zahrnú do položky 7. Finančné nástroje oceňované umorovanou hodnotou. Ako pohľadávky z obchodného styku sa vykážu, len ak je ich hodnota významná.
3. K položke č. **7. Finančný majetok oceňovaný umorovanou hodnotou** a k položke č. **20. Finančné záväzky oceňované umorovanou hodnotou** – obsahujú aj vklady. Neobsahujú podriadené úvery, rezervy na podsúvahové záväzky a pohľadávky/záväzky z obchodného styku, ak sú významné.
4. K položke č. **8. Podriadené úvery** - nevykazujú sa pri pobočkách.
5. K položkám č. **15. a 24. Vzťahy s ostatnými organizačnými zložkami** – vyplňajú sa, ak ide o pobočky zahraničných bánk, pobočky zahraničných obchodníkov s cennými papiermi a pobočky zahraničných správcofských spoločností.
6. K položke č. **16. Záväzky z obchodného styku** – vyplňa sa obdobne ako pri položke v riadku 2.
7. K položke č. **22. Podriadené záväzky** - nevykazujú sa, ak ide o pobočky.
8. K položke č. **25. Vlastné imanie bez fondov z ocenenia a zisku alebo straty bežného roku** - nevyplní sa, ak ide o pobočky.

Časť II.

Vybrané údaje z výnosov a nákladov

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
1.	Výnosy z odplát a provízií	11 133 069	5 825 552
a.	Náklady na odplaty a provízie	7 513 239	4 397 413
2.	Výnosy z úrokov	2 664	2 464
b.	Náklady na úroky	15 248	18 324
3.	Dividendy		
4./c.	Zisk alebo strata z operácií s finančným majetkom	128 810	225 913
5./d.	Zisk alebo strata zo zrušenia zníženia hodnoty a zo zníženia hodnoty finančného majetku a z odpísaného a z odpísania finančného majetku	-3 129	-514
6./e.	Zisk alebo strata zo zrušenia rezerv a z tvorby rezerv na podsúvahové záväzky		
A.	Zisk alebo strata z bežnej činnosti	3 732 927	1 637 678
7/f.	Zisk alebo strata z predaja iného majetku a z prevodu majetku		
g.	Personálne náklady	1 388 089	750 845
h.	Odpisy	1 899	1 831
8./i.	Zisk alebo strata zo zrušenia zníženia hodnoty a zo zníženia hodnoty nefinančného majetku		
j./9.	Ostatné náklady alebo výnosy	-978 938	-485 644
10.	Záporný goodwill		
k.	Náklady na poplatky		
l.	Náklady na daň z príjmov, z toho	301 481	36 250
l.1.	uhradenú záležitosťou	194	317
l.2.	podľa daňového priznania	301 287	35 933
m./11.	Náklady na odloženú daň z príjmov	6 141	-178 426
B.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	1 056 379	541 534

Vysvetlivky k vybraným údajom z výnosov a z nákladov

- K položke č. 1. Výnosy z odplát a provízií a k položke č. a. Náklady na odplaty a provízie – vykazujú sa len tie, ktoré sa nepripočítavajú k istinám v rámci oceňovania umorovanou hodnotou.
- K položke č. 2. Výnosy z úrokov a k položke č. b. Náklady na úroky – vykazujú sa úroky z majetku alebo záväzkov akéhokoľvek druhu a z akejkoľvek činnosti, ktoré vytvárajú úroky.
- K položke č. 3. Dividendy – vykazujú sa podiely na zisku z cenných papierov na obchodovanie a na predaj a z podielových úasti.
- K položke č. A. Bežná činnosť je činnosť alebo súbor činností, ktoré má účtovná jednotka zapísané v predmete svojej činnosti a ktoré sústavné vykonáva. Napríklad predaj budovy, ktorú účtovná jednotka dosiaľ užívala, nie je bežnou činnosťou, aj keď má predaj budov zapísaný v predmete svojej činnosti.
- K položke č. j.9. Ostatné náklady alebo výnosy – vykazujú sa tu aj náklady na tvorbu rezerv alebo výnosy zo zrušenia rezerv na záväzky, ktoré sa predpokladajú v súvislosti s prevádzkou, napríklad rezerva na záväzky zo súdnych sporov.
- K položke č. k. – náklady na poplatky, ktoré platia účtovné jednotky podľa osobitných predpisov a ktorých základom výpočtu nie sú zdaniteľné príjmy účtovnej jednotky alebo časti zdaniteľných príjmov, akými sú napríklad tržby. Takýmto poplatkom je napríklad osobitný odvod bánk podľa zákona č. 384/2011 Z.z. o osobitnom odvode vybraných finančných inštitúcií a o doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Časť III.**Ostatné vybrané údaje**

1. PzOS podľa omeškania za bežné účtovné obdobie	Dlžná suma	Zníženie hodnoty	Čistá účtovná hodnota
V lehote splatnosti a do 90 dní vrátane po lehote splatnosti	348 735		348 735
Od 91 dní do 120 dní vrátane po lehote splatnosti	11		11
Od 121 dní do 150 dní vrátane po lehote splatnosti	5 000		5 000
Od 151 dní do 180 dní vrátane po lehote splatnosti			
Od 181 dní do 360 dní vrátane po lehote splatnosti	13 876		13 876
361 dní a viac po lehote splatnosti			
Spolu	367 622		367 622

2. PzOS podľa omeškania za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Dlžná suma	Zníženie hodnoty	Čistá účtovná hodnota
V lehote splatnosti a do 90 dní vrátane po lehote splatnosti	88 609		88 609
Od 91 dní do 120 dní vrátane po lehote splatnosti			
Od 121 do 150 dní po lehote splatnosti			
Od 151 do 180 dní po lehote splatnosti			
Od 181 do 360 dní po lehote splatnosti			
361 dní a viac po lehote splatnosti			
Spolu	88 609		88 609

3. ZzOS podľa omeškania	Dlžná suma za bežné účtovné obdobie	Dlžná suma za bezprostredne predchádzajúce bežné účtovné obdobie
V lehote splatnosti a do 90 dní vrátane po lehote splatnosti	230 055	366 249
Od 91 dní do 120 dní vrátane po lehote splatnosti	32 856	
Od 121 dní do 150 dní vrátane po lehote splatnosti	53 012	
Od 151 dní do 180 dní vrátane po lehote splatnosti	82 078	
Od 181 dní do 360 dní vrátane po lehote splatnosti	414 148	

361 dní a viac po lehote splatnosti		
Spolu	812 149	366 249

4. Počet zamestnancov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný evidenčný počet zamestnancov prepočítaný na plne zamestnaných	60	36
Evidenčný počet zamestnancov prepočítaný na plne zamestnaných ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	59	62

Vysvetlivky k ostatným vybraným údajom

PzOS - Pohľadávka z obchodného styku

ZzOS - Záväzok z obchodného styku

Počet zamestnancov – podľa Ročného výkazu o úplných nákladoch práce (ÚNP 1-01), ktorý ustanovil Štatistický úrad Slovenskej republiky