

ÚČ OCP

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

obchodníka s cennými papiermi zostavená

k 31.12. 2017 (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	7
do	1 2	2	0	1	7

IČO

3 5 7 9 9 0 7 2

SK NACE

6 6 . 1 2 . 0

(vyznačí sa)

Bezprostredne

predchádzajúce
obdobie

mesiac		rok			
od	0 1	2	0	1	6
do	1 2	2	0	1	6

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

J E L L Y F I S H o. c. p. , a. s.

Sídlo obchodníka s cennými papiermi, ulica a číslo

B B C 1 , P L Y N Á R E N S K Á 1

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O K R E S N Ý S Ú D B R A T I S L A V A I.
o d d i e l S a v l o ž k a č í s l o : 2 5 8 6 / B

PSČ

8 2 1 0 9

Obec

B R A T I S L A V A

Telefónne číslo

0 9 1 8 / 8 8 8 2 9 7

Faxové číslo

/

E-mailová adresa

v o r z a k o v a @ d a n u b i a . s k

Zostavená dňa:

15.03.2018

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu obchodníka s cennými papiermi:

Schválená dňa:

IČO

3 5 7 9 9 0 7 2

DIČ

2 0 2 0 2 8 0 9 1 1

ÚČ OCP 1-4

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		415 711	302 362
2.	Pohľadávky voči klientom		221	4 966
a)	z poskytnutých investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností		221	4 966
b)	z pôžičiek poskytnutých klientom			
3.	Cenné papiere na obchodovanie		8 271	
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 majetok			
9.	Úvery			
a)	obrátene repoobchody			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé			
10.	Podiely na základnom imaní v dcérskych účtovných jednotkách a v pridružených účtovných jednotkách		260 956	260 956
a)	v účtovných jednotkách z finančného sektora ¹⁵⁾			
b)	ostatných účtovných jednotkách		260 956	260 956
11.	Obstaranie hmotného majetku a nehmotného majetku		0	25 621
12.	Nehmotný majetok		3 229	499
13.	Hmotný majetok		61 337	43 732
a)	neodpisovaný		36 212	10 591
a).1.	pozemky		36 212	10 591
a).2.	ostatný			
b)	odpisovaný		25 125	33 141
b).1.	budovy		23 250	24 750
b).2.	ostatný		1 875	8 391
14.	Daňové pohľadávky		25 355	2 694
15.	Ostatný majetok		924 006	1 060 356
	Aktíva spolu		1 699 086	1 701 186

IČO

3 5 7 9 9 0 7 2

DIČ

2 0 2 0 2 8 0 9 1 1

ÚČ OCP 1-4

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
x	Pasíva		x	x
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 9)		91 744	97 527
1.	Závazky voči bankám splatné na požiadanie			
2.	Závazky voči klientom			688
3.	Ostatné záväzky voči bankám			
a)	z repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé			
4.	Závazky z cenných papierov predaných na krátko			
5.	Deriváty			
6.	Závazky z úverov a z repoobchodov			
a)	z repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé			
7.	Ostatné záväzky		88 613	67 638
8.	Podriadené finančné záväzky			
9.	Daňové záväzky		3 131	29 201
a)	splatná daň z príjmov		2 880	23 547
b)	odložený daňový záväzok			
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 10 až 16)		1 607 342	1 603 659
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)			
11.	Emisné ážio		17 742	17 742
12.	Fondy z oceňovacích rozdielov x/(x)		-59 044	-59 044
a)	z ocenenia cenných papierov na predaj x/(x)			
b)	ostatné x/(x)		-59 044	-59 044
13.	Fondy tvorené zo zisku po zdanení		677 148	677 148
a)	zákonný rezervný fond		225 568	
b)	rezervný fond na vlastné akcie			
c)	iné rezervné fondy		451 580	677 148
14.	Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z minulých rokov x/(x)		-160 027	
15.	Zisk alebo strata v schvaľovacom konaní x/(x)			-311 122
16.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)		3 683	151 095
	Pasíva		1 699 086	1 701 186

IČO

3 5 7 9 9 0 7 2

DIČ

2 0 2 0 2 8 0 9 1 1

ÚČ OCP 2-4

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo pozná mky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
1.	Výnosy z odplát a provízií		580 430	312 934
2.	Výnosy z úrokov z úverov poskytnutých v rámci poskytovania investičných služieb			
a.	Náklady na odplaty a provízie		178 204	85 371
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		402 226	227 563
4.c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi		-16 418	17 667
5.d.	Zisk alebo strata z derivátov			
6.e.	Zisk alebo strata z operácií s devizami a s majetkom a záväzkami ocenenými cudzou menou		37	-42 242
7.f.	Zisk/strata z úrokov z investičných nástrojov			
II.	Zisk alebo strata z obchodovania		-16 381	-24 575
8.	Výnosy z úrokov a obdobné výnosy		36 945	30 497
9.	Výnosy z vkladov do základného imania			
10.g.	Zisk alebo strata z predaja iného majetku a z prevodu majetku			342 272
11./h.	Zisk/ strata z čistého zrušenia zníženia hodnoty/zníženia hodnoty majetku a z odpísaného/odpísania majetku		-36 145	-24 525
12.	Výnosy zo zrušenia rezerv na ostatné záväzky			
13.	Ostatné prevádzkové výnosy		37 865	1 969
i.	Personálne náklady		189 265	211 444
i.1.	mzdové a sociálne náklady		183 240	206 895
i.2.	ostatné personálne náklady		6 025	4 549
j.	Náklady na tvorbu rezerv na ostatné záväzky		5 121	
k.	Odpisy		5 768	5 103
k.1.	odpisy hmotného majetku		4 644	4 555
k.2.	odpisy nehmotného majetku		1 124	548
l.	zníženie hodnoty majetku			
l.1.	zníženie hodnoty hmotného majetku			
l.2.	zníženie hodnoty nehmotného majetku			
m.	Ostatné prevádzkové náklady		217 503	161 093
n.	Náklady na financovanie		286	915
n.1.	náklady na úroky a podobné náklady			
n.2.	dane a poplatky		286	915
14./o.	Podiel na zisku alebo strate v dcérskych účtovných jednotkách a pridružených účtovných jednotkách			

IČO

3 5 7 9 9 0 7 2

DIČ

2 0 2 0 2 8 0 9 1 1

ÚČ OCP 2-4

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo pozná mky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie pred zdanením		6 567	174 646
p.	Daň z príjmov		2 884	23 551
p.1.	splatná daň z príjmov		2 884	23 551
p.2.	odložená daň z príjmov			
B.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení		3 683	151 095

ÚČ OCP 3-4

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 31.12.2017
(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

JELLYFISH, o.c.p., a.s.

BBC 1, Plynárska 1, 821 09 Bratislava

Založenie spoločnosti :

Spoločnosť bola založená dňa 5.10.2000 ako akciová spoločnosť v súlade so zákonmi Slovenskej republiky .

Účtovná jednotka dňom zápisu v Obchodnom registri zo dňa 28.3.2017 zmenila svoj názov a sídlo spoločnosti. Zmena názvu z RM S MARKET, o.c.p., a.s. na nový názov JELLYFISH o.c.p., a.s.

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. Pavol Ondriš	predseda predstavenstva
Mgr. Lucia Kuruczová	členka predstavenstva
Ing. Juraj Ondriš	predseda dozornej rady
Ing. Silvester Vidovič	člen predstavenstva
Ing. Elena Voržáková	členka 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 31.12.2017 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	Bezp. predchádz. účt.
	obdobie	obd.
Peňažný tok z prevádzkovej činnosti	x	x
Výnosy z prijímaných úrokov, odplát a provízií (+)	+580 430	+312 934
Pohľadávky na úroky, odplaty a provízie (-)	-12 325	-248
Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	-178 204	
Závazky za úroky, odplaty a provízie (+)	+221	+10 844
Obrat strany Dt usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi (+)	0	+10 542
Pohľadávky za predané finančné nástroje (-)	0	-4 278
Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov finančných nástrojov (-)	0	
Závazky na zaplatenie kúpnej ceny FN	0	
Výnos z odpísaných pohľadávok (+)	0	
Náklady na zamestnancov a dodávateľov (-)	-389 871	-340 110
Závazky voči zamestnancom a dodávateľom (+)	+26 403	+49 990
Zvýšenie/zníženie prevádzkového majetku (-/+)	+25 621	+25 621
Zmena stavu krátkodobých pôžičiek klientom (+/-) na analytických účtoch prvotného zaúčtovania	0	+9 814
Zvýšenie/zníženie prevádzkových záväzkov (+/-)	+15 416	+2 874
Zvýšenie/zníženie vkladov klientov (+/-)	0	
Zvýšenie/zníženie záväzkov voči dodávateľom (+/-)	10 142	-8 156
Iné krátkodobé záväzky	+36 145	+11 846
Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením	113 978	+81 673
Zaplatená daň z príjmov	-25 342	-23 547
<u>Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti po zdanení</u>	<u>+88 636</u>	<u>+58 126</u>
Peňažný tok z investičnej činnosti		
Zmena stavu dlhodobého majetku (-/+)	-10 653	-15 293
Závazky z obstarania dlhodobého majetku (+)	0	+25 621
Výnosy z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (+)	0	+40 914
Pohľadávky z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (-)	0	
Výnosy z dividend (+)	0	
Pohľadávky na dividendy (-)	-17 742	-17 742
Výnosy z prijímaných úrokov z vkladov a úverov (+)	8 187	+343 272
Pohľadávky z úrokov z vkladov a úverov (-)	0	-108 919
Príjmy z predaja finančných nástrojov držaných na predaj (+)	0	+74 708
Nákup finančných nástrojov držaných na predaj (-)	-8 271	-99 398
Zníženie/ zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	-5 852	-358 868
<u>Čistý peňažný tok z investičnej činnosti</u>	<u>-34 331</u>	<u>-115 20</u>
Peňažný tok z finančnej činnosti		
<u>Zvýšenie/zníženie vlastného imania (+/-)</u>	<u>+59 044</u>	<u>+59 044</u>

Zvýšenie/zníženie prijatých dlhodobých úverov a finančného nájomu(+/-)		
Náklady na úroky z dlhodobých úverov a finančného nájomu (-)		
Závazky za úroky z dlhodobých úverov a finančného nájomu (+)		
Zaplatené dividendy		
Čistý peňažný tok z finančnej činnosti		
Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene		
Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov (88 636-34 331+59 044)	<u>+113 349</u>	+1 965
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účt. obdobia	302 362	300 397
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia	415 711	302 362

D. PREHLAD O ZMENÁCH VO VLASTNOM IMANÍ

POLOŽKA	Akciový kapitál	Rezervné fondy	Fondy z ocenenia/ Emisné ážio	Nerozdelené zisky/Neuhrađená strata/VH	Spolu
b	1	2	3	4	5
Stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia	1 127 840	677 148	- 41 302	- 160 027	<u>1 603 659</u>
Zmeny v účtovnej politike					
Upravený stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia	1 127 840	677 148	- 41 302	- 160 027	1 603 659
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	- 41 302	- 160 027	1 603 659
Zisk/strata bežného účtovného obdobia				3 683	3 683
Úplná zmena čistého obchodného imania	1 127 840	677 148	-41 302	- 156 344	1 607 342
Rozdelenie zisku					
Zvýšenie/zníženie akciového kapitálu					
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	1 127 840	677 148	-41 302	-156 344	<u>1 607 342</u>

E. PREHĽAD O MAJETKU KLIENTOV

Ozna- čenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
	Majetok klientov		
	Peňažné prostriedky klientov	2 781 712	4 529 390
	Cenné papiere klientov		
	Iné finančné nástroje klientov		
	Portfólia klientov		
	Pohl'adávky klientov voči trhu		
	Majetok klientov spolu	2 781 712	4 529 390
	Záväzky voči klientom zo zvereného majetku		
	Záväzky z peňažných prostriedkov klientov	2 781 712	4 529 390
	Záväzky z cenných papierov klientov		
	Záväzky z portfólií klientov		
	Záväzky zo správy a uloženia cenných papierov klientov		
	Záväzky klientov voči trhu		
	Záväzky z uschovania cenných papierov klientov		
	Záväzky voči klientom zo zvereného majetku spolu	2 781 712	4 529 390

Majetok a Záväzky voči klientov sú uvádzané na podsúvahových účtoch.

**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	5 031	2 468
2.	Bežné účty	350 927	277 572
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	355 958	280 040

1.CZK

Číslo riadku	1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni		
2.	Bežné účty	359	0
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	359	0

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	57 101	65 338
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	57 101	65 338

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	817	587
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	817	587

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	501	213
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	501	213

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	18	20
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	18	20

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	469	405
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	469	405

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	272	283
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	272	283

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	123	133
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	123	133

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	86	98
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	86	98

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	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	7

3.EUR

Číslo riadku	3. Cenné papiere na obchodovanie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Akcie	8 271	0
1.1.	nezaložené	8 271	0
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	8 271	0

3.USD

Číslo riadku	3. Cenné papiere na obchodovanie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Akcie		
1.1.	nezaložené		
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	0	0

3.GBP

Číslo riadku	3. Cenné papiere na obchodovanie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Akcie	0	0
1.1.	nezaložené	0	0
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	0	0

Číslo riadku	11. Obstaranie hmotného majetku a nehmotného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Pozemky	0	25 621
2.	Zníženie hodnoty		
3.	Čistá účtovná hodnota	0	25 621
4.	Budovy		
5.	Zníženie hodnoty		
6.	Čistá účtovná hodnota		
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	0	25 621

Číslo riadku	12. Nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Obstarávacia cena	2 190 063	2 190 063
2.	Odpisy /oprávky/	2 186 834	2 189 564
3.	Zníženie hodnoty	0	0
4.	Účtovná hodnota	3 229	499

Číslo riadku	13. Hmotný majetok odpisovaný	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Budovy		
2.	Obstarávacia cena	30 000	30 000
3.	Odpisy	6 750	5 250
4.	Zníženie hodnoty		
5.	Účtovná hodnota	23 250	24 750
6.	Stroje a zariadenia a ost.HM		
7.	Obstarávacia cena	101 346	94 619
8.	Odpisy /oprávky/	99 471	86 226
9.	Zníženie hodnoty		
10.	Účtovná hodnota	1 875	8 393
	Spolu	25 125	33 143

Číslo riadku	15.ostatný majetok 2.pohl'ľ.voči klientom	Bežné účt.obdobie	Bezprostr.pred.účt. obdobie
1.	pohl'ľadávky	1 779 276	1 486 191
2.	odpl a prov.	1 779 276	1 486 191
	<i>- z toho</i>	0	0
3.	fyz.osoby	143 095	106 950
4.	banky	0	2 289
5.	štát.orgány /FNM,CDCP/	0	0
6.	poľnohos.	0	0
7.	ostatné	1 636 181	1 376 952

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.úč. obdobie
1.	<i>celkom</i>	855 270	819 126
2.	-voči podnikom v konkurze	712 175	712 175
3.	-ostatné	143 095	106 951

Vyjadrenie zníženia majetku /pohľadávok/ vytvorením opravných položiek.

B. Pasíva

Číslo riadku	7.Ostatné záväzky	Bežné účt.obdobie	Bezprostr.pred.úč. obdobie
1.	záväzky voči dodávateľom	18 822	9 479
	<i>z toho</i>		
2.	-iné finan.inštitúcie	4 112	4 292
3.	-iní podnikatelia	14 710	5 187

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.	<i>Výnosy z odplát a provízií</i>	580 430	312 934
2.	z investičných služieb	445 640	150 266
3.	z vedľajších investičných služieb	134 790	162 668

Číslo riadku	8. Výnosy z úrokov a obdobné výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Krátkodobé pohľadávky a úvery	36 945	30 497
2.	Krátkodobé cenné papiere	0	
3.	Dlhodobé úvery	0	
4.	Dlhodobé cenné papiere	0	
5.	Finančný prenájom	0	
	Spolu	36 945	30 497

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.	70 948	93 936
4.	Zrušenie zníženia hodnoty majetku počas úč.o.	34 803	118 460
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	36 145	-24 525

Číslo riadku	i. Osobné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Základné mzdy, dovolenky	136 530	142 000
2.	Pohyblivá zložka miezd		9 830
3.	Poistenie	47 379	55 065
4.	Stravovanie	4 045	3 803
5.	Zdravotná starostlivosť	75	0
6.	Vzdelávanie a školenia	1 236	0
7.	Kultúra, šport, zábava	0	746
	Spolu	189 265	211 444

Číslo riadku	k.1. Odpisy hmotného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Budovy	1 500	1 500
2.	Stroje a zariadenia a ost. HM	3 144	3 055
	Spolu	4 644	4 555

Číslo riadku	m. Ostatné prevádzkové náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Odplata audítorovi	5 000	7 680
2.	Údržba nehnuteľností a zariadení	4 212	908
3.	Iné služby	123 725	110 572
4.	Nájomné	50 362	31 014
5.	Energie	9 200	3 295
6.	Nakúpený materiál	30 125	7 625
	Spolu	222 624	161 094

Číslo riadku	n.2. Dane a poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Daň z pridanej hodnoty	0	0
2.	Spotrebné dane	0	0
3.	Majetkové dane	0	482
4.	Miestne dane a poplatky	286	433
5.	Súdne poplatky a iné poplatky	0	0
	Spolu	286	915

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 predchádz. účtovné obdobie	
		EUR	%	EUR	%
1.	Podiely na základnom imaní obchodníka s cennými papiermi	0	0	0	0
2.	Podiely na základnom imaní dcérskych úč. j.	260 956	100	260 956	100
3.	Podiely na základnom imaní pridružených úč. j.	0	0	0	0

Číslo riadku	b). Finančné vzťahy so spriaznenými	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Krátkodobé pohľadávky	0	0
2.	Dlhodobé pohľadávky	215 814	358 720
3.	Krátkodobé záväzky	0	0
4.	Dlhodobé záväzky	0	0

Číslo riadku	c). Vydané záruky za spriaznené osoby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Dcérske účtovné jednotky	0	150 570
2.	Pridružené účtovné jednotky	0	0
3.	Ostatné spriaznené osoby	0	0
	Spolu	0	150 570

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 zisku za rok 2017 v sume 3 683 EUR

Položky	
Výsledok hosp. v schvaľovacom konaní	3 683
Strata minulých období (strata rok 2015/ -311 122 eur + zisk rok 2016/ 151 095 eur)	-160 027

Zisk po zdanení dosiahnutý v roku 2017 v sume 3 683 EUR použiť na úhradu straty z minulých období.

4. Počet zamestnancov

Položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.pr. účtovné obd.
Priemerný počet zamestnancov	10	8
z toho štatutárne orgány	2	3
dozorné orgány	3	3

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

V účtovnej jednotke medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a dňom zostavenia účtovnej zvierky nenastali žiadne významné zmeny.

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 zvierky	5 000	5 000
	Uist'ovacie audítorské služby	0	0
	Súvisiace audítorské služby	0	0
	Daňové poradenstvo	0	0
	Ostatné audítorské služby	0	0
	Spolu	5 000	5 000

7. Zisk na akciu predstavuje hodnotu 19,38 EUR.