

Úč OCP

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

obchodníka s cennými papiermi

k 31. 12. 2017

v celých eurách

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 3 1 8 3 7 4 5

Účtovná závierka

☒

- riadna

☐

- mimoriadna

☐

- priebežná

☐

- schválená

☐

Za obdobie

mesiac

rok

od

0 1

2 0 1 7

do

1 2

2 0 1 7

IČO

4 7 2 3 2 4 9 8

SK NACE

6 6 . 1 2 . 0

(vyznačí sa ☒)

Bezprostredne

predchádzajúce

obdobie

od

0 1

2 0 1 6

do

1 2

2 0 1 6

Priložené súčasti účtovej závierky

☒

Súvaha (Úč OCP 1-04)

☒

Výkaz ziskov a strát (Úč OCP 2-04)

☒

Poznámky (Úč OCP 3-04)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

I n f i n i t y E L I T E o . c . p . , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

Š t ú r o v a 1 1

PSČ

8 1 1 0 2

Obec

B r a t i s l a v a

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 5 1 9 4 / B

Telefónne číslo

0 2 / 3 3 1 0 4 4 6 1

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

14.3.2018

Schválená dňa:

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu obchodníka s cennými papiermi:

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. 2017

v eurách

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		98 436	141 402
2.	Pohľadávky voči klientom		41 799	90 508
a)	z poskytnutých investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností		41 799	90 508
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 majetok			
9.	Úvery		38 960	37 577
a)	obrátené repoobchody		0	0
b)	ostatné krátkodobé		30 132	6 931
c)	dlhodobé		8 828	30 646
10.	Podiely na základnom imaní v dcérskych účtovných jednotkách a v pridružených účtovných jednotkách		124 999	124 999
a)	v účtovných jednotkách z finančného sektora ¹⁵⁾		124 999	124 999
b)	ostatných účtovných jednotkách			
11.	Obstaranie hmotného majetku a nehmotného majetku			
12.	Nehmotný majetok		32 229	12 269
13.	Hmotný majetok		10 850	36 979
a)	neodpisovaný			
a).1.	pozemky			
a).2.	ostatný			
b)	odpisovaný		10 850	36 979
b).1.	budovy			
b).2.	ostatný		10 850	36 979
14.	Daňové pohľadávky			
15.	Ostatný majetok		576	938
	Aktíva spolu		347 849	444 672

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)		32 214	31 313
1.	Závazky voči bankám splatné na požiadanie			
2.	Závazky voči klientom			
3.	Ostatné záväzky voči bankám			
a)	z repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé			
4.	Závazky z cenných papierov predaných na krátko			
5.	Deriváty			
6.	Závazky z úverov a z repoobchodov			
a)	z repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé			
7.	Ostatné záväzky		31 254	30 719
8.	Podriadené finančné záväzky			
9.	Daňové záväzky		960	594
a)	splatná daň z príjmov		960	88
b)	odložený daňový záväzok			506
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 12 až 19)		315 635	413 359
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		86 481	76 200
a)	zákonný rezervný fond		30 000	19 719
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)			-562
15.	Zisk alebo strata v schvaľovacom konaní x/(x)			
16.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)		79 154	187 721
	Pasíva spolu		347 849	444 672

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 roku 2017

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
1.	Výnosy z odplát a provízií	66 439	76 803
2.	Výnosy z úrokov z úverov poskytnutých v rámci poskytovania investičných služieb		
a.	Náklady na odplaty a provízie	5 726	35 021
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	60 713	41 782
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	1 386	229
9.	Výnosy z vkladov do základného imania		
10.g.	Zisk alebo strata z predaja iného majetku a z prevodu majetku	5 035	
11./h.	Zisk/ strata z čistého zrušenia zníženia hodnoty/zníženia hodnoty majetku a z odpísaného/odpísania majetku	-23 387	-524
12.	Výnosy zo zrušenia rezerv na ostatné záväzky		
13.	Ostatné prevádzkové výnosy	8 445	22 714
i.	Personálne náklady	146 110	104 916
i.1.	mzdové a sociálne náklady	104 443	101 739
i.2.	ostatné personálne náklady	41 667	3 177
j.	Náklady na tvorbu rezerv na ostatné záväzky		
k.	Odpisy	17 542	17 588
k.1.	odpisy hmotného majetku	11 577	16 702
k.2.	odpisy nehmotného majetku	5 965	886
l.	zníženie hodnoty majetku		
l.1.	zníženie hodnoty hmotného majetku		
l.2.	zníženie hodnoty nehmotného majetku		
m.	Ostatné prevádzkové náklady	87 036	95 676
n.	Náklady na financovanie	15 346	7 392
n.1.	náklady na úroky a podobné náklady		6 671
n.2.	dane a poplatky	15 346	721
14./o.	Podiel na zisku alebo strate v dcérskych účtovných jednotkách a pridružených účtovných jednotkách	293 450	358 812

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	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie pred zdanením	79 608	197 441
p.	Daň z príjmov	454	9 720
p.1.	splatná daň z príjmov	960	9 167
p.2.	odložená daň z príjmov	-506	553
B.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení	79 154	187 721

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O OBCHODNÍKOVI S CENNÝMI PAPIERMI

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Infinity ELITE, o.c.p., a.s., Štúrova 11, 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.

Notárskou zápisnicou zo dňa 18.05.2017 pod č. N 227/2017, Nz 16895/2017, NCRIs 17241/2017 došlo k zmene obchodného mena spoločnosti z Infinity Capital, o.c.p., a.s. na Infinity ELITE, o.c.p, a.s. Do obchodného registra bola zmena obchodného mena zapísaná dňa 1.7.2017

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 vyrovnaní 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 vyrovnaní 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 vyrovnaní 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 vyrovnaní 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 vyrovnávať v hotovosti alebo sa môžu vyrovnávať 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 vyrovnávať v hotovosti alebo sa môžu vyrovnávať 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 ELITE, 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 31.12.2017 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 2017 do 31. decembra 2017.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 18.5.2017

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) A. Všeobecné informácie o obchodníkovi s cennými papiermi,
- b) B. Použité účtovné zásady a metódy,
- c) C. Prehľad o peňažných tokoch,
- d) D. Prehľad zmien vo vlastnom imaní,
- e) E. Prehľad o majetku klientov,
- f) F. Poznámky k položkám súvahy a k položkám výkazu ziskov a strát,
- g) G. Ostatné poznámky.
- h) 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, obsahovom 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

- a) krátkodobé, ak ich dohodnutá doba splatnosti je do jedného roka vrátane
- b) 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 uzavretých 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:

Spoločnosť nepožila nové účtovné zásady v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím.

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.

Zahraničné 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, výplate 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 vyrovnania 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 500 eur a doba použiteľnosti viac ako 1 rok.

Za dlhodobý nehmotný majetok sa považuje majetok, ktorého hodnota je viac ako 1 200 eur.

7a. 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 nemusí byť známe. Rezerva sa tvorí v prospech účtu toho 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.

7b. 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 predať. 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 (+)	66 439	99 746
Pohľadávky na úroky, odplaty a provízie (-)	-30 255	-90 508
Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	-5 726	-35 021
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 (-)	-233 146	-206 560
Závazky voči zamestnancom a dodávateľom (+)	31 256	30 719
Zvýšenie/zníženie prevádzkového majetku (-/+)	90 157	291 899
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	-81 275	
Zaplatená daň z príjmov	-88	872
Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	-81 187	68 698

Peňažný tok z investičnej činnosti	x	x
Zmena stavu dlhodobého majetku (-/+)	4 338	33 045
Závazky z obstarania dlhodobého majetku (+)		
Výnosy z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (+)	5 035	
Pohľadávky z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (-)		
Výnosy z dividend (+)	303 450	
Pohľadávky na dividendy (-)		
Výnosy z prijímaných úrokov z vkladov a úverov (+)	1 386	
Pohľadávky z úrokov z vkladov a úverov (-)	-1 386	-37 577
Príjmy z predaja finančných nástrojov držaných na predaj (+)		
Nákup finančných nástrojov držaných na predaj (-)		
Zníženie/ zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)		
Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	312 823	-4 532
Peňažný tok z finančnej činnosti	x	
Zvýšenie/zníženie vlastného imania (+/-)	-97 724	187 721
Zvýšenie/zníženie prijatých dlhodobých úverov a finančného nájmu (+/-)		-175 000
Náklady na úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (-)		-6 671
Závazky za úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (+)		
Zaplatené dividendy	-176 878	
Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	-274 602	6 050
Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene		(524)
Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov	-42 966	
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	141 402	52 297
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia	98 436	141 402

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	76 200		187 159	413 359
Zmeny v účtovnej politike					
Upravený stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia	150 000	76 200		187 159	413 359
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	0	0	0	0	0
Zisk/strata bežného účtovného obdobia				79 154	79 154
Úplná zmena čistého obchodného imania	0	0	0	79 154	79 154
Rozdelenie zisku/straty		10 281		-187 159	-176 878
Zvýšenie/zníženie akciového kapitálu					
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	150 000	86 481	0	79 154	315 635

E. PREHĽAD O MAJETKU KLIENTOV

Ozna- čenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
	Majetok klientov		
	Peňažné prostriedky klientov	595 649	504 348
	Cenné papiere klientov		
	Iné finančné nástroje klientov		
	Portfólia klientov		
	Pohľadávky klientov voči trhu	20 506 013	20 792 589
	Majetok klientov spolu	21 101 662	21 296 937
	Závázky voči klientom zo zvereného majetku		
	Závázky z peňažných prostriedkov klientov	21 101 662	21 296 937
	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	21 101 662	21 296 937

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.Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Peňažné prostriedky v pokladni a ceniny	925	6 452
2	Bežné účty	97 511	134 950
3	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúčtet - súvaha	98 436	141 402
6	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	98 436	141 402

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	-338	-631
3	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúčtet - súvaha	-338	-631
6	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	-338	-631
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	-159	-155
3	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúčtet - súvaha	-159	-155
6	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	-159	-155
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	-23 687	-21 426
3	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúčtet - súvaha	-23 687	-21 426
6	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	-23 687	-21 426

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	-81	-77
3	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúčtet - súvaha	-81	-77
6	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	-81	-77

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	30 132	6 931
4.1.	zabezpečené		
4.2.	nezabezpečené	30 132	
5.	Do dvoch rokov		
5.1.	zabezpečené		
5.2.	nezabezpečené		
6.	Do piatich rokov	8 828	30 646
6.1.	zabezpečené		
6.2.	nezabezpečené	8 828	30 646
7.	Viac ako päť rokov		
7.1.	zabezpečené		
7.2.	nezabezpečené		
	Spolu		

Číslo riadku	11. Nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Obstarávacia cena	42 200	16 275
2.	Oprávky	9 971	4 006
3.	Zníženie hodnoty		
4.	Účtovná hodnota	32 229	12 269

Číslo riadku	12. Hmotný majetok odpisovaný	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Budovy		
2.	Obstarávacia cena		
3.	Oprávky		
4.	Zníženie hodnoty		
5.	Účtovná hodnota		
6.	Stroje a zariadenia		
7.	Obstarávacia cena	55 385	76 972
8.	Odpisy	44 535	39 993
9.	Zníženie hodnoty		
10.	Účtovná hodnota	10 850	36 979
	Spolu	10 850	36 979

Číslo riadku	14. Ostatný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady budúcich období	576	938
2.	Príjmy budúcich období		
	Spolu	576	938

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	8 508	12 534
2.	Sociálny fond	1 882	2 007
3.	Nevyfakturované dodávky	307	
4.	Rezerva na audit	4 100	4 100
5.	Rezerva účtovná závierka a účtovníctvo		2 700
6.	Rezerva na dovolenky vrátane odvodov	957	1 161
7.	Voči akcionárom		
8.	Voči zamestnancom	7 664	3 396
9.	Voči štátnemu rozpočtu	3 616	2 447
10.	Voči SP a ZP	4 220	2 057
11.	Rezerva na odmeny		
12.	Záväzky ostatné		317
13.	Záväzky – obchodný podiel		
	Spolu	31 254	30 719

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	66 439	76 803
2.	z finančných n.	62 468	45 713
3.	držiteľská správa, vedenie	2 772	9 455
4.	správa portfólia	1 199	13 635
5.	Investičné poradenstvo		8 000

Číslo riadku	1. Náklady na odplaty a provízie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady na odplaty a provízie	5 726	35 021

Číslo riadku	8. Výnosy z úrokov a obdobné výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Výnosy úroky	1 386	229
	Spolu	1 386	229

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.	-23 387	-524
7.	Čistá účtovná hodnota majetku na konci úč.o.		
8.	Úhrada odpísaných pohľadávok		
	Spolu	-23 387	-524

Číslo riadku	13. Ostatné prevádzkové výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Ostatné prevádzkové výnosy	8 445	22 714
	Spolu	8 445	22 714

Číslo riadku	i. Osobné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Hrubé mzdy	102 832	74 660
2.	Hrubé mzdy-rezerva		
3.	Poistenie	34 502	27 079
43.	Ostatné personálne náklady	8 776	3 177
	Spolu	146 110	104 916

Číslo riadku	k.1. Odpisy hmotného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Budovy		
2.	Stroje a zariadenia	11 577	16 702
	Spolu	11 577	16 702

Číslo riadku	k.2. Odpisy nehmotného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Softvér	5 965	886
	Spolu	5965	886

Číslo riadku	m. Ostatné prevádzkové náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Prenájom kancelárií	8 194	6 512
2.	Internet, telefón, poštovné	2 075	7 286
3.	Právne, ekonomické, notárske služby	25 103	10 617
4.	Drobný nehmotný majetok, licencie		
5.	Depozitár CP poplatky		611
6.	Audítorské služby	4 100	4 100
7.	Poradenstvo		13 903
8.	Reklama	8 224	
9.	Ostatné služby	12 814	9 077
10.	Drobný hmotný majetok		4 274
11.	Kancelárske potreby		2 338
12.	Režijné náklady	33	545
13.	Predplatné		122
14.	Reklamné predmety		575
15.	Reprezentačné	32	768
16.	Nedaňové rezervy		6 800
17.	Prenájom softvér AMS		
18.	Cestovné	171	462
19.	Pohonné hmoty	3 157	2 869
20.	Ostatné prevádzkové náklady		
21.	Neuplatnená DPH-koef.	6 866	6 460
22.	Členské príspevky	2 000	2 260
23.			
24.	Softvérové služby, web	14 267	15 181
25.	Prenájom drobného hmot. majetku		
26.	Opravy		916
27.	Upratovanie		
	SPOLU	87 036	95 676

Číslo riadku	n.1. Náklady na úroky a obdobné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady úroky		6 671
	Spolu	0	6 671

Číslo riadku	n.2. Dane a poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Súdne poplatky a iné poplatky	15 347	721
2.	Daň z motorových vozidiel		
	Spolu	15 347	721

Číslo riadku	14./o.Podiely na zisku v dcérskej účtovnej jednotke	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Podiel na zisku v dcérskej účt.jednotke	293 450	358 812
	Spolu	293 450	358 812

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.	124 999	124 999
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	70 644	65 242
2.	Dlhodobé pohľadávky	8 828	
3.	Vklad do ostat.kap.fondov		
4.	Krátkodobé záväzky	533	634
5.	Dlhodobé záväzky		

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

Po 31.12.2017 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 31.12.2017 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 2017 zisku 79 154 euro rozhodne valné zhromaždenie .

5. Priemerný počet zamestnancov v účtovnom období:

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti k 31.12.2017 bol 12 zamestnancov.

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

Spoločnosť k 31.12.2017 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 31.12.2017 nemala takéto zamestnanecké pôžitky.

8. Výnos na akciu:

Výnos na akciu k 31.12.2017 je 264 EUR. -

9. Údaje o úverovom riziku:

Spoločnosť k 31.12. 2017 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 auditorské služby		
	Súvisiace auditorské služby		
	Daňové poradenstvo		
	Ostatné auditorské služby		
	Spolu	4 100	4 100

H. PREHLAD O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH (PODSÚVAHA)

Spoločnosť k 31.12.2017 neevidovala iné aktíva a iné pasíva v podsúvahovej evidencii.