

PROXENTA Finance, o.c.p., a.s.

VÝROČNÁ SPRÁVA
obchodníka s cenným papiermi za rok 2017
(neauditovaná)

BRATISLAVA

I Č O
4 7 2 3 8 0 5 4

D I Č
2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 1-4

Obsah

1. Základné informácie o spoločnosti 4
2. Správa o finančnej situácii 7
3. Návrh na rozdelenie zisku 9

Prílohy:

Účtovná závierka k 31.12.2017

I Č O
4 7 2 3 8 0 5 4

D I Č
2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 1-4

2. Základné informácie o spoločnosti – stav k 31.12.2017

Obchodné meno : PROXENTA Finance, o.c.p., a. s.
Sídlo : Mlynské nivy 42, 821 09 Bratislava,
registrácia vedená v Obchodnom registri na Okresnom súde Bratislava I.,
č. zápisu: odd. Sa, vložka č. 5512/B
IČO : 47 238 054
Telefón : +421 2 321 91 011
Fax : +421 2 321 91 012
e-mail : info@proxenta.sk
web : www.proxentafinance.sk

Deň zápisu : 21.03.2012
Právna forma : akciová spoločnosť
Základné imanie : 125 000 eur

Predmet činnosti :

1. 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
2. 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.
3. 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,
4. umiestňovanie finančných nástrojov bez pevného záväzku vo vzťahu k finančným nástrojom:
 - a) prevoditeľné cenné papiere,
 - b) nástroje peňažného trhu,
 - c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania,
5. úschova a správa finančných nástrojov na účet klienta, vrátane držiiteľskej 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,
- 6. vykonávanie obchodov s devízovými hodnotami, ak sú tieto spojené s poskytovaním investičných služieb,
- 7. poskytovanie úverov a pôžičiek investorovi na umožnenie vykonania obchodu s jedným alebo viacerými finančnými nástrojmi, ak je poskytovateľ úveru alebo pôžičky zapojený do tohto obchodu vo vzťahu k finančným nástrojom:
 - a) prevoditeľné cenné papiere,
 - b) nástroje peňažného trhu,
 - c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania,
- 8. poskytovanie poradenstva v oblasti štruktúry kapitálu a stratégie podnikania a poskytovania poradenstva a služieb týkajúcich sa zlúčenia, splnutia, premeny alebo rozdelenia spoločnosti alebo kúpy podniku,
- 9. služby spojené s upisovaním finančných nástrojov,
- 10. riadenie portfólia.

Akcionári spoločnosti :	Pavol Kožík	96%
	Ing. Martin Škodáček	2%
	Mgr. Renáta Domčeková	2%

Štatutárny orgán : Ing. Rastislav Sádecký (nar. 1965), predseda predstavenstva
vznik funkcie : 21.03.2012
skončenie funkcie: 21.03.2017

Ing. Rastislav Sádecký (nar. 1965), člen predstavenstva
vznik funkcie : 03.04.2017

Ing. Rastislav Sádecký (nar. 1969), podpredseda predstavenstva
vznik funkcie: 14.09.2016
skončenie funkcie: 21.03.2017

Ing. Rastislav Sádecký (nar. 1969), predseda predstavenstva
vznik funkcie : 22.03.2017

Dozorná rada : Pavol Kožík, predseda dozornej rady
vznik funkcie: 21.03.2012

Ing. Martin Škodáček, člen dozornej rady
vznik funkcie: 01.07.2014

Ing. Andrea Kiczegová
vznik funkcie: 15.06.2015

Spoločnosť nevlastní majetkové podiely v žiadnej spoločnosti.

Dátum udelenia povolenia na poskytovanie investičných služieb:

Spoločnosť poskytuje investičné služby a vedľajšie služby na základe Rozhodnutia Národnej banky Slovenska, útvár dohľadu nad finančným trhom č. ODT-10008-2/2011 zo dňa 20.02.2012, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 05.03.2012 a jeho rozšírenia Rozhodnutím Národnej banky Slovenska č. ODT 1572/2013-1 zo dňa 14.02.2013, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 18.02.2013, č. ODT 6541/2014-2, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 20.10.2014 a č. ODT 12670/2014-1, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 22.12.2014.

Dátum skutočného začiatku vykonávania povolenia na poskytovanie investičných služieb:

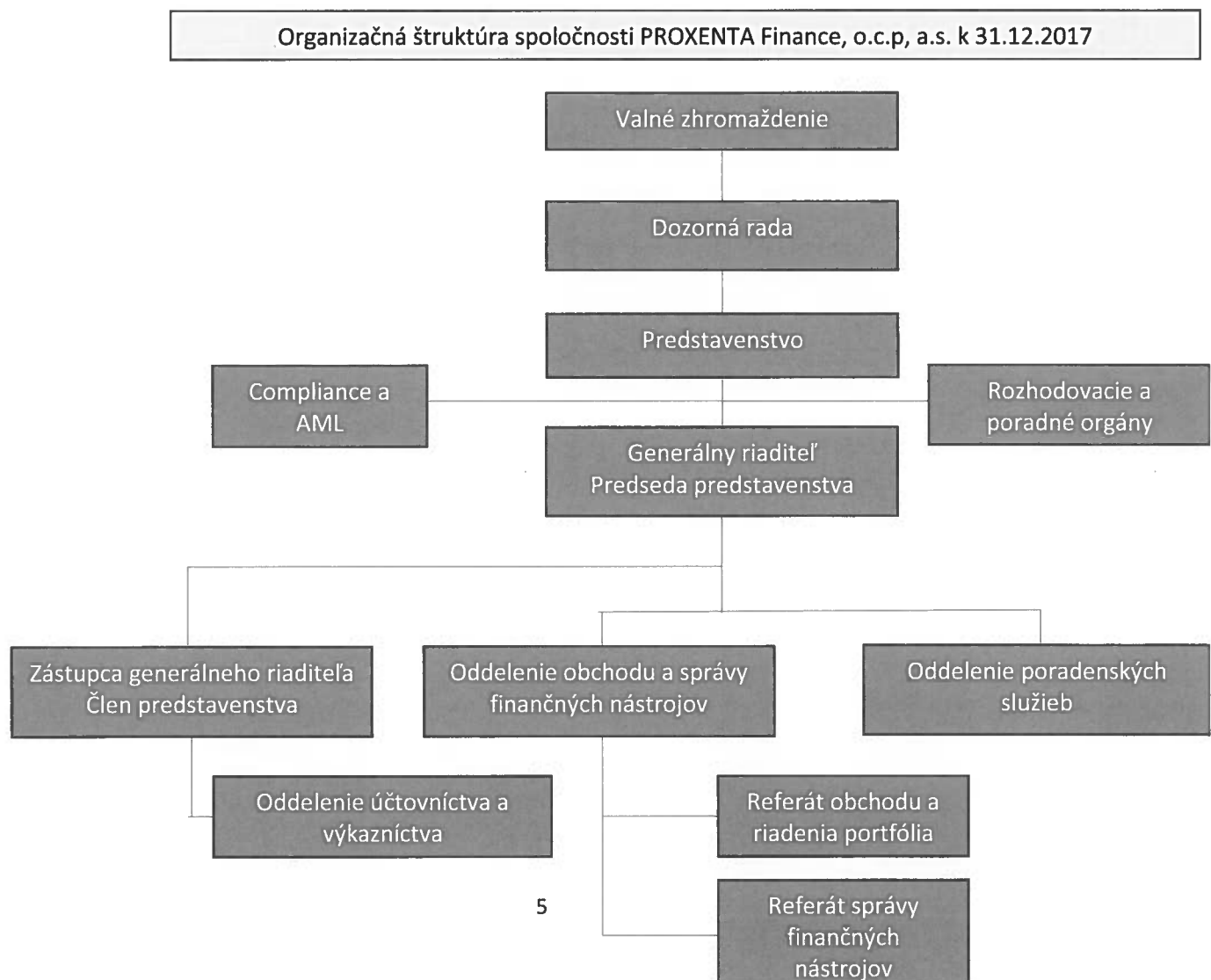
Dňa 2. mája 2012 na základe Oznámenia Národnej banky Slovenska, útvár dohľadu nad finančným trhom o splnení podmienok na začatie vykonávania povolených činností zo dňa 25. apríla 2012.

Ďalšie údaje požadované zákonom:

Činnosť spoločnosti zásadne nevyplýva na životné prostredie ani na zamestnanosť.

Spoločnosť nevynaložila žiadne náklady na výskum a vývoj.

Spoločnosť nenadobudla počas roka 2017 žiadne svoje akcie, dočasné listy ani obchodné podiely.



3. Správa o finančnej situácii

- 3.1. Náklady spoločnosti za rok 2017 boli vo výške 836 730 EUR a tvorili ich hlavne všeobecné prevádzkové náklady vynaložené na osobné náklady, dane, poplatky a iné prevádzkové náklady. Za uvedené obdobie predstavovali výnosy spoločnosti vo výške 844 337 EUR.
- 3.2. V hodnotenom období spoločnosť:
- nebola súčasťou konsolidovaného celku a nezostavovala konsolidovanú účtovnú závierku,
 - neprijala žiadne bankové úvery
 - nevydala žiadne dlhopisy a ani iné cenné papiere.
- 3.3. Údaje o rozdelení zisku alebo údaje o vyrovaní straty
Spoločnosť dosiahla za bežné účtovné obdobie zisk pred zdanením vo výške 7 607 EUR; Po započítaní dane vo výške 2 880 EUR spoločnosť vykázala účtovný zisk 4 727 EUR.
- 3.4. Informácia o očakávanej hospodárskej a finančnej situácii v nasledujúcom kalendárnom roku:
V nasledujúcom kalendárnom roku sa spoločnosť v rámci svojej obchodnej stratégie súvisiacej s poskytovaním investičných služieb plánuje špecializovať sa na obchodovanie s korporátnymi cennými papiermi dlhopismi a zmenkami (cenné papiere vydávané podnikateľskými subjektmi) a na vydávanie emisií cenných papierov pre emitentov. V roku 2018 bude hlavným zameraním spoločnosti rozširovanie klientskej základne a zvyšovanie počtu spolupracujúcich finančných sprostredkovateľov. Spoločnosť v nasledujúcom roku predpokladá zachovať úroveň výnosov z poskytovaných investičných služieb a nárast objemu spravovaného klientskeho majetku. V súvislosti s uvedeným očakávame v roku 2018 kladný hospodársky výsledok.
- 3.5. Označenie povahy činnosti a geografická poloha
V roku 2017 spoločnosť nemala zriadenú žiadnu organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť vykonáva svoju činnosť na území Slovenskej republiky a mimo územia Slovenskej republiky je oprávnená poskytovať investičné služby, investičné činnosti a vedľajšie služby na základe práva slobodného poskytovania služieb bez zriadenia pobočky v členských krajinách Európskej Únie a to v Českej republike a v Poľskej republike.
- 3.6. Výnosy
Spoločnosť dosiahla v roku 2017 výnosy vo výške 844 337 eur, z čoho hlavnú časť tvorili výnosy z odplát a provízií, poskytovaných investičných služieb a vedľajších investičných služieb.
- 3.7. Počet zamestnancov v pracovnom pomere s neskráteným pracovným časom k dátumu účtovnej závierky bol 7.

I Č O

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

D I Č

2	0	2	3	4	7	9	1	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

ÚČ OCP 1-4

3.8. Zisk alebo strata pred zdanením

Spoločnosť dosiahla zisk pred zdanením vo výške 7 607 EUR.

3.9. Daň z príjmov

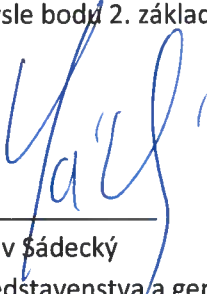
Daň z príjmov predstavuje 2880 EUR.

3.10. Získané subvencie z verejných zdrojov

Spoločnosť v roku 2017 nezískala žiadne subvencie z verejných zdrojov.

3.11. Odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa jej zostavenia nenastali žiadne významné zmeny s výnimkou zmeny v predstavenstve v zmysle body 2. základné informácie o spoločnosti v časti Štatutárny orgán.

V Bratislave, dňa 30.04.2018



Ing. Rastislav Šádecký
predseda predstavenstva a generálny riaditeľ
PROXENTA Finance, o.c.p., a.s.

I Č O

4 7 2 3 8 0 5 4

D I Č

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 1-4

4. Návrh na rozdelenie zisku

Spoločnosť dosiahla za bežné účtovné obdobie zisk po zdanení vo výške 4 727 EUR. O rozdelení zisku rozhodne riadne valné zhromaždenie. Predstavenstvo spoločnosti navrhuje doplniť rezervný fond o celú výšku čistého zisku.

V Bratislave, dňa 30.04.2018



Ing. Rastislav Sádecký
predseda predstavenstva
PROXENTA Finance, o.c.p., a.s.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

ÚČ OCP

obchodníka s cennými papiermi
k 31.12. 2017 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

Účtovná zvierka

- riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná zvierka

- schválená

Za obdobie

od mesiac rok 0 1 2 0 1 7
do mesiac rok 1 2 2 0 1 7

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

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

SK NACE

6 6 . 1 2 . 0

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

P R O X E N T A F i n a n c e , o . c . p . , a . s .

Sídlo obchodníka s cennými papiermi, ulica, číslo

B r a t i s l a v a , M l y n s k é N i v y 4 2

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 l
o d d i e l : S a v l o ž k a č . : 5 5 1 2 / B

PSČ

8 1 1 0 9

Názov obce

B r a t i s l a v a

Telefónne číslo

/

Faxové číslo

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa:

30.4.2018

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu obchodníka s cennými papiermi:

Schválená dňa:

I Č O

4 7 2 3 8 0 5 4

D I Č

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

Úč OCP 1-4

SÚVAHA

k 31. 12. 2017

v eurách

obchodníka s cennými papiermi, ktorý nepostupuje podľa § 17a ods. 3 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov

(v EUR)

Označenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie (2017)	Predchádzajúce účtovné obdobie (2016)
a	b	c	1	2
x	Aktíva		X	X
1.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	F.A.1	8 110	32 354
2.	Pohľadávky voči klientom	F.A.2.a)	145 808	255 792
a)	z poskytnutých investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností		145 440	244 249
b)	z pôžičiek poskytnutých klientom		368	11 543
3.	Cenné papiere na obchodovanie			
4.	Deriváty			
5.	Cenné papiere na predaj	F.A.2.5	112 337	61 536
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 obrátené repoobchody			
a)	obrátené repoobchody			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé			
10.	Podiely na základnom imaní v dcérskych účtovných jednotkách a v pridružených účtovných jednotkách			
a)	v účtovných jednotkách z finančného sektora			
b)	ostatných účtovných jednotkách			
11.	Obstaranie hmotného majetku a nehmotného majetku			
12.	Nehmotný majetok			
13.	Hmotný majetok			
a)	neodpisovaný			
a).1.	pozemky			
a).2.	ostatný			
b)	odpisovaný			
b).1.	budovy			
b).2.	ostatný			
14.	Daňové pohľadávky			3 717
15.	Ostatný majetok		7 713	3 715
	Aktíva spolu		273 968	357 114

I Č O

4 7 2 3 8 0 5 4

D I Č

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 1-4

Označenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie (2017)	Predchádzajúce účtovné obdobie (2016)
a	b	c	1	
x	Pasíva		X	X
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 9)		115 220	203 093
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	F.B.1	368	90 543
a)	z repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé		368	90 543
c)	dlhodobé			
7.	Ostatné záväzky	F.B.1	59 970	59 168
8.	Podriadené finančné záväzky	F.B.2	54 882	53 382
9.	Daňové záväzky			
a)	splatná daň z príjmov			
b)	odložený daňový záväzok			
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 10 až 16)		158 748	154 021
10.	Základné imanie, z toho		125 000	125 000
a)	upísané základné imanie		125 000	125 000
b)	pohľadávky voči akcionárom (x)			
11.	Emisné ážio x/(x)			
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		29 021	31 745
a)	zákonný rezervný fond		29 021	31 745
b)	rezervný fond na vlastné akcie			
c)	iné rezervné fondy			
14.	Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z minulých rokov x/(x)			
15.	Zisk alebo strata v schvaľovacom konaní x/(x)			
16.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie x/(x)		4 727	(2 724)
	Pasíva		273 968	357 114

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

v eurách
za 12 mesiacov roku 2017

obchodníka s cennými papiermi, ktorý nepostupuje podľa § 17a ods.3 zákona č. 431/2002 Z. z.
o účtovníctve v znení neskorších predpisov

(v EUR)

Označenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie (2017)	Predchádzajúce účtovné obdobie (2016)
a	b	c	1	2
1.	Výnosy z odplát a provízií	F.1.	842 227	755 724
2.	Výnosy z úrokov z úverov poskytnutých v rámci poskytovania investičných služieb	F.8	127	1 623
a.	Náklady na odplaty a provízie	F.2	(475 968)	(466 752)
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 činností a vedľajších služieb		366 386	290 595
4.c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi			
5.d.	Zisk alebo strata z derivátov			
6.e.	Zisk/strata z operácií s devízami a s majetkom a záväzkami ocenenými cudzou menou		(470)	(1 389)
7.f.	Zisk/strata z úrokov z investičných nástrojov		2 052	914
II.	Zisk alebo strata z obchodovania		1 582	(475)
8.	Výnosy z úrokov a obdobné výnosy			6
9.	Výnosy z vkladov do základného imania			
10.g.	Zisk/strata z predaja iného majetku a z prevodu majetku			
11./h.	Zisk/strata z čistého zrušenia zníženia hodnoty/zníženia hodnoty majetku a z odpísaného/odpísania majetku			
12.	Výnosy zo zrušenia rezerv na ostatné záväzky			
13.	Ostatné prevádzkové výnosy		401	2 452
i.	personálne náklady	F.i.	(260 996)	(201 772)
i.1.	mzdové a sociálne náklady		(256 456)	(198 689)
i.2.	ostatné personálne náklady		(4 540)	(3 083)
j.	Náklady na tvorbu rezerv na ostatné záväzky			
k.	Odpisy			
k.1.	odpisy hmotného majetku			
k.2.	odpisy nehmotného majetku			
l	zníženie hodnoty majetku			
l.1.	zníženie hodnoty hmotného majetku			
l.2.	zníženie hodnoty nehmotného majetku			
m	Ostatné prevádzkové náklady	F.m.	(95 390)	(85 840)
n	Náklady na financovanie		(4 376)	(3 900)
n.1.	náklady na úroky a podobné náklady	F.n.1.	(3 302)	(2 707)
n.2.	dane a poplatky	F.n.2.	(1074)	(1 193)
14./o.	Podiel na zisku alebo strate v dcérskych Účtovných jednotkách a pridružených účtovných jednotkách			

I Č O

4 7 2 3 8 0 5 4

D I Č

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 2-4

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účetné obdobie (2017)	Predchádzajúce účetné obdobie (2016)
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie pred zdanením		7 607	1 061
p.	Daň z príjmov		(2 880)	(3 785)
p.1.	splatná daň z príjmov		(2 880)	(3 785)
p.2.	odložená daň z príjmov			
B.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení		4 727	(2 724)

POZNÁMKY

účtovnej závierky zostavenej
k 31. 12. 2017
(v celých eurách)

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O OBCHODNÍKOVI S CENNÝMI PAPIERMI

1. Základné údaje o spoločnosti:

Obchodné meno: PROXENTA Finance, o.c.p., a. s.
Sídlo: Mlynské nivy 42, 821 09 Bratislava, registrácia vedená v Obchodnom registri na Okresnom súde Bratislava I.,
č. zápisu: odd. Sa, vložka č. 5512/B
IČO: 47 238 054
DIČ: 2023479172
IČ pre DPH: SK2023479172
Telefón: +421 2 321 91 011
Fax: +421 2 321 91 012
e-mail: info@proxenta.sk
web: www.proxentafinance.sk

Deň zápisu: 21.03.2012
Právna forma: akciová spoločnosť
Základné imanie: 125 000 EUR

Spoločnosť Proxenta Finance, o.c.p., a.s. je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka číslo 5512/B. Spoločnosť poskytuje investičné služby a vedľajšie služby na základe Rozhodnutia Národnej banky Slovenska, útvár dohľadu nad finančným trhom č. ODT-10008-2/2011 zo dňa 20.02.2012, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 05. 03. 2012 a jeho rozšírenia Rozhodnutím Národnej banky Slovenska č. ODT 1572/2013-1 zo dňa 14. 02. 2013, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 19. 02. 2013, , č. ODT 6541/2014-2, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 20. 10. 2014 a č. ODT 12670/2014-1, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 22. 12. 2014.

Hlavné činnosti Spoločnosti v zmysle povolenia Národnej banky Slovenska:

1. 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
2. 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.
- 3. 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,
- 4. umiestňovanie finančných nástrojov bez pevného záväzku vo vzťahu k finančným nástrojom:
 - a) prevoditeľné cenné papiere,
 - b) nástroje peňažného trhu,
 - c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania,
- 5. úschova a správa finančných nástrojov na účet klienta, vrátane držiateľskej 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,
- 6. poskytovanie úverov a pôžičiek investorovi na umožnenie vykonania obchodu s jedným alebo viacerými finančnými nástrojmi, ak je poskytovateľ úveru alebo pôžičky zapojený do tohto obchodu vo vzťahu k finančným nástrojom:
 - a) prevoditeľné cenné papiere,
 - b) nástroje peňažného trhu,
 - c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania,
- 7. vykonávanie obchodov s devízovými hodnotami, ak sú tieto spojené s poskytovaním investičných služieb,
- 8. poskytovanie poradenstva v oblasti štruktúry kapitálu a stratégie podnikania a poskytovania poradenstva a služieb týkajúcich sa zlúčenia, splnutia, premeny alebo rozdelenia spoločnosti alebo kúpy podniku,
- 9. služby spojené s upisovaním finančných nástrojov,
- 10. riadenie portfólia.

Cezhraničné pôsobenie:

Spoločnosť mimo územia Slovenskej republiky je oprávnená poskytovať investičné služby, investičné činnosti a vedľajšie služby na základe práva slobodného poskytovania služieb bez zriadenia pobočky v členských krajinách EÚ, a to v Českej republike a v Poľskej republike.

Štruktúra akcionárov

P. č.	Názov, meno spoločníka	Hodnota v EUR	% podiel na ZI	% podiel na hlasovacích právach
		Bežné obdobie	Bežné obdobie	Bežné obdobie
1.	Pavol Kožík	120 000	96	96
	a) počet ks akcií	96		
	b) nominálna hodnota akcií	1 250		
2.	Ing. Martin Škodáček	2 500	2	2
	a) počet ks akcií	2		
	b) nominálna hodnota akcií	1 250		
3.	Mgr. Renáta Domčeková	2 500	2	2
	a) počet ks akcií	2		
	b) nominálna hodnota akcií	1 250		

Orgány spoločnosti:

Štatutárny orgán k 31.12.2017

Ing. Rastislav Sádecký, predseda predstavenstva
vznik funkcie: 22. 03. 2017

Ing. Rastislav Sádecký, člen predstavenstva
vznik funkcie: 03. 04. 2017

Dozorná rada

Pavol Kožík, predseda dozornej rady
vznik funkcie: 21. 03. 2012

Ing. Martin Škodáček, člen dozornej rady
vznik funkcie: 01. 07. 2014

Ing. Andrea Kiczegová, člen dozornej rady
vznik funkcie: 15. 06. 2015

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za obdobie od 01. 01. 2017 do 31. 12. 2017.

2. Obchodné meno priamej materskej účtovnej jednotky a obchodné meno materskej účtovnej jednotky celej skupiny:

Spoločnosť nie je dcérskou ani materskou spoločnosťou žiadnej inej spoločnosti.

B. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Zásada nepretržitého pokračovania v činnosti

Účtovná závierka bola zostavená na základe predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti Spoločnosti v zmysle §7 ods. 4 zákona o účtovníctve.

2. Základné zásady pre zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť uplatňuje účtovné zásady a metódy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a v súlade s príslušným opatrením MF SR č. 26307/2007-74 z 18. decembra 2007, 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 účtovania pre obchodníkov s cennými papiermi a pobočky zahraničných obchodníkov s cennými papiermi a o zmene a doplnení niektorých opatrení v znení neskorších predpisov.

Počas účtovného obdobia 2017 nenastala zmena v účtovných zásadách a účtovných metódach použitých spoločnosťou.

Účtovníctvo spoločnosť vedie na základe dodržania aktuálneho princípu vyjadrujúceho časovú a vecnú súvislosť nákladov a výnosov s účtovným obdobím, s ktorým súvisia. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách. 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.

3. Použitie nových účtovných zásad a nových účtovných metód

V porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím nedošlo k žiadnym zmenám v používaných účtovných zásadách a metódach.

4. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov spoločnosťou

Počas účtovného obdobia spoločnosť oceňovala jednotlivé zložky majetku a záväzkov nasledovne:

- peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky a záväzky sa oceňujú pri ich vzniku menovitou hodnotu v EUR,
- peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky a záväzky v cudzích menách sú prepočítané na funkčnú menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu, následne sa prepočítavajú kurzom určeným a vyhláseným ECB ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
- cenné papiere určené na predaj sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa preceňujú na reálnu hodnotu.

5. Určenie dňa uskutočnenia účtovného prípadu

Dňom uskutočnenia účtovného prípadu pri účtovaní o obchodovaní s cennými papiermi je deň realizácie (dohodnutia) obchodu. O majetku klientov, ktorí zverili obchodníkovi s cennými papiermi v rámci poskytovania investičných služieb účtuje spoločnosť podvojným zápisom na podsúvahových účtoch účtovej skupiny 98.

6. Postupy odpisovania hmotného majetku alebo nehmotného majetku.

Spoločnosť nemá vo vlastníctve odpisovaný dlhodobý majetok.

7. Zásady a postupy identifikácie majetku so zníženou hodnotou

Spoločnosť na pravidelnej ročnej báze prehodnocuje a identifikuje majetok so zníženou hodnotou posúdením jeho schopnosti prinášať budúce ekonomické úžitky do spoločnosti v nasledujúcich obdobiach.

8. Zásady a postupy výpočtu výšky tvorby opravných položiek a rezerv.

Spoločnosť v rámci pravidelnej inventarizácie majetku v prípade potreby vytvára opravné položky. Do 31. 12. 2017 spoločnosť nevytvárala opravné položky. Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Rezerva sa tvorí ak je pravdepodobné, že existuje záväzok alebo povinnosť, ktorá je výsledkom minulých udalostí, ktorá môže mať neistú výšku alebo splatnosť, pričom konkrétny veriteľ alebo oprávnená osoba nemusia byť známe.

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 (+)	842 775	759 799
Pohľadávky na úroky, odplaty a provízie (-)	-145 808	
Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	-475 968	-466 752
Záväzky 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 (-)	-1 500	-1 536
Záväzky na zaplatenie kúpnej ceny FN		
Výnos z odpísaných pohľadávok (+)		
Náklady na zamestnancov a dodávateľov (-)	-350 158	-289 435
Záväzky voči zamestnancom a dodávateľom (+)		
Zvýšenie/zníženie prevádzkového majetku (-/+)	99 916	-154 038
Zmena stavu krátkodobých pôžičiek klientom (+/-) na analytických účtoch prvotného zaúčtovania		
Zvýšenie/zníženie prevádzkových záväzkov (+/-)	11 058	8 712
Zvýšenie/zníženie vkladov klientov (+/-)		
Zvýšenie/zníženie záväzkov voči dodávateľom (+/-)		
Iné krátkodobé záväzky +/-		79 000
Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením	-19 685	-60 170
Zaplatená daň z príjmov	-5 029	-15 092
Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	-24 714	-75 262
Peňažný tok z investičnej činnosti	x	x
Zmena stavu dlhodobého majetku (-/+)		
Záväzky z obstarania dlhodobého majetku (+)		
Výnosy z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (+)		
Pohľadávky z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (-)		
Výnosy z dividend (+)		
Pohľadávky na dividendy (-)		
Výnosy z prijímaných úrokov z vkladov a úverov (+)		

Pohľadávky z úrokov z vkladov a úverov (-)		
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		
Peňažný tok z finančnej činnosti	x	x
Zvýšenie/zníženie vlastného imania (+/-)		
Zvýšenie/zníženie prijatých dlhodobých úverov a finančného nájmu(+/-)		
Náklady na úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (-)	-1 500	-1 500
Závazky za úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (+)	1 500	1 500
Zaplatené dividendy		
Čistý peňažný tok z finančnej činnosti		
Účinnok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene	470	-1 398
Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov	-24 244	-76 660
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	32 354	109 014
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia	8 110	32 354

D. PREHLAD O ZMENÁCH VO VLASTNOM IMANÍ

Bežné účtovné obdobie

Položky	Akciový kapitál	Rezervné fondy	Fondy z ocenenia	Nerozdelené zisky	Spolu
b	1	2	3	4	5
Stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia	125 000	31 745		(2 724)	154 021
Zmeny v účtovnej politike					
Upravený stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia	125 000	31 745		(2 724)	154 021
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	125 000	31 745		(2 724)	154 021
Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia				4 727	4 727
Úplná zmena čistého obchodného imania				2 003	
Rozdelenie zisku		(2 724)		(2 724)	0
Zvýšenie/zníženie akciového kapitálu					
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	125 000	29 021		4 727	158 748

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položky	Akciový kapitál	Rezervné fondy	Fondy z ocenenia	Nerozdelené Zisky	Spolu
b	1	2	3	4	5
Stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia	125 000	25 697		6 048	156 745
Zmeny v účtovnej politike					
Upravený stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia	125 000	25 697		6 048	156 745
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	125 000	25 697		6 048	156 745
Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia				(2 724)	
Úplná zmena čistého obchodného imania				3 324	
Rozdelenie zisku		6 048		(6 048)	0
Zvýšenie/zníženie akciového kapitálu					
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	125 000	31 745		(2 724)	154 021

E. PREHLAD O MAJETKU KLIENTOV

Označenie	Položka	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
	Majetok klientov		
	Peňažné prostriedky klientov	820 028	222 505
	Cenné papiere klientov	26 449 649	25 629 895
	Iné finančné nástroje klientov		
	Portfólia klientov		
	Pohľadávky klientov voči trhu		
	Majetok klientov spolu		
	Závazky voči klientom zo zvereného majetku		
	Závazky z peňažných prostriedkov klientov		
	Závazky z cenných papierov klientov	27 269 677	25 852 400
	Závazky z portfólií klientov		
	Závazky zo správy a uloženia CP klientov		
	Závazky klientov voči trhu		
	Závazky z uschovania CP klientov		
	Závazky voči klientom zo zvereného majetku spolu	27 269 677	25 852 400

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

Súvaha

A. Aktíva

Číslo riadku	1. EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v pokladni	4 848	6 511
2.	Bežné účty	3 183	25 414
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 hodín		
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		
	Spolu	8 031	31 925

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	79	138
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 hodín		
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		
	Spolu	79	138

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		291
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 hodín		
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		
	Spolu		291

Číslo riadku	2.a). Pohľadávky voči klientom z poskytnutých služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Investičné služby	145 440	241 572
2.	Vedľajšie služby	368	14 220
3.	Spolu	145 808	255 792

Pohľadávky voči klientov z poskytnutých investičných služieb v sume 145 440 EUR.

Číslo riadku	5. Cenné papiere na predaj	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	112 337	61 536
5.2.	založené v repoobchodoch		
5.3.	založené		
	Spolu	112 337	61 536

B. Pasíva

1. Záväzky z úverov a repobchodov	Riadok súvahy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky z úverov na umožnenie vykonania obchodu klientov na nákup finančných nástrojov	I. 6.	368	11 543
Záväzky z prijatých úverov krátkodobé	I. 6.		79 000
Spolu		368	90 543

2. Ostatné záväzky	Riadok súvahy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky voči dodávateľom	I. 7.	5 711	33 039
Zúčtovanie so zamestnancami	I. 7.	8 772	8 527

z pracovného pomeru			
Závazky voči Sociálnej poisťovni	I. 7.	11 420	4 090
Závazky voči zdravotným poisťovňam	I. 7.	4 982	1 655
Rezervy krátkodobé na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho a zdravotného poistenia	I. 7.	7 735	5 440
Rezerva na audit	I. 7.	1 612	1 460
Ostatné záväzky	I. 7.	11 649	4 957
Spolu		51 881	59 168

2. Podriadené finančné záväzky v EUR	Riadok súvahy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Podriadený dlh – istina	8	50 000	50 000
Podriadený dlh – úrok	8	4 882	3 382
Spolu		54 882	53 382

Výkaz ziskov a strát

Výnosy

Číslo riadku	1. Výnosy z odplát a provízií	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Výnosy z odplát a provízií	842 227	755 724
2.	z investičných služieb	764 748	695 423
3.	z vedľajších investičných služieb	77 479	60 301

Číslo riadku	8. Výnosy z úrokov a obdobné výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Krátkodobé pohľadávky a úvery	127	1 623
2.	Krátkodobé cenné papiere		
3.	Dlhodobé úvery		
4.	Dlhodobé cenné papiere		
5.	Finančný prenájom		
	Spolu	127	1 623

Náklady

Číslo riadku	2. Náklady na odplaty a provízie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Poplatok trhu	(117)	(6 238)
2.	Investičné sprostredkovanie	(474 486)	(454 339)
3.	Ostatné náklady	(1 365)	(6 175)
	Spolu	(475 968)	(466 752)

Číslo riadku	i. Osobné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Základné mzdy	(190 221)	(141 889)
2.	Pohyblivá zložka miezd		
3.	Poistenie – sociálne a zdravotné	(66 235)	(49 315)
4.	Stravovanie	(3 539)	(2 345)
5.	Zdravotná starostlivosť		
6.	Sociálny fond	(1 001)	(738)
7.	Ostatné osobné náklady		(7 485)
	Spolu	(260 996)	(201 772)

Číslo riadku	m. Ostatné prevádzkové náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Odplata audítorovi	(2 260)	(2 412)
2.	Údržba nehnuteľností a zariadení		
3.	IT služby	(18 146)	(17 965)
3.	Iné služby	(28 400)	(20 495)
4.	Nájomné vrátane energií	(28 549)	(29 675)
5.	Náklady na reprezentáciu	(3 965)	(3 170)
6.	Nakúpený materiál	(2 569)	(873)
7.	Daň z pridanej hodnoty	(11 501)	(11 623)
	Spolu	(95 390)	(85 840)

Číslo riadku	n.1. Náklady na úroky a obdobné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Krátkodobé záväzky a prijaté úvery		
2.	Emitované krátkodobé cenné papiere		
3.	Prijaté dlhodobé úvery – podriadené finančné záväzky	(1 500)	(1 500)
4.	Emitované dlhodobé cenné papiere		
5.	Finančný prenájom		
6.	Poplatky banke	(811)	(624)
	Spolu	(3 302)	(2 707)

Číslo riadku	n.2. Dane a poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Daň z pridanej hodnoty		
2.	Spotrebné dane		
3.	Majetkové dane		
4.	Miestne dane a poplatky		
5.	Ostatné dane	(4)	(23)
6.	Súdne poplatky a iné poplatky	(1 070)	(1 170)
	Spolu	(1 074)	(1 193)

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 účtovných jednotiek a pridružených účtovných jednotiek	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Podiely na základnom imaní obchodníka s cennými papiermi	120 000	120 000
2.	Podiely na základnom imaní dcérskych účtovných jednotiek		
3.	Podiely na základnom imaní pridružených účtovných jednotiek		

Číslo riadku	b). Finančné vzťahy so spriaznenými osobami	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Krátkodobé pohľadávky	136 816	137 349
2.	Dlhodobé pohľadávky		
3.	Krátkodobé úvery		(79 000)
4.	Krátkodobé záväzky z obchodného styku	(50 000)	(26 779)
5.	Dlhodobé záväzky	(54 882)	(53 382)

Číslo riadku	Spriaznená osoba	Druh transakcie	Suma v Eur
1.	PROXENTA Private Equity, s. r. o.	b.	28 279
2.	PROXENTA Private Equity, s. r. o.	c.	537 692
3.	PROXENTA Private Equity, s. r. o.	d.	22 270
4.	PROXENTA Private Equity, s. r. o.	e.	3 024
5.	PROXENTA Bohemia, s.r.o.	c.	46 359
6.	PROXENTA Bohemia, s.r.o.	d.	3 161
7.	PROXENTA Broker, s. r. o.	e.	378
8.	PROXENTA Broker, s. r. o.	a.	369 558
9.	Pavol Kožík	e.	54 882

- a. Objem prijatých investičných služieb
- b. Objem prijatých služieb ostatných
- c. Objem poskytnutých investičných služieb
- d. Zostatok pohľadávok
- e. Zostatok záväzkov
- f. Podriadený dlh
- g. Krátkodobé úvery

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

Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 31.12.2017 a dňom jej zostavenia nenastali udalosti, ktoré by významne ovplyvnili finančnú alebo výnosovú situáciu spoločnosti k 31.12.2017.

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; v tomto prípade sa uvádza vplyv týchto zmien na vlastné imanie ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť neeviduje.

4. Návrh na rozdelenie zisku alebo vysporiadanie straty bežného účtovného obdobia.

Spoločnosť dosiahla za bežné účtovné obdobie zisk vo výške 4 727 EUR; o rozdelení zisku rozhodne riadne valné zhromaždenie. Predstavenstvo spoločnosti navrhuje doplniť rezervný fond o celú výšku čistého zisku.

5. Priemerný počet zamestnancov v účtovnom období, počet členov štatutárnych orgánov, riadiacich orgánov, dozorných orgánov, prípadne iných orgánov.

Priemerný počet zamestnancov k 31. 12. 2017	7 zamestnancov
Počet členov predstavenstva	2 členovia
Počet členov dozornej rady	3 členovia

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

Spoločnosť neviduje náklady alebo výnosy, ktoré by mali 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, napríklad obchodníkom s cennými papiermi vydané akcie alebo opcie na akcie

Zamestnancom spoločnosti neboli spoločnosťou pridelené takéto zamestnanecké požitky.

8. Výnos na akciu

Spoločnosť dosiahla výsledok hospodárenia po zdanení zisk vo výške 4 727 EUR, výnos na akciu je 47,27 EUR.

9. Údaje o úverovom (kreditnom) riziku, a to:

a) o použitých spôsoboch a postupoch úverového hodnotenia dlžníka vrátane vysvetlenia obsahu jednotlivých hodnotiacich stupňov:

Spoločnosť pri výpočte požiadaviek na vlastné zdroje pre vyhodnocovanie kreditného rizika postupuje podľa NARIADENIA EURÓPSKEHO PARLAMENTU A RADY (EÚ) č. 575/2013 z 26. júna 2013 o prudenciálnych požiadavkách na úverové inštitúcie a investičné spoločnosti a o zmene nariadenia (EÚ) č. 648/2012 (ďalej len „Nariadenie EÚ“). V zmysle uvedeného Nariadenia EÚ Spoločnosť pri výpočte požiadaviek na vlastné zdroje vypočítavajú pre účely vyhodnotenia kreditného rizika rizikovo vážené expozície metódou štandardizovaného prístupu výpočtu.

Spoločnosť pri stanovení kreditného rizika priraduje jednotlivým expozíciám rizikové váhy. Expozíciám voči inštitúciám (najmä bežné účty v bankách) je priradovaná riziková váha 20 %, expozíciám voči podnikateľským subjektom bez ratingu uznanej ratingovej agentúry je priradovaná riziková váha 100 % a expozíciám voči retailu (klienci spoločnosti) je priradovaná riziková váha 75 %.

b) popis pohľadávok, ktorých ocenenie sa upravuje skupinovo:

Spoločnosť nevyhodnocuje expozície skupinovo. Expozície sú vyhodnocované ako samostatné položky.

c) popis spôsobov a nástrojov znižovania úverového rizika:

Spoločnosť postupy na znižovania rizika nevyužíva.

- d) popis významných koncentrácií úverového rizika a popis spôsobov a postupov používaných pre zabezpečenie obchodníkom s cennými papiermi akceptovanej koncentrácie úverového rizika:
Spoločnosť neeviduje položky významných koncentrácií kreditného rizika.

10. Údaje o trhovom riziku, a to:

- a) - c) Spoločnosť nemá licenciu na obchodovanie s finančnými nástrojmi na vlastný účet, vzhľadom k tomu nie je vystavená trhovému riziku.
- d) o citlivosti a záväzkov na zmeny úrokových mier:
Spoločnosť nevykazuje majetok a záväzky, ktoré by boli citlivé na zmeny trhových úrokových mier.
- f) rozpis majetku a záväzkov podľa dátumu zmluvnej zmeny úrokovej miery alebo dátumu zostatkovej doby splatnosti v členení do jedného mesiaca, od jedného mesiaca do troch mesiacov, od troch mesiacov do jedného roka, od jedného roka do päť rokov a nad päť rokov:

Majetok	do 1 mesiaca	od 1m do 3m	od 3m do 1 roka	od 1 roka do 5 rokov	nad 5 rokov	nešpecifiko- vané	Celkom
Peňažné prostriedky a ekvivalenty	8 110						8 110
Pohľadávky v lehote splatnosti	42 029						42029
Pohľadávky po lehote splatnosti	92 724						92724
Záväzky v EUR	do 1 mesiaca	od 1m do 3m	od 3m do 1 roka	od 1 roka do 5 rokov	nad 5 rokov	nešpecifiko- vané	Celkom
Záväzky z obchodného styku	5 711						5 711
Daňové záväzky	3 785						3785

11. Údaje o ostatných druhoch rizík, a to:

- a) o spôsoboch a postupoch identifikácie rizík, ktorým je obchodník s cennými papiermi vystavený:
V zmysle Nariadenia EÚ Spoločnosť v rámci ostatných rizík vyhodnocuje riziko devízové a operačné. Devízové riziko predstavuje riziko zmeny hodnoty aktív alebo pasív, ktorá nastane z dôvodu zmeny devízových kurzov. Spoločnosť vypočítava na pravidelnej báze požiadavky na vlastné zdroje krytia devízového rizika metódou štandardizovaného prístupu v zmysle Nariadenia EÚ. Operačné riziko predstavuje riziko priamej alebo nepriamej straty, ktorá môže vzniknúť z nevhodných alebo chybných vnútorných procesov spoločnosti, zo zlyhania ľudského faktora, systémov alebo z nezávislých vonkajších udalostí. Do skupiny operačných rizík patrí aj právne riziko, ktoré predstavuje možné straty vyplývajúce najmä z nevymáhateľnosti zmlúv, hrozby neúspešných súdnych konaní alebo rozsudkov s negatívnym vplyvom.
- b) o spôsoboch a postupoch merania, sledovania a riadenia týchto rizík:
V rámci riadenia jednotlivých rizík spoločnosť monitoruje primeranosť, účinnosť a dodržiavanie stratégií, opatrení a postupov prijatých v rámci riadenia rizika a taktiež vyhodnocuje primeranosť a účinnosť opatrení prijatých na nápravu nedostatkov, ktoré vyplynuli z týchto prijatých stratégií, opatrení a postupov. Informácie pre riadenie operačného rizika Spoločnosť zhromažďuje, eviduje a vyhodnocuje v rámci osobitnej internej evidencie vzniku udalosti operačného rizika. V prípade identifikácie alebo vzniku niektorého z rizík, ktorým môže byť Spoločnosť vystavená sú prijímané bez zbytočného odkladu opatrenia na ich zmiernenie.

12. Náklady účtovnej jednotky voči audítorom za účtovné obdobie

Číslo riadku	Náklady účtovnej jednotky voči audítorom za účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Overenie účtovnej závierky	(2 260)	(2 412)
2.	Poisťovacie audítorské služby		
3.	Súvisiace audítorské služby		
4.	Daňové poradenstvo		
5.	Ostatné audítorské služby		
	Spolu	(2 260)	(2 412)