

ÚČ OCP

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

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 závierka

☒ - riadna  
☐ - mimoriadna  
☐ - priebežná

Účtovná závierka

☐ - schválená

Za obdobie

|    |   |   |     |   |   |   |   |
|----|---|---|-----|---|---|---|---|
| od | 0 | 1 | rok | 2 | 0 | 1 | 7 |
| do | 1 | 2 |     | 2 | 0 | 1 | 7 |

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

 Bezprostredne  
 predchádzajúce  
 obdobie

|    |   |   |     |   |   |   |   |
|----|---|---|-----|---|---|---|---|
| od | 0 | 1 | rok | 2 | 0 | 1 | 6 |
| do | 1 | 2 |     | 2 | 0 | 1 | 6 |

SK NACE

6 6 . 1 2 . 0

(vyznačí sa ☒)

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

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 a 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 I  
 o d d i e l : S a , v l o ž k a č í s l o : 5 5 1 2 / B

PSČ

8 2 1 0 9

Obec

B r a t i s l a v a

Telefónne číslo

 / 

Faxové číslo

 / 

E-mailová adresa

Zostavené dňa:

2.7.2018

Schválené dňa:

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu obchodníka s cennými papiermi:

## 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)

| Ozna-<br>čenie | POLOŽKA                                                                                           | Číslo<br>poznámky | Bežné účtovné<br>obdobie<br>(2017) | Predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>(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)          | 210 126                            | 255 792                                     |
| a)             | z poskytnutých investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností                   |                   | 209 758                            | 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           | 63 518                             | 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                                                                                 |                   | 2 329                              | 3 717                                       |
| 15.            | Ostatný majetok                                                                                   |                   | 7 713                              | 3 715                                       |
|                | <b>Aktíva spolu</b>                                                                               |                   | <b>291 796</b>                     | <b>357 114</b>                              |

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                            | 2                                     |
| x         | <b>Pasíva</b>                                                   |                | x                            | x                                     |
| I.        | <b>Závazky</b> (súčet položiek 1 až 9)                          |                | <b>115 220</b>               | <b>203 093</b>                        |
| 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                                                  |                | 0                            | 0                                     |
| a)        | splatná daň z príjmov                                           |                | 0                            | 0                                     |
| b)        | odložený daňový záväzok                                         |                |                              |                                       |
| II.       | <b>Vlastné imanie</b> (súčet položiek 10 až 16)                 |                | <b>176 576</b>               | <b>154 021</b>                        |
| 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)                      |                | 22 555                       | (2 724)                               |
|           | <b>Pasíva</b>                                                   |                | <b>291 796</b>               | <b>357 114</b>                        |

# 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)

| Ozna-<br>čenie | POLOŽKA                                                                                                      | Číslo<br>poznámky | Bežné<br>účtovné<br>obdobie<br>(2017) | Predchádzajúce<br>účtovné<br>obdobie<br>(2016) |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------|
| a              | b                                                                                                            | c                 | 1                                     | 2                                              |
| 1.             | Výnosy z odplát a provízií                                                                                   | F.1.              | 860 590                               | 755 724                                        |
| 2.             | Výnosy z úrokov z úverov poskytnutých v rámci poskytovania investičných služieb                              | F.8               | 128                                   | 1 623                                          |
| a.             | Náklady na odplaty a provízie                                                                                | F.2               | (478 399)                             | (466 752)                                      |
| 3.b.           | Čistá tvorba rezerv na záväzky z investičných služieb, investičných činností a vedľajších služieb            |                   |                                       |                                                |
| <b>I.</b>      | <b>Čistý zisk alebo strata z poskytovania investičných služieb, vedľajších činností a vedľajších služieb</b> |                   | <b>382 191</b>                        | <b>290 595</b>                                 |
| 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                            |                   | (454)                                 | (1 389)                                        |
| 7.f.           | Zisk/strata z úrokov z investičných nástrojov                                                                |                   | 2 052                                 | 914                                            |
| <b>II.</b>     | <b>Zisk alebo strata z obchodovania</b>                                                                      |                   | <b>1 582</b>                          | <b>(475)</b>                                   |
| 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.              | (93 455)                              | (85 840)                                       |
| n              | Náklady na financovanie                                                                                      |                   | (4 416)                               | (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.            | (1 114)                               | (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-<br>čenie | POLOŽKA                                                       | Číslo<br>poznámky | Bežné<br>účtovné<br>obdobie<br>(2017) | Predchádzajúce<br>účtovné<br>obdobie<br>(2016) |
|----------------|---------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>A.</b>      | <b>Zisk alebo strata za účtovné obdobie pred<br/>zdanením</b> |                   | <b>25 435</b>                         | <b>1 061</b>                                   |
| 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>B.</b>      | <b>Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení</b>        |                   | <b>22 555</b>                         | <b>(2 724)</b>                                 |

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

DIČ

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 3-4

**POZNÁMKY**  
**úctovnej 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](mailto:info@proxenta.sk)  
**web:** [www.proxentafinance.sk](http://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, útvar 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 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,
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:

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

DIČ

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 3-4

- 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, splynutia, 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 Poľskej republike. Spoločnosť v roku 2016 poskytovala cezhraničné svoje služby len na území Českej republiky.

**Štruktúra akcionárov**

| P.č. | Názov, meno spoločníka     | Hodnota<br>v EUR | % podiel na ZI | % podiel na<br>hlasovacích právach |
|------|----------------------------|------------------|----------------|------------------------------------|
|      |                            | Bežné<br>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. Renata 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 hodnotou 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.

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

DIČ

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 3-4

| C. Prehľad o peňažných tokoch                                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Peňažný tok z prevádzkovej činnosti</b>                                                    | x                     | x                                            |
| Výnosy z prijímaných úrokov, odplát a provízií (+)                                            | 860 590               | 759 799                                      |
| Pohľadávky na úroky, odplaty a provízie (-)                                                   |                       |                                              |
| Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)                                                      | (478 399)             | (466 752)                                    |
| 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 (-)       |                       | (1 536)                                      |
| Závazky na zaplatenie kúpnej ceny FN                                                          |                       |                                              |
| Výnos z odpísaných pohľadávok (+)                                                             |                       |                                              |
| Náklady na zamestnancov a dodávateľov (-)                                                     |                       | (289 435)                                    |
| Závazky voči zamestnancom a dodávateľom (+)                                                   |                       |                                              |
| Zvýšenie/zníženie prevádzkového majetku (-/+)                                                 |                       | (154 038)                                    |
| Zmena stavu krátkodobých pôžičiek klientom (+/-) na analytických účtoch prvotného zaúčtovania |                       |                                              |
| Zvýšenie/zníženie prevádzkových záväzkov (+/-)                                                |                       | 8 712                                        |
| Zvýšenie/zníženie vkladov klientov (+/-)                                                      |                       |                                              |
| Zvýšenie/zníženie záväzkov voči dodávateľom (+/-)                                             |                       |                                              |
| Iné krátkodobé záväzky +/-                                                                    |                       | 79 000                                       |
| Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením                                       |                       | (60 170)                                     |
| Zaplatená daň z príjmov                                                                       |                       | (15 092)                                     |
| Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti                                                     |                       | (75 262)                                     |
| <b>Peňažný tok z investičnej činnosti</b>                                                     | x                     | x                                            |
| Zmena stavu dlhodobého majetku (-/+)                                                          |                       |                                              |
| Závazky 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                                                      |                       |                                              |
| <b>Peňažný tok z finančnej činnosti</b>                                                       | 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)                                      |
| Závazky za úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (+)                                   |                       | 1 500                                        |
| Zaplatené dividendy                                                                           |                       |                                              |
| Čistý peňažný tok z finančnej činnosti                                                        | 0                     | 0                                            |
| <b>Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene</b>                 |                       | (1 398)                                      |
| <b>Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov</b>                          | (24 244)              | (76 660)                                     |
| <b>Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia</b>                    | 32 354                | 109 014                                      |
| <b>Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia</b>                       | 8 110                 | 32 354                                       |

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

DIČ

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 3-4

## D. Prehľad o zmenách vo vlastnom imaní

| POLOŽKA                                                                   | Akiový kapitál | Rezervné fondy | Fondy z ocenenia | Nerozdelené zisky | Spolu   |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|---------|
| b                                                                         | 1              | 2              | 3                | 4                 | 5       |
| <b>Stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia</b>           | 125 000        |                |                  |                   |         |
| Zmeny v účtovnej politike                                                 |                |                |                  |                   |         |
| <b>Upravený stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia</b>  |                |                |                  |                   |         |
| Oceňovacie rozdiely z ocenenia cenných papierov na predaj                 | 125 000        |                |                  |                   |         |
| Ostatné oceňovacie rozdiely                                               |                |                |                  |                   |         |
| Daň účtovaná na položky vlastného imania                                  |                |                |                  |                   |         |
| <b>Zmena čistého obchodného imania bez zisku za bežné účtovné obdobie</b> | 125 000        |                |                  |                   | 154 021 |
| Zisk/strata bežného účtovného obdobia                                     |                |                |                  | 22 555            | 22 555  |
| <b>Úplná zmena čistého obchodného imania</b>                              |                |                |                  |                   |         |
| Rozdelenie zisku                                                          |                |                |                  |                   |         |
| Zvýšenie/zníženie akiového kapitálu                                       |                |                |                  |                   |         |
| <b>Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia</b>                    | 125 000        |                |                  | 22 555            | 176 576 |

## E. Prehľad o majetku klientov

| Označenie | POLOŽKA                                                 | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------|---------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| a         | b                                                       | 1                     | 2                              |
|           | <b>Majetok klientov</b>                                 |                       | 222 505                        |
|           | Peňažné prostriedky klientov                            |                       | 25 629 895                     |
|           | Cenné papiere klientov                                  |                       |                                |
|           | Iné finančné nástroje klientov                          |                       |                                |
|           | Portfólia klientov                                      |                       |                                |
|           | Pohľadávky klientov voči trhu                           |                       |                                |
|           | <b>Majetok klientov spolu</b>                           |                       |                                |
|           | <b>Závazky voči klientom zo zvereného majetku</b>       |                       |                                |
|           | Závazky z peňažných prostriedkov klientov               |                       |                                |
|           | Závazky z cenných papierov klientov                     |                       | 25 852 400                     |
|           | Závazky z portfólií klientov                            |                       |                                |
|           | Závazky zo správy a uloženia cenných papierov klientov  |                       |                                |
|           | Závazky klientov voči trhu                              |                       |                                |
|           | Závazky z uschovania cenných papierov klientov          |                       |                                |
|           | <b>Závazky voči klientom zo zvereného majetku spolu</b> |                       | 25 852 400                     |

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

DIČ

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 3-4

**F. Poznámky k položkám súvahy a k položkám výkazu ziskov a strát.****Súvaha****A. Aktíva**

| Číslo riadku | 1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | Peňažné prostriedky 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 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                      |                       |                                              |
|              | Spolu                                                                          | 8 031                 | 31 925                                       |

| Číslo riadku | 1. <b>CZK</b> 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 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                      |                       |                                              |
|              | Spolu                                                                          |                       | 138                                          |

| Číslo riadku | 1. <b>USD</b> Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | Peňažné prostriedky v pokladni                                                 |                       | 291                                          |
| 2.           | Bežné účty                                                                     |                       |                                              |
| 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                      |                       |                                              |
|              | Spolu                                                                          |                       | 291                                          |

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

DIČ

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 3-4

| Číslo riadku | 2.a). Pohľadávky voči klientom z poskytnutých služieb | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | Investičné služby                                     |                       | 241 572                                      |
| 2.           | Vedľajšie služby                                      |                       | 14 220                                       |
| 3.           | Spolu                                                 |                       | <b>255 782</b>                               |

Pohľadávky voči klientom z poskytnutých investičných služieb v sume ... EUR obsahujú pohľadávku v sume .... EUR vzniknutú z titulu poskytnutia peňažných prostriedkov spoločnosti na klientsky zberný účet za účelom nákupu cenných papierov v mene a na účet klienta.

| 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                                          | 63 518                | 61 536                                       |
| 5.2.         | založené v repoobchodoch                            |                       |                                              |
| 5.3.         | založené                                            |                       |                                              |
|              | Spolu                                               | 63 518                | 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.          |                       | 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.          |                       | 33 039                                       |

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

DIČ

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 3-4

|                                                                                        |      |  |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------|--|--------|
| Zúčtovanie so zamestnancami z pracovného pomeru                                        | I.7. |  | 8 527  |
| Závazky voči Sociálnej poisťovni                                                       | I.7. |  | 4 090  |
| Závazky voči zdravotným poisťovniam                                                    | I.7. |  | 1 655  |
| Rezervy krátkodobé na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho a zdravotného poistenia | I.7. |  | 5 440  |
| Rezerva na audit                                                                       | I.7. |  | 1 460  |
| Ostatné záväzky                                                                        | I.7. |  | 4 957  |
| Spolu                                                                                  |      |  | 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**

| Číslo riadku | 1. Výnosy z odplát a provízií     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-----------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | Výnosy z odplát a provízií        | 860 590               | 755 724                                      |
| 2.           | z investičných služieb            |                       | 695 423                                      |
| 3.           | z vedľajších investičných služieb |                       | 60 301                                       |

| Číslo riadku | 8. Výnosy z úrokov a obdobné výnosy | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | Krátkodobé pohľadávky a úvery       | 128                   | 1 623                                        |
| 2.           | Krátkodobé cenné papiere            |                       |                                              |
| 3.           | Dlhodobé úvery                      |                       |                                              |
| 4.           | Dlhodobé cenné papiere              |                       |                                              |
| 5.           | Finančný prenájom                   |                       |                                              |
|              | Spolu                               | 128                   | 1 623                                        |

**Náklady**

| Číslo riadku | 2. Náklady na odplaty a provízie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|----------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | Poplatok trhu                    |                       | (6 238)                                      |
| 2.           | Investičné sprostredkovanie      |                       | (454 339)                                    |
| 3.           | Ostatné náklady                  |                       | (6 175)                                      |
|              | Spolu                            | (478 399)             | ( 466 752)                                   |

| Číslo riadku | i. Osobné náklady                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|----------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | Základné mzdy                    |                       | (141 889)                                    |
| 2.           | Pohyblivá zložka miezd           |                       |                                              |
| 3.           | Poistenie – sociálne a zdravotné |                       | (49 315)                                     |
| 4.           | Stravovanie                      |                       | (2 345)                                      |
| 5.           | Zdravotná starostlivosť          |                       |                                              |
| 6.           | Sociálny fond                    |                       | (738)                                        |
| 7.           | Ostatné osobné náklady           |                       | (7 485)                                      |

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

DIČ

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 3-4

|       |           |           |
|-------|-----------|-----------|
| Spolu | (260 996) | (201 772) |
|-------|-----------|-----------|

| Číslo riadku | m. Ostatné prevádzkové náklady   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|----------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | Odplata audítorovi               |                       | (2 412)                                      |
| 2.           | Údržba nehnuteľností a zariadení |                       | 0                                            |
| 3.           | IT služby                        |                       | (17 965)                                     |
| 3.           | Iné služby                       |                       | (20 495)                                     |
| 4.           | Nájomné vrátane energií          |                       | (29 675)                                     |
| 5.           | Náklady na reprezentáciu         |                       | (3 170)                                      |
| 6.           | Nakúpený materiál                |                       | (873)                                        |
| 7.           | Daň z pridanej hodnoty           |                       | (11 623)                                     |
|              | Spolu                            |                       | (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                   |                       | (583)                                        |
| 2.           | Emitované krátkodobé cenné papiere                   |                       |                                              |
| 3.           | Prijaté dlhodobé úvery – podriadené finančné záväzky |                       | (1 500)                                      |
| 4.           | Emitované dlhodobé cenné papiere                     |                       |                                              |
| 5.           | Finančný prenájom                                    |                       |                                              |
| 6.           | Poplatky banke                                       |                       | (624)                                        |
|              | Spolu                                                |                       | (2 707)                                      |

| Číslo riadku | n.2. Dane a poplatky          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | Daň z pridanej hodnoty        |                       | 0                                            |
| 2.           | Spotrebné dane                |                       |                                              |
| 3.           | Majetkové dane                |                       |                                              |
| 4.           | Miestne dane a poplatky       |                       |                                              |
| 5.           | Ostatné dane                  |                       | (23)                                         |
| 6.           | Súdne poplatky a iné poplatky |                       | (1 170)                                      |
|              | Spolu                         |                       | (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 úč. j. a pridružených úč. j. | 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 úč. j.                                                                                 |                       |                                              |
| 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                       |                       | 137 349                                      |
| 2.           | Dlhodobé pohľadávky                         |                       |                                              |
| 3.           | Krátkodobé záväzky                          |                       | (79 000)                                     |

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

DIČ

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 3-4

|    |                                       |          |          |
|----|---------------------------------------|----------|----------|
| 3. | Krátkodobé záväzky z obchodného styku |          | (26 779) |
| 4. | Dlhodobé záväzky                      | (54 882) | (53 382) |

| Číslo riadku | Spriaznená osoba                | Druh transakcie | Suma v EUR |
|--------------|---------------------------------|-----------------|------------|
| 1.           | PROXENTA Private Equity, s.r.o. | b.              | 29 675     |
| 2.           | PROXENTA Private Equity, s.r.o. | c.              | 372 757    |
| 3.           | PROXENTA Private Equity, s.r.o. | d.              | 120 676    |
| 4.           | PROXENTA Private Equity, s.r.o. | e.              | 2 883      |
| 5.           | PROXENTA Private Equity, s.r.o. | g.              | 79 000     |
| 6.           | PROXENTA Bohemia, s.r.o.        | c.              | 246 617    |
| 7.           | PROXENTA Bohemia, s.r.o.        | d.              | 15 566     |
| 4.           | VASEVA, SE                      | a.              | 326 994    |
| 5.           | PROXENTA Broker, s.r.o.         | e.              | 22 788     |
| 6.           | PROXENTA Broker, s.r.o.         | a.              | 86 219     |
| 7.           | 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; pričom sa sa uvádza vplyv týchto zmien na vlastné imanie ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.**

Spoločnosť neeviduje.

**4. Návrh na rozdelenie zisku bežného účtovného obdobia.**

Spoločnosť dosiahla za bežné účtovné obdobie zisk vo výške 22 555 EUR; o vysporiadaní rozhodne riadne valné zhromaždenie.

**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 6 zamestnancov

Počet členov predstavenstva 2

Počet členov dozornej rady 3

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

Spoločnosť neeviduje 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**

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

DIČ

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 3-4

**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.

**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 vypočítavaní pre účely vyhodnotenia kreditného rizika rizikovo vážené expozície metódou štandardizovaného prístupu výpočtu. Spoločnosť pri stanovení kreditného rizika priradzuje 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 (klienti 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 majetku 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<br>1 mesiaca | od 1m<br>do 3m | od 3m do<br>1 roka | od 1<br>roka do<br>5 rokov | nad 5<br>rokov | nešpecifiko-<br>vané | celkom |
|-----------------------------------|-----------------|----------------|--------------------|----------------------------|----------------|----------------------|--------|
| Peňažné prostriedky a ekvivalenty | 8 110           |                |                    |                            |                |                      | 8 110  |
| Pohľadávky v lehote splatnosti    |                 |                |                    |                            |                |                      |        |
| Pohľadávky po lehote splatnosti   |                 |                |                    |                            |                |                      |        |
| Záväzky v EUR                     | do 1 mesiaca    | od 1m<br>do 3m | od 3m do<br>1 roka | od 1<br>roka do<br>5 rokov | nad 5<br>rokov | nešpecifiko-<br>vané | celkom |
| Záväzky z obchodného styku        |                 |                |                    | 54 882                     |                |                      |        |
| Daňové záväzky                    |                 |                |                    |                            |                |                      |        |

**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

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

DIČ

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 3-4

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 zmierňovanie.

| Číslo riadku | 12.Náklady účtovnej jednotky voči audítorovi za účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | Overenie účtovnej závierky                                      |                       | (2 412)                                      |
| 2.           | Poist'ovacie audítorské služby                                  |                       |                                              |
| 3.           | Súvisiace audítorské služby                                     |                       |                                              |
| 4.           | Daňové poradenstvo                                              |                       |                                              |
| 5.           | Ostatné audítorské služby                                       |                       |                                              |
|              | Spolu                                                           |                       | ( 2 412)                                     |