

ÚČ OCP

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

obchodníka s cennými papiermi zostavená

k 31.12. 2019 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 2 8 0 9 1 1

Účtovná závierka

- riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

- schválená

Za obdobie

mesiac

rok

od 0 1
do 1 2

| | | | |
|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 1 | 9 |
| 2 | 0 | 1 | 9 |

IČO

3 5 7 9 9 0 7 2

SK NACE

6 6 . 1 2 . 0

(vyznačí sa)

Bezprostredne

predchádzajúce
obdobie

mesiac

rok

od 0 1
do 1 2

| | | | |
|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 1 | 8 |
| 2 | 0 | 1 | 8 |

Priložené súčasti účtovnej závierky:

Súvaha (ÚČ OCP 1-04)

Výkaz ziskov a strát (ÚČ OCP 2-04)

Poznámky (ÚČ OCP 3-04)

Obchodné meno (názov) obchodníka s cennými papiermi

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

Sídlo obchodníka s cennými papiermi, ulica a číslo

B B C 1 , P L Y N Á R E N S K Á 1

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

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

PSC

8 2 1 0 9

Obec

B R A T I S L A V A

Telefónne číslo

0 9 1 8 / 8 8 8 2 9 7

Faxové číslo

/

E-mailová adresa

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

Zostavená dňa:

12.02.2020

Schválená dňa:

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu obchodníka s cennými papiermi:

IČO

3 5 7 9 9 0 7 2

DIČ

2 0 2 0 2 8 0 9 1 1

ÚČ OCP 1-4

| Ozna- čenie | POLOŽKA | Číslo poznámky | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|---|-------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| | | | rok 2019 | rok 2018 |
| a | b | c | 1 | 2 |
| x | Aktíva | | x | x |
| 1. | Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov | | 236 159 | 842 124 |
| 2. | Pohľadávky voči klientom | | 92 856 | 2 405 |
| a) | z poskytnutých investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností | | 92 856 | 2 405 |
| b) | z pôžičiek poskytnutých klientom | | | |
| 3. | Cenné papiere na obchodovanie | | 0 | 4 199 |
| 4. | Deriváty | | | |
| 5. | Cenné papiere na predaj | | | |
| 6. | Upísané cenné papiere na umiestnenie | | | |
| 7. | Pohľadávky voči bankám | | | |
| a) | z obrátených repoobchodov | | | |
| b) | ostatné krátkodobé | | | |
| c) | dlhodobé | | | |
| 8. | Majetok na predaj | | | |
| a) | dlhodobý finančný majetok | | | |
| b) | vlastné akcie | | | |
| c) | dlhodobý hmotný majetok a nehmotný majetok | | | |
| 9. | Úvery | | 203 448 | |
| a) | obrátene repoobchody | | | |
| b) | ostatné krátkodobé | | | |
| c) | dlhodobé | | 203 448 | |
| 10. | Podiely na základnom imaní v dcérskych účtovných jednotkách a v pridružených účtovných jednotkách | | 2 415 884 | 2 331 992 |
| a) | v účtovných jednotkách z finančného sektora | | | |
| b) | ostatných účtovných jednotkách | | | |
| 11. | Obstaranie hmotného majetku a nehmotného majetku | | 9 067 | 4 255 |
| 12. | Nehmotný majetok | | 3 537 | 7 381 |
| 13. | Hmotný majetok | | 56 838 | 59 087 |
| a) | neodpisovaný | | 36 212 | 36 212 |
| a).1. | pozemky | | 36 212 | 36 212 |
| a).2. | ostatný | | | |
| b) | odpisovaný | | 20 626 | 22 875 |
| b).1. | budovy | | 20 250 | 21 750 |
| b).2. | ostatný | | 376 | 1 125 |
| 14. | Daňové pohľadávky | | 1 200 | 0 |
| 15. | Ostatný majetok | | 31 743 | 443 671 |
| | Aktíva spolu | | 3 050 732 | 3 695 114 |

IČO

3 5 7 9 9 0 7 2

DIČ

2 0 2 0 2 8 0 9 1 1

ÚČ OCP 1-4

| Ozna- čenie | POLOŽKA | Číslo poznámky | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|---|-------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| | | | rok 2019 | rok 2018 |
| a | b | c | 1 | 2 |
| x | Pasíva | | x | x |
| I. | Závazky (súčet položiek 1 až 9) | | 2 014 108 | 372 446 |
| 1. | Závazky voči bankám splatné na požiadanie | | | |
| 2. | Závazky voči klientom | | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči bankám | | | |
| a) | z repoobchodov | | | |
| b) | ostatné krátkodobé | | | |
| c) | dlhodobé | | | |
| 4. | Závazky z cenných papierov predaných na krátko | | | |
| 5. | Deriváty | | | |
| 6. | Závazky z úverov a z repoobchodov | | | |
| a) | z repoobchodov | | | |
| b) | ostatné krátkodobé | | | |
| c) | dlhodobé | | | |
| 7. | Ostatné záväzky | | 2 013 827 | 68 293 |
| 8. | Podriadené finančné záväzky | | | |
| 9. | Daňové záväzky | | 281 | 304 153 |
| a) | splatná daň z príjmov | | 0 | 303 892 |
| b) | odložený daňový záväzok | | | |
| II. | Vlastné imanie (súčet položiek 10 až 16) | | 1 036 624 | 3 322 668 |
| 10. | Základné imanie, z toho | | 1 127 840 | 1 127 840 |
| a) | upísané základné imanie | | 1 127 840 | 1 127 840 |
| b) | pohľadávky voči akcionárom (x) | | | |
| 11. | Emisné ážio | | 17 742 | 17 742 |
| 12. | Fondy z oceňovacích rozdielov x/(x) | | -599 712 | -433 604 |
| a) | z ocenenia cenných papierov na predaj x/(x) | | | |
| b) | ostatné x/(x) | | -599 712 | 0 |
| 13. | Fondy tvorené zo zisku po zdanení | | 677 148 | 677 148 |
| a) | zákonný rezervný fond | | 225 568 | 225 568 |
| b) | rezervný fond na vlastné akcie | | | |
| c) | iné rezervné fondy | | 451 580 | 451 580 |
| 14. | Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z minulých rokov x/(x) | | 0 | -156 344 |
| 15. | Zisk alebo strata v schvaľovacom konaní x/(x) | | 0 | 0 |
| 16. | Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x) | | -186 394 | 2 089 886 |
| | Pasíva spolu | | 3 050 732 | 3 695 114 |

IČO

3 5 7 9 9 0 7 2

DIČ

2 0 2 0 2 8 0 9 1 1

ÚČ OCP 2-4

| Ozna- čenie | POLOŽKA | Číslo pozná mky | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|--|-----------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| | | | rok 2019 | rok 2018 |
| a | b | c | 1 | 2 |
| 1. | Výnosy z odplát a provízií | | 345 782 | 461 829 |
| 2. | Výnosy z úrokov z úverov poskytnutých v rámci poskytovania investičných služieb | | | |
| a. | Náklady na odplaty a provízie | | 85 989 | 127 593 |
| 3.b. | Čistá tvorba rezerv na záväzky z investičných služieb, investičných činností a vedľajších služieb | | 8 402 | |
| I. | Čistý zisk alebo strata z poskytovania investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností | | 251 391 | 334 236 |
| 4.c. | Zisk/strata z operácií s cennými papiermi | | 315 | 10 243 |
| 5.d. | Zisk alebo strata z derivátov | | | |
| 6.e. | Zisk alebo strata z operácií s devízami a s majetkom a záväzkami ocenenými cudzou menou | | 1 352 | -7 222 |
| 7.f. | Zisk/strata z úrokov z investičných nástrojov | | | |
| II. | Zisk alebo strata z obchodovania | | 1 667 | 3 021 |
| 8. | Výnosy z úrokov a obdobné výnosy | | 6 679 | 9 746 |
| 9. | Výnosy z vkladov do základného imania | | | |
| 10.g. | Zisk alebo strata z predaja iného majetku a z prevodu majetku | | | |
| 11./h. | Zisk/ strata z čistého zrušenia zníženia hodnoty/zníženia hodnoty majetku a z odpísaného/odpisania majetku | | -8 | 96 928 |
| 12. | Výnosy zo zrušenia rezerv na ostatné záväzky | | | |
| 13. | Ostatné prevádzkové výnosy | | 1 503 | 2 857 957 |
| i. | Personálne náklady | | 181 186 | 188 751 |
| i.1. | mzdové a sociálne náklady | | 175 294 | 183 115 |
| i.2. | ostatné personálne náklady | | 5 892 | 5 636 |
| j. | Náklady na tvorbu rezerv na ostatné záväzky | | 5 876 | 4 553 |
| k. | Odpisy | | 6 094 | 5 878 |
| k.1. | odpisy hmotného majetku | | 2 250 | 2 250 |
| k.2. | odpisy nehmotného majetku | | 3 844 | 3 628 |
| l. | zníženie hodnoty majetku | | | |
| l.1. | zníženie hodnoty hmotného majetku | | | |
| l.2. | zníženie hodnoty nehmotného majetku | | | |
| m. | Ostatné prevádzkové náklady | | 253 557 | 707 851 |
| n. | Náklady na financovanie | | 913 | 1 077 |
| n.1. | náklady na úroky a podobné náklady | | 343 | 528 |
| n.2. | dane a poplatky | | 570 | 549 |
| 14./o. | Podiel na zisku alebo strate v dcérskych účtovných jednotkách a pridružených účtovných jednotkách | | | |

IČO

3 5 7 9 9 0 7 2

DIČ

2 0 2 0 2 8 0 9 1 1

ÚČ OCP 2-4

| Ozna- čenie | POLOŽKA | Číslo pozná mky | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|--|-----------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| | | | rok 2019 | rok 2018 |
| a | b | c | 1 | 2 |
| A. | Zisk alebo strata za účtovné obdobie pred zdanením | | -186 394 | 2 393 778 |
| p. | Daň z príjmov | | 0 | 0 |
| p.1. | splatná daň z príjmov | | 0 | 303 892 |
| p.2. | odložená daň z príjmov | | | |
| B. | Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení | | -186 394 | 2 089 886 |

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 5 | 7 | 9 | 9 | 0 | 7 | 2 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 8 | 0 | 9 | 1 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

ÚČ OCP 3-4

POZNÁMKY

účtovnej závierky zostavenej

k 31.12.2019

(v celých eurách)

Poznámky sú zostavené podľa Opatrenia MF SR z 24.septembra 2014 č.MF/16228/2014-74, ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie MF SR z 18.decembra 2007 č. 26307/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek účtovnej závierky, obsahom vymedzení týchto položiek a rozsahu údajov určených z účtovnej závierky na zverejnenie, o rámcovej účtovej osnove a postupoch účtovanie pre obchodníkov s cennými papiermi a o zmene a doplnení niektorých opatrení v znení neskorších predpisov.

Poznámky obsahujú informácie

- všeobecné o spoločnosti,
- o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov,
- štruktúre akcionárov,
- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údaje o trhovom riziku,
- podielových cenných papieroch a vkladoch v dcérskych účtovných jednotkách,
- významných položkách uvedených v súvahe a výkaze ziskov a strát,
- osobách s osobitným vzťahom k účtovnej jednotke,
- opravách chýb minulých účtovných období, ktoré majú taký podstatný vplyv na účtovnú závierku jedného alebo viacerých predchádzajúcich účtovných období, že by tieto účtovné závierky nepodávali verný a pravdivý obraz o predmete účtovníctva účtovnej jednotky; v tomto prípade sa uvádza vplyv týchto zmien na vlastné imanie ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
- ďalšie informácie o výsledku hospodárenia a finančnej situácii účtovnej jednotky, ktoré sú významné pre užívateľov účtovnej závierky,
- udalostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom zostavenia účtovnej závierky,
- prehľade peňažných tokov

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O OBCHODNÍKOVI S CENNÝMI PAPIERMI

(1) *Obchodné meno – Obchodníka s cennými papiermi*

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

BBC 1, Plynárenská 1, 821 09 Bratislava

IČO : 35 799 072

DIČ: 2020280911

Založenie spoločnosti :

Spoločnosť bola založená dňa 5.10.2000 ako akciová spoločnosť v súlade so zákonmi Slovenskej republiky . Spoločnosť bola zapísaná do Obchodného registra dňa 7.11.2000.

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

Opis vykonávanej činnosti Obchodníka s cennými papiermi

Právoplatné povolenie na poskytovanie investičných služieb :

- rozhodnutie Úradu pre finančný trh o udelení povolenia na poskytovanie investičných služieb č. GRUFT-050/2003/OCP zo dňa 30.9.2003, právoplatné dňa 17.10.2003;
- rozhodnutie Národnej banky Slovenska č.UBD-723/2006-3 zo dňa 30.6.2006, právoplatné dňa 24.7.2006, ktorým sa mení povolenie na poskytovanie investičných služieb č. GRUFT-050/2003/OCP zo dňa 30.9.2003, právoplatné dňa 17.10.2003;
- rozhodnutie Národnej banky Slovenska č.OPK-3814/2008-PLP zo dňa 3.7.2008, právoplatné dňa 4.7.2008, ktorým sa mení povolenie na poskytovanie investičných služieb č. GRUFT-050/2003/OCP zo dňa 30.9.2003, právoplatné dňa 17.10.2003.
- rozhodnutie Národnej banky Slovenska č.ODT-11419/2012-1 zo dňa 6.12.2012, právoplatné dňa 14.12.2012, ktorým sa mení povolenie na poskytovanie investičných služieb č.GRUFT-050/2003OCP zo dňa 30.9.2003,právoplatné dňa 17.10.2003.

Vykonávanie bezhotovostných obchodov s peňažnými prostriedkami v cudzej mene :

- oznámenie NBS č.ODT-8473-1/2012 o splnení podmienok na vykonávanie bezhotovostných obchodov s peňažnými prostriedkami v cudzej mene spoločnosťou zo dňa 14.7.2012, ktoré bolo spoločnosti doručené dňa 19.9.2012.

Existujúce členstvo spoločnosti na burze alebo v centrálnom depozitári alebo v iných subjektoch:

Burza cenných papierov v Bratislave, a.s. (BCPB) ;
Centrálny depozitár cenných papierov SR, a.s.(CDCP SR)

Poskytovanie služieb na kapitálovom trhu , najmä :

- zriadenie a vedenie účtu majiteľa zaknihovaných cenných papierov a poskytovanie súvisiacich služieb;
- sprostredkovanie služieb pre emitentov a majiteľov cenných papierov v CDCP SR;
- sprostredkovanie nákupu a predaja cenných papierov na slovenskom kapitálovom trhu;
- sprostredkovanie on – line obchodovania s finančnými nástrojmi na svetových kapitálových trhoch

(2) *Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie Obchodníka s cennými papiermi*

Účtovná závierka Obchodníka s cennými papiermi k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením dňa 21.3.2019.

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Obchodníka s cennými papiermi k 31. decembru 2018 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2018 a Výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 10. apríla 2019.

(3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Obchodníka s cennými papiermi k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

(4) Údaje o skupine účtovných jednotiek

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

(5) Priemerný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Obchodníka s cennými papiermi v účtovnom období 2019 bol 12,33.

Počet zamestnancov k 31. decembru 2019 bol 13, z toho 2 vedúci zamestnanci, 4 Dohody o PČ a 1 kratší PP.

II. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

(1) Obchodné meno priamej materskej účtovnej jednotky, informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a štruktúre akcionárov

Priama materská účtovná jednotka

| Por. číslo | Názov, meno spoločníka | Hodnota podielu na základnom imaní | | | | Výška podielu na hlasovacích právach | |
|------------|----------------------------|------------------------------------|-----------|------|------|--------------------------------------|------|
| | | absolútna | | % | | % | |
| | | BO | PO | BO | PO | BO | PO |
| 1. | Danubia Holding, a.s. | 1 127 840 | 1 127 840 | 100% | 100% | 100% | 100% |
| | Nám. SNP 14 | | | | | | |
| | 811 06 Bratislava | | | | | | |
| 2. | Počet ks akcií | 190 | 190 | 100% | 100% | 100% | 100% |
| 3. | Nominálna hodnota EUR / ks | 5 936 | 5 936 | | | | |

Členovia štatutárnych a dozorných orgánov

| Meno, priezvisko, (obch. meno) člena | Názov orgánu |
|--------------------------------------|-------------------------|
| Ing. Pavol Ondriš | predseda predstavenstva |
| Mgr. Zuzana Lieskovanová | členka predstavenstva |
| Ing. Juraj Ondriš | predseda dozornej rady |
| Ing. Silvester Vidovič | člen dozornej rady |
| Ing. Alžbeta Ondriš | členka dozornej rady |
| | |

(2) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu ÚJ

ÚJ nemá obsahovú náplň

(3) Pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu ÚJ

ÚJ nemá obsahovú náplň

(4) Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré je potrebné vyúčtovať

ÚJ nemá obsahovú náplň

III . INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

(1) Účtovná jednotka bola zostavená za predpokladu , že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Áno účtovná jednotka bude pokračovať vo svojej činnosti.

(2) Zmeny účtovných zásad účtovných metód

ÚJ nemá obsahovú náplň

(3) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky

ÚJ nemá obsahovú náplň

4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov vrátane určenia rozhodujúcich účtovných odhadov a predpokladov, pričom sa zohľadňuje zásada významnosti

a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov spoločnosť (ďalej len OCP) oceňovala:

- peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky a záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou v EUR, v cudzích menách prepočítané kurzom ECB. K 31.12.2019 bol vykonaný prepočet majetku a záväzkov kurzom ECB,
- Zahraničné cenné papiere určené na obchodovanie obstarávacou cenou, ku dňu závierky trhovou cenou,
- podielové CP a vklady v obchodných spoločnostiach s rozhodujúcim vplyvom ku dňu závierky obstarávacou cenou,
- nehmotný majetok – obstarávacou cenou,
- hmotný majetok – obstarávacou cenou,
- zásoby – obstarávacou cenou.

b) Dňom uskutočnenia účtovného prípadu pri účtovaní o obchodovaní s CP je deň vyrovnania obchodu, pri účtovaní o zmene vkladov v spoločnostiach s rozhodujúcim vplyvom deň uzatvorenia obchodu.

c) Určenie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Rezervy k nevyfakturovaným dodávkam

odborným odhadom na splnenie existujúcej povinnosti

Rezervy k nevyčerpaným dovolenkám a odvodom na SP a ZP

Výpočtom podľa stavu nevyčerpaných dovolení a príslušného percenta na SP a ZP

Rezervy na overenie účtovnej jednotky a audit

Podľa predpokladanej sumy, pričom sme vychádzali z roku 2018

d) Účtovná jednotka OCP postupuje pri odpisovaní:

- nehmotného majetku – odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú,
- hmotného majetku – odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

e) Postupy účtovania obchodov s CP pre klientov, kurzových rozdielov, odloženej dani

- Pri kúpe, alebo predaji CP účtujú sa peňažné prostriedky klientov, ktoré sú vedené obchodníkmi na účtoch skupiny 98, alebo Pohľadávky klientov voči trhu a súčasne sa zaúčtujú ako záväzky za peňažné prostriedky, ktoré zveril klient obchodníkovi na účel obstarania CP, účtujú sa tu tiež peňažné prostriedky, ktoré plynú klientom z investičných služieb a úroky z bankového účtu.
- Kurzové rozdiely, ktoré vznikli preceňovaním aktív a pasív v cudzej mene sa účtujú podľa charakteru na účet účtovnej skupiny 72 zisk alebo strata z kurzových rozdielov.

f) Účtovná jednotka inventarizuje pohľadávky a pri odpisovaní postupuje v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v úplnom znení.

g) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk alebo neuhradenú stratu minulých rokov.

ÚJ nemá obsahovú náplň

IV . INFORMÁCIE KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Informácie o vlastných akciách

ÚJ nemá obsahovú náplň

Kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka účtovná jednotka

ÚJ nemá obsahovú náplň

Informácia o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah

ÚJ nemá obsahovú náplň

| C. Prehľad o peňažných tokoch | Bežné účtovné obdobie | Bezp. predchádz. účt. obd. |
|---|------------------------------|-----------------------------------|
| Peňažný tok z prevádzkovej činnosti | x | x |
| Výnosy z prijímaných úrokov, odplát a provízií (+) | +345 782 | +461 829 |
| Pohľadávky na úroky, odplaty a provízie (-) | | -113 598 |
| Náklady na úroky, odplaty a provízie (-) | -85 989 | -127 593 |
| Závazky za úroky, odplaty a provízie (+) | 0 | 0 |
| Obrat strany Dt usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi (+) | -13 893 | -8 309 |
| Pohľadávky za predané finančné nástroje (-) | 0 | -2 405 |
| Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov finančných nástrojov (-) | 0 | 0 |
| Závazky na zaplatenie kúpnej ceny FN | 0 | 0 |
| Výnos z odpísaných pohľadávok (+) | 0 | 1 427 087 |
| Náklady na zamestnancov a dodávateľov (-) | -440 619 | -859 702 |
| Závazky voči zamestnancom a dodávateľom (+) | +67 371 | +26 403 |
| Zvýšenie/zníženie prevádzkového majetku (-/+) | 0 | +28 423 |
| Zmena stavu krátkodobých pôžičiek klientom (+/-) na analytických účtoch prvotného zaúčtovania | 0 | 0 |
| Zvýšenie/zníženie prevádzkových záväzkov (+/-) | 0 | +11 406 |
| Zvýšenie/zníženie vkladov klientov (+/-) | 0 | 0 |
| Zvýšenie/zníženie záväzkov voči dodávateľom (+/-) | 0 | 1 284 |
| Iné krátkodobé záväzky | 2 013 827 | -217 562 |

| | | |
|---|---------------------------|------------------------|
| Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením | 1 793 623 | 600 860 |
| Zaplatená daň z príjmov | 1 200 | 0 |
| <u>Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti po zdanení</u> | <u>+1 794 823</u> | <u>+600 860</u> |
| Peňažný tok z investičnej činnosti | | |
| Zmena stavu dlhodobého majetku (-/+) | 0 | -2 250 |
| Závazky z obstarania dlhodobého majetku (+) | 4 812 | 4 255 |
| Výnosy z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (+) | 0 | 0 |
| Pohľadávky z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (-) | 0 | 0 |
| Výnosy z dividend (+) | 0 | 0 |
| Pohľadávky na dividendy (-) | 0 | -17 742 |
| Výnosy z prijímaných úrokov z vkladov a úverov (+) | 3 384 | 9 746 |
| Pohľadávky z úrokov z vkladov a úverov (-) | 0 | 0 |
| Príjmy z predaja finančných nástrojov držaných na predaj (+) | 0 | 0 |
| Nákup finančných nástrojov držaných na predaj (-) | 0 | -4 199 |
| Zníženie/ zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-) | -203 448 | -125 280 |
| <u>Čistý peňažný tok z investičnej činnosti</u> | <u>-198 636</u> | <u>-135 470</u> |
| | | |
| | | |
| Peňažný tok z finančnej činnosti | <u>83 892</u> | <u>394 627</u> |
| Zvýšenie/zníženie obchodných podielov (+/-) | 83 892 | -2 445 596 |
| Iné finančné výnosy mimoriadne –súdny spor | 0 | 2 840 223 |
| Zvýšenie/zníženie vlastného imania (+/-) | <u>--2 286 044</u> | <u>-433 604</u> |
| Zvýšenie/zníženie prijatých dlhodobých úverov a finančného nájmu(+/-) | | |
| Náklady na úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (-) | | |
| Závazky za úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (+) | | |
| Zaplatené dividendy | | |
| Čistý peňažný tok z finančnej činnosti | | |
| Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene | | |
| Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov (88 636-34 331+59 044) | <u>-605 965</u> | <u>+426 413</u> |
| Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účt. obdobia | 842 124 | 415 711 |
| Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia | 236 159 | 824 124 |

D. PREHĽAD O ZMENÁCH VO VLASTNOM IMANÍ

| POLOŽKA | Akciový kapitál | Rezervné fondy | Fondy z ocenenia/ Emisné ážio | Nerozdelené zisky/Neuhrađená strata/VH | Spolu |
|---|------------------|----------------|----------------------------------|--|-------------------------|
| b | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia | 1 127 840 | 677 148 | - 415 862 | 1 933 542 | <u>3 322 668</u> |
| Zmeny v účtovnej politike | | | | | |
| Upravený stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia | 1 127 840 | 677 148 | - 415 862 | 1 933 542 | 3 322 668 |
| Oceňovacie rozdiely z ocenenia cenných papierov na predaj | | | | | |
| Ostatné oceňovacie rozdiely | | | | | |
| Daň účtovaná na položky vlastného imania | | | | | |
| Zmena čistého obchodného imania bez zisku za bežné účtovné obdobie | 1 127 840 | 677 148 | - 415 862 | 0 | -2 099 650 |
| Zisk/strata bežného účtovného obdobia | | | | -186 394 | -186 394 |
| Úplná zmena čistého obchodného imania | 1 127 840 | 677 148 | -581 970 | -186 394 | -2 286 044 |
| Rozdelenie zisku | | | | | |
| Zvýšenie/zníženie akciového kapitálu | | | | | |
| Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia | 1 127 840 | 677 148 | -581 970 | -186 394 | <u>1 036 624</u> |

E. PREHĽAD O MAJETKU KLIENTOV

| Označenie | POLOŽKA | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------|--|-----------------------|--------------------------------|
| a | b | 1 | 2 |
| | Majetok klientov | | |
| | Peňažné prostriedky klientov | 2 055 926 | -1 082 036 |
| | Cenné papiere klientov | | |
| | Iné finančné nástroje klientov | | |
| | Portfólia klientov | | |
| | Pohľadávky klientov voči trhu | | |
| | Majetok klientov spolu | 2 055 926 | - 1082 036 |
| | Záväzky voči klientom zo zvereného majetku | | |
| | Záväzky z peňažných prostriedkov klientov | -2 055 962 | 1 082 036 |
| | Záväzky z cenných papierov klientov | | |
| | Záväzky z portfólií klientov | | |
| | Záväzky zo správy a uloženia cenných papierov klientov | | |

| Ozna- čenie | POLOŽKA | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|---|--------------------------|-----------------------------------|
| a | b | 1 | 2 |
| | Závazky klientov voči trhu | | |
| | Závazky z uschovania cenných papierov klientov | | |
| | Závazky voči klientom zo zvereného majetku spolu | -2 055 962 | 1 082 036 |

Majetok a Závazky voči klientov sú uvádzané na podsúvahových účtoch. V roku 2018 peňažné prostriedky klientov mali mínusovú hodnotu.

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

SÚVAHA

A. Aktíva

1.EUR

| Číslo riadku | 1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Peňažné prostriedky v pokladni | 6 994 | 3 200 |
| 2. | Bežné účty | 133 578 | 702 700 |
| 3. | Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h. | | |
| 4. | Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií | | |
| 5. | Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace | | |
| x | Medzisúčet - súvaha | | |
| 6. | Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov | | |
| 7. | Termínované vklady | | |
| | Spolu | 140 572 | 705 900 |

1.CZK

| Číslo riadku | 1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Peňažné prostriedky v pokladni | | |
| 2. | Bežné účty | 0 | 392 |
| 3. | Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h. | | |
| 4. | Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií | | |
| 5. | Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace | | |
| x | Medzisúčet - súvaha | | |

| | | | |
|----|---|----------|------------|
| 6. | Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov | | |
| 7. | Termínované vklady | | |
| | Spolu | 0 | 392 |

1.USD

| Číslo riadku | 1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Peňažné prostriedky v pokladni | | |
| 2. | Bežné účty | 65 311 | 112 232 |
| 3. | Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h. | | |
| 4. | Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií | | |
| 5. | Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace | | |
| x | Medzisúččet - súvaha | | |
| 6. | Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov | | |
| 7. | Termínované vklady | | |
| | Spolu | 65 311 | 112 232 |

1.GBP

| Číslo riadku | 1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Peňažné prostriedky v pokladni | | |
| 2. | Bežné účty | 10 | 3 122 |
| 3. | Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h. | | |
| 4. | Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií | | |
| 5. | Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace | | |
| x | Medzisúččet - súvaha | | |
| 6. | Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov | | |
| 7. | Termínované vklady | | |
| | Spolu | 10 | 3 122 |

1.AUD

| Číslo riadku | 1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Peňažné prostriedky v pokladni | | |
| 2. | Bežné účty | 0 | 571 |
| 3. | Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h. | | |
| 4. | Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií | | |

| | | | |
|----|--|----------|------------|
| 5. | Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace | | |
| x | Medzisúččet - súvaha | | |
| 6. | Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov | | |
| 7. | Termínované vklady | | |
| | Spolu | 0 | 571 |

1.CHF

| Číslo riadku | 1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Peňažné prostriedky v pokladni | | |
| 2. | Bežné účty | 38 | 19 |
| 3. | Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h. | | |
| 4. | Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií | | |
| 5. | Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace | | |
| x | Medzisúččet - súvaha | | |
| 6. | Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov | | |
| 7. | Termínované vklady | | |
| | Spolu | 38 | 19 |

1.CAD

| Číslo riadku | 1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Peňažné prostriedky v pokladni | | |
| 2. | Bežné účty | 21 | 514 |
| 3. | Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h. | | |
| 4. | Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií | | |
| 5. | Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace | | |
| x | Medzisúččet - súvaha | | |
| 6. | Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov | | |
| 7. | Termínované vklady | | |
| | Spolu | 21 | 514 |

1.JPY

| Číslo riadku | 1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Peňažné prostriedky v pokladni | | |
| 2. | Bežné účty | 215 | 292 |

| | | | |
|----|--|------------|------------|
| 3. | Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h. | | |
| 4. | Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií | | |
| 5. | Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace | | |
| x | Medzisúččet - súvaha | | |
| 6. | Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov | | |
| 7. | Termínované vklady | | |
| | Spolu | 215 | 292 |

1.NOK

| Číslo riadku | 1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Peňažné prostriedky v pokladni | | |
| 2. | Bežné účty | 150 | 133 |
| 3. | Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h. | | |
| 4. | Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií | | |
| 5. | Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace | | |
| x | Medzisúččet - súvaha | | |
| 6. | Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov | | |
| 7. | Termínované vklady | | |
| | Spolu | 150 | 133 |

1.HKD

| Číslo riadku | 1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Peňažné prostriedky v pokladni | | |
| 2. | Bežné účty | 92 | 90 |
| 3. | Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h. | | |
| 4. | Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií | | |
| 5. | Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace | | |
| x | Medzisúččet - súvaha | | |
| 6. | Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov | | |
| 7. | Termínované vklady | | |
| | Spolu | 92 | 90 |

1.NZD

| Číslo riadku | 1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Peňažné prostriedky v pokladni | | |
| 2. | Bežné účty | 7 | 7 |
| 3. | Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h. | | |
| 4. | Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií | | |
| 5. | Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace | | |
| x | Medzisúčet - súvaha | | |
| 6. | Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov | | |
| 7. | Termínované vklady | | |
| | Spolu | 7 | 7 |

3.EUR

| Číslo riadku | 3. Cenné papiere na obchodovanie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Akcie | 0 | 0 |
| 1.1. | nezaložené | | 0 |
| 1.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 1.3. | založené | | |
| 2. | Podielové listy | | |
| 2.1. | nezaložené | | |
| 2.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 2.3. | založené | | |
| 3. | Krátkodobé dlhopisy, napríklad pokladničné poukážky | | |
| 3.1. | nezaložené | | |
| 3.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 3.3. | založené | | |
| 4. | Dlhopisy | | |
| 4.1. | nezaložené | | |
| 4.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 4.3. | založené | | |
| 5. | Zmenky | | |
| 5.1. | nezaložené | | |
| 5.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 5.3. | založené | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

3.USD

| Číslo riadku | 3. Cenné papiere na obchodovanie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|----------------------------------|-----------------------|--|
| 1. | Akcie | 0 | 4 199 |
| 1.1. | nezaložené | 0 | 4 199 |
| 1.2. | založené v repoobchodoch | | |

| | | | |
|------|---|----------|--------------|
| 1.3. | založené | | |
| 2. | Podielové listy | | |
| 2.1. | nezaložené | | |
| 2.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 2.3. | založené | | |
| 3. | Krátkodobé dlhopisy, napríklad pokladničné poukážky | | |
| 3.1. | nezaložené | | |
| 3.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 3.3. | založené | | |
| 4. | Dlhopisy | | |
| 4.1. | nezaložené | | |
| 4.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 4.3. | založené | | |
| 5. | Zmenky | | |
| 5.1. | nezaložené | | |
| 5.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 5.3. | založené | | |
| | Spolu | 0 | 4 199 |

3.GBP

| Číslo riadku | 3. Cenné papiere na obchodovanie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Akcie | 0 | 0 |
| 1.1. | nezaložené | 0 | 0 |
| 1.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 1.3. | založené | | |
| 2. | Podielové listy | | |
| 2.1. | nezaložené | | |
| 2.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 2.3. | založené | | |
| 3. | Krátkodobé dlhopisy, napríklad pokladničné poukážky | | |
| 3.1. | nezaložené | | |
| 3.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 3.3. | založené | | |
| 4. | Dlhopisy | | |
| 4.1. | nezaložené | | |
| 4.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 4.3. | založené | | |
| 5. | Zmenky | | |
| 5.1. | nezaložené | | |
| 5.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 5.3. | založené | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

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

| | | | |
|-----|------------------------------------|--------------|--------------|
| 6. | Čistá účtovná hodnota | | |
| 7. | Stroje a zariadenia | | |
| 8. | Zníženie hodnoty | | |
| 9. | Čistá účtovná hodnota | | |
| 10. | Nehmotný majetok | 9 067 | 4 255 |
| 11. | Zníženie hodnoty | | |
| 12. | Čistá účtovná hodnota | | |
| | Spolu čistá účtovná hodnota | 9 067 | 4 255 |

| Číslo riadku | 12. Nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|------------------------|-----------------------|--|
| 1. | Obstarávacia cena | 2 197 843 | 2 197 843 |
| 2. | Odpisy /oprávky/ | 2 194 306 | 2 190 462 |
| 3. | Zníženie hodnoty | 0 | 0 |
| 4. | Účtovná hodnota | 3 537 | 7 381 |

| Číslo riadku | 13. Hmotný majetok odpisovaný | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-------------------------------|-----------------------|--|
| 1. | Budovy | | |
| 2. | Obstarávacia cena | 30 000 | 30 000 |
| 3. | Odpisy | 9 750 | 8 250 |
| 4. | Zníženie hodnoty | | |
| 5. | Účtovná hodnota | 20 250 | 21 750 |
| 6. | Stroje a zariadenia a ost.HM | | |
| 7. | Obstarávacia cena | 101 346 | 101 346 |
| 8. | Odpisy /oprávky/ | 100 970 | 100 221 |
| 9. | Zníženie hodnoty | | |
| 10. | Účtovná hodnota | 376 | 1 125 |
| | Spolu | 20 626 | 22 875 |

| Číslo riadku | 15.ostatný majetok 2.pohl'voči klientom | Bežné účt.obdobie | Bezprostr.pred.účt. obdobie |
|--------------|--|-------------------|--------------------------------|
| 1. | pohl'advky | 111 253 | 451 973 |
| 2. | odpl a prov. | 111 253 | 451 973 |
| | <i>- z toho</i> | 0 | 0 |
| 3. | fyz.osoby | 0 | 109 307 |
| 4. | banky | 0 | 0 |
| 5. | štát.orgány /FNM,CDCP/ | 0 | 0 |
| 6. | poľnohos. | 0 | 0 |
| 7. | ostatné | 111 253 | 342 666 |

Členenie ostatného majetku a pohľadávok voči klientom podľa významnosti.

| Číslo riadku | 2.pohl'voči klientom 15.ostatný majetok | Bežné účt.obdobie | Bezprostr.pred.účt. obdobie |
|--------------|--|-------------------|--------------------------------|
| 1. | <i>celkom</i> | <i>-18 397</i> | <i>8 302</i> |
| 2. | -voči podnikom v konkurze | 0 | 0 |
| 3. | -ostatné | -18 397 | 8 302 |

Vyjadrenie zníženia majetku /pohľadávok/ vytvorením opravných položiek.

B. Pasíva

| Číslo riadku | 7.Ostatné záväzky | Bežné účt.obdobie | Bezprostr.pred.úč. obdobie |
|--------------|---------------------------------|-------------------|----------------------------|
| 1. | záväzky voči dodávateľom | 2 013 827 | 20 106 |
| | <i>z toho</i> | | |
| 2. | -iné finančné inštitúcie | 281 | 9 260 |
| 3. | -iní podnikatelia | 2 013 546 | 10 846 |

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

| Číslo riadku | 1. Výnosy z odplát a provízií | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-----------------------------------|-----------------------|--|
| 1. | <i>Výnosy z odplát a provízií</i> | <i>345 782</i> | <i>461 829</i> |
| 2. | z investičných služieb | 276 626 | 318 444 |
| 3. | z vedľajších investičných služieb | 69 156 | 143 385 |

| Číslo riadku | 8. Výnosy z úrokov a obdobné výnosy | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-------------------------------------|-----------------------|--|
| 1. | Krátkodobé pohľadávky a úvery | 3 384 | 9 746 |
| 2. | Krátkodobé cenné papiere | 0 | 0 |
| 3. | Dlhodobé úvery | 0 | 0 |
| 4. | Dlhodobé cenné papiere | 0 | 0 |
| 5. | Finančný prenájom | 0 | 0 |
| | Spolu | 3 384 | 9 746 |

| Číslo riadku | 11.h. Čistá strata zo zníženia hodnoty finančného majetku/čistý zisk zo zrušenia zníženia hodnoty finančného majetku a z úhrady odpísaných pohľadávok | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Hrubá hodnota majetku na začiatku úč.o. | | |
| 2. | Úprava o zníženie hodnoty | | |
| 3. | Zníženie hodnoty majetku počas úč.o. | 8 | -16 643 |
| 4. | Zrušenie zníženia hodnoty majetku počas úč.o. | 0 | +80 285 |
| 5. | Hrubá hodnota majetku na konci úč.o. | | |
| 6. | Úprava o zníženie hodnoty majetku na konci úč.o. | | |
| 7. | Čistá účtovná hodnota majetku na konci úč.o. | | |
| 8. | Úhrada odpísaných pohľadávok | | |
| | Spolu | 8 | +96 928 |

| Číslo riadku | i. Osobné náklady | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-------------------------|-----------------------|--|
| 1. | Základné mzdy,dovolenky | 122 895 | 122 103 |
| 2. | Pohyblivá zložka miezd | 11 382 | 14 842 |
| 3. | Poistenie | 49 085 | 46 834 |
| 4. | Stravovanie | 3 710 | 4 416 |
| 5. | Zdravotná starostlivosť | 0 | 0 |
| 6. | Vzdelávanie a školenia | 1 534 | 556 |
| 7. | Kultúra, šport, zábava | 0 | 0 |
| | Spolu | 181 186 | 188 751 |

| Číslo riadku | k.1. Odpisy hmotného majetku | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-------------------------------|-----------------------|--|
| 1. | Budovy | 1 500 | 1 500 |
| 2. | Stroje a zariadenia a ost. HM | 750 | 750 |
| | Spolu | 2 250 | 2 250 |

| Číslo riadku | m. Ostatné prevádzkové náklady | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|----------------------------------|-----------------------|--|
| 1. | Odplata audítorovi | 5 000 | 5 000 |
| 2. | Údržba nehnuteľností a zariadení | 7 979 | 1 461 |
| 3. | Iné služby | 169 852 | 633 057 |
| 4. | Nájomné | 43 828 | 43 655 |
| 5. | Energie | 18 002 | 12 419 |
| 6. | Nakúpený materiál | 8 896 | 12 259 |
| | Spolu | 253 557 | 707 851 |

| Číslo riadku | n.2. Dane a poplatky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-------------------------------|-----------------------|--|
| 1. | Daň z pridanej hodnoty | 0 | 0 |
| 2. | Spotrebné dane | 0 | 0 |
| 3. | Majetkové dane | 0 | 0 |
| 4. | Miestne dane a poplatky | 570 | 549 |
| 5. | Súdne poplatky a iné poplatky | 0 | 0 |
| | Spolu | 570 | 549 |

G. OSTATNÉ POZNÁMKY

1. Údaje o vzťahoch so spriaznenými osobami

| Číslo riadku | a). Podiely spriaznených osôb na základom imaní obchodníka s cennými papiermi a jeho dcérskych úč. j. a pridružených úč. j. | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie | |
|--------------|--|--|-----------------------------|--|---------------------|
| | | EUR | % | EUR | % |
| 1. | Podiely na základnom imaní obchodníka s cennými papiermi | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Podiely na základnom imaní dcérskych účtovných jednotiek Dobrá úroda, s.r.o. RM – S Depozit, s.r.o. FICC INVEST, a.s. Agro-sol, s.r.o. | 1 315 000 5 000 1 445 596 250 000 | 100% 100% 90% 100% | 820 071 5 000 1 507 694 0 | 100% 100% 90% |
| 3. | Podiely na základnom imaní pridružených úč. j. | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Číslo riadku | b). Finančné vzťahy so spriaznenými | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-------------------------------------|-----------------------|--|
| 1. | Krátkodobé pohľadávky | 0 | 0 |
| 2. | Dlhodobé pohľadávky | 203 448 | 90 534 |
| 3. | Krátkodobé záväzky | 0 | 0 |
| 4. | Dlhodobé záväzky | 0 | 0 |

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

2. Údaje o trhovom riziku

Spoločnosť ako obchodník s cennými papiermi vykonávajúci svoje činnosti podľa § 54 ods. 12 Zákona o cenných papieroch a investičných službách č. 566/2001 Z.z. sleduje svoje vlastné zdroje a požiadavky na vlastné zdroje v súlade s opatrením Národnej banky Slovenska č. 4/2007 z 13.marca 2007 o vlastných zdrojoch financovania bánk a požiadavkách na vlastné zdroje financovania bánk a o vlastných zdrojoch financovania obchodníkov s CP a požiadavkách na vlastné zdroje financovania obchodníkov s CP, ktoré mení a dopĺňa opatrenie Národnej banky Slovenska č.10/2007 z 21.augusta, opatrenie NBS č.17/2008 z 21.októbra 2008, opatrenie NBS č.3/2011 z 26.apríla 2011 a opatrenie NBS č.1/2012 z 3.januára 2012. V rámci sledovania rizík podľa uvedeného opatrenia sleduje hlavne kreditné riziko, devízové riziko, riziko kapitálových nástrojov a operačné riziko.

Spoločnosť podľa §77 ods.7 Zákona o cenných papieroch a investičných službách č. 566/2001 Z.z. vypracovávala a predkladala Národnej banke Slovenska do 30.8.2014 výkazy, hlásenia

a iné správy v súlade s opatrením Národnej banky Slovenska č. 6/2009 o predkladaní výkazov, hlásení a iných správ bankami, pobočkami zahraničných bánk, obchodníkmi s cennými papiermi a pobočkami zahraničných obchodníkov s cennými papiermi na účely vykonávania dohľadu a o zmene opatrenia Národnej banky Slovenska č.26/2008 o predkladaní výkazov bankami, pobočkami zahraničných bánk, obchodníkmi s cennými papiermi a pobočkami zahraničných obchodníkov s cennými papiermi na štatistické účely, ktoré mení a dopĺňa opatrenie č.4/2011, opatrenie č.2/2012 a opatrenie č.7/2012. Od 31.8.2014 nadobudlo účinnosť opatrenie NBS 13/2014 o predkladaní výkazov, hlásení a iných správ obchodníkmi s cennými papiermi a pobočkami zahraničných obchodníkov s cennými papiermi na účely vykonávania dohľadu, opatrenie NBS 14/2014 o predkladaní výkazov bankami, pobočkami zahraničných bánk, obchodníkmi s cennými papiermi a pobočkami zahraničných obchodníkov s cennými papiermi na účely zabezpečenia zberu údajov podľa osobitného predpisu. Opatrenia NBS 6/2009 a 26/2008 boli zrušené opatrením 12/2014 účinným k 31.8.2014.

3. Návrh na vysporiadanie straty za rok 2019 v sume – 186 394 EUR

| Položky | |
|---|-----------------|
| Výsledok hosp. v schvaľovacom konaní strata | -186 394 |

Stratu dosiahnutú v roku 2019 v sume 186 394 EUR preúčtovať na účet Neuhradená strata z minulých rokov.

7. Strata na akciu za rok 2019 predstavuje hodnotu -981,02 EUR.

3. Návrh na zaúčtovanie zisku za rok 2018 v sume 2 089 886 EUR

| Položky | |
|--------------------------------------|------------------|
| Výsledok hosp. v schvaľovacom konaní | 2 089 886 |
| Strata minulých období | -156 344 |

(strata za rok 2015/-311 122 eur +zisk rok 2016 151 095 eur +zisk rok 2017 3 683= -156 344 VH minulých období)

Zisk po zdanení dosiahnutý v roku 2018 v sume 2 089 886 EUR použiť na úhradu straty z minulých období.

7. Zisk na akciu za rok 2018 predstavuje hodnotu 10 999,40 EUR.

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

(1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam

ÚJ nemá obsahovú náplň

(2) Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch

ÚJ nemá obsahovú náplň

(3) Podsúvahové účty

Účtovná jednotka účtuje na podsúvahových účtoch o majetku a záväzkoch klientov

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI POD NI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Charakter a finančný vplyv významných udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky a ktoré sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát

V účtovnej jednotke ku dňu zostavenia nenastali žiadne významné zmeny.

VII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

- (1) Informácia o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme, pričom sa uvádza náhrada za túto činnosť v akejkoľvek forme, a ak sa zároveň vykonávajú aj iné činnosti, uvádzajú sa aj informácie o
- (2)
 - a) všetkých formách prijatej náhrady,
 - b) účtovných zásadách použitých pri pridelovaní nákladov a výnosov,
 - c) všetkých druhoch činností účtovnej jednotky.
- (3) Informácie účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona
- (4) Informácie účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona

ÚJ nemá obsahovú náplň