

VZOR

VÚ – B 1- 01

VÝKAZ VYBRANÝCH ÚDAJOV

z individuálnej účtovnej závierky podľa § 17a zákona
zostavenej k 30.9.2019

v ☒ celých eurách ☐ tisícoch eur ☐ miliónoch eur *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
1 0 2 0 1 8 0 9 2 0 1 9

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 0 2 0 1 7 do 0 9 2 0 1 8

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 3 1 2 2 0 0 9

Účtovná závierka

*)

☒ riadna
☐ mimoriadna

IČO

3 6 8 6 5 8 0 0

DIČ

2 0 2 2 9 2 8 2 1 5

Kód SK NACE

6 4 . 9 9 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T r u s t P a y , a s

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Z a k a s á r ň o u

Číslo

1

PSČ

8 3 1 0 3

Názov obce

B r a t i s l a v a

Telefónne číslo

0 2 / 3 2 1 6 8 2 0 8

Faxové číslo

/

E-mailová adresa

a c c o u n t i n g @ t r u s t p a y . e u

Zostavený dňa:

29.03.2020

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:

*) Vyznačuje sa X.

Časť I.

Vybrané údaje z aktív a z pasív

Ozna- čenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	AKTÍVA	x	x
1.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	4 821 340	2 276 783
2.	Pohľadávky z obchodného styku	34 028	24 585
3.	Finančné nástroje oceňované reálnou hodnotou proti zisku/strate		
4.	Finančné nástroje na predaj	2 251 925	1 848 887
5.	Deriváty na obchodovanie s kladnou hodnotou		
6.	Deriváty na zabezpečenie s kladnou hodnotou		
7.	Finančný majetok oceňovaný umorovanou hodnotou	12 067	323 024
8.	Podriadené úvery		
9.	Dcérske účtovné jednotky, spoločné účtovné jednotky a pridružené účtovné jednotky		
10.	Hmotný majetok	61 431	96 654
11.	Nehmotný majetok	80 313	126 226
12.	Goodwill		
13.	Majetok na predaj		
14.	Ostatný majetok	108 004	135 831
15.	Vzťahy s ostatnými organizačnými zložkami, aktívne zostatky		
A	Aktíva spolu	7 369 108	4 831 990
x	PASÍVA	x	x
16.	Závazky z obchodného styku	486 566	240 340
17.	Finančné záväzky oceňované reálnou hodnotou		
18.	Deriváty na obchodovanie so zápornou hodnotou		
19.	Deriváty na zabezpečenie so zápornou hodnotou		
20.	Finančné záväzky oceňované umorovanou hodnotou	2 262 867	1 921 510
21.	Rezervy na podsúvahové záväzky		
22.	Podriadené záväzky		618 944
23.	Ostatné záväzky	250 174	178 346
24.	Vzťahy s ostatnými organizačnými zložkami, pasívne zostatky		
Z.	Záväzky spolu	2 999 607	2 959 140
25.	Vlastné imanie bez fondov z ocenenia a zisku/straty bežného roku	420 000	420 000
26.	Fondy z ocenenia	1 005 509	687 109
27.	Zisk/strata bežného roku	2 943 992	765 741
VI.	Vlastné imanie spolu	4 369 501	1 872 850
P	Pasíva spolu	7 369 108	4 831 990

Vysvetlivky k vybraným údajom z aktív a z pasív

1. **Všeobecne** – rezervy na záväzky sa vykazujú v tom riadku, v ktorom sa vykážu záväzky, ktoré sa prostredníctvom rezerv odhadujú.
2. K položke č. 2. **Pohľadávky z obchodného styku** – ak ide o banky a pobočky zahraničných bánk, spravidla sa tento riadok nevyplní, pretože pohľadávky z obchodného styku nevznikajú z ich bežnej činnosti a preto je ich hodnota nevýznamná, na rozdiel napr. od obchodníkov s cennými papiermi, u ktorých sú odplaty za poskytnutie investičnej služby významné, pretože je to ich bežná činnosť a tieto odplaty sú pohľadávkami z obchodného styku. U bánk a pobočiek zahraničných bánk sa pohľadávky z obchodného styku zahrnú do položky 7. Finančné nástroje oceňované umorovanou hodnotou. Ako pohľadávky z obchodného styku sa vykážu, len ak je ich hodnota významná.
3. K položke č. 7. **Finančný majetok oceňovaný umorovanou hodnotou** a k položke č. 20. **Finančné záväzky oceňované umorovanou hodnotou** – obsahujú aj vklady. Neobsahujú podriadené úvery, rezervy na podsúvahové záväzky a pohľadávky/záväzky z obchodného styku, ak sú významné.
4. K položke č. 8. **Podriadené úvery** - nevykazujú sa pri pobočkách.
5. K položkám č. 15. a 24. **Vzťahy s ostatnými organizačnými zložkami** – vyplňajú sa, ak ide o pobočky zahraničných bánk, pobočky zahraničných obchodníkov s cennými papiermi a pobočky zahraničných správcofských spoločností.
6. K položke č. 16. **Záväzky z obchodného styku** – vyplní sa obdobne ako pri položke v riadku 2.
7. K položke č. 22. **Podriadené záväzky** - nevykazujú sa, ak ide o pobočky.
8. K položke č. 25. **Vlastné imanie bez fondov z ocenenia a zisku alebo straty bežného roku** - nevyplní sa, ak ide o pobočky.

Časť II.

Vybrané údaje z výnosov a nákladov

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
1.	Výnosy z odplát a provízií	10 856 145	7 849 670
a.	Náklady na odplaty a provízie	6 407 405	4 798 007
2.	Výnosy z úrokov	225 377	49 849
b.	Náklady na úroky	47 856	39 392
3.	Dividendy	16 926	13 255
4./c.	Zisk alebo strata z operácií s finančným majetkom	850 352	-137 778
5./d.	Zisk alebo strata zo zrušenia zníženia hodnoty a zo zníženia hodnoty finančného majetku a z odpísaného a z odpísania finančného majetku	-47 080	-20 840
6./e.	Zisk alebo strata zo zrušenia rezerv a z tvorby rezerv na podsúvahové záväzky		
A.	Zisk alebo strata z bežnej činnosti	5 446 459	2 916 757
7/f.	Zisk alebo strata z predaja iného majetku a z prevodu majetku		
g.	Personálne náklady	1 466 871	1 451 147
h.	Odpisy	105 900	83 545
8./i.	Zisk alebo strata zo zrušenia zníženia hodnoty a zo zníženia hodnoty nefinančného majetku		
j./9.	Ostatné náklady alebo výnosy	-1 107 709	-1 284 818
10.	Záporný goodwill		
k.	Náklady na poplatky		
l.	Náklady na daň z príjmov, z toho	600 538	88 449
l.1.	uhradenú záležitosťou	6 931	4 443
l.2.	podľa daňového priznania	593 607	84 006
m./11.	Náklady na odloženú daň z príjmov	-12 810	-59 498
B.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	2 178 251	68 296

Vysvetlivky k vybraným údajom z výnosov a z nákladov

1. K položke č. 1. Výnosy z odplát a provízií a k položke č. a. Náklady na odplaty a provízie – vykazujú sa len tie, ktoré sa nepripočítavajú k istinám v rámci oceňovania umorovanou hodnotou.
2. K položke č. 2. Výnosy z úrokov a k položke č. b. Náklady na úroky – vykazujú sa úroky z majetku alebo záväzkov akéhokoľvek druhu a z akejkolvek činnosti, ktoré vytvárajú úroky.
3. K položke č. 3. Dividendy – vykazujú sa podiely na zisku z cenných papierov na obchodovanie a na predaj a z podielových účasť.
4. K položke č. A. Bežná činnosť je činnosť alebo súbor činností, ktoré má účtovná jednotka zapísané v predmete svojej činnosti a ktoré sústavne vykonáva. Napríklad predaj budovy, ktorú účtovná jednotka dosiaľ užívala, nie je bežnou činnosťou, aj keď má predaj budov zapísaný v predmete svojej činnosti.
5. K položke č. j.9. Ostatné náklady alebo výnosy – vykazujú sa tu aj náklady na tvorbu rezerv alebo výnosy zo zrušenia rezerv na záväzky, ktoré sa predpokladajú v súvislosti s prevádzkou, napríklad rezerva na záväzky zo súdnych sporov.
6. K položke č. k. – náklady na poplatky, ktoré platia účtovné jednotky podľa osobitných predpisov a ktorých základom výpočtu nie sú zdaniteľné príjmy účtovnej jednotky alebo časti zdaniteľných príjmov, akými sú napríklad tržby. Takýmto poplatkom je napríklad osobitný odvod bánk podľa zákona č. 384/2011 Z.z. o osobitnom odvode vybraných finančných inštitúcií a o doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Časť III.
Ostatné vybrané údaje

1. PzOS podľa omeškania za bežné účtovné obdobie	Dlžná suma	Zníženie hodnoty	Čistá účtovná hodnota
V lehote splatnosti a do 90 dní vrátane po lehote splatnosti	37 900	3 872	34 028
Od 91 dní do 120 dní vrátane po lehote splatnosti	24 297	24 297	0
Od 121 dní do 150 dní vrátane po lehote splatnosti	12 058	12 058	0
Od 151 dní do 180 dní vrátane po lehote splatnosti	0	0	0
Od 181 dní do 360 dní vrátane po lehote splatnosti	0	0	0
361 dní a viac po lehote splatnosti	5 000	5 000	0
Spolu	79 255	45 227	34 028

2. PzOS podľa omeškania za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Dlžná suma	Zníženie hodnoty	Čistá účtovná hodnota
V lehote splatnosti a do 90 dní vrátane po lehote splatnosti	17 689		17 689
Od 91 dní do 120 dní vrátane po lehote splatnosti			
Od 121 do 150 dní po lehote splatnosti			
Od 151 do 180 dní po lehote splatnosti	43		43
Od 181 do 360 dní po lehote splatnosti			
361 dní a viac po lehote splatnosti	10 706	3 853	6 853
Spolu	28 438	3 853	24 585

3. ZzOS podľa omeškania	Dlžná suma za bežné účtovné obdobie	Dlžná suma za bezprostredne predchádzajúce bežné účtovné obdobie
V lehote splatnosti a do 90 dní vrátane po lehote splatnosti	485 773	240 253
Od 91 dní do 120 dní vrátane po lehote splatnosti	0	0
Od 121 dní do 150 dní vrátane po lehote splatnosti	0	0
Od 151 dní do 180 dní vrátane po lehote splatnosti	0	0
Od 181 dní do 360 dní vrátane po lehote splatnosti	706	87
361 dní a viac po lehote splatnosti	87	0
Spolu	486 566	240 340

4. Počet zamestnancov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný evidenčný počet zamestnancov prepočítaný na plne zamestnaných	49	58
Evidenčný počet zamestnancov prepočítaný na plne zamestnaných ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	58	61

Vysvetlivky k ostatným vybraným údajom

PzOS - Pohľadávka z obchodného styku

ZzOS - Záväzok z obchodného styku

Počet zamestnancov – podľa Ročného výkazu o úplných nákladoch práce (ÚNP 1-01), ktorý ustanovil Štatistický úrad Slovenskej republiky