

IČO

5 2 2 6 5 2 0 0

DIČ

2 1 2 0 9 8 1 4 1 2

ÚČ SKISPS 1-02

Príloha č. 7 k opatreniu č. MF/25835/2007-74

ÚČ SKISPS

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

subjektu kolektívneho investovania s právnou subjektivitou

k 31. 12. 20 19

LEI

5 4 9 3 0 0 N S M H X S M 8 H Q 5 Q 3 6

Daňové identifikačné číslo

2 1 2 0 9 8 1 4 1 2

Účtovná závierka

☒

riadna

☐

schválená

☐

mimoriadna

☐

priebežná

Zostavená za obdobie

mesiac rok

od

0 2

2 0 1 9

do

1 2

2 0 1 9

IČO

5 2 2 6 5 2 0 0

SK NACE

6 4 . 3 0 . 0

(vyznačí sa ☒)Bezprostredne  
predchádzajúce  
obdobie

mesiac rok

od

0 2

2 0 1 9

do

0 2

2 0 1 9

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (ÚČ INVFOND 1 - 02), Výkaz ziskov a strát (ÚČ INVFOND 2-02), Poznámky (ÚČ INVFOND 3-02)

Obchodné meno (názov) subjektu kolektívneho investovania s právnou subjektivitou

T o r o F i n a . s . i n v e s t i č n ý f o n d s  
p r e m e n l i v ý m z á k l a d n ý m i m a n í m

Názov správcovskej spoločnosti spravujúcej subjekt kolektívneho investovania s právnou subjektivitou

M i r a c l e T r a d e s . r . o .

Sídlo subjektu kolektívneho investovania s právnou subjektivitou

Ulica

K a d n á r o v a

Číslo

8 9

PSČ

8 3 1 0 6

Obec

B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O b c h o d n ý r e g i s t e r B r a t i s l a v a l .  
o d d . S a v l o ž k a 6 9 0 9 B

Telefónne číslo

/

Faxové číslo

/

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

30.06.2020

Schválená dňa:

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti:

IČO

5 2 2 6 5 2 0 0

DIČ

2 1 2 0 9 8 1 4 1 2

ÚČ SKISPS 1-02

**S Ú V A H A**  
**k 31.12. 2019**  
**v eurách**

| Ozna-<br>čenie | POLOŽKA                                                                                                          | Bežné účtovné obdobie |          |           | Predchádzajúce<br>účtovné<br>obdobie |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------|-----------|--------------------------------------|
|                |                                                                                                                  | Brutto                | Korekcia | Netto     |                                      |
| a              | b                                                                                                                | 1                     | 2        | 3         |                                      |
| x              | Aktíva                                                                                                           | x                     | x        | x         | x                                    |
| I.             | <b>Obežný majetok</b> (súčet položiek 1 až 9)                                                                    | 1 281 807             | -        | 1 281 807 | 125 000                              |
| 1.             | Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov                                                         | 3 716                 | -        | 3 716     | 125 000                              |
| 2.             | Vklady v bankách s výpovednou lehotou kratšou ako 15 dní a termínované vklady v bankách so splatnosťou do 14 dní | -                     | -        | -         | -                                    |
| 3.             | Pohľadávky z obchodného styku voči dlžníkom,                                                                     | 222 139               | -        | 222 139   | -                                    |
| a)             | s ktorými účtovná jednotka nie je prepojená, ani s nimi nemá vzťah podielovej účasti                             | 222 139               | -        | 222 139   | -                                    |
| b)             | s ktorými je účtovná jednotka prepojená                                                                          | -                     | -        | -         | -                                    |
| c)             | s ktorými má účtovná jednotka vzťah podielovej účasti                                                            | -                     | -        | -         | -                                    |
| 4.             | Cenné papiere na obchodovanie                                                                                    | 1 055 952             | -        | 1 055 952 | -                                    |
| 5.             | Deriváty s aktívnym zostatkom z                                                                                  | -                     | -        | -         | -                                    |
| a)             | finančných nástrojov                                                                                             | -                     | -        | -         | -                                    |
| b)             | komodít                                                                                                          | -                     | -        | -         | -                                    |
| c)             | drahých kovov                                                                                                    | -                     | -        | -         | -                                    |
| 6.             | Drahé kovy a komodity                                                                                            | -                     | -        | -         | -                                    |
| 7.             | Pohľadávky z obrátených repoobchodov                                                                             | -                     | -        | -         | -                                    |
| a)             | voči bankám                                                                                                      | -                     | -        | -         | -                                    |
| b)             | voči iným podnikom                                                                                               | -                     | -        | -         | -                                    |
| 8.             | Majetok na predaj                                                                                                | -                     | -        | -         | -                                    |
| a)             | dlhodobý finančný majetok                                                                                        | -                     | -        | -         | -                                    |
| b)             | vlastné akcie a podiely                                                                                          | -                     | -        | -         | -                                    |
| c)             | dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok                                                              | -                     | -        | -         | -                                    |
| 9.             | Náklady a príjmy budúcich období                                                                                 | -                     | -        | -         | -                                    |
| 10.            | Daňové pohľadávky                                                                                                | -                     | -        | -         | -                                    |
| II.            | <b>Neobežný majetok</b> (súčet položiek 10 až 24)                                                                | 404 964               | -        | 404 964   | -                                    |
| A.             | <b>Investície</b> (súčet položiek 10 až 18)                                                                      | 404 964               | -        | 404 964   | -                                    |
| 11.            | Krátkodobé vklady v bankách                                                                                      | -                     | -        | -         | -                                    |
| 12.            | Krátkodobé dlhopisy                                                                                              | -                     | -        | -         | -                                    |
| 13.            | Krátkodobé úvery                                                                                                 | -                     | -        | -         | -                                    |
| 14.            | Dlhodobé vklady v bankách                                                                                        | -                     | -        | -         | -                                    |
| 15.            | Dlhodobé dlhopisy                                                                                                | 303 074               | -        | 303 074   | -                                    |

IČO

5 2 2 6 5 2 0 0

DIČ

2 1 2 0 9 8 1 4 1 2

ÚČ SKISPS 1-02

| Ozna-<br>čenie | POLOŽKA                                                                         | Bežné účtovné obdobie |          |           | Predchádzajúce<br>účtovné<br>obdobie |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------|-----------|--------------------------------------|
|                |                                                                                 | Brutto                | Korekcia | Netto     |                                      |
| a              | b                                                                               | 1                     | 2        | 3         |                                      |
| x              | Aktíva                                                                          | x                     | x        | x         | x                                    |
| 16.            | Dlhodobé úvery                                                                  | 101 890               | -        | 101 890   | -                                    |
| a)             | bežného typu                                                                    | 101 890               | -        | 101 890   |                                      |
| b)             | z finančného prenájmu nehnuteľností                                             | -                     | -        | -         | -                                    |
| c)             | z finančného prenájmu iného majetku                                             | -                     | -        | -         | -                                    |
| 17.            | Prenajaté nehnuteľnosti                                                         | -                     | -        | -         | -                                    |
| 18.            | Akcie                                                                           | -                     | -        | -         | -                                    |
| 19.            | Podielové listy                                                                 | -                     | -        | -         | -                                    |
| B.             | <b>Dlhodobý majetok</b> (súčet položiek 19 a 22)                                | -                     | -        | -         | -                                    |
| 20.            | Dlhodobý finančný majetok                                                       | -                     | -        | -         | -                                    |
| a)             | podiely v prepojených podnikoch                                                 | -                     | -        | -         | -                                    |
| b)             | pohľadávky voči prepojeným podnikom                                             | -                     | -        | -         | -                                    |
| c)             | podielové účasti                                                                | -                     | -        | -         | -                                    |
| c).1           | s podstatným vplyvom                                                            | -                     | -        | -         | -                                    |
| c).2           | ostatné                                                                         | -                     | -        | -         | -                                    |
| d)             | pohľadávky voči podnikom, s ktorými má účtovná jednotka vzťah podielovej účasti | -                     | -        | -         | -                                    |
| 21.            | Nehmotný majetok                                                                | -                     | -        | -         | -                                    |
| a)             | koncesie, patenty, licencie a podobné práva                                     | -                     | -        | -         | -                                    |
| b)             | goodwill                                                                        | -                     | -        | -         | -                                    |
| c)             | obstaranie nehmotného majetku                                                   | -                     | -        | -         | -                                    |
| 22.            | Hmotný majetok                                                                  | -                     | -        | -         | -                                    |
| a)             | neodpisovaný                                                                    | -                     | -        | -         | -                                    |
| a).1           | pozemky                                                                         | -                     | -        | -         | -                                    |
| a).2           | ostatný                                                                         | -                     | -        | -         | -                                    |
| b)             | odpisovaný                                                                      | -                     | -        | -         | -                                    |
| b).1           | budovy                                                                          | -                     | -        | -         | -                                    |
| b).2           | príslušenstvo, nástroje, prístroje a vybavenie                                  | -                     | -        | -         | -                                    |
| c)             | obstaranie hmotného majetku                                                     | -                     | -        | -         | -                                    |
| 23.            | Odložené daňové pohľadávky                                                      | -                     | -        | -         | -                                    |
|                | <b>Aktíva spolu</b>                                                             | 1 686 771             | -        | 1 686 771 | 125 000                              |

IČO

5 2 2 6 5 2 0 0

DIČ

2 1 2 0 9 8 1 4 1 2

ÚČ SKISPS 1-02

| Označenie | POLOŽKA                                                                                                             | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| a         | b                                                                                                                   | 1                     | 2                              |
| x         | Pasíva                                                                                                              | x                     | x                              |
| I.        | <b>Závazky</b> (súčet položiek 1 až 14)                                                                             | 1 499 984             | -                              |
| A.        | <b>Krátkodobé záväzky</b> (súčet položiek 1 až 8)                                                                   | 875 119               | -                              |
| 1.        | Závazky voči bankám splatné na požiadanie                                                                           | -                     | -                              |
| 2.        | Závazky z obchodného styku                                                                                          | 875 119               | -                              |
| a)        | s ktorými účtovná jednotka nie je prepojená, ani s nimi nemá vzťah podielovej účasti                                | 863 119               | -                              |
| b)        | s ktorými je účtovná jednotka prepojená                                                                             | -                     | -                              |
| c)        | s ktorými má účtovná jednotka vzťah podielovej účasti                                                               | 12 000                | -                              |
| 3.        | Ostatné krátkodobé záväzky voči bankám                                                                              | -                     | -                              |
| a)        | z repoobchodov                                                                                                      | -                     | -                              |
| b)        | ostatné krátkodobé                                                                                                  | -                     | -                              |
| 4.        | Závazky z finančných nástrojov predaných na krátko                                                                  | -                     | -                              |
| 5.        | Závazky z drahých kovov a komodít predaných na krátko                                                               | -                     | -                              |
| 6.        | Deriváty s pasívnym zostatkom                                                                                       | -                     | -                              |
| a)        | finančných nástrojov                                                                                                | -                     | -                              |
| b)        | komodít                                                                                                             | -                     | -                              |
| c)        | drahých kovov                                                                                                       | -                     | -                              |
| 7.        | Krátkodobé záväzky z úverov a z repoobchodov                                                                        | -                     | -                              |
| a)        | z repoobchodov                                                                                                      | -                     | -                              |
| b)        | ostatné krátkodobé úvery                                                                                            | -                     | -                              |
| 8.        | Výnosy a výdavky budúcich období                                                                                    | -                     | -                              |
| 9.        | Splatná daň z príjmov                                                                                               | 16 278                | -                              |
| B.        | <b>Dlhodobé záväzky</b> (súčet položiek 9 až 14)                                                                    | 608 587               | -                              |
| 10.       | Dlhodobé záväzky voči                                                                                               | -                     | -                              |
| a)        | bankám                                                                                                              | -                     | -                              |
| b)        | nebankovým veriteľom                                                                                                | -                     | -                              |
| 11.       | Dlhodobé záväzky z emisie cenných papierov                                                                          | -                     | -                              |
| 12.       | Dlhodobé záväzky voči podnikom, s ktorými je účtovná jednotka prepojená                                             | -                     | -                              |
| 13.       | Dlhodobé záväzky voči podnikom, v ktorých má účtovná jednotka alebo ktoré majú na účtovnej jednotke podielovú účasť | 608 587               | -                              |
| 14.       | Rezervy                                                                                                             | -                     | -                              |
| 15.       | Odložené daňové záväzky                                                                                             | -                     | -                              |

IČO

5 2 2 6 5 2 0 0

DIČ

2 1 2 0 9 8 1 4 1 2

ÚČ SKISPS 1-02

| Ozna-<br>čenie | POLOŽKA                                                         | Bežné účtovné<br>obdobie | Predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| <b>a</b>       | <b>b</b>                                                        | <b>1</b>                 | <b>2</b>                          |
| x              | <b>Pasíva</b>                                                   | x                        | x                                 |
| <b>II.</b>     | <b>Základné imanie</b> (súčet položiek 16 až 21)                | 125 000                  | 125 000                           |
| <b>16.</b>     | Čisté základné imanie                                           | 125 000                  | 125 000                           |
| a)             | upísané základné imanie                                         | -                        | -                                 |
| b)             | pohľadávky voči spoločníkom (x)                                 | -                        | -                                 |
| <b>17.</b>     | Emisné ážio                                                     | -                        | -                                 |
| <b>18.</b>     | Fondy z oceňovacích rozdielov x/(x)                             | -                        | -                                 |
| <b>19.</b>     | Rezervné fondy                                                  | -                        | -                                 |
| a)             | zákonný rezervný fond                                           | -                        | -                                 |
| b)             | rezervný fond na vlastné akcie                                  | -                        | -                                 |
| c)             | iné rezervné fondy                                              | -                        | -                                 |
| <b>20.</b>     | Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z minulých rokov x/(x) | -                        | -                                 |
| <b>21.</b>     | Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)               | 61 787                   |                                   |
|                | <b>Pasíva spolu</b>                                             | 1 686 771                | 125 000                           |

IČO

5 2 2 6 5 2 0 0

DIČ

2 1 2 0 9 8 1 4 1 2

ÚČ SKISPS 2-02

**VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**  
v eurách  
za ... 11 mesiacov roku 2019

| Ozna-<br>čenie | POLOŽKA                                                         | Bežné účtovné<br>obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajú-<br>ce účtovné<br>obdobie |
|----------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------|
| a              | b                                                               | 1                        | 2                                                       |
| 1.             | Výnosy z úrokov a podobné výnosy                                | 3 074                    | -                                                       |
| 1.1.           | Úroky a podobné výnosy                                          | 1 890                    | -                                                       |
| 1.2./a.        | Výsledok zaistenia                                              | -                        | -                                                       |
| 1.3./b.        | Zníženie hodnoty/zrušenie zníženia<br>hodnoty majetku           | -                        | -                                                       |
| 2.             | Výnosy z podielových listov                                     | -                        | -                                                       |
| 3.             | Výnosy z dividend a z iných podielov<br>na zisku                | 1 371                    | -                                                       |
| 4./c.          | Zisk/strata z realizácie cenných<br>papierov a podielov         | 107 645                  | -                                                       |
| 5./d.          | Zisk/strata z operácií s devízami                               | 10 679                   | -                                                       |
| 6./e.          | Zisk/strata z derivátov                                         | -                        | -                                                       |
| 7./f.          | Zisk/strata z realizácie drahých kovov<br>a komodít             | -                        | -                                                       |
| 8./g.          | Zisk/strata z realizácie iného<br>investičného majetku          | -                        | -                                                       |
| h.             | Transakčné náklady, bankové odplaty<br>a iné odplaty a poplatky | 6 140                    | -                                                       |
| i.             | Dane                                                            | -                        | -                                                       |
| <b>I.</b>      | <b>Hrubý zisk alebo strata</b>                                  | <b>118 519</b>           | <b>-</b>                                                |
| j.             | Administratívne náklady                                         | 13 455                   | -                                                       |
| j.1.           | personálne náklady                                              | -                        | -                                                       |
| j.1.a.         | mzdové a sociálne náklady                                       | -                        | -                                                       |
| j.1.b.         | ostatné personálne náklady                                      | -                        | -                                                       |
| j.2.           | náklady na záväzky a na rezervy                                 | -                        | -                                                       |
| j.3.           | odpisy                                                          | -                        | -                                                       |
| j.3.a.         | odpisy hmotného majetku                                         | -                        | -                                                       |
| j.3.b.         | odpisy nehmotného majetku                                       | -                        | -                                                       |
| j.4.           | zníženie hodnoty majetku                                        | -                        | -                                                       |
| j.4.a.         | zníženie hodnoty hmotného majetku                               | -                        | -                                                       |
| j.4.b.         | zníženie hodnoty nehmotného majetku                             | -                        | -                                                       |
| j.5.           | odplaty za správu majetku                                       | 12 000                   | -                                                       |
| j.6.           | náklady na odplaty za služby<br>depozitára                      | -                        | -                                                       |
| j.7.           | náklady na audit účtovnej závierky                              | -                        | -                                                       |
| j.8.           | ostatné prevádzkové náklady                                     | 1 455                    | -                                                       |
| 9.             | Ostatné prevádzkové výnosy                                      | -                        | -                                                       |
| 10.            | Výnosy z podielových účastí                                     | -                        | -                                                       |
| 10.1.          | v podnikoch do 20% ich základného<br>imania vrátane             | -                        | -                                                       |
| 10.2.          | v prepojených podnikoch                                         | -                        | -                                                       |

IČO

5 2 2 6 5 2 0 0

DIČ

2 1 2 0 9 8 1 4 1 2

ÚČ SKISPS 2-02

|        |                                                        |        |   |
|--------|--------------------------------------------------------|--------|---|
| 11.    | Výnosy z úverov poskytnutých prepojeným podnikom       | -      | - |
| k.     | Náklady financovania                                   | 26 999 | - |
| k.1.a. | náklady na úroky neprepojeným podnikom                 | -      | - |
| k.1.b. | náklady na úroky prepojeným podnikom                   | 26 587 | - |
| k.2.   | zisky/straty zo zaistenia úrokov                       | -      | - |
| k.3.   | náklady na dane a poplatky                             | 412    | - |
| l.     | Daň z príjmov                                          | -      | - |
| l.1.   | splatná daň z príjmov                                  | 16 278 | - |
| l.2.   | odložená daň z príjmov                                 | -      | - |
| II.    | <b>Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení</b> | 61 787 | - |

IČO

5 2 2 6 5 2 0 0

DIČ

2 1 2 0 9 8 1 4 1 2

ÚČ SKISPS 3-02

**POZNÁMKY**  
**úctovnej závierky zostavenej**  
**k 31.12. 2019**  
**v eurách**

**A. Všeobecné informácie o subjekte kolektívneho investovania s právnou subjektivitou**

**1. Názov subjektu kolektívneho investovania:**

ToroFin, a.s. , investičný fond s premenlivým základným imaním, sídlo : Kadnárova 89, 831 06 Bratislava, IČO 52 265 200.

ToroFin, a.s. je akciová spoločnosť s premenlivým základným imaním ( ďalej len Spoločnosť) založená zakladateľskou zmluvou spísanou dňa 18.2.2019 vo forme notárskej zápisnice N 135/2019. NZ 4962/2019, NCRI 5067/2019.

Do obchodného registra bola Spoločnosť zapísaná dňa 27.2.2019 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I. v Bratislave, oddiel: Sa, vložka číslo 6909/B.

Alternatívny investičný fond je zapísaný v registri alternatívnych investičných fondov, ktorý vedie Národná Banka Slovenska.

Predmetom činnosti Spoločnosti je vykonávanie kolektívneho investovania podľa zákona č. 203/2011 Z. z. o kolektívnom investovaní, v znení neskorších predpisov

**2. Obchodné meno správcovskej spoločnosti, ktorá spravuje majetok subjektu kolektívneho investovania s právnou subjektivitou:**

**Miracle Trade s.r.o.**

Tománkova 2A, 841 04 Bratislava - mestská časť Karlova Ves, IČO: 51833263

registrovaný správca alternatívnych investičných fondov od 4.4.2019

**B. Použité účtovné zásady a účtovné metódy**

1. Účtovná závierka za obdobie od 27.2.2019 do 31.12.2019 bola zostavená na základe predpokladu ďalšieho nepretržitého trvania subjektu kolektívneho investovania s právnou subjektivitou.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2019 bola zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a následne , za účtovné obdobie od 27. februára 2019 do 31. december 2019 .

Údaje za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie zodpovedajú hodnotám z otváracej súvahy Spoločnosti zostavenej pri vzniku spoločnosti k 27.2.2019.

2. Účtovné zásady a účtovné metódy použité pri zostavovaní účtovnej závierky.

Riadna účtovná závierka pozostáva zo súvahy k 31.12.2019, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke , ktoré boli zostavené v súlade s Opatrením Ministerstva Financíí Slovenskej republiky z 13. decembra 2007 č- 25835/2007 v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek účtovnej závierky pre podielové fondy, dôchodkové fondy a doplnkové dôchodkové fondy ( ďalej len „Opatrenie MF SR „)

3. Spoločnosť nepoužíva usporiadacie účty.

4. Popis spôsobov oceňovania majetku a záväzkov, metód použitých pri určení reálnych hodnôt majetku a záväzkov, cudzích mien a kurzov použitých na prepočet cudzej meny na eurá: Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky a záväzky pri ich vzniku Spoločnosť oceňovala menovitou hodnotou v EUR.

Zahraničné cenné papiere určené na obchodovanie sú oceňované ku dňu účtovnej závierku oceňované reálnou hodnotou.

Dlhové cenné papiere sa oceňujú reálnou hodnotou . Ak nie je pre daný cenný papier trhovacia cena, použije sa kvalifikovaný odhad. Rozdiel medzi prvotným ocenením a jeho reálnou hodnotu je výnos alebo náklad.

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

5. Určenie dňa uskutočnenia účtovného prípadu.

Dňom uskutočnenia účtovného prípadu je deň, v ktorom dôjde k vzniku pohľadávky a záväzku, splnenia dodávky, platby záväzku, inkasa, započítania a postúpenia pohľadávky, prevzatia dlhu, poskytnutia a prijatia preddavku, výplate alebo prevzatia hotovosti, nákupu alebo predaji peňažných prostriedkov v cudzej mene, úhrady úveru alebo pôžičky, zistenia manka alebo škody na majetku alebo záväzkoch, schodku, prebytku majetku, vkladu do spoločnosti, pohybu majetku a k ďalším skutočnostiam.

Dňom uskutočnenia účtovného prípadu pri účtovaní o obchodovaní s cennými papiermi je deň vyrovnania obchodu, pri účtovaní o zmene vkladov v spoločnostiach s rozhodujúcim vplyvom deň uzatvorenia obchodu

6. Stratégia a zásady zaist'ovania. Na účely zaistenia zmeny reálnej hodnoty zaist'ovaného majetku alebo záväzku alebo zmeny peňažného toku zo zaist'ovaného majetku alebo záväzku spôsobenej realizáciou určeného druhu rizika alebo určených druhov rizík, fond využíva zaist'ovacie menové a akciové deriváty.

7. Zásady a postupy výpočtu výšky zníženia hodnoty majetku a rezerv.

Ocenenie majetku, ktorý sa neoceňuje reálnou hodnotou, sa v účtovnej závierke upravuje o predpokladané zníženie jeho hodnoty. Pri inventarizácii sa v rámci zisťovania skutočného stavu majetku zisťuje, či je odôvodnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku a ak je predpoklad zníženia hodnoty majetku odôvodnený, odhaduje sa hodnota tohto zníženia. O odhadnutú hodnotu zníženia hodnoty majetku sa upraví jeho ocenenie.

Rezervy sa tvoria, ak je pravdepodobné, že fond má záväzok alebo inú povinnosť, ktorá je výsledkom minulých udalostí, ktorá môže mať neistú výšku alebo splatnosť, pričom konkrétny veriteľ alebo oprávnená osoba nemusí byť známa. Rezerva sa tvorí, ak pravdepodobnosť úbytku zdrojov zahrňajúcich ekonomické úžitky, ktorý bude nutný na splnenie povinnosti je väčšia ako 50 % a je možné vykonať spoľahlivý odhad tohto úbytku

IČO

5 2 2 6 5 2 0 0

DIČ

2 1 2 0 9 8 1 4 1 2

ÚČ SKISPS 3-02

| Označenie   | C. Prehľad o peňažných tokoch investičného fondu s premenlivým základným imaním                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>x</b>    | <b>Peňažný tok z prevádzkovej činnosti</b>                                                              | <b>x</b>              | <b>x</b>                                     |
| 1.          | Zvýšenie/zníženie istín poskytnutých úverov a vkladov (-/+)                                             | -                     | -                                            |
| 2.          | Uhradené pohľadávky za úroky, odplaty a provízie (+)                                                    | -                     | -                                            |
| 3.          | Uhradené záväzky z odplát a provízií (-)                                                                | (6 140)               | -                                            |
| 4.          | Uhradené pohľadávky za dividendy (+)                                                                    | 1 371                 | -                                            |
| 5.          | Uhradené pohľadávky za predané cenné papiere, drahé kovy, komodity a nehnuteľnosti (+)                  | 1 377 698             | -                                            |
| 6.          | Uhradené záväzky na zaplatenie kúpnej ceny cenných papierov, drahých kovov, komodít a nehnuteľností (-) | (2 320 417)           | -                                            |
| 7.          | Uhradené pohľadávky z derivátov (+)                                                                     | -                     | -                                            |
| 8.          | Uhradené záväzky z derivátov (-)                                                                        | -                     | -                                            |
| 9.          | Uhradené pohľadávky z obchodného styku (+)                                                              | -                     | -                                            |
| 10.         | Uhradené záväzky z obchodného styku (-)                                                                 | (1 780)               | -                                            |
| 11.         | Uhradené mzdy a iné sociálne náklady (-)                                                                | -                     | -                                            |
| 12.         | Uhradené dane (-)                                                                                       | (412)                 | -                                            |
| <b>I.</b>   | <b>Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti</b>                                                        | <b>(949 680)</b>      | <b>-</b>                                     |
| <b>x</b>    | <b>Peňažný tok z investičnej činnosti</b>                                                               | <b>x</b>              | <b>x</b>                                     |
| 13.         | Uhradené záväzky z obstarania finančných investícií, hmotného majetku a nehmotného majetku (-)          | (300 000)             | -                                            |
| 14.         | Uhradené pohľadávky z predaja finančných investícií, hmotného majetku a nehmotného majetku (+)          | -                     | -                                            |
| 15.         | Uhradené pohľadávky na podiely na zisku z finančných investícií (+)                                     | -                     | -                                            |
| 16.         | Zníženie/ zvýšenie poskytnutých úverov (+/-)                                                            | (100 000)             | -                                            |
| <b>II.</b>  | <b>Čistý peňažný tok z investičnej činnosti</b>                                                         | <b>(400 00)</b>       | <b>-</b>                                     |
| <b>x</b>    | <b>Peňažný tok z finančnej činnosti</b>                                                                 | <b>x</b>              | <b>x</b>                                     |
| 17.         | Saldo hodnôt, za ktoré boli akcie vydané alebo kúpené (+/-)                                             | -                     | -                                            |
| 18.         | Uhradené záväzky na vyplatenie zisku (-)                                                                | -                     | -                                            |
| 19.         | Zvýšenie/zníženie prijatých úverov (+/-)                                                                | 1 228 396             | -                                            |
| <b>III.</b> | <b>Čistý peňažný tok z finančnej činnosti</b>                                                           | <b>1 228 396</b>      | <b>-</b>                                     |
| <b>IV.</b>  | <b>Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene</b>                           | <b>-</b>              | <b>-</b>                                     |
| <b>V.</b>   | <b>Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov I.+II.+III.+IV.</b>                    | <b>(121 284)</b>      |                                              |
| <b>VI.</b>  | <b>Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia</b>                              | <b>125 000</b>        |                                              |
| <b>VII.</b> | <b>Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia VI.+V.</b>                          | <b>3 716</b>          | <b>125 000</b>                               |

IČO

5 2 2 6 5 2 0 0

DIČ

2 1 2 0 9 8 1 4 1 2

ÚČ SKISPS 3-02

| Označenie | D. Prehľad o zmenách v základnom imaní investičného fondu s premenlivým základným imaním | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a         | b                                                                                        | 1                     | 2                                            |
| I.        | <b>Základné imanie na začiatku obdobia</b>                                               | 125 000               | 125 000                                      |
| 1         | počet akcií                                                                              | 100                   | 100                                          |
| 2         | hodnota jednej akcie                                                                     | 1 250                 | 1 250                                        |
| a)        | Dividendy (-)                                                                            | -                     | -                                            |
| b)        | Vydané akcie (+)                                                                         | -                     | -                                            |
| c)        | Odkúpené akcie (-)                                                                       | -                     | -                                            |
| f)        | Účet ziskov a strát (+/-)                                                                | 61 787                | -                                            |
| II.       | <b>Nárast/pokles základného imania</b>                                                   | 61 787                | -                                            |
| A.        | <b>Základné imanie na konci obdobia (I. + II.)</b>                                       | 186 787               | -                                            |
| 1         | počet akcií                                                                              | 100                   | -                                            |
| 2         | hodnota jednej akcie                                                                     | 1 868                 | -                                            |
| a)        | Minimálne základné imanie na začiatku obdobia                                            | 125 000               | -                                            |
| b)        | Zvýšenie/zníženie minimálneho základného imania                                          | -                     | -                                            |
| c)        | Minimálne základné imanie na konci obdobia                                               | 125 000               | -                                            |
| d)        | Maximálne základné imanie na začiatku obdobia (ks)                                       | -                     | -                                            |
| e)        | Zvýšenie/zníženie maximálneho základného imania (ks)                                     | -                     | -                                            |
| f)        | Maximálne základné imanie na konci obdobia (ks)                                          | -                     | -                                            |
|           |                                                                                          |                       |                                              |

### E. Poznámky k položkám súvahy a k položkám výkazu ziskov a strát

#### Súvaha

#### Aktíva

| Číslo riadku | 1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | Bežné účty                                                                        | 3 716                 | -                                            |
| 2.           | Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 hodín | -                     | -                                            |
| 3.           | Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií                      | -                     | -                                            |
| 4.           | Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace    | -                     | -                                            |
| x            | Medzisúččet - súvaha                                                              | 3 716                 | -                                            |
| 5.           | Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov                         | -                     | -                                            |
|              | Spolu                                                                             | 3 716                 | -                                            |

IČO

5 2 2 6 5 2 0 0

DIČ

2 1 2 0 9 8 1 4 1 2

ÚČ SKISPS 3-02

| Číslo riadku | 4. EUR Cenné papiere na obchodovanie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | Akcie                                | 77 618                | -                                            |
| 2.           | Dlhopisy                             | -                     | -                                            |
| 3.           | Pokladničné poukážky                 | -                     | -                                            |
| 4.           | Zmenky                               | -                     | -                                            |
| 5.           | Podielové listy                      | -                     | -                                            |
|              | spolu                                | 77 618                | -                                            |

| Číslo riadku | 4. USD Cenné papiere na obchodovanie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | Akcie                                | 948 416               | -                                            |
| 2.           | Dlhopisy                             | -                     | -                                            |
| 3.           | Pokladničné poukážky                 | -                     | -                                            |
| 4.           | Zmenky                               | -                     | -                                            |
| 5.           | Podielové listy                      | -                     | -                                            |
|              | spolu                                | 948 416               | -                                            |

| Číslo riadku | 4. CHF Cenné papiere na obchodovanie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | Akcie                                | 29 888                | -                                            |
| 2.           | Dlhopisy                             | -                     | -                                            |
| 3.           | Pokladničné poukážky                 | -                     | -                                            |
| 4.           | Zmenky                               | -                     | -                                            |
| 5.           | Podielové listy                      | -                     | -                                            |
|              | spolu                                | 29 888                | -                                            |

| Číslo riadku | 15.I. Dlhodobé dlhopisy podľa dohodnutej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|----------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | Do dvoch rokov                                           | -                     | -                                            |
| 2.           | Do piatich rokov                                         | 303 074               | -                                            |
| 3.           | Nad päť rokov                                            | -                     | -                                            |
|              | Spolu                                                    | 303 074               | -                                            |

| Číslo riadku | 15.II. Dlhodobé dlhopisy podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | Do jedného mesiaca                                         | -                     | -                                            |
| 2.           | Do troch mesiacov                                          | -                     | -                                            |
| 3.           | Do šiestich mesiacov                                       | -                     | -                                            |
| 4.           | Do jedného roku                                            | -                     | -                                            |
| 5.           | Do dvoch rokov                                             | -                     | -                                            |
| 6.           | Do piatich rokov                                           | 303 074               | -                                            |
| 7.           | Nad päť rokov                                              | -                     | -                                            |
|              | Spolu                                                      | 303 074               | -                                            |

IČO

5 2 2 6 5 2 0 0

DIČ

2 1 2 0 9 8 1 4 1 2

ÚČ SKISPS 3-02

| Číslo riadku | 15.III. Dlhodobé dlhopisy | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a.           | bez kupónov               | -                     | -                                            |
| a.1.         | nezaložené                | -                     | -                                            |
| a.2.         | založené v repoobchodoch  | -                     | -                                            |
| a.3.         | založené                  | -                     | -                                            |
| b.           | s kupónmi                 | 303 074               | -                                            |
| b.1.         | nezaložené                | -                     | -                                            |
| b.2.         | založené v repoobchodoch  | -                     | -                                            |
| b.3.         | založené                  | -                     | -                                            |
|              | Spolu                     | 303 074               | -                                            |

| Číslo riadku | 16.I. Dlhodobé úvery podľa dohodnutej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | Do dvoch rokov                                        | -                     | -                                            |
| 2.           | Do piatich rokov                                      | 101 890               | -                                            |
| 3.           | Nad päť rokov                                         | -                     | -                                            |
|              | Spolu                                                 | 101 890               | -                                            |

| Číslo riadku | 16.II. Dlhodobé úvery podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | Do jedného mesiaca                                      | -                     | -                                            |
| 2.           | Do troch mesiacov                                       | -                     | -                                            |
| 3.           | Do šiestich mesiacov                                    | -                     | -                                            |
| 4.           | Do jedného roku                                         | -                     | -                                            |
| 5.           | Do dvoch rokov                                          | -                     | -                                            |
| 6.           | Do piatich rokov                                        | 101 890               | -                                            |
| 7.           | Nad päť rokov                                           | -                     | -                                            |
|              | Spolu                                                   | 101 890               | -                                            |

## Pasíva

| Číslo riadku | 2. Krátkodobé záväzky z obchodného styku podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | Do jedného mesiaca                                                         | 875 119               | -                                            |
| 2.           | Do troch mesiacov                                                          | -                     | -                                            |
| 3.           | Do šiestich mesiacov                                                       | -                     | -                                            |
| 4.           | Do jedného roku                                                            | -                     | -                                            |
|              | Spolu                                                                      | 875 119               | -                                            |

IČO

5 2 2 6 5 2 0 0

DIČ

2 1 2 0 9 8 1 4 1 2

ÚČ SKISPS 3-02

| Číslo riadku | 13. Závazky voči podnikom, v ktorých má účtovná jednotka alebo ktoré majú na účtovnej jednotke podielovú účasť podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | Do jedného mesiaca                                                                                                                               | -                     | -                                            |
| 2.           | Do troch mesiacov                                                                                                                                | -                     | -                                            |
| 3.           | Do šiestich mesiacov                                                                                                                             | -                     | -                                            |
| 4.           | Do jedného roku                                                                                                                                  | -                     | -                                            |
|              | Krátkodobé spolu                                                                                                                                 | -                     | -                                            |
| 5.           | Do dvoch rokov                                                                                                                                   | -                     | -                                            |
| 6.           | Do piatich rokov                                                                                                                                 | 608 587               | -                                            |
| 7.           | Nad päť rokov                                                                                                                                    | -                     | -                                            |
|              | Dlhodobé spolu                                                                                                                                   | 608 587               | -                                            |
|              | Spolu                                                                                                                                            | 608 587               | -                                            |

**Výkaz ziskov a strát**

| Číslo riadku | 1.1. Úroky a podobné výnosy z   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | bežných účtov                   | -                     | -                                            |
| 2.           | reverzných repoobchodov         | -                     | -                                            |
| 3.           | vkladov v bankách               | -                     | -                                            |
| 4.           | dlhových cenných papierov       | 3 074                 | -                                            |
| 5.           | úverov                          | -                     | -                                            |
| 6.           | finančného prenájmu             | -                     | -                                            |
| 7.           | nájomné z operatívneho prenájmu | -                     | -                                            |
|              | Spolu                           | 3 074                 | -                                            |

| Číslo riadku | 3. Výnosy z dividend a iných podielov na zisku | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | EUR                                            | -                     | -                                            |
| 2.           | USD                                            | 1 371                 | -                                            |
| 3.           | JPY                                            | -                     | -                                            |
| 4.           | CHF                                            | -                     | -                                            |
| 5.           | GBP                                            | -                     | -                                            |
| 6.           | SEK                                            | -                     | -                                            |
| 7.           | CZK                                            | -                     | -                                            |
| 8.           | HUF                                            | -                     | -                                            |
| 9.           | PLN                                            | -                     | -                                            |
| 10.          | CAD                                            | -                     | -                                            |
| 11.          | AUD                                            | -                     | -                                            |
| 12.          | Ostatné meny                                   | -                     | -                                            |
|              | Spolu                                          | 1 371                 | -                                            |

IČO

5 2 2 6 5 2 0 0

DIČ

2 1 2 0 9 8 1 4 1 2

ÚČ SKISPS 3-02

| Číslo riadku | 4./c. Zisk/strata z realizácie cenných papierov | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | Akcie                                           | 107 645               | -                                            |
| 2.           | Krátkodobé dlhové cenné papiere                 | -                     | -                                            |
| 3.           | Dlhodobé dlhové cenné papiere                   | -                     | -                                            |
| 4.           | Podielové listy                                 | -                     | -                                            |
|              | Spolu                                           | 107 645               | -                                            |

| Číslo riadku | 5./d. Zisk/strata z operácií s devízami | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | EUR                                     | -                     | -                                            |
| 2.           | USD                                     | 10 607                | -                                            |
| 3.           | JPY                                     | -                     | -                                            |
| 4.           | CHF                                     | 72                    | -                                            |
| 5.           | GBP                                     | -                     | -                                            |
| 6.           | SEK                                     | -                     | -                                            |
| 7.           | CZK                                     | -                     | -                                            |
| 8.           | HUF                                     | -                     | -                                            |
| 9.           | PLN                                     | -                     | -                                            |
| 10.          | CAD                                     | -                     | -                                            |
| 11.          | AUD                                     | -                     | -                                            |
| 12.          | Ostatné meny                            | -                     | -                                            |
|              | Spolu                                   | 10 679                | -                                            |

| Číslo riadku | h. Bankové odplaty a iné odplaty, poplatky        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | Bankové odplaty a poplatky                        | -                     | -                                            |
| 2.           | Burzové odplaty a poplatky                        | -                     | -                                            |
| 3.           | Odplaty obchodníkom s cennými papiermi            | 6 140                 | -                                            |
| 4.           | Odplaty centrálnemu depozitárovi cenných papierov | -                     | -                                            |
|              | Spolu                                             | 6 140                 | -                                            |

IČO

5 2 2 6 5 2 0 0

DIČ

2 1 2 0 9 8 1 4 1 2

ÚČ SKISPS 3-02

**G. Ostatné poznámky****1. Údaje o vzťahoch so spriaznenými osobami.**

| Číslo riadku | a). Podiely spriaznených osôb na základom imaní účtovnej jednotky a jej dcérskych úč. j. a pridružených úč. j. | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 1.           | Podiely na základnom imaní                                                                                     | 100 %                 | -                                            |
| 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                       | -                     | -                                            |
| 2.           | Dlhodobé pohľadávky                         | -                     | -                                            |
| 3.           | Krátkodobé záväzky                          | 12 000                | -                                            |
| 4.           | Dlhodobé záväzky                            | 608 587               | -                                            |
| 5.           | Úverové prísluby a nečerpané časti úverov   | -                     | -                                            |

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

Po 31.12.2019 nenastali udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Po 31.12.2019 nastali významné udalosti, ktoré budú mať vplyv na budúci vývoj v spoločnosti.

Na konci roku 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny týkajúce sa COVID-19 (Coronavirus). V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a negatívne ovplyvnil mnoho krajín. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky sa situácia neustále mení, zdá sa, že negatívny vplyv na svetový obchod, na firmy aj na jednotlivcov môže byť vážnejší, ako sa pôvodne očakávalo. Výmenný kurz, ktorý používa účtovná jednotka, oslabil, hodnota akcií na trhoch klesla a ceny komodít zaznamenávajú významné fluktuácie. Pretože sa situácia stále vyvíja, vedenie účtovnej jednotky si nemyslí, že je možné poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na účtovnú jednotku. Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020.

**3. Opravy chýb minulých účtovných období, ktoré majú taký podstatný vplyv na účtovnú závierku jedného alebo viacerých predchádzajúcich účtovných období:**

Spoločnosť k 31.12.2019 neúčtovala o oprave minulých účtovných období, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku jedného alebo viacerých predchádzajúcich účtovných období.

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

O spôsobe rozdelenia zisku vo výške 61 787 EUR vykázané za účtovné obdobie 2019 rozhodne valné zhromaždenie.

**5. Priemerný počet zamestnancov v účtovnom období,** Spoločnosť nezamestnávala žiadnych zamestnancov.**6. Náklady alebo výnosy, ktoré majú vplyv na splatnú daň z príjmov za prechádzajúce účtovné obdobie.**

Spoločnosť k 31.12.2019 neúčtovala o nákladoch a výnosoch, ktoré majú vplyv na splatnú daň z príjmov za prechádzajúce účtovné obdobie.

**7. Údaje o zamestnaneckých požitkoch, na základe ktorých majú zamestnanci nárok na finančné nástroje vydané účtovnou jednotkou viazané na vlastné imanie alebo podľa ktorých výška záväzkov účtovnej jednotky voči zamestnancom je závislá na budúcej cene finančných nástrojov**

Spoločnosť k 31.12.2019 nemala takéto zamestnanecké pôžitky

IČO

5 2 2 6 5 2 0 0

DIČ

2 1 2 0 9 8 1 4 1 2

ÚČ SKISPS 3-02

**8. Výnos na akciu** k 31.12.2019 je 618 EUR**9. Údaje o úverovom riziku:**

Spoločnosť k 31.12. 2019 neposkytla v sledovanom období žiadny úver na obstaranie investičných nástrojov, nie je zaťažená úverovým rizikom. Spoločnosť nepoužíva investičné nástroje spojené s úverovým rizikom.

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