

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2019

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Twin Capital s.r.o.
Mlynské Nivy 16
821 09 Bratislava

Spoločnosť Twin Capital s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 6. septembra 2012 a do Obchodného registra bola zapísaná 13. septembra 2012 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Bratislava I v Bratislave, oddiel.ISro, vložka č.84035/B).

Zmena sídla Spoločnosti z Karadžičova 12, 821 08 Bratislava na Mlynské Nivy 16, 821 09 Bratislava bola zapísaná do Obchodného registra dňa 11.01.2019.

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Spoločnosť v roku 2019 poskytovala služby finančných poradcov a investorov a správcov vlastných financií.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 10. júla 2019 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti JULESBURG INVESTMENTS LIMITED, spoločnosti založenej na Cypre, so sídlom Afentrikas 4, AFENTRIKA COURT, OFFICE 2, Larnaca 6018, Cyprus, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny JULESBURG INVESTMENTS LIMITED. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť JULESBURG INVESTMENTS LIMITED, spoločnosti založenej na Cypre, so sídlom Afentrikas 4, AFENTRIKA COURT, OFFICE 2, Larnaca 6018, Cyprus. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	5
počet vedúcich zamestnancov	1	1

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo spoločnosť BDO Audit, spol. s r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2019.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Konatelia:	Mgr. Zdenko Kučera Richard Fetyko	Mgr. Zdenko Kučera Richard Fetyko

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2019 a k 31. decembru 2018:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na os- tatných polož- kách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
JULESBURG INVESTMENTS LIMITED	5 000	100	100	0
Spolu	5 000	100	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Spoločnosť k 31. decembru 2019 vykázala kladné vlastné imanie vo výške 2 068 410 EUR (k 31. decembru 2018 kladné vlastné imanie vo výške 197 076 EUR), pričom obežný majetok prevyšoval krátkodobé záväzky o 2 040 201 EUR. Zároveň k tomuto dátumu Spoločnosť vykázala zisk vo výške 1 871 334 EUR (k 31. decembru 2018 stratu vo výške 1 808 424 EUR). Spoločnosť je schopná splácať svoje záväzky a ku dňu zostavenia účtovnej závierky nevykazuje záväzky po lehote splatnosti.

Spoločnosť je plne závislá na finančnej podpore materskej spoločnosti. Materská spoločnosť bude poskytovať finančnú aj inú podporu Spoločnosti a tým jej umožní platenie splatných záväzkov a pokračovať v obchodnej činnosti najmenej do konca roka 2020.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3	Rovnomerná	33,3
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevýši 2 400 EUR		Jednorazovo	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí reálnou hodnotou.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely oceňujú takto:

Akcie a opcie určené na obchodovanie sa oceňujú reálnou hodnotou.

Spoločnosť účtuje zmeny reálnej hodnoty cenných papierov a derivátov s vplyvom na výsledok hospodárenia, pretože investuje iba finančné prostriedky zverené materskou spoločnosťou.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke. Krátkodobý finančný majetok predstavujú krátkodobé cenné papiere majetkového alebo úverového charakteru, ktoré sú v čase obstarania splatné do jedného roka, príp. určené na predaj do jedného roka od ich obstarania.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila rezervy na ročné odmeny, nevyčerpané dovolenky, na zostavenie účtovnej závierky a na overenie účtovnej závierky audítorom.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpochť a iné daňové nároky do budúcich období.

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) Deriváty

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Výsledok realizácie zabezpečovacích derivátov sa účtuje ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s vplyvom na výsledok hospodárenia ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Výsledok realizácie týchto obchodov sa účtuje ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

o) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

p) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z refakturácie služieb a finančné výnosy.

r) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za bežné účtovné obdobie boli inak členené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v predchádzajúcom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

s) Oprava chýb minulých období

V roku 2019 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	25 204	0	0	0	0	0	25 204
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	25 204	0	0	0	0	0	25 204
Oprávky								
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	4 206	0	0	0	0	0	4 206
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	4 206	0	0	0	0	0	4 206
Opravné položky								
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	20 998	0	0	0	0	0	20 998

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2019	Hodnota k 31.12.2018
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

2. Pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	35 614	0	35 614
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	33 134	0	33 134
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 480	0	2 480
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	18 636 923	0	18 636 923
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	18 636 923	0	18 636 923
Krátkodobé pohľadávky spolu	18 672 537	0	18 672 537

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	26 549	12 672	39 221
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	26 549	12 672	39 221
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 110 500	0	2 110 500
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	107 539	0	107 539
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	2 002 961	0	2 002 961
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 137 049	12 672	2 149 721

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

3. Krátkodobý finančný majetok

Informácie o štruktúre krátkodobého finančného majetku k 31. decembru 2019:

Krátkodobý finančný majetok	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Majetkové CP na obchodovanie	1 867 021	20 593 321
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0
Dlhové CP na obchodovanie	0	0
Emisné kvóty	0	0
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0
Ostatné realizovateľné CP	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0
Obstarávacía cena KFM spolu	1 867 021	20 593 321
Opravná položka ku KFM	0	0
Účtovná hodnota KFM spolu	1 867 021	20 593 321

Ocenenie reálnou hodnotou

Spoločnosť k 31. decembru 2019 ocenila reálnou hodnotou nasledovné zložky krátkodobého finančného majetku:

Krátkodobý finančný majetok	Hodnota k 31.12.2019	Hodnota k 31.12.2018	Vplyv ocenenia na VH bežného ob- dob- bia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
akcie USD Abbvie Inc_ABBV	7 913	-	1 612	-
akcie USD Amazon.com Inc_AMZN	165 148	-	-14 493	-
akcie USD Appfolio Inc-A_APPF	88 440	15 516	39 364	-
akcie USD Arco Platform Ltd-class A_ARCE	110 609	-	36 634	-
akcie USD Alteryx Inc- Class A_AYX	17 887	25 969	-3 390	-
akcie USD Bristol-Myers Squibb Co_BMY	22 948	-	2 749	-
akcie USD Biontech SE_BNTX	9 084	-	2 715	-
akcie USD Cogeco Inc_CI	36 552	84 261	6 612	-
akcie USD Darden Restaurants Inc_DRI	63 814	-	-6 120	-
akcie USD Elastic NV_ESTC	51 720	-	-9 004	-
akcie USD Everbridge Inc_EVBG	104 674	49 572	28 575	-
akcie USD Farfetch Limited class A_FTCH	15 725	-	-362	-
akcie USD Gilead Sciences Inc_GILD	40 652	-	-638	-
akcie USD SPDR Gold Shares_GLD	38 314	-	1 046	-
akcie USD Inmode Ltd_INMD	31 531	-	3 420	-
akcie USD MOMO Inc - Spon ADR_MOMO	41 916	-	-1 877	-
akcie USD Netflix Inc_NFLX	57 837	23 376	-2 341	-
akcie USD Pinduoduo Inc_PDD	50 702	-	1 527	-
akcie USD Pershing Square Holdings Ltd_PSH	472 108	180 821	123 339	-
akcie USD Regeneron Pharmaceuticals_REGN	67 116	40 775	-7 511	-
akcie USD iShares Silver Trust_SLV	67 084	-	1 394	-
akcie USD Trade Desk Inc-cl A_TTD	46 435	-	2 642	-
akcie USD Twilio Inc - A_TWLO	61 485	65 279	-16 406	-
akcie USD IPATH S&P 500 VIX_VXX	27 027	-	-2 020	-
akcie USD iPath Ser B S&P 500 VIX M-T_VXZ	15 917	-	-170	-
akcie USD YY Inc_YY	33 026	-	-10 141	-
akcie USD Zoom Video Communications-A_ZM	12 162	-	97	-
akcie HKD Hyperbeast Ltd_150	66 106	-	8 263	-
akcie JPY Akatsuki Inc_3932.T	43 089	-	-11 351	-
KFM ocenený v reálnej hodnote spolu	1 867 021	485 569	174 165	0
KFM ocenený metódou vlastného imania spolu	0	0	0	0
Spolu	1 867 021	485 569	174 165	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Krátkodobý finančný majetok	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota k 31.12.2017	Vplyv ocenenia na VH bežného účtovného ob- dobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
akcie USD Freeport McMoran Copper_FCX	114 761	-	-59 818	-
akcie USD Michael Kors Hldgs Ltd_KORS	84 484	-	-47 047	-
akcie USD Apple Inc_AAPL	36 094	-	-7 272	-
akcie USD MACYS Inc_M	57 817	-	-3 954	-
akcie USD Tripadvisor Inc_TRIP	88 000	-	-7 973	-
akcie USD United Continental Holdings_UAL	57 331	-	-5 674	-
akcie USD NVIDIA CORP_NVDA	11 659	-	-1 441	-
akcie USD Celgene Corp_CELG	33 920	-	-12 357	-
akcie USD Chipotle Mexican Grill Inc_CMG	60 337	-	-6 491	-
akcie USD Foot Locker Inc_FL	60 959	-	-908	-
akcie USD General Motors_GM	194 244	-	-11 448	-
akcie USD Intl Business Machines Corp_IBM	101 261	-	-6 041	-
akcie USD Micron Technology Inc_MU	107 162	-	-55 852	-
akcie USD Allergan Plc_AGN	122 103	54 558	-44 873	-
akcie USD Advance Auto Parts Inc_AAP	57 896	-	-5 927	-
akcie USD Autodesk Inc_ADSK	36 393	-	-6 248	-
akcie USD Advanced Micro Devices_AMD	57 282	-	-27 221	-
akcie USD Cadence Design Sys Inc_CDNS	37 252	-	-1 559	-
akcie USD Citrix Systems Inc_CTXS	38 120	-	-1 533	-
akcie USD Tableau Software Inc-CI A_DATA	39 930	-	3 386	-
akcie USD Dolby Laboratories Inc-CI A_DLB	35 430	-	-4 403	-
akcie USD Exelixis Inc_EXEL	45 748	-	3 103	-
akcie USD Fortinet Inc_FTNT	62 926	-	-14 953	-
-akcie USD Hollyfrontier Corp_HFC	57 638	-	-6 533	-
akcie USD JAZZ Pharmaceuticals PLC_JAZZ	34 752	-	-11 613	-
akcie USD Southwest Airlines Co_LUV	55 411	-	-7 759	-
akcie USD Toll Brothers Inc_TOL	66 435	-	5 918	-
akcie USD Ubiquiti Networks Inc_UBNT	59 993	-	-5 852	-
akcie USD ULTA Beauty Inc_ULTA	55 169	-	-10 017	-
akcie USD Vipshop Holdings Ltd - Adr_VIPS	11 445	-	-18 204	-
akcie USD Peabody Energy Corp_BTU	99 213	62 536	-18 796	-
akcie USD CACI International Inc - CI A_CACI	32 580	56 171	-9 227	-
akcie USD Tower International Inc_TOWR	75 744	56 500	-24 776	-
akcie USD Travelport Worldwide Ltd_TVPT	55 618	56 234	1 435	-
akcie USD Applied Materials Inc_AMAT	62 621	-	-37 277	-
akcie USD Teekay Tankers Ltd- Class A_TNK	2 877	190 734	-955	-
akcie USD BojanglesI Inc_BOJA	35 559	-	39	-
akcie USD Barrett Business SVCS Inc_BBSI	76 150	52 859	-21 766	-
akcie USD Global Brass & Copper Holding_BRSS	44 216	53 239	-7 276	-
akcie USD Evertec Inc_EVTC	38 601	56 339	3 233	-
akcie USD SPX Flow Inc_FLOW	31 084	-	-8 424	-
akcie USD Foster (LB) Co - A_FSTR	76 609	-	-22 422	-
akcie USD KB Home_KBH	84 641	-	-9 810	-
akcie USD Louisiana-Pacific Corp_LPX	71 977	-	-3 808	-
akcie USD Liberty Tripadvisor HDG - A_LTRPA	89 900	54 131	6 304	-
akcie USD MDC Partners Inc - A_MDCA	111 154	16 300	-9 523	-
akcie USD Navigant Consulting Inc_NCI	52 448	-	140	-
akcie USD Taylor Morrison Home Corp - A_TMHC	101 802	55 763	-22 119	-
akcie USD Speedway Motorsports Inc_TRK	52 121	51 781	-1 122	-
akcie USD Valhi Inc_VHI	106 448	38 518	-103 339	-
akcie USD Atlantic Power Corp_AT	107 460	35 392	-3 752	-
akcie USD Adobe Systems Inc_ADBE	35 961	-	-5 327	-
akcie USD Alexion Pharmaceuticals Inc_ALXN	30 441	-	-7 220	-
akcie USD Ansys Inc_ANSS	33 582	-	-8 930	-
akcie USD American Public Education_APEI	33 779	-	-1 198	-
akcie USD Advansix Inc_ASIX	48 744	-	-6 078	-
akcie USD Autozone Inc_AZO	43 931	-	1 348	-
akcie USD Aspen Technology Inc_AZPN	37 753	-	-11 494	-

akcie USD Beasley Broadcast GRP Inc-A_BBGI	44 467	-	-56 224	-
akcie USD Biogen Inc_BIIB	36 794	-	-4 821	-
akcie USD Booking Holdings Inc_BKNG	34 599	-	-3 303	-
akcie USD Celanese Corp - Series A_CE	76 219	-	-10 050	-
akcie USD Cogeco Inc_CI	84 261	-	-6 027	-
akcie USD Civitas Solutions Inc_CIVI	52 744	-	7 362	-
akcie USD Centene Corp_CNC	87 306	-	-14 687	-
akcie USD Core-Mark Holding Co Inc_CORE	79 822	-	-6 589	-
akcie USD Clearway Energy Inc-A_CWEN A	100 249	-	-19 106	-
akcie USD Dropbox Inc-Class A_DBX	5 353	-	-4 210	-
akcie USD Dish Network Corp-A_DISH	49 220	-	-12 690	-
akcie USD DunkinIBrands Group Inc_DNKN	34 160	-	-5 561	-
akcie USD Masonite International Corp_DOOR	45 887	-	-17 277	-
akcie USD Dexcom Inc_DXCM	61 417	-	6 377	-
akcie USD Emerald Therapeutics Inc_EEX	74 105	-	-13 364	-
akcie USD Engility Holdings Inc_EGL	51 999	-	-10 395	-
akcie USD Everbridge Inc_EVBG	49 572	-	17 083	-
akcie USD Exact Sciences Corp_EXAS	54 448	-	-9 855	-
akcie USD Facebook Inc-A_FB	35 263	-	-7 844	-
akcie USD Futurefuel Corp_FF	68 856	-	-10 862	-
akcie USD Fonar Corp_FONR	66 164	-	-13 899	-
akcie USD Hilton Inc_HLT	39 694	-	-1 934	-
akcie USD Hallador Energy Co_HNRG	30 088	-	-2 585	-
akcie USD Hooker Furniture Corp_HOFT	3 382	-	-928	-
akcie USD Heindrick & Struggles Intl_HSII	67 610	-	-6 723	-
akcie USD Huntsman Corp_HUN	114 291	-	-13 447	-
akcie USD Huron Consulting Group Inc_HURN	34 192	-	-1 461	-
akcie USD Hawkins Inc_HWKN	55 685	-	928	-
akcie USD Incyte Corp_INCY	36 877	-	-3 076	-
akcie USD iShares Russell 1000 ETF_IWB	981 726	-	-54 144	-
akcie USD iShares Russell 2000 ETF_IWM	935 546	-	-117 512	-
akcie USD Keurig Dr Pepper Inc_KDP	98 865	-	-7 106	-
akcie USD KForce Inc_KFRC	73 587	-	-4 247	-
akcie USD Knoll Inc_KNL	31 506	-	-6 797	-
akcie USD Liberty Expedia Hold-A_LEXEA	100 832	-	-8 423	-
akcie USD LSC Communications Inc_LKSD	65 928	-	-21 613	-
akcie USD Lululemon Athletica Inc_LULU	59 690	-	-5 078	-
akcie USD Mastercard Inc - A_MA	16 476	-	-555	-
akcie USD Manpowergroup Inc_MAN	35 484	-	-12 533	-
akcie USD Milacron Holdings Corp_MCRN	77 965	-	-36 053	-
akcie USD MDU Resources Group Inc_MDU	36 041	-	-5 317	-
akcie USD MKS Instruments Inc_MKSI	58 064	-	-7 474	-
akcie USD Molina Healthcare Inc_MOH	54 405	-	-13 059	-
akcie USD Marathon Petroleum Corp_MPC	79 161	-	-7 874	-
akcie USD Select Medical Holdings Corp_SEM	58 799	-	-11 147	-
akcie USD Matrix Service Co_MTRX	63 832	-	-11 220	-
akcie USD Nerocrine Biosciences Inc_NBIX	26 256	-	-17 417	-
akcie USD New Relic Inc_NEWR	28 286	-	-1 490	-
akcie USD Netflix Inc_NFLX	23 376	-	-2 824	-
akcie USD Nektar Therapeutics_NKTR	37 061	-	-22 222	-
akcie USD OKTA Inc_OKTA	68 926	-	-438	-
akcie USD Olin Corp_OLN	102 991	-	-13 034	-
akcie USD Omnicom Group_OMC	60 959	-	-1 484	-
akcie USD Omnova Solutions Inc_OMN	64 952	-	-8 173	-
akcie USD Overseas Shipholding Group-A_OSG	90 636	-	-67 670	-
akcie USD Pagseguro Digital Ltd-CI A_PAGS	19 630	-	-9 094	-
akcie USD Pershing Square Holdings Ltd_PSH	180 821	-	-4 967	-
akcie USD Phillips 66_PSX	59 364	-	-3 453	-
akcie USD Quad Graphics Inc_QUAD	56 564	-	-13 728	-
akcie USD Royal Caribbean Cruises Ltd_RCL	36 127	-	-8 870	-
akcie USD Regeneron Pharmaceuticals_REGN	40 775	-	-2 135	-

akcie USD Red Hat Inc_RHT	40 344	-	11 429	-
akcie USD Sailpoint Technologies Holdi_SAIL	43 082	-	-5 905	-
akcie USD Seattle Genetics Inc_SGEN	37 262	-	-10 966	-
akcie USD Six Flags Entertainment Corp_SIX	38 188	-	-9 179	-
akcie USD Spartannash Co_SPTN	50 775	-	-1 521	-
akcie USD SPDR S&P 500 ETF Trust_SPY	8 178 823	-	263 131	-
Akcie USD Square Inc - A_SQ	57 903	-	-32 761	-
akcie USD Sarepta Therapeutics Inc_SRPT	90 926	-	-19 225	-
akcie USD Extended Stay America Inc_STAY	55 367	-	-18 140	-
akcie USD Steel Dynamics Inc_STLD	65 563	-	-21 198	-
akcie USD Suncoke Energy Inc_SXC	68 781	-	-5 796	-
akcie USD AT&T Inc_T	80 111	-	-9 446	-
akcie USD Molson Coors Brewing Co-B_TAP	111 437	-	-16 495	-
akcie USD Tapestry Inc_TPR	35 165	-	-7 404	-
akcie USD Tractor Supply Company_TSCO	58 809	-	-5 120	-
akcie USD Trinseo SA_TSE	82 364	-	-41 169	-
akcie USD Twilio Inc - A_TWLO	65 279	-	16 676	-
akcie USD Under Armour Inc-Class C_UA	48 242	-	-17 982	-
akcie USD United Therapeutics Corp_UTHR	37 093	-	-3 563	-
akcie USD Valero Energy Corp_VLO	58 470	-	-6 061	-
akcie USD VMWare Inc-Class A_VMW	-	-	-4 071	-
akcie USD Vertex Pharmaceuticals Inc_VRTX	36 615	-	-3 276	-
akcie USD Vanguard FTSE Emerging Mar- kets_VWO	33 275	-	-568	-
akcie USD Western Digital Corp_WDC	105 421	-	-25 786	-
akcie USD Westrock Co_WRK	88 711	-	-39 509	-
akcie USD 58.com Inc-Adr_WUBA	37 876	-	-17 438	-
akcie USD Wyndham Destinations Inc_WYND	33 430	-	-4 979	-
akcie USD Zillow Group Inc - A_ZG	42 547	-	-11 321	-
akcie USD Appfolio Inc-A_APPF	15 516	-	-427	-
akcie USD ASGN Inc_ASGN	30 034	-	-8 008	-
akcie USD Alteryx Inc- Class A_AYX	25 969	-	1 952	-
akcie USD Consol Energy Inc_CEIX	100 281	-	-4 281	-
akcie USD CF Industries Holdings Inc_CF	64 372	-	-6 997	-
akcie USD Campbell Soup Co_CPB	53 821	-	-8 132	-
akcie USD Clearway Energy Inc-C_CWEN	101 466	-	-13 628	-
akcie USD Discovery Inc-A_DISCA	52 458	-	-15 822	-
akcie USD Electro Scientific Inds Inc_ESIO	54 059	-	893	-
akcie USD Illumina Inc_ILMN	58 938	-	-5 917	-
akcie USD Lear Corp_LEA	75 969	-	-7 845	-
akcie USD Lumentum Holdings Inc_LITE	33 058	-	-1 353	-
akcie USD Eli Lilly & Co_LLY	65 086	-	687	-
akcie USD Masco Corp_MAS	40 221	-	-2 733	-
akcie USD Meritage Homes Corp_MTH	52 819	-	-2 344	-
akcie USD NVR Inc_NVR	65 980	-	3 280	-
akcie USD Snap-On Inc_SNA	58 497	-	-3 305	-
akcie USD Superior Industries Intl_SUP	49 196	-	-19 858	-
akcie USD Weight Watchers Intl Inc_WTW	41 243	-	-11 445	-
akcie USD YRC Worldwide Inc_YRCW	53 850	-	-33 814	-
akcie HKD Tencent Holdings Ltd_700	21 000	-	-4 942	-
akcie GBP Taptica International Ltd_TAP	5 058	-	-5 905	-
akcie GBP Anglo Asian Mining PLC_AAZ	265 093	-	45 973	-
akcie SEK Aspire Global PLC_ASPIRE	381 589	-	6 591	-
akcie USD zapozicane akcie	291 568	-	-	-

KFM ocenený v reálnej hodnote spolu

20 593 321 891 055 -1 590 046 0

KFM ocenený metódou vlastného imania spolu

0 0 0 0

Spolu

20 593 321 891 055 -1 590 046 0

4. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

5. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	45 629	28 382
Registračné poplatky	42 055	25 236
Prenájom priestorov	2 976	2 976
Predplatné - doména, vzdelávanie	266	170
Cestovné	332	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	6 622	8 875
Dividendy	276	8 875
Úroky	6 346	0
Spolu	52 251	37 257

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 243-24.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Začiatočný stav sociálneho fondu	1 237	1 591
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 755	1 516
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 755	1 516
Čerpanie sociálneho fondu	1 998	1 870
Konečný zostatok sociálneho fondu	994	1 237

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2019:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	994	0	994
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	994	0	994
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	994	0	994
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	163 200	840	164 040
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	104 639	0	104 639

Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné závazky z obchodného styku	0	0	58 561	840	59 401
Ostatné krátkodobé závazky, z toho:	0	0	18 651 124	0	18 651 124
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	17 682 282	0	17 682 282
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	51 336	0	51 336
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	22 139	0	22 139
Daňové závazky a dotácie	0	0	242 633	0	242 633
Závazky z derivátových operácií	0	0	19 519	0	19 519
Iné závazky	0	0	633 215	0	633 215
Krátkodobé závazky spolu	0	0	18 814 324	840	18 815 164

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť ro- kov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné závazky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé závazky, z toho:	0	0	1 237	0	1 237
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé závazky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	1 237	0	1 237
Iné dlhodobé závazky	0	0	0	0	0
Dlhodobé závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé závazky spolu	0	0	1 237	0	1 237
Krátkodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	116 759	141 552	258 311
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	96 378	124 123	220 501
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné závazky z obchodného styku	0	0	20 381	17 429	37 810

Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	22 265 368	21 747	22 287 115
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	20 727 590	21 747	20 749 337
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	14 685	0	14 685
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	9 122	0	9 122
Daňové záväzky a dotácie	0	0	3 167	0	3 167
Záväzky z derivátových operácií	0	0	22 354	0	22 354
Iné záväzky	0	0	1 488 450	0	1 488 450
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	22 382 127	163 299	22 545 426

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Záväzky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

4. Záväzky z derivátových obchodov

Spoločnosť obchoduje s rôznymi derivátmi na verejnom trhu, sú to opcie na akcie, opcie na futurity, futurity, opcie na index a volatilitu.

Názov položky	Stav k 31.12.2019			Stav k 31.12.2018		
	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku		pohľadávky	záväzku	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	19 519	7211,0	0	22 354	6527,0
AYX 18JAN19 45.0 P	0	0	0	0	141	45,0
AYX 18JAN19 55.0 C	0	0	0	0	2 765	55,0
AYX 18JAN19 60.0 P	0	0	0	0	1 694	60,0
GM 04JAN19 37.0 C	0	0	0	0	2	37,0
MA 11JAN19 195.0 C	0	0	0	0	183	195,0
NEWR 18JAN19 85.0 C	0	0	0	0	181	85,0
NEWR 18JAN19 90.0 C	0	0	0	0	245	90,0
NFLX 11JAN19 305.0 C	0	0	0	0	75	305,0
NVDA 18JAN19 150.0 C	0	0	0	0	126	150,0
PAGS 18JAN19 17.5 C	0	0	0	0	1 012	17,5
SAIL 18JAN19 22.5 C	0	0	0	0	1 100	22,5
SHOP 04JAN19 110.0 P	0	0	0	0	27	110,0
TSLA 04JAN19 340.0 C	0	0	0	0	575	340,0
TTD 18JAN19 110.0 P	0	0	0	0	700	110,0
VIPS 04JAN19 5.5 C	0	0	0	0	50	5,5
VWO 04JAN19 37.5 C	0	0	0	0	677	37,5
VXX 11JAN19 44.0 P	0	0	0	0	85	44,0
VXX 04JAN19 52.5 C	0	0	0	0	2 448	52,5
VXX 11JAN19 55.0 C	0	0	0	0	4 645	55,0
VXX 18JAN19 60.0 C	0	0	0	0	4 044	60,0
ES 04JAN19 2450.0 P	0	0	0	0	1 022	2450,0
ES 18JAN19 2200.0 P	0	0	0	0	557	2200,0
ABBV 17JAN20 86.0 C	0	268	86,0	0	0	0
ABBV 31JAN20 87.0 C	0	239	87,0	0	0	0

0ANTM 03JAN20 297.5 P	0	55	297,5	0	0	0
AYX 17JAN20 85.0 P	0	156	85,0	0	0	0
AYX 17JAN20 90.0 P	0	357	90,0	0	0	0
AYX 17JAN20 95.0 P	0	816	95,0	0	0	0
BIDU 03JAN20 125.0 P	0	235	125,0	0	0	0
BIIB 03JAN20 292.5 P	0	85	292,5	0	0	0
BMV 03JAN20 63.0 C	0	434	63,0	0	0	0
CGC 03JAN20 22.5 C	0	139	22,5	0	0	0
CI 10JAN20 187.5 C	0	3 082	187,5	0	0	0
CPB 03JAN20 50.0 C	0	48	50,0	0	0	0
DDOG 17JAN20 30.0 P	0	89	30,0	0	0	0
DDOG 17JAN20 35.0 P	0	194	35,0	0	0	0
FTCH 17JAN20 10.0 C	0	485	10,0	0	0	0
FTCH 17JAN20 11.0 C	0	290	11,0	0	0	0
MA 03JAN20 292.5 P	0	24	292,5	0	0	0
MA 03JAN20 295.0 P	0	47	295,0	0	0	0
MA 03JAN20 297.5 P	0	104	297,5	0	0	0
MOMO 03JAN20 33.0 P	0	125	33,0	0	0	0
MSFT 03JAN20 155.0 P	0	13	155,0	0	0	0
MSFT 03JAN20 157.5 P	0	61	157,5	0	0	0
NFLX 03JAN20 315.0 P	0	46	315,0	0	0	0
PANW 03JAN20 227.5 P	0	67	227,5	0	0	0
PAYC 17JAN20 240.0 P	0	174	240,0	0	0	0
PDD 03JAN20 37.0 P	0	31	37,0	0	0	0
PDD 03JAN20 38.0 P	0	103	38,0	0	0	0
PDD 10JAN20 35.0 P	0	28	35,0	0	0	0
PDD 10JAN20 36.0 P	0	59	36,0	0	0	0
PTON 03JAN20 30.0 C	0	201	30,0	0	0	0
PTON 10JAN20 31.0 C	0	465	31,0	0	0	0
PXD 03JAN20 155.0 C	0	31	155,0	0	0	0
RACE 03JAN20 162.5 P	0	60	162,5	0	0	0
SINA 20MAR20 35.0 P	0	1 336	35,0	0	0	0
TSLA 03JAN20 367.5 P	0	9	367,5	0	0	0
TSLA 03JAN20 397.5 P	0	314	397,5	0	0	0
TSLA 03JAN20 410.0 P	0	353	410,0	0	0	0
TSLA 03JAN20 450.0 C	0	55	450,0	0	0	0
TTD 03JAN20 260.0 P	0	713	260,0	0	0	0
TTD 03JAN20 280.0 C	0	22	280,0	0	0	0
V 03JAN20 182.5 P	0	9	182,5	0	0	0
V 03JAN20 185.0 P	0	17	185,0	0	0	0
V 03JAN20 187.5 P	0	66	187,5	0	0	0
VXX 03JAN20 14.5 P	0	112	14,5	0	0	0
VXX 03JAN20 15.0 P	0	1 723	15,0	0	0	0
VXX 03JAN20 16.0 C	0	138	16,0	0	0	0
VXX 10JAN20 16.5 C	0	299	16,5	0	0	0
VXX 17JAN20 14.5 P	0	590	14,5	0	0	0
VXZ 17JAN20 17.0 P	0	1 784	17,0	0	0	0
VXZ 17JAN20 18.0 C	0	2 028	18,0	0	0	0
WUBA 17JAN20 65.0 P	0	1 157	65,0	0	0	0
Z 03JAN20 47.0 C	0	168	47,0	0	0	0
ZM 03JAN20 62.5 P	0	1	62,5	0	0	0
ZM 03JAN20 65.0 P	0	14	65,0	0	0	0
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	19 519	7211,0	0	22 354	6527,0

Názov položky	Stav k 31.12.2019		Stav k 31.12.2018	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hos- podárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
Deriváty určené na obchodovanie,				
z toho:	1 391	0	18 034	0
Závazky	7 225	0	21 471	0
Pohľadávky	5 834	0	3 437	0
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	0	0

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2019 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	55 709	36 451	55 709	0	36 451
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	10 654	12 851	10 654	0	12 851
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	10 654	12 851	10 654	0	12 851
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	45 055	23 600	45 055	0	23 600
Rezerva na zostavenie UZ	12 000	12 000	12 000	0	12 000
Rezerva na ročné odmeny	21 455	0	21 455	0	0
Rezerva na prevádzkové náklady	0	0	0	0	0
Rezerva na audit	11 600	11 600	11 600	0	11 600
Rezervy spolu	55 709	36 451	55 709	0	36 451

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	56 858	55 709	55 607	1 251	55 709
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	13 239	10 654	11 988	1 251	10 654
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	13 239	10 654	11 988	1 251	10 654
	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	43 619	45 055	43 619	0	45 055
Rezerva na zostavenie UZ	420	12 000	420	0	12 000
Rezerva na ročné odmeny	39 248	21 455	39 248	0	21 455
Rezerva na prevádzkové náklady	3 951	0	3 951	0	0
Rezerva na audit	0	11 600	0	0	11 600
Rezervy spolu	56 858	55 709	55 607	1 251	55 709

Rezervu Spoločnosť použije v priebehu roka 2020.

6. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2019	k 31.12.2018	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Dlhodobé pôžičky, z toho:						0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:	0	0		17 650 000	20 700 000	17 650 000	20 700 000
		6M EURIBOR					
Revolvingový úver	EUR	+ 2,15% p.a.	20.12.2020	17 650 000	20 700 000	17 650 000	20 700 000
Dlhodobé finančné výpomoci, z toho:						0	0
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:						0	0
Spolu						17 650 000	20 700 000

Pôžičku poskytla spoločnosť z konsolidovanej skupiny.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	7 595	51 667
Úroky a poplatky platené brokerovi	7 595	51 667
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	7 595	51 667

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	135 672	53 688
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	135 672	53 688
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	73 019 552	308 315 446
Čistý obrat celkom	73 155 224	308 369 134

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Refakturované poplatky		Tržby za finančné služby		Spolu	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Slovensko	15 016	19 414	0	0	15 016	19 414
Cyprus	0	0	120 656	34 274	120 656	34 274
Spolu	15 016	19 414	120 656	34 274	135 672	53 688

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2019	2018
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1	6
Centové vyrovnanie	1	6
Ostatné	0	0
Finančné výnosy, z toho:	73 499 924	310 314 899
Kurzové zisky, z toho:	480 372	1 999 452
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	215 717	364 774
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	73 019 552	308 315 447
Úroky	143 685	136 606
Výnosy z predaja akcií	70 119 718	304 587 766
Výnosy z derivátových operácií	2 465 146	2 777 144
Dividendy	31 014	406 664
Výnosy z precenenia cenných papierov	259 989	407 266
Ostatné	0	1

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	639 406	622 781
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>11 200</i>	<i>23 192</i>
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 200	23 192
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>628 206</i>	<i>599 589</i>
Nájomné	42 001	63 547
Softverové služby	3 840	5 224
Ekonomické služby	19 328	12 128
Právne služby	18 066	21 953
Poradenstvo finančné a iné	392	1 628
Ekonomické poradenstvo	8 400	0
Vzdelávanie	29 614	2 901
Licenčné poplatky	173 023	56 345
Ostatné služby	3 180	3 992
Refakturované služby	15 048	19 097
Cestovné	2 265	2 234
Servisné náklady	313 049	410 540
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	43 551	235
Centové vyrovnanie	1	5
Ostatné pokuty a penále	43 550	230
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	0	0
Finančné náklady, z toho:	70 455 223	311 198 456
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>181 763</i>	<i>1 682 699</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	12 183	727 658
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>70 273 460</i>	<i>309 515 757</i>
Náklady na predané akcie	68 764 171	303 688 719
Úroky	606 178	903 849
Strata z precenenia cenných papierov	120 320	2 160 536
Náklady na derivátové operácie	741 947	2 583 170
Poplatky	40 844	179 483

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Osobné náklady, z toho:	393 003	354 584
Mzdy	298 713	266 960
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	59 159	57 101
Zdravotné poistenie	29 822	26 521
Sociálne zabezpečenie	5 309	4 002

6. Dane

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 098 558			-1 808 282		
Teoretická daň		440 697	21%		-379 739	21%
Daňovo neuznané náklady	45 784	9 615	0%	2 863	601	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		-747	-157	0%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	-1 000 000	-210 000	-10%	0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	-62 322	-13 088	0%	-43 052	-9 041	0%
Spolu	1 082 020	227 224	11%	-1 849 218	-388 336	21%
Splatná daň z príjmov		227 224	11%		142	0%
Odložená daň z príjmov		0			0	
Celková daň z príjmov		227 224	11%		142	0%

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane, o ktorej spoločnosť neúčtovala:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	189 036	405 611
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

1. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	1 602 800	14 359 850
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0

Iné položky

0

0

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2019 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2019.

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo významný vplyv tejto skutočnosti na účtovnú jednotku, nakoľko sa však situácia stále mení, nemožno predvídať budúce účinky/dopady. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť.

Na základe informácie, ktoré sme mali k dispozícii ku dňu zverejnenia tejto účtovnej závierky sme presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2019	2018
Nákup služieb	HB REAVIS Slovakia a.s.	19 200	67 066
Nákup služieb	HB REM, spol. s r.o.	10 129	6 474
Obstaranie majetku	HB REM, spol. s r.o.	25 204	0
Nákup služieb	HB Reavis Group s. r. o.	313 049	411 882
Nákup služieb	HubHub Slovakia s. r. o.	35 712	5 979
Prijaté pôžičky – úrok	BUS TRANSPORT II s. r. o.	409 440	273 833
Prijaté pôžičky – úrok	JULESBURG INVESTMENTS LIMITED	0	95 821
Predaj služieb	HB REAVIS Finance SK s. r. o.	15 016	19 414
Predaj služieb	JULESBURG INVESTMENTS LIMITED	120 656	34 274

	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Závazky z obchodného styku	HB REAVIS Slovakia a.s.	0	21 147
Rezervy	HB REAVIS Slovakia a.s.	10 000	10 000
Závazky z obchodného styku	HB REM, spol. s r.o.	6 079	2 424
Krátkodobé záväzky	BUS TRANSPORT II s. r. o.	17 682 282	20 749 337
Závazky z obchodného styku	HB Reavis Group s. r. o.	98 561	193 954
Závazky z obchodného styku	HubHub Slovakia s. r. o.	0	2 976
Prijatý preddavok	HubHub Slovakia s. r. o.	2 490	0
Pohľadávky z obchodného styku	HB REAVIS Finance SK s. r. o.	0	4 948
Pohľadávky z obchodného styku	JULESBURG INVESTMENTS LIMITED	33 134	34 274

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 000 000	0	0	0	2 000 000
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	500	0	0	0	500
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-1 808 424	-1 808 424
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 808 424	1 871 334	0	1 808 424	1 871 334
Vlastné imanie spolu	197 076	1 871 334	0	1 808 424	2 068 410

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 000 000	0	0	0	2 000 000
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	500	0	0	0	500
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-246 292	0	0	246 292	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	394 385	-1 808 424	0	-394 385	-1 808 424
Vlastné imanie spolu	2 153 593	-1 808 424	0	-148 093	197 076

Hodnota splateného základného imania predstavuje 5 000 EUR.
Zisk na podiel na základnom imaní predstavuje 1 871 334 EUR (2018: strata 1 808 424 EUR)

2. Rozdelenie straty za predchádzajúci rok 2018

Účtovná strata za rok 2018 vo výške 1 808 424 EUR bola rozdelená nasledovne:

- Preúčtovaná na účet neuhradená strata minulých rokov.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2019

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2019 nasledovne:

- Preúčtovať na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2019	2018
Výsledok hospodárenia pred zdanením	2 098 558	-1 808 282
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	4 206	0
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	-19 258	-1 149
Úrokové náklady (netto)	462 492	767 243
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-31 014	-406 664
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 514 984	-1 448 852
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-16 645 349	15 002 392
Úbytok (prírastok) zásob	0	0
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-934 746	-1 761 552
Iné	6 622	8 875
Prevádzkové peňažné toky	-15 058 489	15 011 267

Názov položky	2019	2018
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-15 058 489	12 092 431
Zaplatené úroky	-606 178	-903 849
Prijaté úroky	143 686	136 606
Zaplatená daň z príjmov	107 539	-178 885
Vyplatené dividendy	0	-148 093
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-15 413 442	10 998 210

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-25 204	0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie finančných investícií	18 726 300	-12 616 873
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	24 392	397 789
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	18 725 488	-12 219 084

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-3 067 055	-689 922
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-3 067 055	-689 922

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
---	---	---

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	244 991	-1 910 796
---	----------------	-------------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	70 816	1 981 612
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	315 807	70 816