

ÚČ OCP

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

obchodníka s cennými papiermi

k 31.12.2019

(v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

Účtovná závierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

☒ - schválená

Za obdobie

		rok			
od	0 1	2	0	1	9
do	1 2	2	0	1	9

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

SK NACE

6 6 . 1 2 . 0

(vyznačí sa ☒)

		rok			
od	0 1	2	0	1	8
do	1 2	2	0	1	8

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (ÚČ OCP 1-04)
 ☒ Výkaz ziskov a strát (ÚČ OCP 2-04)
 ☒ Poznámky (ÚČ OCP 3-04)

Obchodné meno (názov) obchodníka s cennými papiermi

P R O X E N T A F i n a n c e , o . c . p . , a . s .

Sídlo obchodníka s cennými papiermi, ulica a číslo

B r a t i s l a v a , M l y n s k é n i v y , 4 2

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O R O k r e s n é h o s ú d u B r a t i s l a v a I ,
O d d i e l : S a , V l o ž k a č . : 5 5 1 2 / B

PSČ

8 2 1 0 9

Obec

B r a t i s l a v a

Telefónne číslo

/

Faxové číslo

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa:

08.12.2020

Schválené dňa:

17.12.2020

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu obchodníka s cennými papiermi:

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

DIČ

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 1-4

SÚVAHA

k 31.12.2019

v eurách

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
x	Aktíva	x	x	x
1.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov		5 041	7 110
2.	Pohľadávky voči klientom		49 636	140 313
a)	z poskytnutých investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností		49 636	140 313
b)	z pôžičiek poskytnutých klientom		0	0
3.	Cenné papiere na obchodovanie		0	0
4.	Deriváty		0	0
5.	Cenné papiere na predaj		67 482	66 478
6.	Upísané cenné papiere na umiestnenie		0	0
7.	Pohľadávky voči bankám		0	0
a)	z obrátených repoobchodov		0	0
b)	ostatné krátkodobé		0	0
c)	dlhodobé		0	0
8.	Majetok na predaj		0	0
a)	dlhodobý finančný majetok		0	0
b)	Vlastné akcie (x)		0	0
c)	dlhodobý hmotný majetok a nehmotný majetok		0	0
9.	Úvery a obrátené repoobchody		0	0
a)	obrátené repoobchody		0	0
b)	ostatné krátkodobé		0	0
c)	dlhodobé		0	0
10.	Podiely na základnom imaní v dcérskych účtovných jednotkách a v pridružených účtovných jednotkách		0	0
a)	v účtovných jednotkách z finančného sektora		0	0
b)	ostatných účtovných jednotkách		0	0
11.	Obstaranie hmotného majetku a nehmotného majetku		0	0
12.	Nehmotný majetok		0	0
13.	Hmotný majetok		0	0
a)	neodpisovaný		0	0
a).1.	pozemky		0	0
a).2.	ostatný		0	0
b)	odpisovaný		0	0
b).1.	budovy		0	0
b).2.	ostatný		0	0
14.	Daňové pohľadávky		5 813	0
15.	Ostatný majetok		105 856	395
	Aktíva spolu		233 828	214 296

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

DIČ

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 1-4

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo poznám ky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
x	Pasíva	x	x	x
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 9)		110 226	89 772
1.	Závazky voči bankám splatné na požiadanie		0	0
2.	Závazky voči klientom		0	0
3.	Ostatné záväzky voči bankám		0	0
a)	z repoobchodov		0	0
b)	ostatné krátkodobé		0	0
c)	dlhodobé		0	0
4.	Závazky z cenných papierov predaných na krátko		0	0
5.	Deriváty		0	0
6.	Závazky z úverov a z repoobchodov		0	0
a)	z repoobchodov		0	0
b)	ostatné krátkodobé		0	0
c)	dlhodobé		0	0
7.	Ostatné záväzky		52 344	29 877
8.	Podriadené finančné záväzky		57 882	56 382
9.	Daňové záväzky		0	3 513
a)	splatná daň z príjmov		0	3 513
b)	odložený daňový záväzok		0	0
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 10 až 16)		123 602	124 524
10.	Základné imanie, z toho		125 000	125 000
a)	upísané základné imanie		125 000	125 000
b)	pohľadávky voči akcionárom (x)		0	0
11.	Emisné ážio x/(x)		0	0
12.	Fondy z oceňovacích rozdielov x/(x)		0	0
a)	z ocenenia cenných papierov na predaj x/(x)		0	0
b)	ostatné x/(x)		0	0
13.	Fondy tvorené zo zisku po zdanení		0	11 571
a)	zákonný rezervný fond		0	11 571
b)	rezervný fond na vlastné akcie		0	0
c)	iné rezervné fondy		0	0
14.	Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z minulých rokov x/(x)		-475	0
15.	Zisk alebo strata v schvaľovacom konaní x/(x)		-923	0
16.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie x/(x)		0	-12 047
	Pasíva		233 828	214 296

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

DIČ

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 2-4

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

v eurách

za 12 mesiacov / mesiacov roku 2019

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo poznám- ky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
1.	Výnosy z odplát a provízií		1 028 311	1 273 557
2.	Výnosy z úrokov z úverov poskytnutých v rámci poskytovania investičných služieb		0	0
a.	Náklady na odplaty a provízie		-729 218	-943 896
3.b.	Čistá tvorba rezerv na záväzky z investičných služieb, investičných činností a vedľajších služieb		0	0
I.	Čistý zisk alebo strata z poskytovania investičných služieb, investičných činností a vedľajších služieb		299 093	329 661
4.c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi		0	0
5.d.	Zisk/strata z derivátov		0	0
6.e.	Zisk/strata z operácií s devízami a s majetkom a záväzkami ocenenými cudzou menou		-279	1 094
7.f.	Zisk/strata z úrokov z investičných nástrojov		1 004	2 960
II.	Zisk alebo strata z obchodovania		725	4 054
8.	Výnosy z úrokov a obdobné výnosy		5 816	0
9.	Výnosy z vkladov do základného imania		0	0
10.g.	Zisk/strata z predaja iného majetku a z prevodu majetku		0	0
11./h.	Zisk/strata z čistého zrušenia zníženia hodnoty/zníženia hodnoty majetku a z odpísaného/odpísania majetku		0	0
12.	Výnosy zo zrušenia rezerv na ostatné záväzky		0	0
13.	Ostatné prevádzkové výnosy		688	122
i.	Personálne náklady		-185 197	-186 555
i.1.	mzdové a sociálne náklady		-181 717	-182 894
i.2.	ostatné personálne náklady		-3 480	-3 661
j.	Náklady na tvorbu rezerv na ostatné záväzky		0	0
k.	Odpisy		0	0
k.1.	odpisy hmotného majetku		0	0
k.2.	odpisy nehmotného majetku		0	0
l.	zníženie hodnoty majetku		0	0
l.1.	zníženie hodnoty hmotného majetku		0	0
l.2.	zníženie hodnoty nehmotného majetku		0	0
m.	Ostatné prevádzkové náklady		-119 054	-152 237
n.	Náklady na financovanie		-2 994	-2 676
n.1.	náklady na úroky a podobné náklady		-2 994	-1 500
n.2.	dane a poplatky		0	-1 176
14./o.	Podiel na zisku alebo strate v dcérskych účtovných jednotkách a pridružených účtovných jednotkách		0	0

IČO

4 7 2 3 8 0 5 4

DIČ

2 0 2 3 4 7 9 1 7 2

ÚČ OCP 2-4

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo poznám- ky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie pred zdanením		-923	-7 631
p.	Daň z príjmov		0	-4 416
p.1.	splatná daň z príjmov		0	-4 416
p.2.	odložená daň z príjmov		0	0
B.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení		-923	-12 047

POZNÁMKY

účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2019
(v celých eurách)

A. Všeobecné informácie o obchodníkovi s cennými papiermi

1. Základné údaje o spoločnosti:

Obchodné meno: PROXENTA Finance, o.c.p., a. s.
 Sídlo spoločnosti: Mlynské nivy 42, 821 09 Bratislava
 Registrácia spoločnosti: Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sa, Vložka číslo: 5512/B
 IČO: 47 238 054
 Deň zápisu: 21.03.2012
 Právna forma: Akciová spoločnosť
 Základné imanie: 125 000 EUR

Telefón: +421 2 3219 1030
 Fax: +421 2 3219 1012
 e-mail: info@proxenta.sk
 web: https://proxenta.sk/proxenta-finance/

Spoločnosť poskytuje investičné služby a vedľajšie služby na základe Rozhodnutia Národnej banky Slovenska, útvar dohľadu nad finančným trhom č. ODT-10008-2/2011 zo dňa 20.2.2012, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 5.3.2012 a jeho rozšírenia Rozhodnutím Národnej banky Slovenska č. ODT 1572/2013-1 zo dňa 14.2.2013, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 18.02.2013, č. ODT 6541/2014-2, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 20.10.2014 a č. ODT 12670/2014-1, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 22.12.2014.

Hlavné činnosti spoločnosti v zmysle povolenia Národnej banky Slovenska:

- 1) prijatie a postúpenie pokynu klienta týkajúceho sa jedného alebo viacerých finančných nástrojov vo vzťahu k finančným nástrojom: a) prevoditeľné cenné papiere, b) nástroje peňažného trhu, c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
- 2) vykonanie pokynu klienta na jeho účet vo vzťahu k finančným nástrojom: a) prevoditeľné cenné papiere, b) nástroje peňažného trhu, c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
- 3) investičné poradenstvo vo vzťahu k finančným nástrojom: a) prevoditeľné cenné papiere, b) nástroje peňažného trhu, c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
- 4) umiestňovanie finančných nástrojov bez pevného záväzku vo vzťahu k finančným nástrojom: a) prevoditeľné cenné papiere, b) nástroje peňažného trhu, c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
- 5) úschova a správa finančných nástrojov na účet klienta, vrátane držiteľskej správy, a súvisiacich služieb, najmä správy peňažných prostriedkov a finančných zábezpek vo vzťahu k finančným nástrojom: a) prevoditeľné cenné papiere, b) nástroje peňažného trhu, c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
- 6) vykonávanie obchodov s devízovými hodnotami, ak sú tieto spojené s poskytovaním investičných služieb
- 7) poskytovanie úverov a pôžičiek investorovi na umožnenie vykonania obchodu s jedným alebo viacerými finančnými nástrojmi, ak je poskytovateľ úveru alebo pôžičky zapojený do tohto obchodu vo

vztahu k finančným nástrojom : a) prevoditeľné cenné papiere, b) nástroje peňažného trhu, c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania

- 8) poskytovanie poradenstva v oblasti štruktúry kapitálu a stratégie podnikania a poskytovania poradenstva a služieb týkajúcich sa zlúčenia, splynutia, premeny alebo rozdelenia spoločnosti alebo kúpy podniku
- 9) služby spojené s upisovaním finančných nástrojov
- 10) riadenie portfólia

Cezhraničné pôsobenie:

Spoločnosť mimo územia Slovenskej republiky je oprávnená poskytovať investičné služby, investičné činnosti a vedľajšie služby na základe práva slobodného poskytovania služieb bez zriadenia pobočky v členských krajinách EÚ, a to v Českej republike a Poľskej republike. Spoločnosť v roku 2019 poskytovala cezhraničné svoje služby len na území Českej republiky.

Štruktúra akcionárov spoločnosti:

P.č.	Názov / meno, priezvisko, titul akcionára	Hodnota v EUR	% podiel na ZI	% podiel na hlasovacích právach
		Bežné obdobie	Bežné obdobie	Bežné obdobie
1	Pavol Kožík	120000	96	96
	a) počet ks akcií	96 ks		
	b) nominálna hodnota akcií	1250		
2	Martin Škodáček Ing.	2500	2	2
	a) počet ks akcií	2 ks		
	b) nominálna hodnota akcií	1250		
3	Renáta Domčeková Mgr.	2500	2	2
	a) počet ks akcií	2 ks		
	b) nominálna hodnota akcií	1250		

Orgány spoločnosti:

Štatutárny orgán: predstavenstvo

Ing. Rastislav Sádecký - predseda
Vznik funkcie: 05.07.2018

Mgr. Slávka Katonová - člen
Vznik funkcie: 30.08.2018

Dozorná rada:

Pavol Kožík - predseda
Vznik funkcie: 21.12.2018

PhDr. Adriana Pukan Gallaiová - člen
Vznik funkcie: 21.12.2018

Bc. Veronika Soósová - člen
Vznik funkcie: 21.12.2018

I	Č	O
4	7	2
3	8	0
5	4	

D	I	Č
2	0	2
3	4	7
9	1	7
2		

ÚČ OCP 3-4

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za obdobie od 1.1.2019 do 31.12.2019.

2. Obchodné meno priamej materskej účtovnej jednotky a obchodné meno materskej účtovnej jednotky celej skupiny:

Spoločnosť nie je dcérskou ani materskou spoločnosťou žiadnej inej spoločnosti.

B. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

1. Zásada nepretržitého pokračovania v činnosti

Účtovná závierka bola zostavená na základe predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti Spoločnosti v zmysle §7 ods. 4 zákona o účtovníctve.

2. Základné zásady pre zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť uplatňuje účtovné zásady a metódy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a v súlade s príslušným opatrením MF SR č. 26307/2007-74 z 18. decembra 2007, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek účtovnej závierky, obsahovom vymedzení týchto položiek a rozsahu údajov určených z účtovnej závierky na zverejnenie, o rámcovej účtovej osnove a postupoch účtovania pre obchodníkov s cennými papiermi a pobočky zahraničných obchodníkov s cennými papiermi a o zmene a doplnení niektorých opatrení v znení neskorších predpisov.

Počas účtovného obdobia 2019 nenastala zmena v účtovných zásadách a účtovných metódach použitých spoločnosťou.

Účtovníctvo spoločnosť vedie na základe dodržania aktuálneho princípu vyjadrujúceho časovú a vecnú súvislosť nákladov a výnosov s účtovným obdobím, s ktorým súvisia. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách. Kurzové rozdiely, ktoré vznikli preceňovaním aktív a pasív v cudzej mene sa účtujú podľa charakteru na účet účtovnej skupiny 72 zisk alebo strata z kurzových rozdielov.

3. Použitie nových účtovných zásad a nových účtovných metód

V porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím nedošlo k žiadnym zmenám v používaných účtovných zásadách a metódach.

4. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov spoločnosťou

Počas účtovného obdobia spoločnosť oceňovala jednotlivé zložky majetku a záväzkov nasledovne:

- peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky a záväzky sa oceňujú pri ich vzniku menovitou hodnotou v EUR,
- peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky a záväzky v cudzích menách sú prepočítané na funkčnú menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu, následne sa prepočítavajú kurzom určeným a vyhláseným ECB ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
- cenné papiere určené na predaj sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa preceňujú na reálnu hodnotu.

5. Určenie dňa uskutočnenia účtovného prípadu

Dňom uskutočnenia účtovného prípadu pri účtovaní o obchodovaní s cennými papiermi je deň realizácie (dohodnutia) obchodu. O majetku klientov, ktorí zverili obchodníkovi s cennými papiermi v rámci poskytovania investičných služieb účtuje spoločnosť podvojným zápisom na podsúvahových účtoch účtovej skupiny 98.

6. Postupy odpisovania hmotného majetku alebo nehmotného majetku

Spoločnosť nemá vo vlastníctve odpisovaný dlhodobý majetok

7. Zásady a postupy identifikácie majetku so zníženou hodnotou

Spoločnosť na pravidelnej ročnej báze prehodnocuje a identifikuje majetok so zníženou hodnotou posúdením jeho schopnosti prinášať budúce ekonomické úžitky do spoločnosti v nasledujúcich obdobiach.

8. Zásady a postupy výpočtu výšky tvorby opravných položiek a rezerv

Spoločnosť v rámci pravidelnej inventarizácie majetku v prípade potreby vytvára opravné položky. Do 31.12.2019 spoločnosť nevytvárala opravné položky. Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Rezerva sa tvorí ak je pravdepodobné, že existuje záväzok alebo povinnosť, ktorá je výsledkom minulých udalostí, ktorá môže mať neistú výšku alebo splatnosť, pričom konkrétny veriteľ alebo oprávnená osoba nemusia byť známe.

C. Prehľad o peňažných tokoch

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažný tok z prevádzkovej činnosti	x	x
Výnosy z prijímaných úrokov, odplát a provízií (+)	1 028 311	1 273 557
Pohľadávky na úroky, odplaty a provízie (-)	(49 636)	
Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(729 218)	(943 896)
Záväzky za úroky, odplaty a provízie (+)	57 882	
Obrat strany Dt usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi (+)		
Pohľadávky za predané finančné nástroje (-)		
Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov finančných nástrojov (-)		
Záväzky na zaplatenie kúpnej ceny FN		
Výnos z odpísaných pohľadávok (+)		
Náklady na zamestnancov a dodávateľov (-)	(212 891)	(328 529)
Záväzky voči zamestnancom a dodávateľom (+)	35 725	19 600
Zvýšenie/zníženie prevádzkového majetku (-/+)	(112 278)	19 107
Zmena stavu krátkodobých pôžičiek klientom (+/-) na analytických účtoch prvotného zaúčtovania		
Zvýšenie/zníženie prevádzkových záväzkov (+/-)	(29 871)	(19 513)
Zvýšenie/zníženie vkladov klientov (+/-)		
Zvýšenie/zníženie záväzkov voči dodávateľom (+/-)	11 109	(5 956)
Iné krátkodobé záväzky +/-		
Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením	(867)	14 370
Zaplatená daň z príjmov		(4 416)
Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	(867)	9 954
Peňažný tok z investičnej činnosti	x	x
Zmena stavu dlhodobého majetku (-/+)		

Závazky z obstarania dlhodobého majetku (+)		
Výnosy z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (+)		
Pohľadávky z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (-)		
Výnosy z dividend (+)		
Pohľadávky na dividendy (-)		
Výnosy z prijímaných úrokov z vkladov a úverov (+)		
Pohľadávky z úrokov z vkladov a úverov (-)		
Príjmy z predaja finančných nástrojov držaných na predaj (+)		
Nákup finančných nástrojov držaných na predaj (-)		
Zníženie/ zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)		
Čistý peňažný tok z investičnej činnosti		
Peňažný tok z finančnej činnosti	x	x
Zvýšenie/zníženie vlastného imania (+/-)	(923)	(12 047)
Zvýšenie/zníženie prijatých dlhodobých úverov a finančného nájmu(+/-)		0
Náklady na úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (-)	(1 500)	(1 500)
Závazky za úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (+)	1 500	1 500
Zaplatené dividendy		
Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	(923)	(12 047)
Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene	(279)	1 094
Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov	(2 069)	(999)
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	7 110	8 109
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia	5 041	7 110

D. Prehľad o zmenách vo vlastnom imaní

POLOŽKA	Akciový kapitál	Rezervné fondy	Fondy z ocenenia	Nerozdelené zisky	Spolu
b	1	2	3	4	5
Stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia	125 000	11 571		(12 047)	124 524
Zmeny v účtovnej politike					
Upravený stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia	125 000	11 571		(12 047)	124 524
Oceňovacie rozdiely z ocenenia cenných papierov na predaj					
Ostatné oceňovacie rozdiely					
Daň účtovaná na položky vlastného imania					

POLOŽKA	Akciový kapitál	Rezervné fondy	Fondy z ocenenia	Nerozdelené zisky	Spolu
b	1	2	3	4	5
Zmena čistého obchodného imania bez zisku za bežné účtovné obdobie	125 000	11 571		(12 047)	124 524
Zisk/strata bežného účtovného obdobia				(923)	(923)
Úplná zmena čistého obchodného imania				11 124	
Rozdelenie zisku		(11 571)		(11 571)	0
Zvýšenie/zníženie akciového kapitálu					
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	125 000			(1398)	123 602

E. Prehľad o majetku klientov

Ozna- čenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
	Majetok klientov		
	Peňažné prostriedky klientov	1 344 267	2 295 846
	Cenné papiere klientov	51 750 342	45 826 780
	Iné finančné nástroje klientov		
	Portfólia klientov		
	Pohľadávky klientov voči trhu	149 391	149 391
	Majetok klientov spolu	53 244 001	48 272 017
	Záväzky voči klientom zo zvereného majetku		
	Záväzky z peňažných prostriedkov klientov	1 493 659	2 445 237
	Záväzky z cenných papierov klientov	51 750 342	45 826 780
	Záväzky z portfólií klientov		
	Záväzky zo správy a uloženia cenných papierov klientov		
	Záväzky klientov voči trhu		149 323
	Záväzky z uschovania cenných papierov klientov		
	Záväzky voči klientom zo zvereného majetku spolu	53 244 001	48 272 017

F. Poznámky k položkám súvahy a k položkám výkazu ziskov a strát

Súvaha

45. Aktíva

Číslo riadku	1. EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni	3 857	4 866
2.	Bežné účty	1 065	2 244
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24		

	hodín a vklady splatné do 24 h.		
4.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúčet – súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	4 922	7 110

Číslo riadku	1. CZK Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni		
2.	Bežné účty	119	73
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúčet – súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	119	73

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

Číslo riadku	2. a) Pohľadávky voči klientom z poskytnutých služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Investičné služby	49 636	140 313
2.	Vedľajšie služby		
3.	Spolu	49 636	140 313

Číslo riadku	5. Cenné papiere na predaj	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
--------------	----------------------------	-----------------------	--

1.	Akcie		
1.1.	nezaložené		
1.2.	založené v repoobchodoch		
1.3.	založené		
2.	Podielové listy		
2.1.	nezaložené		
2.2.	založené v repoobchodoch		
2.3.	založené		
3.	Krátkodobé dlhopisy napríklad. Pokladničné poukážky		
3.1.	nezaložené		
3.2.	založené v repoobchodoch		
3.3.	založené		
4.	Dlhopisy		
4.1.	nezaložené		
4.2.	založené v repoobchodoch		
4.3.	založené		
5.	Zmenky		
5.1.	nezaložené	67 482	66 478
5.2.	založené v repoobchodoch		
5.3.	založené		
	Spolu	67 482	66 478

B. Pasíva

1. Závazky z úverov a repoobchodov	Riadok súvahy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky z úverov na umožnenie vykonania obchodu klientov na nákup finančných nástrojov	I.6.		
Závazky z prijatých úverov krátkodobé	I.6.		
Spolu			

2. Ostatné záväzky	Riadok súvahy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky voči dodávateľom	I.7.	16 778	5 594
Zúčtovanie so zamestnancami z pracovného pomeru	I.7.	7 269	7 136
Závazky voči Sociálnej poisťovni	I.7.	6 895	3 383
Závazky voči zdravotným poisťovniam	I.7.	2 811	1 369
Rezervy krátkodobé na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho a zdravotného poistenia	I.7.	7 883	5 196
Rezerva na audit	I.7.	4 000	1 612
Ostatné záväzky	I.7.	2 047	2 228
Daňové záväzky	I.7.	4 661	3 359
Spolu		52 344	29 877

3. Podriadené finančné záväzky v EUR	Riadok súvahy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Podriadený dlh – istina	8	50 000	50 000
Podriadený dlh – úrok	8	7 882	6 382
Spolu		57 882	56 382

Výkaz ziskov a strát

Výnosy

Číslo riadku	1. Výnosy z odplát a provízií	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Výnosy z odplát a provízií	1 028 311	1 273 557
2.	z investičných služieb	651 942	817 057
3.	z vedľajších investičných služieb	376 369	456 500

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

Náklady

Číslo riadku	2. Náklady na odplaty a provízie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Poplatok trhu		
2.	Investičné sprostredkovanie	(727 968)	(943 753)
3.	Ostatné náklady	(1 250)	(143)
	Spolu	(729 218)	(943 896)

Číslo riadku	i. Osobné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Základné mzdy	(134 738)	(131 437)
2.	Pohyblivá zložka miezd		
3.	Poistenie – sociálne a zdravotné	(46 979)	(46 261)
4.	Stravovanie	(2 775)	(2 958)
5.	Zdravotná starostlivosť		
6.	Sociálny fond	(705)	(701)
7.	Ostatné osobné náklady		(5 196)
	Spolu	(185 197)	(186 555)

Číslo riadku	m. Ostatné prevádzkové náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Odplata audítorovi	(4 000)	(2 416)
2.	Údržba nehnuteľností a zariadení	0	0
3.	IT služby	(22 659)	(18 687)
3.	Iné služby	(22 240)	(79 888)
4.	Nájomné vrátane energií	(28 619)	(29 064)
5.	Náklady na reprezentáciu	(2 264)	(1 000)
6.	Nakúpený materiál	(2 249)	(5 713)
7.	Daň z pridanej hodnoty	(13 383)	(15 470)
8.	Poplatky	(23 640)	
	Spolu	(119 054)	(152 237)

Číslo riadku	n.1. Náklady na úroky a obdobné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Krátkodobé záväzky a prijaté úvery		
2.	Emitované krátkodobé cenné papiere		
3.	Prijaté dlhodobé úvery – podriadené finančné záväzky	(1 500)	(1 500)
4.	Emitované dlhodobé cenné papiere		
5.	Finančný prenájom		
6.	Poplatky banke	(1 494)	
	Spolu	(2 994)	(1 500)

Číslo riadku	n.2. Dane a poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Daň z pridanej hodnoty		
2.	Spotrebné dane		
3.	Majetkové dane		
4.	Miestne dane a poplatky		
5.	Ostatné dane		(12)
6.	Súdne poplatky a iné poplatky		(1 164)
	Spolu		(1 176)

G. Ostatné poznámky

1. Údaje o vzťahoch so spriaznenými osobami

Číslo riadku	a). Podiely spriaznených osôb na základom imaní obchodníka s cennými papiermi a jeho dcérskych účt. Jedn. a pridružených účt. Jedn.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Podiely na základnom imaní obchodníka s cennými papiermi	120 000	120 000
2.	Podiely na základnom imaní dcérskych účt. Jedn.		
3.	Podiely na základnom imaní pridružených účt. Jedn.		

Číslo riadku	b). Finančné vzťahy so spriaznenými osobami	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Krátkodobé pohľadávky	18 736	20 975
2.	Dlhodobé pohľadávky	104 913	
3.	Krátkodobé záväzky		
3.	Krátkodobé záväzky z obchodného styku	(765)	(5 590)
4.	Dlhodobé záväzky	(57 882)	(56 382)

Číslo riadku	Spriaznená osoba	Druh transakcie	Suma v Eur
1.	PROXENTA Private Equity, s. r. o.	b.	29 803
2.	PROXENTA Private Equity, s. r. o.	c.	357 050
3.	PROXENTA Private Equity, s. r. o.	d.	68 926
4.	PROXENTA Private Equity, s. r. o.	e.	2 938
5.	PROXENTA Support s.r.o.	e.	600
6.	PROXENTA Bohemia, s.r.o.	c.	22 173
7.	PROXENTA Broker, s.r.o.	a.	582 530
8.	PROXENTA Broker, s. r. o.	e.	45 930
9.	PROXENTA Broker, s. r. o.	d.	104 913
10.	PROXENTA Invest s.r.o.	c.	464 737
11.	PROXENTA Invest s.r.o..	d.	17 431
12.	Pavol Kožík	f.	57 882

- a. Objem prijatých investičných služieb
- b. Objem prijatých služieb ostatných
- c. Objem poskytnutých investičných služieb
- d. Zostatok pohľadávok
- e. Zostatok záväzkov
- f. Podriadený dlh
- g. Krátkodobé úvery

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

Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 31.12.2019 a dňom jej zostavenia nenastali udalosti, ktoré by významne ovplyvnili finančnú alebo výnosovú situáciu spoločnosti k 31.12.2019. Začiatkom roku 2020 sa postupne rozšíril po svete koronavírus a jeho negatívny vplyv nadobudol významné globálne rozmery. V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky účtovná jednotka nezaznamenala zreteľný pokles predaja, ale nakoľko sa však situácia neustále mení, nemožno jednoznačne predvídať budúce účinky a dopady na spoločnosť. Manažment spoločnosti bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

3. Opravy chýb minulých účtovných období, ktoré majú taký podstatný vplyv na účtovnú závierku jedného alebo viacerých predchádzajúcich účtovných období, že by tieto účtovné závierky nepodávali verný a pravdivý obraz o predmete účtovníctva obchodníka s cennými papiermi; pričom sa uvádza vplyv týchto zmien na vlastné imanie ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločnosť neeviduje.

4. Návrh na rozdelenie zisku/straty bežného účtovného obdobia

Spoločnosť dosiahla za bežné účtovné obdobie stratu vo výške 923,40 EUR. O vysporiadaní straty rozhodne riadne valné zhromaždenie. Predstavenstvo spoločnosti navrhuje vysporiadanie straty v plnej výške z budúcich ziskov spoločnosti.

5. Priemerný počet zamestnancov v účtovnom období, počet členov štatutárnych orgánov, riadiacich orgánov, dozorných orgánov, prípadne iných orgánov

Priemerný počet zamestnancov k 31.12.2019 6 zamestnancov

Počet členov predstavenstva 2 členovia

Počet členov dozornej rady 3 členovia

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

Spoločnosť neeviduje náklady alebo výnosy, ktoré by mali vplyv na splatnú daň z príjmov za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Údaje o zamestnaneckých požitkoch, na základe ktorých majú zamestnanci nárok na finančné nástroje vydané obchodníkom s cennými papiermi viazané na vlastné imanie alebo podľa ktorých výška záväzkov obchodníka s cennými papiermi voči zamestnancom je závislá na budúcej cene finančných nástrojov, napríklad obchodníkom s cennými papiermi vydané akcie alebo opcie na akcie

Zamestnancom spoločnosti neboli spoločnosťou pridelené takéto zamestnanecké požitky.

8. Výnos na akciu

Spoločnosť dosiahla výsledok hospodárenia po zdanení – stratu vo výške 923,40 EUR.

9. Údaje o úverovom (kreditnom) riziku, a to:

- a) o použitých spôsoboch a postupoch úverového hodnotenia dlžníka vrátane vysvetlenia obsahu jednotlivých hodnotiacich stupňov:

Spoločnosť pri výpočte požiadaviek na vlastné zdroje pre vyhodnocovanie kreditného rizika postupuje podľa NARIADENIA EURÓPSKEHO PARLAMENTU A RADY (EÚ) č. 575/2013 z 26. júna 2013 o prudenciálnych požiadavkách na úverové inštitúcie a investičné spoločnosti a o zmene nariadenia (EÚ) č. 648/2012 (ďalej len „Nariadenie EÚ“). V zmysle uvedeného Nariadenia EÚ spoločnosť pri výpočte požiadaviek na vlastné zdroje vypočítavajú pre účely vyhodnotenia kreditného rizika rizikovo vážené expozície metódou štandardizovaného prístupu výpočtu. Spoločnosť pri stanovení kreditného rizika priradzuje jednotlivým expozíciám rizikové váhy. Expozíciám voči inštitúciám (najmä bežné účty v bankách) je priradovaná riziková váha 20%, expozíciám voči podnikateľským subjektom bez ratingu uznanej ratingovej agentúry je priradovaná riziková váha 100% a expozíciám voči retailu (klienti spoločnosti) je priradovaná riziková váha 75%.

- b) popis pohľadávok, ktorých ocenenie sa upravuje skupinovo:

Spoločnosť nevyhodnocuje expozície skupinovo. Expozície sú vyhodnocované ako samostatné položky.

- c) popis spôsobov a nástrojov znižovania úverového rizika:

Spoločnosť postupy na znižovania rizika nevyužíva.

- d) popis významných koncentrácií úverového rizika a popis spôsobov a postupov používaných pre zabezpečenie obchodníkom s cennými papiermi akceptovanej koncentrácie úverového rizika:

Spoločnosť neeviduje položky významných koncentrácií kreditného rizika.

10. Údaje o trhovom riziku, a to:

- a) – c) Spoločnosť nemá licenciu na obchodovanie s finančnými nástrojmi na vlastný účet, vzhľadom k tomu nie je vystavená trhovému riziku.

- d) O citlivosti majetku a záväzkov na zmeny úrokových mier:

Spoločnosť nevykazuje majetok a záväzky, ktoré by boli citlivé na zmeny trhových úrokových mier.

- f) Rozpis majetku a záväzkov podľa dátumu zmluvnej zmeny úrokovej miery alebo dátumu zostatkovej doby splatnosti v členení do jedného mesiaca, od jedného mesiaca do troch mesiacov, od troch mesiacov do jedného roka, od jedného roka do päť rokov a nad päť rokov:

Majetok a záväzky	do 1 mesiaca	od 1 m do 3 m	od 3 m do 1 roka	od 1 roka do 5 rokov	nad 5 rokov	nešpeci- fikované	celkom
Peňažné prostriedky a ekvivalenty	5 041						5 041
Pohľadávky v lehote splatnosti	24 011			104 913			128 924
Pohľadávky po lehote splatnosti	579	9		30 850			31 438
Záväzky v EUR	do 1 mesiaca	od 1 m do 3 m	od 3 m do 1 roka	od 1 roka do 5 rokov	nad 5 rokov	nešpeci- fikované	celkom
Záväzky z obchodného styku	67 490		720	57 822			126 032
Daňové záväzky							

11. Údaje o úverovom (kreditnom) riziku, a to:

- a) o spôsoboch a postupoch identifikácie rizík, ktorým je obchodník s cennými papiermi vystavený:
V zmysle Nariadenia EÚ Spoločnosť v rámci ostatných rizík vyhodnocuje riziko devízové a operačné. Devízové riziko predstavuje riziko zmeny hodnoty aktív alebo pasív, ktorá nastane z dôvodu zmeny devízových kurzov. Spoločnosť vypočítava na pravidelnej báze požiadavky na vlastné zdroje krytia devízového rizika metódou štandardizovaného prístupu v zmysle Nariadenia EÚ. Operačné riziko predstavuje riziko priamej alebo nepriamej straty, ktorá môže vzniknúť z nevhodných alebo chybných vnútorných procesov spoločnosti, zo zlyhania ľudského faktora, systémov alebo z nezávislých vonkajších udalostí. Do skupiny operačných rizík patrí aj právne riziko, ktoré predstavuje možné straty vyplývajúce najmä z nevymáhateľnosti zmlúv, hrozby neúspešných súdnych konaní alebo rozsudkov s negatívnym vplyvom.
- b) o spôsoboch a postupoch merania, sledovania a riadenia týchto rizík:
V rámci riadenia jednotlivých rizík spoločnosť monitoruje primeranosť, účinnosť a dodržiavanie stratégie, opatrení a postupov prijatých v rámci riadenia rizika a taktiež vyhodnocuje primeranosť a účinnosť opatrení prijatých na nápravu nedostatkov, ktoré vyplynuli z týchto prijatých stratégií, opatrení a postupov. Informácie pre riadenie operačného rizika spoločnosť zhromažďuje, eviduje a vyhodnocuje v rámci osobitnej internej evidencie vzniku udalosti operačného rizika.
V prípade identifikácie alebo vzniku niektorého z rizík, ktorým môže byť Spoločnosť vystavená sú prijímané bez zbytočného odkladu opatrenia na ich zmierňovanie.

12. Náklady účtovnej jednotky voči audítorovi za účtovné obdobie

Číslo riadku	Náklady účtovnej jednotky voči audítorovi za účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
1.	Overenie účtovnej závierky	(4 000)	(2 412)
2.	Poistovacie audítorské služby		
3.	Súvisiace audítorské služby		
4.	Daňové poradenstvo		
5.	Ostatné audítorské služby		
	Spolu	(4 000)	(2 412)