

VZOR

VÚ – B 1-01

VÝKAZ VYBRANÝCH ÚDAJOV

z individuálnej účtovnej závierky podľa § 17a zákona
zostavenej k 30.09.2020

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

Za obdobie od

mesiac
1 0rok
2 0 1 9 domesiac
0 9rok
2 0 2 0

Bezprostredne predchádzajúce ú. o. od

1 0

2 0 1 8 do

0 9

2 0 1 9

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 3

1 2

2 0 0 9

Účtovná závierka

*)

☒ riadna☐ mimoriadna

IČO

3 6 8 6 5 8 0 0

DIČ

2 0 2 2 9 2 8 2 1 5

Kód SK NACE

6 4 . 9 9 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T r u s t p a y , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Z a k a s á r ň o u

Číslo

1

PSČ

8 3 1 0 3

Názov obce

B r a t i s l a v a

Telefónne číslo

0 2 / 3 2 1 6 8 2 0 8

Faxové číslo

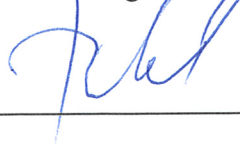
/

E-mailová adresa

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

Zostavený dňa:
31.3.2021

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:



*) Vyznačuje sa X.

Časť I.
Vybrané údaje z aktív a z pasív

Ozna- čenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	AKTÍVA	x	x
1.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	5 885 120	4 821 340
2.	Pohľadávky z obchodného styku	7 815	34 028
3.	Finančný majetok oceňovaný reálnou hodnotou proti zisku/strate	1 588 419	0
4.	Finančný majetok so zaistovaním jeho reálnej hodnoty		
4. a.	reálna hodnota zaisteného finančného majetku		
4. b.	reálna hodnota zaistovacích nástrojov		
5.	Finančný majetok oceňovaný reálnou hodnotou proti inému úplnému výsledku	1 203 190	2 251 925
6.	Finančný majetok oceňovaný umorovanou hodnotou	27 680	12 067
7.	Investičný nehmotný majetok		
7. a.	oceňované reálnou hodnotou		
7. b.	oceňované obstarávacou cenou		
8.	Prenajatý majetok		
8. a.	nehnutelnosti		
8. b.	ostatný majetok		
9.	Podriadené úvery		
10.	Podielové účasti		
10. a.	v podnikoch združených v skupine		
10. b.	v spoločných podnikoch		
10. c.	v pridružených podnikoch		
10. d.	obstarané na účel zabezpečenia dlhodobého vplyvu v podniku		
11.	Dlhodobý hmotný majetok	24 182	61 431
12.	Dlhodobý nehmotný majetok	245 822	80 313
13.	Goodwill		
14.	Majetok na predaj		
15.	Daňové pohľadávky		
16.	Ostatný majetok	153 465	108 004
17.	Vzťahy s ostatnými organizačnými zložkami, aktívne zostatky		
A	AKTÍVA SPOLU	9 135 693	7 369 108

Ozna- čenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	PASÍVA	x	x
18.	Závazky z obchodného styku	682 433	486 566
19.	Finančné záväzky oceňované reálnou hodnotou proti zisku/strate		
20.	Finančné záväzky so zaistovaním ich reálnej hodnoty		
20. a.	reálna hodnota zaistených finančných záväzkov		
20. b.	reálna hodnota zaistovacích nástrojov		
21.	Finančné záväzky oceňované umorovanou hodnotou	170 791	1 741 098
22.	Závazky z prenájmov		
22. a.	nehnutelností		
22. b.	iného majetku		
23.	Rezervy na podsúvahové záväzky		
24.	Podriadené záväzky		
25.	Daňové záväzky	727 976	521 769
26.	Ostatné záväzky	134 224	250 174
27.	Vzťahy s ostatnými organizačnými zložkami, pasívne zostatky		
Z.	Závazky spolu	1 715 424	2 999 607
28.	Vlastné imanie bez fondov z ocenenia, ziskov/strát minulých účtovných období a zisku/straty bežného roka	420 000	420 000
29.	Fondy z ocenenia	563 765	1 005 509
30.	Zisky/straty minulých účtovných období	3 798 035	765 741
30. a.	zisky minulých účtovných období	3 798 035	765 741
30. b.	straty minulých účtovných období		
31.	Zisk/strata bežného roka	2 638 469	2 178 251
VI.	Vlastné imanie spolu	7 420 269	4 369 501
P	PASÍVA SPOLU	9 135 693	7 369 108

Poznámka k položke 8

Prenajatý majetok ocenený	nehnutelnosti	ostatný majetok	prenajatý majetok spolu
obstarávacou cenou			
reálnou hodnotou podľa IAS 40			
preceňovacím modelom podľa IAS 16			
Spolu			

Poznámka k položke 10.**Spôsob ocenenia podielových účastí v jednotlivých triedach podnikov**

Podielové účasti	v podnikoch združených v skupine	v spoločných podnikoch	v pridružených podnikoch	obstarané na účel zabezpečenia dlhodobého vplyvu v podniku
ocenené reálnou hodnotou proti zisku/strate				
ocenené reálnou hodnotou proti inému úplnému výsledku bez recyklácie				
ocenené metódou vlastného imania				-
ocenené obstarávacou cenou				-

Vysvetlivky k vybraným údajom z aktív a z pasív

1. Rezervy na záväzky sa vykazujú v riadku, v ktorom by sa vykázali záväzky, ktoré sa prostredníctvom rezerv odhadujú.
2. Podielová účasť je podiel na vlastnom imaní inej účtovnej jednotky, ktorý investor dlhodobo drží s cieľom, aby činnosti tejto inej účtovnej jednotky prispeli k činnostiam investora.
3. Položka je recyklovaná, ak sa vykáže viac ako jedenkrát v úplnom výsledku, prvýkrát napríklad ako rozdiel z precenenia v inom úplnom výsledku a druhýkrát ako zisk z precenenia vo výkaze ziskov a strát.
4. Skutočnosť, že položka sa nevykazuje, sa označí pomlčkou a skutočnosť, že položka má nulovú hodnotu sa označí nulou.
5. K položkám 2. a 18. Ak ide o banky a pobočky zahraničných bánk, spravidla sa tieto riadky nevykazujú, pretože pohľadávky z obchodného styku a záväzky z obchodného styku nevznikajú z ich bežnej činnosti a preto je ich hodnota nevýznamná, na rozdiel napríklad od obchodníkov s cennými papiermi, u ktorých sú odplaty za poskytnutie investičnej služby významné, pretože je to ich bežná činnosť, pričom tieto odplaty sú pohľadávkami z obchodného styku. U bánk a pobočiek zahraničných bánk sa pohľadávky z obchodného styku zahrnú do položky 16. a záväzky z obchodného styku do položky 26. Ako pohľadávky z obchodného styku a ako záväzky z obchodného styku sa vykážu, len ak je ich hodnota významná.
6. Finančný majetok vykazovaný v položkách 3. až 6. je finančný majetok bez peňažných prostriedkov a ekvivalentov peňažných prostriedkov, pohľadávok z obchodného styku, podriadených úverov a bez podielových účastí.
7. K položke 4. Vykazuje sa tu úplné zaistenie aj čiastkové zaistenie. O čiastkové zaistenie reálnej hodnoty položky ide, ak sa vykonáva napríklad len na účel zaistenia proti jednému konkrétnemu riziku, ale nie pre množinu všetkých identifikovaných rizík pre danú položku.
8. K položke 6. a k položke 21. Tieto položky obsahujú aj vklady, neobsahujú podriadené úvery, rezervy na podsúvahové záväzky a ak sú významné, pohľadávky/záväzky z obchodného styku.
9. K položkám 17. a 27. Tieto položky sa vykazujú, ak ide o pobočky.
10. K položkám 24., 28. a 30. Tieto položky sa nevykazujú, ak ide o pobočky.

Časť II.

Vybrané údaje z výnosov a nákladov

Ozna- čenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
1.	Výnosy z odplát a provízií	14 536 706	10 847 880
a.	Náklady na odplaty a provízie	9 363 935	6 407 405
2.	Výnosy z úrokov	188 167	233 642
b.	Náklady na úroky	32 521	47 856
3.	Dividendy	20 377	16 926
4./c.	Zisk alebo strata z operácií s finančným majetkom	975 066	850 352
5./d.	Čistý zisk/strata z investičného nehnuteľného majetku		
6./e.	Zisk alebo strata zo zrušenia zníženia hodnoty finančného majetku a z už odpísaného finančného majetku a straty zo zníženia hodnoty finančného majetku a z odpísania finančného majetku	842	-47 080
7./f.	Zisk alebo strata zo zrušenia rezerv a z tvorby rezerv na podsúvahové záväzky		
A	Zisk alebo strata z bežnej činnosti	6 324 702	5 446 459
8./g.	Zisk alebo strata z predaja nefinančného majetku a z prevodu nefinančného majetku		
h.	Personálne náklady	1 564 046	1 466 871
i.	Odpisy	78 608	105 900
j.	Administratívne náklady	894 795	751 253
9/k.	Zisk alebo strata zo zrušenia zníženia hodnoty prevádzkového majetku a zo zníženia hodnoty prevádzkového majetku		
10./l.	Ostatné náklady alebo výnosy	-438 893	-356 456
11.	Záporný goodwill		
12./m.	Podiel na zisku/strate v spoločných podnikoch a pridružených podnikoch		
B	Zisk alebo strata za účtovné obdobie pred zdanením	3 348 360	2 765 979
n.	Náklady na daň z príjmov, z toho	708 415	600 538
n.1.	uhradenú záležitosťou	6 627	6 931
n.2.	daň splatná za zdaňovacie obdobie podľa daňového priznania	701 788	593 607
n.3.	zúčtovanie odloženej dane	1 476	-12 810
C	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	2 638 469	2 178 251

Vysvetlivky k vybraným údajom z výnosov a z nákladov

1. Položky výnosov sú označené radovými číslami, položky nákladov sú označené malými písmenami s bodkou, položky, ktoré môžu mať aktívny zostatok alebo pasívny zostatok sú označené radovou číslou, lomítkom a malým písmenom s bodkou, súčtové riadky sú označené veľkými písmenami.
2. K položke 1. a k položke a. Vykazujú sa len tie odplaty a provízie, ktoré sa nepripočítavajú k istinám v rámci oceňovania umorovanou hodnotou.
3. K položke 2. a k položke b. Vykazujú sa úroky z majetku alebo záväzkov akéhokoľvek druhu a z akejkolvek činnosti, ktoré vytvárajú úroky.
4. K položke 5./d. Vykazujú sa tu aj odpisy z investičného nehnuteľného majetku ak je oceňovaný obstarávacou cenou.
5. K položke A. Bežná činnosť je činnosť alebo súbor činností, ktoré má účtovná jednotka zapísané v predmete svojej činnosti a ktoré sústavne vykonáva, pričom napríklad predaj budovy, ktorú účtovná jednotka dosiaľ užívala, nie je bežnou činnosťou, aj keď má predaj budov zapísaný v predmete svojej činnosti.
6. K položke j. Náklady na poplatky, ktoré platí účtovná jednotka podľa osobitných predpisov a ktorých základom výpočtu nie sú zdaniteľné príjmy účtovnej jednotky alebo časti zdaniteľných príjmov, akými sú napríklad tržby. Takýmto poplatkom je napríklad osobitný odvod bánk podľa zákona č. 384/2011 Z. z. o osobitnom odvode vybraných finančných inštitúcií a o doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.
7. K položke 10./l. Vykazujú sa tu aj náklady na tvorbu rezerv alebo výnosy zo zrušenia rezerv na záväzky, ktoré sa predpokladajú v súvislosti s prevádzkou, napríklad rezerva na záväzky zo súdnych sporov.

Časť III.

Ostatné vybrané údaje z účtovnej závierky

1. Pohľadávky a záväzky z obchodného styku

Číslo riadku	a). PzOS podľa omeškania za bežné účtovné obdobie	Dlžná suma	Zníženie hodnoty	Čistá účtovná hodnota
1.	V lehote splatnosti a do 90 dní vrátane po lehote splatnosti	7 900	85	7 815
2.	Od 91 dní do 120 dní vrátane po lehote splatnosti			
3.	Od 121 dní do 150 dní vrátane po lehote splatnosti			
4.	Od 151 dní do 180 dní vrátane po lehote splatnosti			
5.	Od 181 dní do 360 dní vrátane po lehote splatnosti			
6.	361 dní a viac po lehote splatnosti	39 300	39 300	0
	Spolu	47 200	39 385	7 815

Číslo riadku	b). PzOS podľa omeškania za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Dlžná suma	Zníženie hodnoty	Čistá účtovná hodnota
1.	V lehote splatnosti a do 90 dní vrátane po lehote splatnosti	37 900	3 872	34 028
2.	Od 91 dní do 120 dní vrátane po lehote splatnosti	24 297	24 297	0
3.	Od 121 do 150 dní vrátane po lehote splatnosti	12 058	12 058	0
4.	Od 151 do 180 dní vrátane po lehote splatnosti			
5.	Od 181 do 360 dní vrátane po lehote splatnosti			
6.	361 dní a viac po lehote splatnosti	5 000	5 000	0
	Spolu	79 255	45 227	34 028

Číslo riadku	c). ZzOS podľa omeškania	Dlžná suma za bežné účtovné obdobie	Dlžná suma za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	V lehote splatnosti a do 90 dní vrátane po lehote splatnosti	682 346	485 773
2.	Od 91 dní do 120 dní vrátane po lehote splatnosti		
3.	Od 121 dní do 150 dní vrátane po lehote splatnosti		
4.	Od 151 dní do 180 dní vrátane po lehote splatnosti		
5.	Od 181 dní do 360 dní vrátane po lehote splatnosti	0	706
6.	361 dní a viac po lehote splatnosti	87	87
	Spolu	682 433	486 566

2. Počet zamestnancov

Číslo riadku	Počet zamestnancov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Priemerný evidenčný počet zamestnancov prepočítaný na plne zamestnaných	50	49
2.	Evidenčný počet zamestnancov prepočítaný na plne zamestnaných ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	61	58

3. Údaje o vzťahoch so spriaznenými osobami

Číslo riadku	a). Podiely spriaznených osôb na základnom imaní podniku a jeho dcérskych podnikov, spoločných podnikov a pridružených podnikov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Podiely na základnom imaní podniku	100%	100%
2.	Podiely na základnom imaní dcérskych podnikov		
3.	Podiely na základnom imaní spoločných podnikov a pridružených podnikov		

Číslo riadku	b). Finančné vzťahy so spriaznenými osobami	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Krátkodobé pohľadávky		
2.	Dlhodobé pohľadávky		
3.	Krátkodobé záväzky	1 000	1 605 384
4.	Dlhodobé záväzky		
5.	Úverové prísluby a nečerpané časti úverov		

Číslo riadku	c). Vydané záruky za spriaznené osoby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Materský podnik		
2.	Podniky, ktorých vykazujúci podnik je spoločným podnikom alebo ku ktorým je vykazujúci podnik pridružený		
3.	Dcérske podniky		
4.	Spoločné podniky a pridružené podniky		
5.	Ostatné spriaznené osoby		
	Spolu		

Číslo riadku	d). Prijaté záruky od spriaznených osôb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Materský podnik		
2.	Podniky, ktorých vykazujúci podnik je spoločným podnikom alebo ku ktorým je vykazujúci podnik pridružený		
3.	Dcérske podniky		
4.	Spoločné podniky a pridružené podniky		
5.	Ostatné spriaznené osoby		
	Spolu		

Číslo riadku	e). Poskytnuté úvery a poskytnuté zabezpečenia za záväzky kľúčovým riadiacim osobám podniku alebo jeho materského podniku alebo blízkym členom ich rodín	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Zostatok úverov vrátane prirastených úrokov z nich		
2.	Omeškané splátky úverov vrátane úrokov		
3.	Odpustené istiny a úroky a odpísané istiny a úroky		
4.	Poskytnuté zabezpečenia za záväzky		
	Spolu		

Vysvetlivka k ostatným vybraným údajom z účtovnej závierky

Počet zamestnancov – uvádza sa podľa Ročného výkazu o úplných nákladoch práce (ÚNP 1-01), ktorý je ustanovený v prílohe č. 1 vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 250/2017 Z. z., ktorou sa vydáva Program štatistických zisťovaní na roky 2018 až 2020 v znení neskorších predpisov.

Použité skratky

PzOS - Pohľadávka z obchodného styku
 ZzOS - Záväzok z obchodného styku
 ú. o. - účtovné obdobie