

ÚČ OCP

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

obchodníka s cennými papiermi

k 31. 12 2021

v celých eurách

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 3 1 8 3 7 4 5

Účtovná závierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

- riadna
- mimoriadna
- priebežná

☐ - schválená

- schválená

Za obdobie

mesiac

rok

od
do

0 1
1 2

2 0 2 1
2 0 2 1

IČO

4 7 2 3 2 4 9 8

SK NACE

6 8 2 0 0

(vyznačí sa ☒)

Bezprostredne

predchádzajúce

obdobie

mesiac

rok

od
do

0 1
1 2

2 0 2 0
2 0 2 0

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) účtovnej jednotky

I n f i n i t y E L I T E a. s.

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

Š t ú r o v a 1 1

PSČ

8 1 1 0 2

Obec

B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d 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 5 1 9 4 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

30.3.2022

Schválená dňa:

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu obchodníka s cennými papiermi:

IČO

4 7 2 3 2 4 9 8

DIČ

2 0 2 3 1 8 3 7 4 5

ÚČ OCP 1-4

S Ú V A H A k

31.12. 2021

v eurách

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
x	Aktíva		x	x
1.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov		113	5 682
2.	Pohľadávky voči klientom		4 000	6 927
a)	z poskytnutých investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností		4 000	6 927
b)	z pôžičiek poskytnutých klientom			
3.	Cenné papiere na obchodovanie			
4.	Deriváty			
5.	Cenné papiere na predaj			
6.	Upísané cenné papiere na umiestnenie			
7.	Pohľadávky voči bankám			
a)	z obrátených repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé			
8.	Majetok na predaj			
a)	dlhodobý finančný majetok			
b)	vlastné akcie			
c)	dlhodobý hmotný majetok a nehmotný majetok			
9.	Úvery		58 728	59 449
a)	obrátené repoobchody			
b)	ostatné krátkodobé		58 728	59 449
c)	dlhodobé			
10.	Podiely na základnom imaní v dcérskych účtovných jednotkách a v pridružených účtovných jednotkách			
a)	v účtovných jednotkách z finančného sektora 15)			
b)	ostatných účtovných jednotkách			
11.	Obstaranie hmotného majetku a nehmotného majetku		0	7 808
12.	Nehmotný majetok		1 244	8 744
13.	Hmotný majetok		63	228
a)	neodpisovaný			
a).1.	pozemky			
a).2.	ostatný			
b)	odpisovaný		63	228
b).1.	budovy			
b).2.	ostatný		63	228
14.	Daňové pohľadávky		0	2 302
15.	Ostatný majetok		0	63
	Aktíva spolu		64 148	91 203

¹⁵⁾ Vyhláška Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z.z., ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia ekonomických činností.

IČO

DIČ

ÚČ OCP 1-4

4 7 2 3 2 4 9 8

2 0 2 3 1 8 3 7 4 5

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
x	Pasíva		x	x
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 11)		2 280	10 051
1.	Závazky voči bankám splatné na požiadanie			
2.	Závazky voči klientom			
3.	Ostatné záväzky voči bankám			
a)	z repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé			
4.	Závazky z cenných papierov predaných na krátko			
5.	Deriváty			
6.	Závazky z úverov a z repoobchodov			
a)	z repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé			
7.	Ostatné záväzky		2 280	10 051
8.	Podriadené finančné záväzky			
9.	Daňové záväzky			
a)	splatná daň z príjmov			
b)	odložený daňový záväzok			
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 12 až 19)		61 868	81 152
10.	Základné imanie, z toho		150 000	150 000
a)	upísané základné imanie		150 000	150 000
b)	pohľadávky voči akcionárom (x)			
11.	Emisné ážio			
12.	Fondy z oceňovacích rozdielov x/(x)			
a)	z ocenenia cenných papierov na predaj x/(x)			
b)	ostatné x/(x)			
13.	Fondy tvorené zo zisku po zdanení		91 450	91 450
a)	zákonný rezervný fond		30 000	30 000
b)	rezervný fond na vlastné akcie			
c)	iné rezervné fondy		61 450	61 450
14.	Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z minulých rokov x/(x)		-160 299	-39 090
15.	Zisk alebo strata v schvaľovacom konaní x/(x)			
16.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)		-19 283	-121 208
	Pasíva spolu		64 148	91 203

IČO

4 7 2 3 2 4 9 8

DIČ

2 0 2 3 1 8 3 7 4 5

ÚČ OCP 2-4

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT v eurách

za 12 mesiacov roku 2021

Ozna - čenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
1.	Výnosy z odplát a provízií		7 954
2.	Výnosy z úrokov z úverov poskytnutých v rámci poskytovania investičných služieb		
a.	Náklady na odplaty a provízie	694	1 700
3.b.	Čistá tvorba rezerv na záväzky z investičných služieb, investičných činností a vedľajších služieb		
I.	Čistý zisk alebo strata z poskytovania investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností	-694	6 254
4.c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi		
5.d.	Zisk alebo strata z derivátov		
6.e.	Zisk alebo strata z operácií s devízami a s majetkom a záväzkami ocenenými cudzou menou		
7.f.	Zisk/strata z úrokov z investičných nástrojov		
II.	Zisk alebo strata z obchodovania		
8.	Výnosy z úrokov a obdobné výnosy	-121	1 110
9.	Výnosy z vkladov do základného imania		
10.g.	Zisk alebo strata z predaja iného majetku a z prevodu majetku		
11./h.	Zisk/ strata z čistého zrušenia zníženia hodnoty/zníženia hodnoty majetku a z odpísaného/odpísania majetku	198	1 502
12.	Výnosy zo zrušenia rezerv na ostatné záväzky		
13.	Ostatné prevádzkové výnosy	3 226	3
i.	Personálne náklady	1 208	52 460
i.1.	mzdové a sociálne náklady	862	38 039
i.2.	ostatné personálne náklady	346	14 421
j.	Náklady na tvorbu rezerv na ostatné záväzky		
k.	Odpisy	7 664	7 872
k.1.	odpisy hmotného majetku	164	372
k.2.	odpisy nehmotného majetku	7 500	7 500
l.	zníženie hodnoty majetku		
l.1.	zníženie hodnoty hmotného majetku		
l.2.	zníženie hodnoty nehmotného majetku		
m.	Ostatné prevádzkové náklady	12 820	69 746
n.	Náklady na financovanie	200	
n.1.	náklady na úroky a podobné náklady		
n.2.	dane a poplatky	200	
14./o.	Podiel na zisku alebo strate v dcérskych účtovných jednotkách a pridružených účtovných jednotkách		

IČO

4 7 2 3 2 4 9 8

DIČ

2 0 2 3 1 8 3 7 4 5

ÚČ OCP 2-4

Ozna- čenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie pred zdanením	-19 283	-121 208
p.	Daň z príjmov		
p.1.	splatná daň z príjmov		
p.2.	odložená daň z príjmov		
B.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení	-19 283	-121 208

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O OBCHODNÍKOVI S CENNÝMI PAPIERMI

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Infinity ELITE, a.s., Štúrova 11, 811 02 Bratislava (ďalej „spoločnosť“)

Založenie spoločnosti:

Akciová spoločnosť Infinity Capital, o.c.p., a.s. bola založená bez výzvy na upisovanie akcií zakladateľskou zmluvou spísanou dňa 8.2.2010 do notárskej zápisnice N 45/2010, Nz 3927/2010, NCRIs 4025/2010 v znení jej dodatku č. 1 vo forme notárskej zápisnice N 4/2011, Nz 342/2011, NCRIs 347/2011 zo dňa 7.1.2011 v zmysle §§ 154 - 220a Zák. č. 513/1991 Zb.

Do obchodného registra bola zapísaná dňa 13.1.2011 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka číslo 5194/B

Rozhodnutím NBS č.ODT-12930/2010 zo dňa 9.12.2010, ktoré rozhodlo právoplatnosť 5.11.2011, povolilo poskytnutie investičných služieb a vznik obchodníka s cennými papiermi s obchodným menom Infinity Capital, o.c.p., a.s. so sídlom Turčianska 31/A, 821 09 Bratislava. Dňa 12.mája 2011 NBS povolila začatie vykonávania povolených činností.

Notárskou zápisnicou zo dňa 18.05.2017 pod č. N 227/2017, Nz 16895/2017, NCRIs 17241/2017 došlo k zmene obchodného mena spoločnosti z Infinity Capital, o.c.p., a.s. na Infinity ELITE, o.c.p., a.s. Do obchodného registra bola zmena obchodného mena zapísaná dňa 1.7.2017.

Notárskou zápisnicou zo dňa 10.11.2021 pod č. N 565/2021, Nz 380602/2021 jediný akcionár schválil návrh predstavenstva spoločnosti na vrátenie povolenia na poskytovanie investičných služieb udeleného spoločnosti Národnou bankou Slovenska (ďalej len „NBS“) na základe jej rozhodnutia sp.zn. ODT-12930/2010 zo dňa 9.12.2010, právoplatného dňa 31.12.2010 (ďalej len „povolenie“), ku ktorému NBS udelila spoločnosti predchádzajúci súhlas na základe jej rozhodnutia č. z. : 100-000-306-953, k.č. sp.: NBS1-000-056-634 zo dňa 27.9.2021 vydaného podľa ust. § 70 ods.1 písm. c) zákona 566/2001 Z.z.

o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 16.10.2021.

V súvislosti s vrátením povolenia došlo k zmene obchodného mena spoločnosti, pričom nové obchodné meno spoločnosti je Infinity ELITE, a.s..

Jediný akcionár v súvislosti s vrátením povolenia chválil zmenu predmetu podnikania spoločnosti nasledovne:

ruší doterajší predmet podnikania :

- 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, d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti, e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnávať v hotovosti alebo sa môžu vyrovnávať v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán; to neplatí, ak k takému vyrovnaniu dochádza z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy, f) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty neuvedené v § 5 ods. 1 písm. f) zákona o cenných papieroch, týkajúce sa komodít, ktoré neslúžia na podnikateľské účely, majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a sú zúčtované alebo vyrovnávané prostredníctvom systémov zúčtovania a vyrovnania alebo podliehajú obvyklým výzvam na doplnenie aktív, g) finančné rozdielové zmluvy
- 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, d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti, e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnávať v hotovosti alebo sa môžu vyrovnávať v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán; to neplatí, ak k takému vyrovnaniu

dochádza z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy, f) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty neuvedené v § 5 ods. 1 písm. f) zákona o cenných papieroch, týkajúce sa komodít, ktoré neslúžia na podnikateľské účely, majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a sú zúčtované alebo vyrovnávané prostredníctvom systémov zúčtovania a vyrovnania alebo podliehajú obvyklým výzvam na doplnenie aktív, g) finančné rozdielové zmluvy

- riadenie portfólia vo vzťahu k finančným nástrojom: a) prevoditeľné cenné papiere, b) nástroje peňažného trhu, c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania, d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti, e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnat' v hotovosti alebo sa môžu vyrovnat' v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán; to neplatí, ak k takému vyrovnaniu dochádza z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy, f) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty neuvedené v § 5 ods. 1 písm. f) zákona o cenných papieroch, týkajúce sa komodít, ktoré neslúžia na podnikateľské účely, majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a sú zúčtované alebo vyrovnávané prostredníctvom systémov zúčtovania a vyrovnania alebo podliehajú obvyklým výzvam na doplnenie aktív, g) finančné rozdielové zmluvy
- 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, d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti, e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnat' v hotovosti alebo sa môžu vyrovnat' v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán; to neplatí, ak k takému vyrovnaniu dochádza z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy, f) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty neuvedené v § 5 ods. 1 písm. f) zákona o cenných papieroch, týkajúce sa komodít, ktoré neslúžia na podnikateľské účely, majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a sú zúčtované alebo vyrovnávané prostredníctvom systémov zúčtovania a vyrovnania alebo podliehajú obvyklým výzvam na doplnenie aktív, g) finančné rozdielové zmluvy
- 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, d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti, e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnat' v hotovosti alebo sa môžu vyrovnat' v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán; to neplatí, ak k takému vyrovnaniu dochádza z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy, f) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty neuvedené v § 5 ods. 1 písm. f) zákona o cenných papieroch, týkajúce sa komodít, ktoré neslúžia na podnikateľské účely, majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a sú zúčtované alebo vyrovnávané prostredníctvom systémov zúčtovania a vyrovnania alebo podliehajú obvyklým výzvam na doplnenie aktív, g) finančné rozdielové zmluvy
- vykonávanie obchodov s devízovými hodnotami, ak sú tieto spojené s poskytovaním investičných služieb
- vykonávanie investičného prieskumu a finančnej analýzy alebo inej formy všeobecného odporúčania týkajúceho sa obchodov s finančnými nástrojmi, V súlade s ustanovením § 59 ods. 3 zákona o cenných papieroch môže spoločnosť Infinity ELITE, o.c.p., a.s. vykonávať investičné služby podľa § 6 ods. 1

písm. a), b) a d) zákona o cenných papieroch vo vzťahu k investičným nástrojom podľa § 5 ods. 1 písm. e), g) a i) zákona o cenných papieroch len pod podmienkou, že investičné služby podľa § 6 ods. 1 písm. a), b) a d) zákona o cenných papieroch vo vzťahu k investičným nástrojom podľa § 5 ods. 1 písm. e), g) a i) zákona o cenných papieroch budú vykonávané len prostredníctvom banky, pobočky zahraničnej banky, zahraničnej banky, obchodníka s cennými papiermi, pobočky obchodníka s cennými papiermi, zahraničného obchodníka s cennými papiermi, ktoré majú platné povolenie na poskytovanie investičných služieb, umožňujúce vykonávať prijímanie a postupovanie pokynov klienta, vykonanie pokynu klienta a riadenie portfólia vo vzťahu k finančným nástrojom podľa § 5 ods. 1 písm. e), g) a i) zákona o cenných papieroch.

- **Nový predmet podnikania spoločnosti:**

- prenájom nehnuteľnosti spojený s poskytovaním iba základných služieb

Všetky zmeny boli zapísané v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I. dňa 19.11.2021.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2021 je zostavená ako priebežná účtovná závierka podľa zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a následne, za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 10.11.2021.

Schválenie audítorom:

Spoločnosť má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

Informácie o konsolidovanom celku:

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky žiadnej spoločnosti.

B. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

Poznámky k účtovnej závierke obchodníka s cennými papiermi sa členia na tieto časti:

- A. Všeobecné informácie o obchodníkovi s cennými papiermi,
- B. Použité účtovné zásady a metódy,
- C. Prehľad o peňažných tokoch,
- D. Prehľad zmien vo vlastnom imaní,
- E. Prehľad o majetku klientov,
- F. Poznámky k položkám súvahy a k položkám výkazu ziskov a strát,
- G. Ostatné poznámky.
- H. Prehľad o iných aktívach a iných pasívach (Podsúvaha).

1. Informácie o východiskách pre zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka bola zostavená na základe predpokladu nepretržitého trvania obchodníka s cennými papiermi. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

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

Poznámky sú zostavené podľa Opatrenia MF SR z 18. Decembra 2007 č. 26307/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek účtovnej závierky, obsahom vymedzení týchto položiek a rozsahu údajov určených z účtovnej závierky na zverejnenie pre obchodníkov s cennými papiermi. V súlade s Opatreniami MF SR zo dňa 18.12.2007 došlo ku zmene podoby účtovných výkazov.

O majetku klientov, ktorí zverejnili OCP v rámci poskytovania investičných služieb a zároveň o záväzkoch na vrátenie tohto majetku sa účtuje na podsúvahových účtoch.

Analytické účty sa vytvárajú najmä pre potreby zostavenia účtovnej závierky, najmä poznámok účtovnej závierky, zostavenia výkazov a pre potreby riadenia obchodníka s cennými papiermi.

Zásady pre členenie účtov finančného majetku a finančných záväzkov:

Z časového hľadiska sa účty finančného majetku a finančných záväzkov členia na

- a) krátkodobé, ak ich dohodnutá doba splatnosti je do jedného roka vrátane
- b) dlhodobé, ak ich dohodnutá doba splatnosti je viac ako jeden rok.

Finančné prostriedky a cenné papiere klientov v podsúvahovej evidencii:

Spoločnosť o finančných prostriedkoch a cenných papieroch klientov do okamžiku vrátenia povolenia účtovala/viedla evidenciu v podsúvahovej evidencii v súlade s §§ 46-47 Opatrenia MF SR 26307/2007-74 z 18.12.2007 v znení Opatrenia MF SR 24547/2008-74 z 10.12.2008 a 27014/2010-74 z 27.12.2010. Spoločnosť nepoužíva klientove finančné nástroje na financovanie vlastných obchodov alebo obchodov iných klientov. Finančné prostriedky a finančné nástroje, poskytnuté spoločnosti klientmi za účelom realizácie investičných služieb nie sú majetkom spoločnosti a sú účtované v podsúvahovej evidencii. Spoločnosť eviduje aktíva klientov na investičných účtoch. Peniaze klientov vedie spoločnosť na osobitných bankových účtoch – zberných klientských bankových účtoch. Obchody uzatvorené na účet klientov sú zúčtované a vyrovnávané priamo oproti zbernému účtu. Zostatky na zberných účtoch nesmú poklesnúť pod sumu kladných zostatkov investičných účtov zníženú o sumu pohľadávok z obchodov uzavretých na účty klientov a zvýšenú o sumu záväzkov z obchodov uzavretých na účty klientov. Spoločnosť inkasuje poplatky spojené s poskytovaním investičných služieb v čase ich poskytnutia a ich suma je povinná z klientskeho účtu na svoj bankový účet previesť najmenej raz mesačne. Úroky z peňazí klientov vedených na zbernom účte sú príjmom spoločnosti. To neplatí o výnosoch z termínovaných vkladov, ktoré sú realizované na účty jednotlivých klientov, ktorí spĺňajú podmienku minimálneho zostatku a spoločnosť sa o tom s klientom dohodne. Spoločnosť môže na požiadanie klienta otvoriť osobitný klientsky bankový účet oddelený od zberného účtu. V tomto prípade klient znáša všetky náklady spojené s jeho vedením a administratívny poplatok. Majetok klientov a záväzky voči klientom zo zverených hodnôt sú účtované na analytických účtoch 98/99

Časové rozlišovanie nákladov a výnosov, výdavkov a príjmov:

Ak pohľadávka alebo záväzok alebo iný príjem alebo výdavok, ktoré menia vlastné imanie obchodníka s cennými papiermi, sú za poskytovanie výkonu za určité obdobie a toto obdobie sa týka dvoch alebo viacerých období medzi bezprostredne po sebe nasledujúcimi účtovnými závierkami alebo inými udalosťami ustanovenými všeobecne záväznými právnymi predpismi alebo účtovnou politikou obchodníka s cennými papiermi, takáto pohľadávka alebo záväzok alebo iný príjem alebo výdavok sa pri svojom vzniku nevykážu súvzťažne ako náklad alebo výnos v celej svojej hodnote, ale v primeranej časti ako súvahová položka časového rozlíšenia.

Časové rozlíšenie sa účtuje na analytických účtoch k účtom majetku a záväzkov, ak príjmy alebo výdavky prirastajú k majetku alebo záväzku. Ak príjmy alebo výdavky neprirastajú k majetku alebo záväzku, ale sú samostatným majetkom alebo záväzkom, účtujú sa na účtoch časového rozlíšenia v účtovej skupine 35.

Výnosy - úroky, poplatky a provízie:

Úrokové výnosy a úrokové náklady vzťahujúce sa k jednotlivým položkám majetku a záväzkov sú vykazované na príslušných účtoch týchto položiek. Výnosy z poplatkov a provízií vznikajú pri poskytovaných finančných službách, vrátane služieb spojených so správou cenných papierov, vrátane držiteľskej správy, služieb spojených s obchodovaním s cennými papiermi na účet klienta. Úroky, poplatky a provízie sú účtované do obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Účtovanie dane z príjmov:

Daň z príjmov sa ako náklad účtuje na účtoch účtovej skupiny 68.

Pri dani z príjmov sa osobitne účtuje

- a) splatná daň z príjmov za bežné účtovné obdobie a zdaňovacie obdobie
- b) odložená daň z príjmov do budúcich účtovných období a zdaňovacích období.

Účtovanie odloženej dane:

Obchodník s cennými papiermi účtuje o odloženej dani v súlade s §43 Opatrenia MF SR zo dňa 18.12.2007.

Účtovanie dane z pridanej hodnoty:

Spoločnosť je platiteľom DPH od 17.1.2013.

3. Informácie o použití nových účtovných zásad a nových účtovných metód v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím a o dôvodoch ich použitia a ich vplyve na výsledok hospodárenia a vlastné imanie obchodníka s cennými papiermi:

Spoločnosť nepoužila nové účtovné zásady v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím.

4. Popis spôsobov oceňovania majetku a záväzkov, metódach použitých pri určení reálnych hodnôt majetku a záväzkov, cudzích menách a kurzoch použitých na prepočet cudzej meny na eurá:

Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky a záväzky pri ich vzniku spoločnosť oceňovala menovitou hodnotou v EUR.

Zahraničné cenné papiere určené na obchodovanie obstarávacou cenou, ku dňu závierky reálnou cenou.

Podielové cenné papiere a vklady v obchodných spoločnostiach s rozhodujúcim vplyvom ku dňu závierky metódou vlastného imania

Nehmotný a hmotný majetok obstarávacou cenou.

Zásoby obstarávacou cenou.

5. Určenie dňa uskutočnenia účtovného prípadu:

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

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

Účtovné obdobie:

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. O skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, účtuje spoločnosť v období, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia. Ak nie je možné túto zásadu dodržať, účtuje spoločnosť v účtovnom období, v ktorom boli uvedené skutočnosti zistené. Uplatnenie tejto zásady vedie k používaniu účtov časového rozlíšenia.

6. Postupy odpisovania hmotného majetku a nehmotného majetku:

Spoločnosť sa riadi pri účtovaní hmotného a nehmotného majetku podľa §38 Opatrením MF SR 26307/2007-74 z 18.12.2007 v znení Opatrenia MF SR 24547/2008-74 z 10.12.2008 a 27014/2010-74 z 27.12.2010, zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a zákonom č.595/2003 Z.z. o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov.

O výdavkoch na obstaranie hmotného a nehmotného majetku sa účtuje na účet Obstaranie hmotného majetku a na účte Obstaranie nehmotného majetku účtovej skupiny 44. Konečný zostatok príslušného účtu obstarania majetku je obstarávacou cenou predmetného majetku. V deň zaradenia do užívania sa majetok preúčtuje na príslušný účet účtovej skupiny 43 Hmotný majetok a 47 Nehmotný majetok.

Za dlhodobý hmotný majetok sa považuje majetok, ktorého hodnota je viac ako 500 eur a doba použiteľnosti viac ako 1 rok.

Za dlhodobý nehmotný majetok sa považuje majetok, ktorého hodnota je viac ako 1 200 eur.

7a. Zásady a postupy výpočtu výšky tvorby rezerv:

Spoločnosť sa riadi pri účtovaní rezerv §41 Opatrením MF SR 26307/2007-74 z 18.12.2007 v znení Opatrenia MF SR 24547/2008-74 z 10.12.2008 a 27014/2010-74 z 27.12.2010, zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a zákonom č.595/2003 Z.z. o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov.

Rezerva sa tvorí, ak je pravdepodobné, že obchodník s cennými papiermi má záväzok alebo inú povinnosť, ktorá je výsledkom minulých udalostí, ktorá môže mať neistú výšku alebo splatnosť, pričom konkrétny veriteľ alebo oprávnená osoba nemusia byť známe. Rezerva sa tvorí v prospech účtu toho druhu záväzku, ktorého je odhadom a súvzťažne na ťarchu účtu nákladov, na ktorý by sa súvzťažne účtoval záväzok, ktorého je rezerva odhadom. Zrušenie rezervy sa účtuje opačným zápisom. Ak ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka príslušný účet nákladov vykazuje záporný zostatok, tento sa preúčtuje v prospech účtu Výnosy 76 Ostatné prevádzkové výnosy. Ak vznikne záväzok, na ktorý bola rezerva vytvorená, účtuje sa o ňom zloženým účtovným zápisom súvzťažne na účet rezervy a na účet príslušného nákladu.

7b. Zásady a postupy výpočtu výšky tvorby opravných položiek:

Spoločnosť sa riadi pri účtovaní opravných položiek §40 Opatrením MF SR 26307/2007-74 z 18.12.2007 v znení Opatrenia MF SR 24547/2008-74 z 10.12.2008 a 27014/2010-74 z 27.12.2010.

Opravné položky sa tvoria na základe opatrnosti na ťarchu nákladov a tvoria sa k účtu majetku, ak zníženie hodnoty majetku v účtovníctve je preukázateľné a nie je trvalého charakteru. Ak zanikne riziko na ktoré boli vytvorené, sa zrušia v prospech výnosov. Spoločnosť vytvára opravnú položku k dlhodobému majetku, ak pri inventarizácii zistí, že netto hodnota majetku je dočasne výraznejšie vyššia ako je jeho úžitková hodnota. Opravnú položku k cenným papierom vytvára v prípade, že identifikuje ich dočasné znehodnotenie a nedokáže ich predat'. Opravné položky k pohľadávkam tvorí, ak ide o pochybné pohľadávky, ktoré predstavujú riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí a na pohľadávky voči dlžníkom v konkurznom a vyrovnávacom konaní a na sporné pohľadávky.

C. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

C. Prehľad o peňažných tokoch	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažný tok z prevádzkovej činnosti	x	x
Výnosy z prijímaných úrokov, odplát a provízií (+)	-9 000	7 954
Pohľadávky na úroky, odpłaty a provízie (-)	-694	-6 426
Náklady na úroky, odpłaty a provízie (-)		-1 700
Závázky za úroky, odpłaty a provízie (+)		
Obrat strany Dt usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi (+)		
Pohľadávky za predané finančné nástroje (-)		
Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov finančných nástrojov (-)		
Závázky na zaplatenie kúpnej ceny FN		
Výnos z odpísaných pohľadávok (+)		
Náklady na zamestnancov a dodávateľov (-)	-142 258	-122 206
Závázky voči zamestnancom a dodávateľom (+)	2 281	9 404
Zvýšenie/zníženie prevádzkového majetku (-/+)	35 987	153 283
Zmena stavu krátkodobých pôžičiek klientom (+/-) na analytických účtoch prvotného zaúčtovania		
Zvýšenie/zníženie prevádzkových záväzkov (+/-)		
Zvýšenie/zníženie vkladov klientov (+/-)		
Zvýšenie/zníženie záväzkov voči dodávateľom (+/-)		
Iné krátkodobé záväzky +/-		
Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením	-55 654	40 309
Zaplatená daň z príjmov		
Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	-55 654	40 309

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 (+)	-121	1 110
Pohľadávky z úrokov z vkladov a úverov (-)	-1 110	-1 110
Prijmy z predaja finančných nástrojov držaných na predaj (+)		
Nákup finančných nástrojov držaných na predaj (-)		
Zníženie/ zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	600	
Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	-631	0
Peňažný tok z finančnej činnosti	x	x
Zvýšenie/zníženie vlastného imania (+/-)	-19 284	-121 208
Zvýšenie/zníženie prijatých dlhodobých úverov a finančného nájmu (+/-)		
Náklady na úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (-)		
Závazky za úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (+)		
Zaplatené dividendy	0	0
Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	-19 284	-51 208
Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene		
Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov	-5 569	-10 899
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	5 682	16 581
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia	113	5 682

D. PREHĽAD ZMIEN VO VLASTNOM IMANÍ

POLOŽKA	Akciový kapitál	Kapitalové fondy	Fondy z ocenenia	Nerozdelené zisky/straty	Spolu
b	1	2	3	4	5
Stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia	150 000	91 450		-160 299	81 151
Zmeny v účtovnej politike					0
Upravený stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia	150 000	91 450	0	-160 299	81 151
Oceňovacie rozdiely z ocenenia cenných papierov na predaj					0
Ostatné oceňovacie rozdiely					0
Daň účtovaná na položky vlastného imania					0
Zmena čistého obchodného imania bez zisku za bežné účtovné obdobie	0	0	0	0	0
Zisk/strata bežného účtovného obdobia				-19 283	-19 283
Úplná zmena čistého obchodného imania	0	0	0	-19 283	-19 283
Rozdelenie zisku/straty				-121 208	-12 208
Zvýšenie/zníženie akciového kapitálu					
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	150 000	91 450	0	-179 582	61 898

E. PREHĽAD O MAJETKU KLIENTOV

K 31.12.2021 Spoločnosť neevidovala žiaden majetok klientov .

Ozna- čenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
	Majetok klientov		
	Peňažné prostriedky klientov		904 476
	Cenné papiere klientov		
	Iné finančné nástroje klientov		
	Portfólia klientov		
	Pohľadávky klientov voči trhu		1 239 985
	Majetok klientov spolu		2 144 461
	Závazky voči klientom zo zvereného majetku		
	Závazky z peňažných prostriedkov klientov		2 144 461
	Závazky z cenných papierov klientov		
	Závazky z portfólií klientov		
	Závazky zo správy a uloženia cenných papierov		
	Závazky klientov voči trhu		
	Závazky z uschovania cenných papierov klientov		
	Závazky voči klientom zo zvereného majetku		2 144 461

F. POZNÁMKY K POLOŽKÁM SÚVAHY A K POLOŽKÁM VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

SÚVAHA

A.AKTÍVA

Číslo riadku	1.Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1	Peňažné prostriedky v pokladni a ceniny	1	1
2	Bežné účty	62	5 681
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	Medzisúčtet - súvaha	63	5 682
6	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	63	5 682

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	-3
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	Medzisúččet - súvaha	3	-3
6	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu	3	-3
Číslo riadku	1.GBP 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	Medzisúččet - súvaha		
6	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
	Spolu		

Číslo riadku	9.b).I. Ostatné krátkodobé úvery podľa dohodnutej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Do jedného mesiaca		
1.1.	zabezpečené		
1.2.	nezabezpečené		
2.	Do troch mesiacov		
2.1.	zabezpečené		
2.2.	nezabezpečené		
3.	Do šiestich mesiacov		
3.1.	zabezpečené		
3.2.	nezabezpečené		
4.	Do jedného roku	58 728	59 449
4.1.	zabezpečené		
4.2.	nezabezpečené	58 728	59 449
5.	Do dvoch rokov		
5.1.	zabezpečené		
5.2.	nezabezpečené		
6.	Do piatich rokov		
6.1.	zabezpečené		
6.2.	nezabezpečené		
7.	Viac ako päť rokov		
7.1.	zabezpečené		
7.2.	nezabezpečené		
	Spolu	58 728	59 449

Číslo riadku	II. Nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Obstarávacía cena	38 970	38 970
2.	Oprávky	37 726	30 226
3.	Zníženie hodnoty		
4.	Účtovná hodnota	1 244	8 744

Číslo riadku	12. Hmotný majetok odpisovaný	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Budovy		
2.	Obstarávacía cena		
3.	Oprávky		
4.	Zníženie hodnoty		
5.	Účtovná hodnota		
6.	Stroje a zariadenia		
7.	Obstarávacía cena	6 192	6 192
8.	Odpisy	6 129	5 964
9.	Zníženie hodnoty		
10.	Účtovná hodnota	63	228
	Spolu	63	228

Číslo riadku	14. Ostatný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady budúcich období		63
2.	Príjmy budúcich období		
	Spolu	0	63

INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE PASÍV SÚVAHY

SÚVAHA
B.PASÍVA

Číslo riadku	7. Ostatné záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Dodávatelia	1 722	4 428
2.	Sociálny fond		2 158
3.	Nevyfakturované dodávky		209
4.	Rezerva na audit		
5.	Rezerva účtovná závierka a účtovníctvo		
6.	Rezerva na dovolenky vrátane odvodov		1 068
7.	Voči akcionárom		
8.	Voči zamestnancom		1 462
9.	Voči štátnemu rozpočtu		
10.	Voči SP a ZP		726
11.	Rezerva na odmeny		0
12.	Záväzky ostatné	561	0
13.	Záväzky – obchodný podiel	0	0
	Spolu	2 283	10 051

INFORMÁCIE O VÝZNAMNÝCH POLOŽKÁCH UVEDENÝCH VO VÝKAZE ZISKOV A STRÁT

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Číslo riadku	1. Výnosy z odplát a provízií	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Výnosy z odplát a provízií, z toho		7 954
2.	z finančných n.		889
3.	držiteľská správa, vedenie		646
4.	správa portfólia		
5.	Investičné poradenstvo	0	5 000

Číslo riadku	1. Náklady na odplaty a provízie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady na odplaty a provízie	0	1 700

Číslo riadku	8. Výnosy z úrokov a obdobné výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Výnosy úroky	-121	1 110
	Spolu	-121	1 110

Číslo riadku	11.h. Čistá strata zo zníženia hodnoty finančného majetku/čistý zisk zo zrušenia zníženia hodnoty finančného majetku a z úhrady odpísaných pohľadávok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Hrubá hodnota majetku na začiatku úč.o.		
2.	Úprava o zníženie hodnoty		
3.	Zvýšenie hodnoty majetku počas úč.o.		
4.	Zrušenie zníženia hodnoty majetku počas úč.o.		
5.	Hrubá hodnota majetku na konci úč.o.		
6.	Úprava o zníženie hodnoty majetku na konci úč.o.	198	1 502
7.	Čistá účtovná hodnota majetku na konci úč.o.		
8.	Úhrada odpísaných pohľadávok		
	Spolu	198	1 502

Číslo riadku	13. Ostatné prevádzkové výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Ostatné prevádzkové výnosy	3 226	3
	Spolu	3 226	3

Číslo riadku	i. Osobné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Hrubé mzdy	595	37 248
2.	Hrubé mzdy-rezerva		
3.	Poistenie	537	13 028
43.	Ostatné personálne náklady	76	2 184
	Spolu	1 208	52 460

Číslo riadku	k.1. Odpisy hmotného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Budovy		
2.	Stroje a zariadenia	164	372
	Spolu	164	372

Číslo riadku	k.2. Odpisy nehmotného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Softvér	7 500	7 741
	Spolu	7 500	7 741

Číslo riadku	m. Ostatné prevádzkové náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Prenájom kancelárii		22 099
2.	Internet, telefón, poštovné		687
3.	Právne, ekonomické, notárske služby	3 903	32 050
4.	Drobný nehmotný majetok, licencie		
5.	Depozitár CP poplatky		
6.	Audítorské služby		
7.	Poradenstvo		
8.	Reklama		
9.	Ostatné služby	8 704	2 658
10.	Drobný hmotný majetok		
11.	Kancelárske potreby		
12.	Režijné náklady		
13.	Predplatné		
14.	Reklamné predmety		
15.	Reprezentačné		
16.	Nedaňové rezervy		
17.	Prenájom softvér AMS		
18.	Cestovné		
19.	Pohonné hmoty		
20.	Ostatné prevádzkové náklady		
21.	Neuplatnená DPH-koef.		2 307
22.	Členské príspevky		
23.			
24.	Softvérové služby, web	213	9 945
25.	Prenájom drobného hmot. majetku		
26.	Opravy		
27.	Upratovanie		
	SPOLU	12 820	69 746

Číslo riadku	n.1. Náklady na úroky a obdobné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady úroky		
	Spolu	0	0

Číslo riadku	n.2. Dane a poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Súdne poplatky a iné poplatky	200	
2.	Daň z motorových vozidiel		
	Spolu	200	0

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 úč. j. a pridružených úč. j.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Podiely na základnom imaní obchodníka s cennými papiermi		
2.	Podiely na základnom imaní dcérskych úč. j.		
3.	Podiely na základnom imaní pridružených úč. j.		

Číslo riadku	b). Finančné vzťahy so spriaznenými osobami	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Krátkodobé pohľadávky	58 728	58 339
2.	Dlhodobé pohľadávky		
3.	Vklad do ostat.kap.fondov		
4.	Krátkodobé záväzky		1 728
5.	Dlhodobé záväzky		

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

Po 31.12.2021 nenastali udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

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:

Spoločnosť k 31.12.2021 neúčtovala o oprave minulých účtovných období, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku jedného alebo viacerých predchádzajúcich účtovných období.

4. Návrh na rozdelenie zisku, vysporiadanie straty bežného účtovného obdobia:

O spôsobe vysporiadania straty vo výške 19 283 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

5. Priemerný počet zamestnancov v účtovnom období:

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti k 31.12.2021 - 1 zamestnanec.

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

Spoločnosť k 31.12. 2021 neúčtovala o nákladoch a výnosoch, ktoré majú vplyv na splatnú daň z príjmov za prechádzajúce účtovné obdobie.

7. Údaje o zamestnaneckých požitkoch, na základe ktorých majú zamestnanci nárok na finančné nástroje vydané 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:

Spoločnosť k 31.12. 2021 nemala takéto zamestnanecké pôžitky.

8. Výnos na akciu:

Strata na akciu k 31.12.2021 je - 30 EUR.

9. Údaje o úverovom riziku:

Spoločnosť k 31.12.2021 neposkytla v sledovanom období žiadny úver na obstaranie investičných nástrojov, nie je zaťažená úverovým rizikom. Spoločnosť nepoužíva investičné nástroje spojené s úverovým rizikom.

10. Údaje o trhovom riziku:

Spoločnosť ako obchodník s cennými papiermi vykonávajúca svoje činnosti podľa § 54 ods.12 Zákona o cenných papieroch a investičných službách č.566/2001 Z.z. sleduje vlastné zdroje.

11. Údaje o ostatných druhoch rizík:

Spoločnosť ako obchodník s cennými papiermi vykonávajúca svoje činnosti podľa § 54 ods.12 Zákona o cenných papieroch a investičných službách č.566/2001 Z.z. sleduje vlastné zdroje.

12. Náklady účtovnej jednotky voči audítorovi za účtovné obdobie:

Číslo riadku	12.Náklady účtovnej jednotky voči audítorovi za účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Overenie účtovnej závierky		
	Uisťovacie auditorské služby		
	Súvisiace auditorské služby		
	Daňové poradenstvo		
	Ostatné auditorské služby		
	Spolu		

H. PREHĽAD O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH (PODSÚVAHA)

Spoločnosť k 31.12.2021 neevidovala iné aktíva a iné pasíva v podsúvahovej evidencii.