

SYMPATIA FINANCIE, o.c.p., a.s.

Výroční správa | 2021

(predbežná)

Výročná správa Sympatia Financie, o.c.p., a.s. za rok 2021

Táto správa je vypracovaná v zmysle § 77 ods. 1 zákona č. 566/2001 o cenných papieroch a investičných službách (ďalej len „zákon“). Podľa § 77 ods. 1 zákona obchodník s cennými papiermi a zahraničný obchodník s cennými papiermi sú povinní najneskôr do štyroch mesiacov po uplynutí účtovného obdobia uložiť do verejnej časti registra účtovných závierok výročnú správu a správu audítora.

Podľa §77 ods. 2 zákona musí výročná správa obsahovať:

- a) účtovnú závierku overenú audítorom,
- b) správu o finančnej situácii, ktorá obsahuje tieto údaje:
 - 1. porovnávaciu tabuľku s údajmi zo súvahy a z výkazu ziskov a strát z konsolidovaných účtovných závierok za posledné dve účtovné obdobia, ak ich zostavuje obchodník s cennými papiermi, použité postupy na vykonanie konsolidácie účtovných závierok, obchodné meno, sídlo a identifikačné číslo podnikateľských subjektov zahrnutých do konsolidovanej účtovnej závierky,
 - 2. prehľad o prijatých bankových úveroch a iných úveroch a údaje o ich splatnosti v členení na krátkodobé úvery a dlhodobé úvery,
 - 3. druh, formu, podobu, počet a menovitú hodnotu vydaných a nesplatených cenných papierov a opis práv s nimi spojených; pri dlhopisoch aj dátum začiatku ich vydávania, termín splatnosti ich menovitej hodnoty, spôsob určenia výnosu a termíny jeho výplaty, záruky za splatenie ich menovitej hodnoty alebo vyplatenie ich výnosov vrátane identifikačných údajov o osobách, ktoré tieto záruky prevzali,
 - 4. počet a menovitú hodnotu vydaných dlhopisov, s ktorými je spojené právo požadovať v čase v nich určenom vydanie akcií a postupy pri ich výmene za akcie,
- c) údaje o rozdelení zisku alebo údaje o vyrovaní straty,
- d) informáciu o očakávanej hospodárskej a finančnej situácii v nasledujúcom kalendárnom roku,
- e) návratnosť aktív, určenú ako pomer čistého zisku a bilančnej sumy,
- f) označenie povahy činnosti a geografickú polohu,
- g) výnosy,
- h) počet zamestnancov v pracovnom pomere s neskráteným pracovným časom k dátumu účtovnej závierky,

- i) zisk alebo stratu pred zdanením,
- j) daň z príjmov,
- k) získané subvencie z verejných zdrojov

a) Účtovná závierka za rok 2021

Účtovná závierka k 31.12.2021 tvorí prílohu tohto materiálu. Účtovná závierka nie je overená audítorom.

b) Správa o finančnej situácii

Správa o finančnej situácii obsahuje nasledovné údaje:

1. porovnávaciu tabuľku s údajmi zo súvahy a z výkazu ziskov a strát z konsolidovaných účtovných závierok za posledné dve účtovné obdobia, ak ich zostavuje obchodník s cennými papiermi, použité postupy na vykonanie konsolidácie účtovných závierok, obchodné meno, sídlo a identifikačné číslo podnikateľských subjektov zahrnutých do konsolidovanej účtovnej závierky,

Spoločnosť Sympatia Financie, o.c.p., a.s. nie je súčasťou konsolidovaného celku.

2. prehľad o prijatých bankových úveroch a iných úveroch a údaje o ich splatnosti v členení na krátkodobé úvery a dlhodobé úvery,

Spoločnosť Sympatia Financie, o.c.p., a.s. nemá k 31.12.2021 prijaté žiadne bankové úvery ani iné úvery.

3. druh, formu, podobu, počet a menovitú hodnotu vydaných a nesplatených cenných papierov a opis práv s nimi spojených; pri dlhopisoch aj dátum začiatku ich vydávania, termín splatnosti ich menovitej hodnoty, spôsob určenia výnosu a termíny jeho výplaty, záruky za splatenie ich menovitej hodnoty alebo vyplatenie ich výnosov vrátane identifikačných údajov o osobách, ktoré tieto záruky prevzali,

Spoločnosť Sympatia Financie, o.c.p., a.s. vydala v priebehu roka 2019 investičný certifikát SYMPATIA Garant 80 s celkovým objemom emisie 500 000 EUR/500ks. Jedná sa o zaknihovaný investičný certifikát na doručiteľa s menovitou hodnotou 1 000 EUR so

začiatkom vydávania dňa 1.3.2019 a splatnosťou 1.2.2025. Hodnota investičného certifikátu je naviazaná na vývoj podkladového aktíva, ktorého podiel na hodnote investičného certifikátu sa bude meniť v závislosti od zvolenej stratégie CPPI s kapitálovou garanciou na úrovni 80%. Podiel podkladového aktíva na Hodnote investičného certifikátu sa môže pohybovať v rozmedzí od 10% do 80%. Zvyšný podiel Hodnoty investičného certifikátu pozostáva z ostatných aktív určených na zabezpečenie kapitálovej garancie investičného certifikátu. Podiel podkladového aktíva bude prehodnocovaný mesačne, resp. v závislosti od aktuálneho vývoja podkladového aktíva. CPPI (Constant Proportion Portfolio Insurance) predstavuje dynamickú stratégiu, v rámci ktorej sa vopred stanoveným algoritmom mení podiel viacerých investičných zložiek za účelom dosiahnutia minimálnej kapitálovej garancie. Ku dňu 31.12.2021 bolo vydaných 111ks investičných certifikátov a 389ks zostalo nesplatených.

Spoločnosť Sympatia Financie, o.c.p., a.s. ďalej vydala 1.7.2020 investičný certifikát Sympatia Real Estate s celkovým objemom emisie 1 000 000 EUR/ 100 kusov. Tento certifikát je zaknihovaný investičný certifikát na doručiteľa a menovitou hodnotou 10 000 EUR. Začiatok vydávania bol stanovený na 1.7.2020 so splatnosťou 30.4.2025. Hodnota certifikátu je viazaná na vývoj hodnoty hedžového fondu Polaris Finance SICAV – Polaris Alpha class D. Podiel podkladového aktíva na hodnote certifikátu bude 100%. K 31.12.2021 bolo vydaných 16 kusov a 84 zostalo nesplatených.

4. počet a menovitú hodnotu vydaných dlhopisov, s ktorými je spojené právo požadovať v čase v nich určenom vydanie akcií a postupy pri ich výmene za akcie,

Spoločnosť Sympatia Financie, o.c.p., a.s. nevydala žiadne vymeniteľné dlhopisy.

c) údaje o rozdelení zisku alebo údaje o vyrovnaní straty,

Spoločnosť Sympatia Financie, o.c.p., a.s. dosiahla za rok 2021 zisk vo výške cca 3tis.EUR

d) informáciu o očakávanej hospodárskej a finančnej situácii v nasledujúcom kalendárnom roku,

Spoločnosť v priebehu roka 2021 skvalitňovala svoje služby pre klientov najmä rozširovaním odbornej úrovne svojich zamestnancov, rozširovaním svojho produktového radu a posilňovaním materiálneho a technického zázemia spoločnosti. Spoločnosť investuje do budovania modernej a kvalitnej infraštruktúry potrebnej na poskytovanie špičkových investičných služieb.

V roku 2022 sa spoločnosť sústreďí na rozvíjanie svojich obchodných aktivít súvisiacich so získavaním nových klientov a inovovaním produktového portfólia. Spoločnosť plánuje dosiahnuť za rok 2022 kladný hospodársky výsledok a priaznivú finančnú situáciu.

e) návratnosť aktív, určenú ako pomer čistého zisku a bilančnej sumy,

Návratnosť aktív, určená ako pomer čistého zisku a bilančnej sumy predstavuje 0,40%.

f) označenie povahy činnosti a geografickú polohu,

Spoločnosť Sympatia Financie, o.c.p., a.s., je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka č. 2995/B zo dňa 22.8.2002.

V zmysle zákona o CP na základe rozhodnutí Úradu pre finančný trh č. GRUFT-001/2002/OCP zo dňa 02.07.2002, GRUFT-023/2003/OCP zo dňa 29.04.2003, GRUFT-063/2004/OCP zo dňa 10.08.2004, rozhodnutí Národnej banky Slovenska OPK-3529/2008-PLP zo dňa 03.07.2008, OPK-5554-5/2010 zo dňa 22.09.2010, ODT-3470-1/2011 zo dňa 23.05.2011, ODT-12127/2012 zo dňa 08.03.2013 a ODT-895/2015-1 zo dňa 04.03.2015 poskytuje spoločnosť **investičné služby a vedľajšie služby:**

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) cenné papiere alebo majetkové účasti subjektov 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 a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť v hotovosti, ak sa obchodujú na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme,

2. vykonanie pokynu klienta na jeho účet vo vzťahu k finančným nástrojom:

a) prevoditeľné cenné papiere,

b) nástroje peňažného trhu,

c) cenné papiere alebo majetkové účasti subjektov 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 vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť 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 a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť v hotovosti, ak sa obchodujú na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme,

3. riadenie portfólia vo vzťahu k finančným nástrojom:

a) prevoditeľné cenné papiere,

b) nástroje peňažného trhu,

c) cenné papiere alebo majetkové účasti subjektov 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 vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť 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 a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť v hotovosti, ak sa obchodujú na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme,

4. investičné poradenstvo vo vzťahu k finančným nástrojom:

a) prevoditeľné cenné papiere,

b) nástroje peňažného trhu,

c) cenné papiere alebo majetkové účasti subjektov 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 vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť 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 a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť v hotovosti, ak sa obchodujú na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme,

5. umiestňovanie finančných nástrojov bez pevného záväzku vo vzťahu k finančným nástrojom:

a) prevoditeľné cenné papiere,

b) cenné papiere alebo majetkové účasti subjektov kolektívneho investovania,

6. 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) cenné papiere alebo majetkové účasti subjektov 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 vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť 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 a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť v hotovosti, ak sa obchodujú na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme,

7. poskytovanie poradenstva v oblasti štruktúry kapitálu a stratégie podnikania a poskytovanie poradenstva a služieb týkajúcich sa zlúčenia, splynutia, premeny alebo rozdelenia spoločnosti alebo kúpy podniku,

8. vykonávanie obchodov s devízovými hodnotami, ak sú tie spojené s poskytovaním investičných služieb,

9. vykonávanie investičného prieskumu a finančnej analýzy alebo inej formy všeobecného odporúčania týkajúceho sa obchodov s finančnými nástrojmi,

10. služby spojené s upisovaním finančných nástrojov.

Súčasne v zmysle zákona o CP na základe rozhodnutia Úradu pre finančný trh č. GRUFT-035/2004/SOCP zo dňa 05.03.2004 spoločnosť vykonáva činnosť člena Centrálného depozitára spoločnosti Centrálny depozitár cenných papierov SR, a.s. (Pozn.: Pôsobnosť Úradu pre finančný trh prešla k 1.1.2006 na Národnú banku Slovenska. Všetky povolenia a iné rozhodnutia Úradu pre finančný trh sa považujú za povolenia a iné rozhodnutia vydané Národnou bankou Slovenska a ostávajú platné aj naďalej.).

V roku 2020 spoločnosť pôsobila na finančnom trhu v Slovenskej republike a taktiež realizovala transakcie na zahraničných finančných trhoch, najmä v krajinách EÚ, Ázie a USA. Z pohľadu zloženia klientskeho portfólia poskytovala spoločnosť svoje služby najmä klientom zo Slovenskej a Českej republiky, Spojených štátov amerických a Malty.

g) výnosy,

Výnosy spoločnosti dosiahli v roku 2021 sumu 702 tis. EUR.

h) počet zamestnancov v pracovnom pomere s neskráteným pracovným časom k dátumu účtovnej závierky,

K 31.12.2021 bolo 11 zamestnancov v pracovnom pomere s neskráteným pracovným časom.

i) zisk alebo stratu pred zdanením,

Spoločnosť dosiahla v roku 2021 zisk vo výške 3tis. EUR.

j) daň z príjmov,

Daň z príjmov predstavuje sumu vo výške 0,00 EUR.

k) získané subvencie z verejných zdrojov

Spoločnosť Sympatia Financie, o.c.p., a.s. nezískala v roku 2021 žiadne subvencie z verejných zdrojov.

Účtovná závierka k 31. 12. 2021

Súvaha k 31. decembru 2021

	31. december 2021 (EUR'000)	31. december 2020 (EUR'000)
MAJETOK		
Krátkodobý majetok		
Peniaze a peňažné ekvivalenty	36	123
Finančné investície na obchodovanie	189	124
Pôžičky a ostatný finančný majetok	120	
Obchodné a iné pohľadávky	152	192
Dlhodobý majetok		
Pôžičky a ostatný finančný majetok	560	577
Nehnuteľnosti, stroje a zariadenia	-	-
Nehmotný majetok	14	14
Odložené daňové pohľadávky	-	-
Majetok spolu	1 071	1 030
ZÁVÄZKY		
Krátkodobé záväzky		
Pôžičky	-	-
Obchodné a iné záväzky	75	50
Splatná daň z príjmov	0	0
Dlhodobé záväzky		
Investičné certifikáty	277	263
Záväzky z dlhodobých zamestnaneckých požitkov	14	14
Rozdiely zaokrúhľovania	-	1
Záväzky spolu	366	328
VLASTNÉ IMANIE		
Základné imanie	730	730
Emisné ážio, kapitálové fondy a ostatné fondy	79	79
Kumulované zisky (straty) minulých období	(107)	(112)
Súhrnný zisk bežného obdobia	3	5
Vlastné imanie spolu	705	702

Poznámky tvoria neoddeliteľnú súčasť tejto účtovnej závierky.

Výkaz ziskov a strát a ostatných súhrnných ziskov za rok končiaci sa 31. decembra 2021

	Rok končiaci sa 31. decembra 2021 (EUR'000)	Rok končiaci sa 31. decembra 2020 (EUR'000)
Výnosy z poplatkov a provízií		
Poplatky za finančné sprostredkovanie	679	594
	679	594
Náklady na poplatky a provízie	9	8
Prevádzkové výnosy		
Ostatné prevádzkové výnosy	-	-
	-	-
Prevádzkové náklady		
Personálne náklady	262	254
Náklady na odpisovanie a amortizáciu	-	-
Ostatné prevádzkové náklady	415	330
	677	584
Prevádzkový zisk (strata)	(7)	2
Čisté finančné výnosy (náklady)		
Úrokové výnosy	10	10
Úrokové náklady	-	-
Zisk (strata) z precenenia finančného majetku	-	-
Dividendy	-	-
Kurzové zisky (straty)	-	(7)
	10	3
Zisk (strata) pred zdanením	3	5
Splatná daň z príjmov	-	-
Odložená daň z príjmov	-	-
	-	-
ZISK (STRATA) PO ZDANENÍ	3	5
Súhrnných zisk za účtovné obdobie	3	5

Výkaz zmien vo vlastnom imaní za rok končiaci 31. decembra 2021

	Základné imanie	Emisné ážio a fondy	Nerozdelený zisk (strata)	Vlastné imanie spolu
	(EUR'000)	(EUR'000)	(EUR'000)	(EUR'000)
Stav k 1. januáru 2020	730	79	(112)	697
Rozdelenie zisku za rok 2019	-	-	-	-
Rozdiely zo zaokrúhlenia	-	-	-	-
Súhrnný zisk za účtovné obdobie	-	-	5	5
Stav k 31. decembru 2020	730	79	(107)	702
Rozdelenie zisku za rok 2020	-	-	-	-
Rozdelenie ziskov min. období	-	-	-	-
Súhrnný zisk za účtovné obdobie			3	3
Rozdiely zaokrúhľovania				
Stav k 31. decembru 2021	730	79	(104)	705

Výkaz o peňažných tokoch za rok končiaci 31. decembra 2021

	Rok končiaci sa 31. decembra 2021 (EUR'000)	Rok končiaci sa 31. decembra 2020 (EUR'000)
Peňažné toky z prevádzkových činností:		
Komplexný výsledok celkom	3	5
Odpisy a amortizácia majetku	-	-
Zmena stavu odložených daňových pohľadávok a záväzkov	-	-
Zmena stavu obchodných a ostatných pohľadávok a záväzkov	(2)	(193)
Nákup a precenenie finančných investícií na obchodovanie	-	-
Zmena stavu ostatných dlhodobých záväzkov	14	173
Čisté peňažné prostriedky z prevádzkových činností	15	(15)
Peňažné toky z investičných činností:		
Nákup a predaj dlhodobého majetku	-	(14)
Nákup a precenenie finančného majetku	-	-
Čisté peňažné prostriedky z investičných činností	-	(14)
Peňažné toky z finančných činností:		
Rozdiely zo zaokrúhlenia	-	-
Prijaté pôžičky	-	30
Poskytnuté pôžičky	(102)	
Čisté peňažné prostriedky z finančných činností	(102)	30
Zmena stavu peňazí a peňažných ekvivalentov	(87)	1
Peniaze a peňažné ekvivalenty na začiatku obdobia	123	122
Peniaze a peňažné ekvivalenty na konci obdobia	36	123
Doplňkové údaje:		
Prijaté úroky	-	-
Zaplatené úroky	-	-
Prijaté dividendy	-	-
Zaplatené dane z príjmov	-	-
Prijaté dane z príjmov	-	-

POZNÁMKY K PRIEBEŽNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31. DECEMBRU 2021

Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo spoločnosti

Sympatia Financie, o.c.p., a.s.

Vajnorská 21 A, 831 03 Bratislava

zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I., odd.: Sa, Vložka č.: 2995/B
(ďalej len „Spoločnosť“)

Identifikačné číslo: 35 842 369

Daňové identifikačné číslo: 2021682025

Identifikačné číslo pre DPH: SK2021682025

Hlavné činnosti Spoločnosti

- riadenie portfólia
- nákup a predaj cenných papierov
- investičné poradenstvo

Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti v období od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 bol 14, z toho 2 vedúci zamestnanci.

Počet zamestnancov v pracovnom pomere s neskráteným pracovným časom k 31. decembru 2021: 11

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky (k 31. decembru 2021)

Predstavenstvo	Ing. Branislav Habán, predseda predstavenstva Ing. Michal Kolesár, člen predstavenstva
Dozorná rada	Ing. Marek Laššák, člen dozornej rady Ing. Michal Bañas, člen dozornej rady Mgr. Mikuláš Šefčík, člen dozornej rady

Informácie o akcionároch účtovnej jednotky

V období od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 Spoločnosť evidovala 2 200 ks zaknihovaných akcií na meno v nominálnej hodnote jednej akcie 332 EUR.

Zoznam akcionárov k dátumu závierky spolu s ich podielom je nasledovný:

Akcionár	Počet akcií	Podiel
Ing. Branislav Habán	2 200 ks akcií	100%

Finančný majetok zoradený podľa druhov a kvality

2021	Vysoká	Stredná	Nižšia
Bežné účty a úložky v bankách	29	-	-
Dlhové finančné investície na obchodovanie	-	-	-
Pôžičky a ostatný finančný majetok	680	189	-
Obchodné a iné pohľadávky	150	-	-
2020	Vysoká	Stredná	Nižšia
Bežné účty a úložky v bankách	115	-	-
Dlhové finančné investície na obchodovanie	-	-	-
Pôžičky a ostatný finančný majetok	577	124	-
Obchodné a iné pohľadávky	192	-	-

Riziko likvidity

Spoločnosť uskutočňuje obozretné riadenie likvidity, udržiava si dostatočné množstvo peňažných prostriedkov.

Poznámky k položkám súvahy a k položkám výkazu ziskov a strát
Nehnutelnosti, stroje a zariadenia

	Dopravné prostriedky	Nábytok a zariadenie	Umelecké diela	Spolu
1. január 2020				
Obstarávacia cena alebo ocenenie	-	83	-	83
Oprávky	-	(83)	-	(83)
Zostatková hodnota	-	0	-	0
Rok končiaci 31. decembra 2020				
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
Zostatková cena predaného majetku	-	-	-	-
Odpisy	-	-	-	-
31. december 2020				
Obstarávacia cena alebo ocenenie	-	83	-	83
Oprávky	-	(83)	-	(83)
Zostatková hodnota	-	0	-	0
Rok končiaci 31. decembra 2021				
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
Zostatková cena predaného majetku	-	-	-	-
Odpisy	-	-	-	-
31. december 2021				
Obstarávacia cena alebo ocenenie	-	83	-	83
Oprávky	-	(83)	-	(83)
Zostatková hodnota	-	0	-	0

Nehmotný majetok (softvér)**1. január 2020**

Obstarávacia cena alebo ocenenie	53
Oprávky	(53)
Zostatková hodnota	-

Rok končiaci 31. decembra 2020

Prírastky	14
Úbytky	-
Odpisy	-

31. december 2020

Obstarávacia cena alebo ocenenie	67
Oprávky	(53)
Zostatková hodnota	14

Rok končiaci 31. decembra 2021

Prírastky	-
Úbytky	-
Odpisy	-

31. december 2021

Obstarávacia cena alebo ocenenie	67
Oprávky	(53)
Zostatková hodnota	14

Peniaze a peňažné ekvivalenty

	31.12.2021	31.12.2020
Hotovosť a ceniny	7	8
Bežné účty v banke	29	115
Krátkodobé bankové vklady	-	-
Spolu	36	123

Pôžičky a ostatný finančný majetok

	31.12.2021	31.12.2020
Dlhodobé pôžičky	560	577
Krátkodobé pôžičky	120	-
Finančné investície na obchodovanie	189	124
Pohľadávky z obchodného styku	149	191
Daň z príjmov preddavky		
Časové rozlíšenie – náklady budúcich období	1	1
Spolu	1020	893

Krátkodobé záväzky

	31.12.2021	31.12.2020
Záväzky z obchodného styku	44	16
Záväzky voči zamestnancom	11	11
Záväzky voči inštitúciám sociálneho zabezpečenia	7	7
Záväzky voči daňového úradu	8	5
Spolu	70	39

Základné imanie

Celkový počet kmeňových akcií je 2 200 ks s nominálnou hodnotou 332 euro za akciu. Všetky vydané akcie boli plne splatené.

Závazky z dlhodobých zamestnaneckých požitkov

Závazky z dlhodobých zamestnaneckých požitkov sú tvorené penzijnými záväzkami tvorenými ako fondy z vopred stanovenou výškou dôchodku a záväzkami zo sociálneho fondu.

Penzijné záväzky

Predpoklady k 31.12.	31.12.2021	31.12.2020
Vek odchodu do dôchodku	62	62
Nárast nominálnej mzdy (v%)	3	3
Sadzba dlhodobého úveru (v%)	1	1
Fluktuácia (v%)	9	9
Rezerva k 1.1.	14	14
Náklady na súčasnú službu	-	1
Úrokové náklady	-	-
Vykázané poistno-matematické straty	-	-
Náklady spolu	-	-
Vyplatené nároky	-	-
Súčasná hodnota záväzkov	2	2
Nevykázané poistno-matematické straty	12	11
Záväzok v súvahe k 31.12.	14	13

Sociálny fond

1. január 2020	1
Tvorba	1
Čerpanie	(1)
31. december 2020	1
Tvorba	1
Čerpanie	(1)
31. december 2021	1

Výnosy z poplatkov a provízií a ostatných prevádzkových výnosov

	2021	2020
Obhospodarovanie a správa klientskych portfólií	57	79
Sprostredkovanie obchodov s finančnými nástrojmi		
Nákup a predaj finančných nástrojov	407	257
Ostatné výnosy, vrátane služieb člena CDCP	215	258
Spolu	679	594

Personálne náklady

	2021	2020
Mzdy a odmeny	188	182
Odmeny predstavenstva	-	-
Náklady na sociálne zabezpečenie	74	72
Penzijné náklady – fondy so stanovenými príspevkami	-	-
Penzijné náklady – fondy s vopred stanovenou výškou dôchodku	-	-
Odložené krátkodobé zamestnanecké požitky	-	-
Spolu	262	254

Náklady na poplatky a ostatné prevádzkové náklady

	2021	2020
Poplatky za IT a telekomunikácie	92	55
Poplatky brokerom, za správu a za vysporiadanie	4	2
Poplatky burze a depozitáru	1	1
Poplatky Národnej banke Slovenska	1	1
Poplatky Garančnému fondu investícií	5	6
Neodpočítateľná časť DPH	33	17
Nájomné a energie	8	8
Spotreba materiálu	1	2
Personalistika a poradenstvo	244	220
Audit	3	3
Ostatné	32	23
Spolu	424	338

Úrokové výnosy

	2021	2020
Úrokové výnosy z pôžičiek (poskytnutých spriazneným osobám)	10	10
Úrokové výnosy s cenných papierov na obchodovanie	-	-
Úrokové výnosy z finančných zmeniek	-	-
Úrokové výnosy z bankových vkladov	-	-
Spolu	10	10

Iné

Hodnoty prijaté od tretích osôb do správy a na nakladanie

	2021	2020
Riadenie portfólia cenných papierov	8 517	9 255
Riadenie portfólia derivátov	-	-
Riadenie portfólia Hedge-Fondov	58 474	43 976
Riadenie segregovaného portfólia	-	-
Spolu	66 991	53 231

Zostatky voči spriazneným osobám

	k 31.12.2021	k 31.12.2020
Dlhodobé pôžičky	560	577
Krátkodobé pôžičky	120	-
Pohl'adávký z obchodného styku	41	26
Pohl'adávký spolu	721	603
Záväzky z obchodného styku	28	-
Záväzky spolu	28	-

Náklady z transakcií voči spriazneným osobám

	2021	2020
Bezpečnostné služby a zabezpečenie priestorov	23	-
Nájomné hnutel'ného a nehnuteľného majetku	8	8
Analýza finančných trhov	-	20
Náklady na vedenie mzdovej agendy	2	2
Compliance	24	24
Finančno-projektové poradenstvo	24	-
Náklady spolu	81	54

Výnosy z transakcií voči spriazneným osobám

	2021	2020
Výnosy za správu a riadenie portfólia klientov	-	-
Výnosy z poplatkov na obchodovanie	394	244
Administratíva portfólia klientov	4	4
Investičné poradenstvo	8	6
Výnosy spojené s registráciou emisie dlhopisov	181	197
Úroky z dlhodobých pôžičiek	10	10
Výnosy spolu	597	461

Udalosti po dátume, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje

V Bratislave 25. apríla 2022

Ing. Branislav Habán
predseda predstavenstva

Mgr. Mikuláš Šefčík
zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky