

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

Výroční správa | 2022

(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 2022

Účtovná závierka k 31.12.2022 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 31.12.2022 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 31.12.2022 bolo vydaných 8ks investičných certifikátov, 103 bolo predčasne splatených a 389ks zostalo neemitovaných.

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 2022 stratu vo výške cca 9tis.EUR

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

Spoločnosť v priebehu roka 2022 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 2023 sa spoločnosť sústreďí na rozvíjanie svojich obchodných aktivít súvisiacich so získavaním nových klientov a inovovaním produktového portfólia. Spoločnosť plánuje dosiahnuť za rok 2023 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 -0,01%.

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 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,

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 2022 sumu 555tis. EUR.

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

K 31.12.2022 bolo 10 zamestnancov v pracovnom pomere s neskráteným pracovným časom.

i) zisk alebo stratu pred zdanením,

Spoločnosť dosiahla v roku 2022 stratu vo výške 9tis. 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 2022 žiadne subvencie z verejných zdrojov.

Účtovná závierka k 31. 12. 2022

Súvaha k 31. decembru 2022

	31. december 2022 (EUR'000)	31. december 2021 (EUR'000)
MAJETOK		
Krátkodobý majetok		
Peniaze a peňažné ekvivalenty	117	36
Finančné investície na obchodovanie		189
Pôžičky a ostatný finančný majetok		120
Obchodné a iné pohľadávky	48	152
Dlhodobý majetok		
Pôžičky a ostatný finančný majetok	570	560
Nehnutelnosti, stroje a zariadenia	-	-
Nehmotný majetok	19	14
Odložené daňové pohľadávky	-	-
Majetok spolu	754	1 071
ZÁVÄZKY		
Krátkodobé záväzky		
Pôžičky	-	-
Obchodné a iné záväzky	35	75
Splatná daň z príjmov	0	0
Dlhodobé záväzky		
Investičné certifikáty	7	277
Záväzky z dlhodobých zamestnaneckých požitkov	16	14
Rozdiely zaokrúhľovania	-	-
Záväzky spolu	58	366
VLASTNÉ IMANIE		
Základné imanie	730	730
Emisné ážio, kapitálové fondy a ostatné fondy	79	79
Kumulované zisky (straty) minulých období	(104)	(107)
Súhrnný zisk bežného obdobia	9	3
Vlastné imanie spolu	696	705

Poznámky tvoria neoddeliteľnú súčasť tejto účtovnej závierky.

Výkaz ziskov a strát a ostatných súhrnných ziskov za rok končiaci sa 31. decembra 2022

	Rok končiaci sa 31. decembra 2022 (EUR'000)	Rok končiaci sa 31. decembra 2021 (EUR'000)
Výnosy z poplatkov a provízií		
Poplatky za finančné sprostredkovanie	546	679
	546	679
Náklady na poplatky a provízie	11	9
Prevádzkové výnosy		
Ostatné prevádzkové výnosy	-	-
	-	-
Prevádzkové náklady		
Personálne náklady	245	262
Náklady na odpisovanie a amortizáciu	-	-
Ostatné prevádzkové náklady	309	415
	554	677
Prevádzkový zisk (strata)	(19)	(7)
Čisté finančné výnosy (náklady)		
Úrokové výnosy	10	10
Úrokové náklady	-	-
Zisk (strata) z precenenia finančného majetku	-	-
Dividendy	-	-
Kurzové zisky (straty)	-	-
	10	10
Zisk (strata) pred zdanením	(9)	3
Splatná daň z príjmov	-	-
Odložená daň z príjmov	-	-
	-	-
ZISK (STRATA) PO ZDANENÍ	(9)	3
Súhrnných zisk za účtovné obdobie	(9)	3

Výkaz zmien vo vlastnom imaní za rok končiaci 31. decembra 2022

	Základné imanie	Emisné ážio a fondy	Nerozdelený zisk (strata)	Vlastné imanie spolu
	(EUR'000)	(EUR'000)	(EUR'000)	(EUR'000)
Stav k 1. januáru 2021	730	79	(107)	702
Rozdelenie zisku za rok 2020	-	-	-	-
Rozdiely zo zaokrúhlenia	-	-	-	-
Súhrnný zisk za účtovné obdobie	-	-	3	3
Stav k 31. decembru 2021	730	79	(104)	705
Rozdelenie zisku za rok 2020	-	-	-	-
Rozdelenie ziskov min. období	-	-	-	-
Súhrnný zisk za účtovné obdobie			(9)	(9)
Rozdiely zaokrúhľovania				
Stav k 31. decembru 2022	730	79	(113)	696

Výkaz o peňažných tokoch za rok končiaci 31. decembra 2022

	Rok končiaci sa 31. decembra 2022 (EUR'000)	Rok končiaci sa 31. decembra 2021 (EUR'000)
Peňažné toky z prevádzkových činností:		
Komplexný výsledok celkom	(9)	3
Odpisy a amortizácia majetku	-	-
Zmena stavu odložených daňových pohľadávok a záväzkov	-	-
Zmena stavu obchodných a ostatných pohľadávok a záväzkov	266	(2)
Nákup a precenenie finančných investícií na obchodovanie	-	-
Zmena stavu ostatných dlhodobých záväzkov	(286)	14
Čisté peňažné prostriedky z prevádzkových činností	(29)	15
Peňažné toky z investičných činností:		
Nákup a predaj dlhodobého majetku	-	-
Nákup a precenenie finančného majetku	-	-
Čisté peňažné prostriedky z investičných činností	-	-
Peňažné toky z finančných činností:		
Rozdiely zo zaokrúhlenia	-	-
Prijaté pôžičky	110	(102)
Poskytnuté pôžičky	-	-
Čisté peňažné prostriedky z finančných činností	110	(102)
Zmena stavu peňazí a peňažných ekvivalentov	81	(87)
Peniaze a peňažné ekvivalenty na začiatku obdobia	36	123
Peniaze a peňažné ekvivalenty na konci obdobia	117	36
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 2022 do 31. decembra 2022 bol 12, z toho 2 vedúci zamestnanci.

Počet zamestnancov v pracovnom pomere s neskráteným pracovným časom k 31. decembru 2022: 10

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky (k 31. decembru 2022)

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

2022	Vysoká	Stredná	Nižšia
Bežné účty a úložky v bankách	103	-	-
Dlhové finančné investície na obchodovanie	-	-	-
Pôžičky a ostatný finančný majetok	570	-	-
Obchodné a iné pohľadávky	44	-	-

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	-	-

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 2021				
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
Rok končiaci 31. decembra 2022				
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
Zostatková cena predaného majetku	-	-	-	-
Odpisy	-	-	-	-
31. december 2022				
Obstarávacia cena alebo ocenenie	-	83	-	83
Oprávky	-	(83)	-	(83)
Zostatková hodnota	-	0	-	0

Nehmotný majetok (softvér)**1. január 2021**

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

Rok končiaci 31. decembra 2021

Prírastky	14
Úbytky	-
Odpisy	-

31. december 2021

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

Rok končiaci 31. decembra 2022

Prírastky	5
Úbytky	-
Odpisy	-

31. december 2022

Obstarávacia cena alebo ocenenie	72
Oprávky	(53)
Zostatková hodnota	19

Peniaze a peňažné ekvivalenty

	31.12.2022	31.12.2021
Hotovosť a ceniny	14	7
Bežné účty v banke	103	29
Krátkodobé bankové vklady	-	-
Spolu	117	36

Pôžičky a ostatný finančný majetok

	31.12.2022	31.12.2021
Dlhodobé pôžičky	570	560
Krátkodobé pôžičky	120	120
Finančné investície na obchodovanie		189
Pohľadávky z obchodného styku	35	149
Daň z príjmov preddavky		
Časové rozlíšenie – náklady budúcich období	1	1
Spolu	726	1020

Krátkodobé záväzky

	31.12.2022	31.12.2021
Záväzky z obchodného styku	17	44
Záväzky voči zamestnancom	10	11
Záväzky voči inštitúciám sociálneho zabezpečenia	7	7
Záväzky voči daňového úradu	1	8
Spolu	35	70

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.	31.12.2022	31.12.2021
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	-	-
Úrokové náklady	-	-
Vykázané poistno-matematické straty	-	-
Náklady spolu	-	-
Vyplatené nároky	-	-
Súčasná hodnota záväzkov	2	2
Nevykázané poistno-matematické straty	12	12
Záväzok v súvahe k 31.12.	14	14

Sociálny fond

1. január 2021	1
Tvorba	1
Čerpanie	(1)
31. december 2021	1
Tvorba	1
Čerpanie	-
31. december 2022	2

Výnosy z poplatkov a provízií a ostatných prevádzkových výnosov

	2022	2021
Obhospodarovanie a správa klientskych portfólií	43	57
Sprostredkovanie obchodov s finančnými nástrojmi		
Nákup a predaj finančných nástrojov	172	407
Ostatné výnosy, vrátane služieb člena CDCP	331	215
Spolu	546	679

Personálne náklady

	2022	2021
Mzdy a odmeny	178	188
Odmeny predstavenstva	-	-
Náklady na sociálne zabezpečenie	68	74
Penzijné náklady – fondy so stanovenými príspevkami	-	-
Penzijné náklady – fondy s vopred stanovenou výškou dôchodku	-	-
Odložené krátkodobé zamestnanecké požitky	-	-
Spolu	246	262

Náklady na poplatky a ostatné prevádzkové náklady

	2022	2021
Poplatky za IT a telekomunikácie	72	92
Poplatky brokerom, za správu a za vysporiadanie	4	4
Poplatky burze a depozitáru	1	1
Poplatky Národnej banke Slovenska	1	1
Poplatky Garančnému fondu investícií	6	5
Neodpočítateľná časť DPH	11	33
Nájomné a energie	13	8
Spotreba materiálu	4	1
Personalistika a poradenstvo	156	244
Audit	3	3
Ostatné	15	32
Spolu	424	424

Úrokové výnosy

	2022	2021
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

	2022	2021
Riadenie portfólia cenných papierov	4 826	8 517
Riadenie portfólia derivátov	-	-
Riadenie portfólia Hedge-Fondov	66 022	58 474
Riadenie segregovaného portfólia	-	-
Spolu	60 848	66 991

Zostatky voči spriazneným osobám

	k 31.12.2022	k 31.12.2021
Dlhodobé pôžičky	560	560
Krátkodobé pôžičky	0	120
Pohl'adávky z obchodného styku	9	41
Pohl'adávky spolu	569	721
Záväzky z obchodného styku	-	28
Záväzky spolu	-	28

Udalosti po dátume, ku ktorému sa účtovná zvierka zostavuje

V Bratislave 30. apríla 2023

Ing. Branislav Habán

predseda predstavenstva

Mgr. Mikuláš Šefčík

zodpovedný za zostavenie účtovnej zvierky

