

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE
A VÝROČNEJ SPRÁVE SPOLOČNOSTI

Mercurius Pro, o.c.p., a.s.

k 31.12.2023, za rok 2023

Výročná správa 2023
Mercurius Pro, o.c.p., a.s.

| | |
|---|----|
| Prihovor | 3 |
| Mercurius Pro, o.c.p., a.s. v roku 2023 | 4 |
| Zámery na rok 2024 | 5 |
| Predstavenstvo | 6 |
| Dozorná rada | 6 |
| Organizačná štruktúra | 7 |
| Základné informácie | 9 |
| Dodatočné informácie | 10 |
| Čestné prehlásenie | 12 |
| Správa audítora | 13 |
| Účtovná závierka | 14 |
| Poznámky k účtovnej závierke | 15 |

Príhovor

Vážení klienti, vážení obchodní partneri,

rok 2023 bol pre finančné trhy na ktorých pôsobíme pozitívny. Ekonomická aktivita na najdôležitejšom trhu sveta - v USA sa udržala na prekvapivo vysokej úrovni a to aj napriek vysokým úrokovým sadzbám, čo podporilo všeobecný rast hodnoty akcií. Americký index S&P 500 si od začiatku roka pripísal 23,4% a technologický Nadaq Composite 42,2%. Paneurópsky index Euro Stoxx 50 vzrástol o 18,3 %. Darilo sa aj japonským akciám, keď Nikkei 225 si pripísal 28,2 %. Naopak nedarilo sa britským akciám, keď tamojší index FTSE 100 stúpol len o 1,3% a výrazne zaostávali aj rozvojové trhy, keď index MSCI Emerging Markets je vyššie iba o 1,8 %. Najhoršie na tom boli ale čínske akcie reprezentované indexom Hang Seng, ktorý odpísal 16,6 % a naopak straty čínskych aktív kompenzovali tie indické (Nifty 50), ktoré si pripísali 17,9 % a obchodujú sa na historických maximách.

Výnosnosť jednotlivých aktív ovplyvňovali najmä makroekonomické problémy a geopolitické riziká. Spojené štáty aj EÚ naďalej bojovali s vysokou infláciou, ktorú sa darilo znižovať centrálnym bankám vysokými úrokovými sadzbami len pomaly. Efekt sadzieb obmedzoval napätý trh práce, keď nedostatok pracovníkov spôsoboval silný tlak na rast miezd, ktorý kompenzoval vyššie spotrebiteľské ceny. Najrýchlejší proces zvyšovania sadzieb americkým Fedom a historicky najvyššie sadzby v eurozóne stanovené ECB ale zabrali. Inflácia v USA aj priemerná inflácia v Eurozóne klesli hlboko pod 5%.

Rýchly nástup „AI“ (umelej inteligencie v spotrebiteľských aplikáciách, ako napr. ChatGPT) počas roku 2023 predstavoval výrazný pozitívny posun vo vnímaní akciových titulov, ktoré „AI“ prinášajú.

V roku 2024 predpokladáme, že finančné trhy budú naďalej veľmi citlivo vnímať kroky centrálnych bánk na poli boja s infláciou. Náš základný scenár je postavený na predpoklade, že inflácia bude v prvom polroku ďalej graduálne klesať a v druhej časti roka predpokladáme, že prídu prvé zníženia úrokových sadzieb v USA, čo bude pre akciové trhy pozitívne a to aj vzhľadom na americké prezidentské voľby, ktoré sa majú konať koncom roka 2024.

Rok 2023 bol pre Mercurius Pro, o.c.p., a.s. piatym rokom činnosti. Spoločnosť poskytovala svojim klientom investičné služby v plnom rozsahu a zaznamenala nárast tržieb. Som presvedčený, že v tomto trende budeme pokračovať aj v nasledujúcom roku 2024.

Rád by som sa poďakoval našim obchodným partnerom za ich dôveru, ktorá je pre nás veľkým záväzkom do budúcnosti.

Ing. Juraj Trebatický
predseda predstavenstva

Mercurius Pro, o.c.p., a.s. v roku 2023

Hospodárske výsledky spoločnosti za rok 2023 potvrdzujú, že činnosť Mercurius Pro, o.c.p. sa úspešne rozbehla. Spoločnosť dosiahla vyššie tržby v porovnaní s rokom 2022.

Mercurius Pro, o.c.p., a.s. nepôsobí na ruskom, bieloruskom a ani ukrajinskom finančnom trhu. Vzhľadom na charakter podnikateľskej činnosti vzniknutá situácia s prebiehajúcim vojenským konfliktom na Ukrajine nemá na Mercurius Pro, o.c.p., a.s. žiadny merateľný vplyv.

V roku 2023 sa nám podarilo splniť hospodárske ciele, ktoré sme si pre rok 2023 stanovili.

Komplexný výsledok za účtovný rok 2023 z činnosti Mercurius Pro, o.c.p., a.s. bol zisk vo výške 272 128,63 EUR, čím sa naplnili stanovené obchodné ciele pre rok 2023.

Z pohľadu súladu s reguláciou na finančnom trhu sa v roku 2023 spoločnosť Mercurius Pro, o.c.p., a.s. zameriavala na dôsledné dodržiavanie európskej smernice MiFID2, ako aj súvisiacich delegovaných a vykonávacích nariadení. Zároveň uplatňovala odbornú starostlivosť vo vzťahu ku klientom.

Zámery v roku 2024

Našou prioritou v roku 2024 je z obchodného hľadiska zvyšovanie počtu nových klientov a aktív pod správou Mercurius Pro, o.c.p., a.s. a zlepšenie hospodárskych výsledkov spoločnosti. Jedným z dôležitých zámerov v roku 2024 je ďalší rozvoj aktivít pobočky v Českej republike.

Keďže akciové trhy sa už zo svojich prepadov v podstate zotavili, investori by nemali počítať s takým dobrým rokom, aký bol ten 2023. Najmä americké a technologické akcie sa môžu javiť aj vzhľadom na napäté makroekonomické, ale aj geopolitické riziká pomerne drahé. Akcie menších spoločností majú stále čo doháňať a v prostredí nižších sadzieb sa im môže opäť dariť. Rok 2024 by mohol priatť vyváženým diverzifikovaným portfóliám.

Z pohľadu súladu s reguláciou na finančnom trhu sa zameriame na dôsledné dodržiavanie európskej smernice MiFID2, ako aj súvisiacich delegovaných a vykonávacích nariadení. Zároveň budeme dôsledne postupovať s odbornou starostlivosťou vo vzťahu k našim klientom.

Rok 2024 bude určite náročný. Hlavným cieľom celého tímu Mercurius Pro, o.c.p., a.s. je nesklamať dôveru našich klientov a akcionárov.

Predstavenstvo

Ing. Juraj Trebatický
predseda Predstavenstva

Ing. Jakub Šroler
člen Predstavenstva

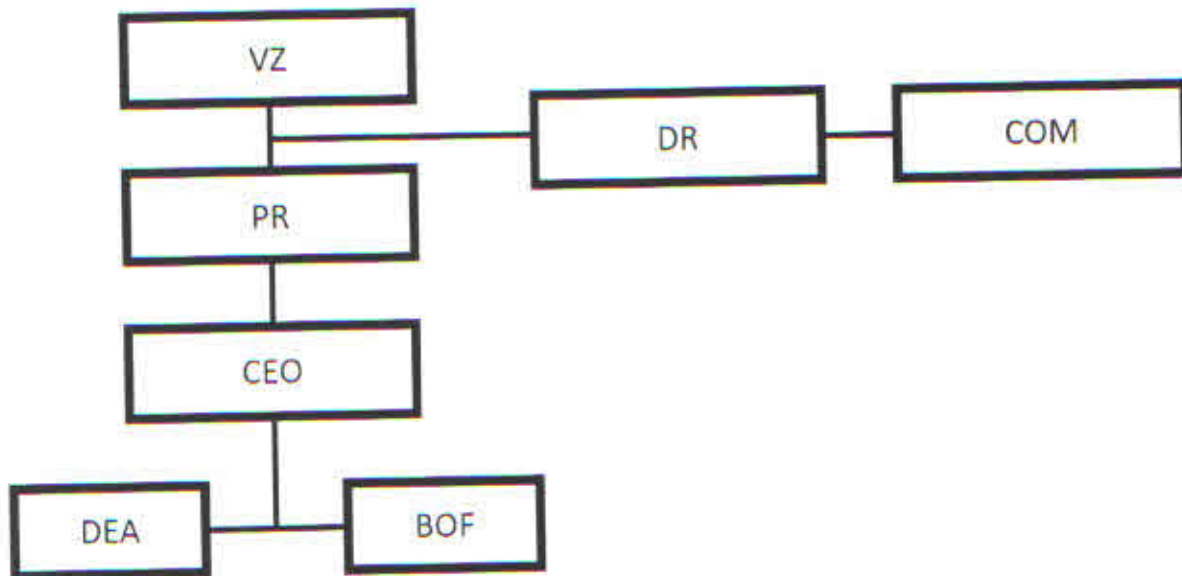
Dozorná rada

Mgr. Vlastimil Šedivý
člen Dozornej rady

Petr Michetschläger
člen Dozornej rady

Ing. Simona Kroupová
členka Dozornej rady

Organizačná štruktúra



VZ

Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom spoločnosti. Povinnosti a právomoci sú dané stanovami Mercurius Pro, o.c.p., a.s.

DR

Dozorná rada je najvyšším kontrolným orgánom spoločnosti. Dohliada na výkon pôsobnosti predstavenstva a uskutočňovanie podnikateľskej činnosti spoločnosti. V prípade zistenia závažného porušenia povinnosti členmi predstavenstva, závažných nedostatkov v hospodárení spoločnosti, dozorná rada požiadava o zvolanie mimoriadneho Valného zhromaždenia.

PR

Predstavenstvo je štatutárnym orgánom Mercurius Pro, o.c.p., a.s. Je oprávnené konať v mene spoločnosti vo všetkých veciach v súlade so stanovami, zastupuje spoločnosť voči tretím osobám, pred súdom a pred inými orgánmi. Predstavenstvo riadi činnosť spoločnosti a rozhoduje o všetkých záležitostiach spoločnosti, pokiaľ nie sú Právnymi predpismi alebo stanovami vyhradené do pôsobnosti iných orgánov.

COM

Útvar **Compliance** navrhuje stratégie a postupy potrebné na identifikáciu každého rizika spojeného s nedodržaním povinností ustanovených vo všeobecne záväzných právnych

predpisoch, navrhuje a prijima postupy, ktoré minimalizujú tieto riziká a umožnia Národnej banke Slovenska riadny výkon dohľadu nad spoločnosťou.

CEO

Chief executive officer riadi spoločnosť po obchodnej, ekonomickej a personálnej stránke, zabezpečuje vedenie predpísaného účtovníctva, inej evidencie, obchodných kníh a ostatných dokladov. Generálny riaditeľ je zároveň predsedom Mercurius Pro, o.c.p., a.s.

DEA

Dealing je zodpovedný za poskytovanie všetkých investičných služieb v zmysle povolenia na poskytovanie investičných služieb udeleného Národnou bankou Slovenska.

BOF

Back office zabezpečuje efektívnu prevádzku spoločnosti. Koordinuje, plánuje a dohliada na plynulosť procesov, technológií a služieb pri naplňaní cieľov a budúcich potrieb.

Základné informácie

Obchodné meno

Mercurius Pro, o.c.p., a.s.

Sídlo

Štetinova 4, 811 06 Bratislava – mestská časť Staré Mesto

IČO

51 157 471

Právna forma

Akciová spoločnosť

Deň zápisu (deň vzniku)

5. 10. 2017

Základné imanie

125 000 EUR

Počet akcií

25 ks

Nominálna hodnota jednej akcie

5 000 EUR

Druh akcií

Kmeňové (zaknihované, akcie na meno)

Počet zamestnancov

5

Predmet podnikania

Poskytovanie investičných služieb, investičných činností a vedľajších služieb v rozsahu povolenia udeleného Národnou bankou Slovenska v súlade so Zákonom č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách v znení neskorších predpisov.

Poskytovanie investičných služieb v zahraničí - v Českej republike pôsobí spoločnosť prostredníctvom svojej pobočky Mercurius Pro, o.c.p., a.s., odštepny závod.

Dodatočné informácie

Riadna individuálna účtovná zvierka Spoločnosti za účtovné obdobie končiace dňom 31.12.2023 bola ku dňu vypracovania tejto výročnej správy overená auditorom. Overenie účtovnej zvierky auditorskou spoločnosťou **INTERAUDIT INTERNATIONAL, s.r.o.**, Sabinovská 14, 821 02 Bratislava, IČO: 31 379 931, licencia SKAU : 234.

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31.12.2023 je zostavená podľa IFRS a tvorí neoddeliteľnú súčasť tejto Výročnej správy. Účtovná zvierka k 31.12.2023 bola zostavená podľa IAS/IFRS v znení prijatom Európskou úniou s predpokladom jej ďalšieho nepretržitého fungovania aj v nasledujúcich obdobiach. Účtovná zvierka je zostavená na základe účtovníctva, ktoré je vedené v peňažných jednotkách euro (€).

Účtovníctvo je vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia. Pri zostavovaní účtovnej zvierky sa časovo rozlišujú náklady a výnosy, čím sa zreálnuje vypovedacia schopnosť účtovných výkazov. Uplatňuje sa princíp opatrnosti, ktorým sú vyjadrené riziká, znehodnotenia a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej zvierky pomocou rezerv, opravných položiek a odpisov.

Spoločnosť aplikuje ustanovenia zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách a v európskom kontexte tzv. MiFID2. smernice. Spoločnosť nezriadila výbor pre odmeňovanie. Kontrolné funkcie v Spoločnosti vykonáva dozorná rada a to najmä v oblasti výkonu povolených činností, pôsobnosti predstavenstva, zásad odmeňovania, bezpečnosti a účinnosti riadenia rizík. Útvar Compliance dohliada na výkon a pravidelné preskúmavanie vykonávaných činností Spoločnosti s cieľom odhaliť akékoľvek riziko zlyhania pri plnení povinností obchodníka s cennými papiermi. Spoločnosť uplatňuje prísne pravidlá v oblasti ochrany dôverných informácií, vedie a pravidelne aktualizuje zoznam osôb s prístupom k dôverným informáciám.

Spoločnosť pri vedení účtovníctva uplatňuje aj zásadu prezentácie verného a pravdivého zobrazenia všetkých skutočností a informácií, ktoré nastali v danom účtovnom období.

V spoločnosti po skončení účtovného obdobia roka 2023 nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

Spoločnosť vykonáva svoju činnosť v Slovenskej republike. Spoločnosť má v zahraničí, konkrétne v Českej republike zriadenú organizačnú zložku : Mercurius Pro, o.c.p., a.s., odštepny závod, ktorá je zapísaná v českom obchodnom registri. Spoločnosť predstavuje zamestnávateľa, ktorý poskytuje pracovné príležitosti zamestnancom v pracovnom pomere.

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku.

Spoločnosť ku koncu hospodárskeho roka 2023 neevidovala záväzky voči bankám splatné na požiadanie. Spoločnosť v roku 2023 neprijala bankové ani iné úvery, krátkodobé ani dlhodobé. Návratnosť aktív, určená ako pomer zisku a bilančnej sumy, je v spoločnosti vo výške 0,17%.

Spoločnosť v roku 2023 nevydala ani nerozhodla o vydaní žiadnych cenných papierov.

Spoločnosť v roku 2023 nevydala ani žiadne dlhopisy ani iné cenné papiere, s ktorými je spojené právo výmeny za akcie.

Činnosť spoločnosti nemá negatívny vplyv na životné prostredie.

Spoločnosť v roku 2023 nevynakladala náklady na výskumnú a vývojovú činnosť.

Spoločnosť v roku 2023 nečerpala subvencie z verejných zdrojov.

Dosiahnutý zisk z hospodárenia za účtovný rok 2023 vo výške 210 371,85 EUR navrhuje predstavenstvo vysporiadať nasledovne:

dosiahnutý zisk preúčtovať na účet 571 – výsledok hospodárenia minulých rokov.

Spoločnosť v hospodárskom roku 2024 očakáva vyrovnané hospodárenie. Pre splnenie tohto cieľa je potrebné naďalej zvyšovať počet klientov a objem klientskeho majetku.

Čestné prehlásenie

Mercurius Pro, o.c.p., a.s. prehlasuje, že všetky informácie a údaje uvedené v tejto výročnej správe za účtovný rok 2023 zodpovedajú skutočnosti a žiadne podstatné okolnosti neboli vynechané.

V Bratislave, dňa 28.05.2024



Juraj Trebatický
Predseda predstavenstva

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **Mercurius Pro, o. c. p., a. s., Bratislava** („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2023 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing - ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

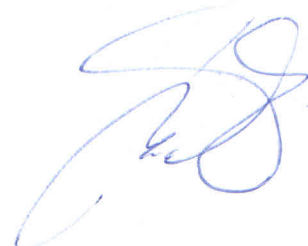
Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektivnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.



- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.


Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve. Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Preverili sme aj údaje podľa §77, ods. 2 písmen f) až k) Zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch, nezistili sme významné nesprávnosti.

Bratislava, 24.05.2024



INTERAUDIT INTERNATIONAL, s. r. o.
Sabinovská 14
821 02 Bratislava
Licencia SKAU 234



Ing. Ján Užík, PhD.
kľúčový štatutárny audítor
Licencia SKAU 0762

ÚČ OCP

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

obchodníka s cennými papiermi

k 31.12.2023

(v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 1 2 0 7 1 2 6 7 1

Účtovná závierka

- riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

- schválená

Za obdobie

rok

od 0 1 2 0 2 3
do 1 2 2 0 2 3

IČO

5 1 1 5 7 4 7 1

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

rok

od 0 1 2 0 2 2
do 1 2 2 0 2 2

SK NACE

6 6 . 1 2 . 0

(vyznačí sa)

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) obchodníka s cennými papiermi

M e r c u r i u s P r o , o . c . , a . s .

Sídlo obchodníka s cennými papiermi, ulica a číslo

Š t e t i n o v a 4

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 č . 6 6 5 6 / B

PSC

8 1 1 0 6

Obec

B r a t i s l a v a

Telefónne číslo

/

Faxové číslo

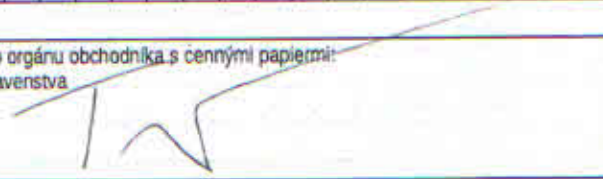
/

E-mailová adresa

Zostavené dňa:
22.5.2023

Schválené dňa:

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu obchodníka s cennými papiermi:
Ing. Juraj Trebatický, predseda predstavenstva



IČO

5 1 1 5 7 4 7 1

DIČ

2 1 2 0 7 1 2 6 7 1

ÚČ OCP 1-4

SÚVAHA

k 31.12.2023

v eurách

| Označenie | POLOŽKA | Číslo poznámky | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------|---|----------------|-----------------------|--------------------------------|
| a | b | c | 1 | 2 |
| x | Aktíva | x | x | x |
| 1. | Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov | | 13 587 | 27 362 |
| 2. | Pohľadávky voči klientom | | 509 057 | 396 825 |
| a) | z poskytnutých investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností | | 509 057 | 396 825 |
| b) | z pôžičiek poskytnutých klientom | | | |
| 3. | Cenné papiere na obchodovanie | | | |
| 4. | Deriváty | | | |
| 5. | Cenné papiere na predaj | | | |
| 6. | Úpísané 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 (x) | | | |
| c) | dlhodobý hmotný majetok a nehmotný majetok | | | |
| 9. | Úvery a obrátené repoobchody | | | |
| a) | obrátené repoobchody | | | |
| b) | ostatné krátkodobé | | | |
| c) | dlhodobé | | | |
| 10. | Podiely na základnom imaní v dcérskych účtovných jednotkách a v pridružených účtovných jednotkách | | 0 | 44 895 |
| a) | v účtovných jednotkách z finančného sektora | | | |
| b) | ostatných účtovných jednotkách | | 0 | 44 895 |
| 11. | Obstaranie hmotného majetku a nehmotného majetku | | | |
| 12. | Nehmotný majetok | | | |
| 13. | Hmotný majetok | | | |
| a) | neodpisovaný | | | |
| a).1. | pozemky | | | |
| a).2. | ostatný | | | |
| b) | odpisovaný | | | |
| b).1. | budovy | | | |
| b).2. | ostatný | | | |
| 14. | Daňové pohľadávky | | | 3 982 |
| 15. | Ostatný majetok | | 705 615 | 528 151 |
| | Aktíva spolu | | 1 228 259 | 1 001 215 |

IČO

5 1 1 5 7 4 7 1

DIČ

2 1 2 0 7 1 2 6 7 1

ÚČ OCP 1-4

| Ozna- čenie | POLOŽKA | Číslo poznámky | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|--|-------------------|-----------------------|-----------------------------------|
| a | b | c | 1 | 2 |
| x | Pasíva | x | x | x |
| I. | Závazky (súčet položiek 1 až 11) | | 706 938 | 654 798 |
| 1. | Závazky voči bankám splatné na požiadanie | | | |
| 2. | Závazky voči klientom | | 541 976 | 541 976 |
| 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 | | 111 289 | 77 313 |
| 8. | Podriadené finančné záväzky | | | |
| 9. | Daňové záväzky | | 53 673 | 35 509 |
| a) | splatná daň z príjmov | | 54 764 | 6 119 |
| b) | odložený daňový záväzok | | | 7 778 |
| II. | Vlastné imanie (súčet položiek 12 až 19) | | 521 321 | 346 417 |
| 10. | Základné imanie, z toho | | 125 000 | 125 000 |
| a) | upísané základné imanie | | 125 000 | 125 000 |
| b) | pohľadávky voči akcionárom (x) | | | |
| 11. | Emisné ážio x/(x) | | | |
| 12. | Fondy z oceňovacích rozdielov x/(x) | | -6 209 | 29 257 |
| a) | z ocenenia cenných papierov na predaj x/(x) | | | |
| b) | ostatné x/(x) | | -6 209 | 29 257 |
| 13. | Fondy tvorené zo zisku po zdanení | | 24 020 | 16 598 |
| a) | zákonný rezervný fond | | 24 020 | 16 598 |
| b) | rezervný fond na vlastné akcie | | | |
| c) | iné rezervné fondy | | | |
| 14. | nerozdelený zisk alebo neuradená strata z minulých rokov x/(x) | | 168 138 | 101 331 |
| 15. | Zisk alebo strata v schvaľovacom konaní x/(x) | | | |
| 16. | Zisk alebo strata za účtovné obdobie x/(x) | | 210 372 | 74 231 |
| | Pasíva spolu | | 1 228 259 | 1 001 215 |

IČO

5 1 1 5 7 4 7 1

DIČ

2 1 2 0 7 1 2 6 7 1

ÚČ OCP 2-4

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

k 31.12.2023

v eurách

| Ozna-čenie | POLOŽKA | Číslo poznámky | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------|--|----------------|-----------------------|--------------------------------|
| a | b | c | 1 | 2 |
| 1. | Výnosy z odplát a provízií | | 1 974 278 | 866 933 |
| 2. | Výnosy z úrokov z úverov poskytnutých v rámci poskytovania investičných služieb | | | |
| a. | Náklady na odplaty a provízie | | | |
| 3.b. | Čistá tvorba rezerv na záväzky z investičných služieb, investičných činností a vedľajších služieb | | | |
| l. | Čistý zisk alebo strata z poskytovania investičných služieb, investičných činností a vedľajších služieb | | 1 974 278 | 866 933 |
| 4.c. | Zisk/strata z operácií s cennými papiermi | | | |
| 5.d. | Zisk/strata z derivátov | | | |
| 6.e. | Zisk/strata z operácií s devízami a s majetkom a záväzkami ocenenými cudzou menou | | -25 684 | 16 809 |
| 7.f. | Zisk/strata z úrokov z investičných nástrojov | | | |
| II. | Zisk alebo strata z obchodovania | | | |
| 8. | Výnosy z úrokov a obdobné výnosy | | | |
| 9. | Výnosy z vkladov do základného imania | | | |
| 10.g. | Zisk/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 | | | |
| 12. | Výnosy zo zrušenia rezerv na ostatné záväzky | | | |
| 13. | Ostatné prevádzkové výnosy | | 3 181 | |
| i. | Personálne náklady | | 105 914 | 118 036 |
| i.1. | mzdové a sociálne náklady | | 105 914 | 118 036 |
| i.2. | ostatné personálne náklady | | | |
| j. | Náklady na tvorbu rezerv na ostatné záväzky | | | |
| k. | Odpisy | | | |
| k.1. | odpisy hmotného majetku | | | |
| k.2. | odpisy nehmotného majetku | | | |
| l. | zníženie hodnoty majetku | | | |
| l.1. | zníženie hodnoty hmotného majetku | | | |
| l.2. | zníženie hodnoty nehmotného majetku | | | |
| m. | Ostatné prevádzkové náklady | | 1 573 579 | 673 409 |
| n. | Náklady na financovanie | | 154 | 1 |
| n.1. | náklady na úroky a podobné náklady | | | 1 |
| n.2. | dane a poplatky | | 154 | |
| 14.o. | Podiel na zisku alebo strate v dcérskych účtovných jednotkách a pridružených účtovných jednotkách | | | |

IČO

5 1 1 5 7 4 7 1

DIČ

2 1 2 0 7 1 2 6 7 1

ÚČ OCP 2-4

| Označenie | POLOŽKA | Číslo poznámky | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------|--|----------------|-----------------------|--------------------------------|
| a | b | c | 1 | 2 |
| A. | Zisk alebo strata za účtovné obdobie pred zdanením | | 272 129 | 92 296 |
| p. | Daň z príjmov | | 61 757 | 18 065 |
| p.1. | splatná daň z príjmov | | 61 757 | 18 065 |
| p.2. | odložená daň z príjmov | | 0 | 0 |
| B. | Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení | | 210 372 | 74 231 |

účtovnej závierky zostavenej
k 31.12.2023
(v celých eurách)

A. Všeobecné informácie o obchodníkovi s cennými papiermi

Názov právnickej osoby : Mercurius Pro, o.c.p., a.s.
Sídlo : Štefánikova 4, 811 06 Bratislava
Typ spoločnosti : akciová spoločnosť

1. Popis činností obchodníka s cennými papiermi, určenie jeho základných činností a určenie zemepisných oblastí, v ktorých obchodník s cennými papiermi vykonáva svoje činnosti.

prijatie a postúpenie pokynu klienta týkajúceho sa jedného alebo viacerých finančných nástrojov vo vzťahu k finančným nástrojom: prevoditeľné cenné papiere, nástroje peňažného trhu, cenné papiere alebo majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania.

vykonanie pokynu klienta na jeho účet vo vzťahu k finančným nástrojom: prevoditeľné cenné papiere, nástroje peňažného trhu, cenné papiere alebo majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania.

riadenie portfólia vo vzťahu k finančným nástrojom: prevoditeľné cenné papiere, nástroje peňažného trhu, cenné papiere alebo majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania.

investičné poradenstvo vo vzťahu k finančným nástrojom: prevoditeľné cenné papiere, nástroje peňažného trhu, cenné papiere alebo majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania.

umiestňovanie finančných nástrojov bez pevného záväzku vo vzťahu k finančným nástrojom: prevoditeľné cenné papiere, nástroje peňažného trhu, cenné papiere alebo majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania.

poskytovanie úverov alebo pôžičiek investorovi na umožnenie vykonania obchodu s jedným alebo viacerými finančnými nástrojmi, ak je poskytovateľ úveru alebo pôžičky zapojený do tohto obchodu.

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

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

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

Spoločnosť nemá materskú spoločnosť.

B. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

1. Informácia o tom, či účtovná závierka bola zostavená na základe predpokladu ďalšieho nepretržitého trvania obchodníka s cennými papiermi; ak nebola zostavená na základe tohto predpokladu, ktoré skutočnosti k tomu vedenie obchodníka s cennými papiermi viedli, prípadne ak bola účtovná závierka zostavená na základe predpokladu ďalšieho nepretržitého trvania obchodníka s cennými papiermi, ale obchodník s cennými papiermi je vystavený významným neistotám v súvislosti s jeho činnosťou, a to takým neistotám, že vedenie obchodníka s cennými papiermi má významné pochybnosti o schopnosti obchodníka s cennými papiermi naďalej nepretržite trvať, tieto neistoty sa uvedú.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve počas celého účtovného obdobia.

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

Nenastali žiadne zmeny účtovných zásad a metód v porovnaní s predchádzajúcim rokom.

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

| Vplyv na HV, VI, Majetok, Záväzky | Druh zmeny | Dôvod | Vplyv zmeny v € |
|-----------------------------------|------------|-------|-----------------|
| | | | |
| | | | |

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 sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhnutné pohľadávky.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddávky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddávky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

5. Určenie dňa uskutočnenia účtovného prípadu, napríklad pri účtovaní cenných papierov a derivátov, či sa účtuje v deň dohodnutia obchodu alebo v deň vyrovnania obchodu.

Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Spoločnosť v bežnom roku nenadobudla cenné papiere a podieľy.

6. Postupy odpisovania hmotného majetku alebo nehmotného majetku.

Hmotný a nehmotný majetok nebol v bežnom roku nadobudnutý.

7. Zásady a postupy identifikácie majetku so zníženou hodnotou.

Majetok so zníženou hodnotou sa identifikuje na základe individuálneho posúdenia každej položky majetku. Spoločnosť ku koncu účtovného obdobia neevidovala majetok so zníženou hodnotou.

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

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Opravné položky sa tvoria na základe princípu opatrnosti individuálnym posúdením budúcich ekonomických úžitkov plynúcich z každej položky majetku. Spoločnosť netvorila opravné položky.

C. Prehľad o peňažných tokoch

| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Peňažný tok z prevádzkovej činnosti | x | x |
| Výnosy z prijímaných úrokov, odpát a provízií (+) | 1 974 278 | 866 933 |
| Pohľadávky na úroky, odplaty a provízie (-) | -112 232 | -326 401 |
| Náklady na úroky, odplaty a provízie (-) | | |
| Záväzky za úroky, odplaty 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 (-) | | |
| Záväzky na zaplatenie kúpnej ceny FN | | |
| Výnos z odpísaných pohľadávok (+) | | |
| Náklady na zamestnancov a dodávateľov (-) | -1 723 424 | -774 636 |
| Záväzky voči zamestnancom a dodávateľom (+) | | |
| Zvýšenie/zníženie prevádzkového majetku (-/+) | -177 464 | -358 481 |
| 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 +/- | 33 976 | 475 435 |
| Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením | | |
| Zaplatená daň z príjmov | -9 130 | -31 855 |
| Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti | -13 776 | -149 005 |
| Peňažný tok z investičnej činnosti | | |
| Zmena stavu dlhodobého majetku (-/+) | | |
| Záväzky z obstarania dlhodobého majetku (+) | | |

| | | |
|--|----------|----------|
| Výnosy z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (+) | | |
| Pohľadávky z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (-) | | |
| Výnosy z dividend (+) | | |
| Pohľadávky na dividendy (-) | | |
| Výnosy z prijímaných úrokov z vkladov a úverov (+) | | |
| Pohľadávky z úrokov z vkladov a úverov (-) | | |
| Príjmy z predaja finančných nástrojov držaných na predaj (+) | | |
| Nákup finančných nástrojov držaných na predaj (-) | | |
| Zníženie/ zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-) | | |
| Čistý peňažný tok z investičnej činnosti | 0 | 0 |
| Peňažný tok z finančnej činnosti | X | X |
| Zvýšenie/zníženie vlastného imania (+/-) | | |
| 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 | | |
| Čistý peňažný tok z finančnej činnosti | 0 | 0 |
| Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene | | |
| Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov | -13 776 | -149 005 |
| Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia | 27 363 | 176 368 |
| Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia | 13 587 | 27 363 |

D. Prehľad o zmenách vo vlastnom imaní

| POLOŽKA | Akciový kapitál | Rezervné fondy | Fondy z ocenenia | Nerozdelené zisky | Spolu |
|---|-----------------|----------------|------------------|-------------------|---------|
| b | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia | 125 000 | 16 598 | 29 257 | 175 562 | 346 417 |
| Zmeny v účtovnej politike | | | | | |
| Upravený stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z ocenenia cenných papierov na predaj | | | | | |
| Ostatné oceňovacie rozdiely | | | -35 466 | | -35 466 |

| | | | | | |
|--|---------|--------|--------|---------|---------|
| Daň účtovaná na položky vlastného imania | | | | | |
| Zmena čistého obchodného imania bez zisku za bežné účtovné obdobie | | 7 422 | | -7 424 | -2 |
| Zisk/strata bežného účtovného obdobia | | | | 210 372 | 210 372 |
| Úplná zmena čistého obchodného imania | | | | | |
| Rozdelenie zisku | | | | | |
| Zvýšenie/zníženie akciového kapitálu | | | | | |
| Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia | 125 000 | 24 020 | -6 209 | 378 510 | 521 321 |

E. Prehľad o majetku klientov

| Označenie | POLOŽKA | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------|---|-----------------------|--------------------------------|
| a | b | 1 | 2 |
| | Majetok klientov | 0 | 0 |
| | Peňažné prostriedky klientov | | |
| | Cenné papiere klientov | | |
| | Iné finančné nástroje klientov | | |
| | Portfólia klientov | | |
| | Pohľadávky klientov voči trhu | | |
| | Majetok klientov spolu | 0 | 0 |
| | Závazky voči klientom zo zvereného majetku | 0 | 0 |
| | Závazky z peňažných prostriedkov klientov | | |
| | Závazky z cenných papierov klientov | | |
| | Závazky z portfólií klientov | | |
| | Závazky zo správy a uloženia cenných papierov klientov | | |
| | Závazky klientov voči trhu | | |
| | Závazky z uschovania cenných papierov klientov | | |
| | Závazky voči klientom zo zvereného majetku spolu | 0 | 0 |

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

Súvaha

A. Aktiva

| Číslo riadku | 1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Peňažné prostriedky v pokladni | 6 693 | 3 042 |
| 2. | Bežné účty | 6 894 | 24 320 |
| 3. | Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 hodín | | |

| | | | |
|----|--|--------|--------|
| 4. | Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií | | |
| 5. | Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace | | |
| x | Medzisúččet - súvaha | 13 587 | 27 362 |
| 6. | Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov | | |
| | Spolu | 13 587 | 27 362 |

| Číslo riadku | 2.a). Pohľadávky voči klientom z poskytnutých služieb | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Investičné služby | | |
| 2. | Vedľajšie služby | 509 057 | 396 825 |
| 3. | Spolu | 509 057 | 396 825 |
| Číslo riadku | 3. Cenné papiere na obchodovanie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| 1. | Akcie | | |
| 1.1. | nezaložené | | |
| 1.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 1.3. | založené | | |
| 2. | Podielové listy | | |
| 2.1. | nezaložené | | |
| 2.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 2.3. | založené | | |
| 3. | Krátkodobé dlhopisy, napríklad pokladničné poukážky | | |
| 3.1. | nezaložené | | |
| 3.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 3.3. | založené | | |
| 4. | Dlhopisy | | |
| 4.1. | nezaložené | | |
| 4.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 4.3. | založené | | |
| 5. | Zmenky | | |
| 5.1. | nezaložené | | |
| 5.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 5.3. | založené | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

Ak má účtovná jednotka cenné papiere na obchodovanie ocenené v cudzej mene, vypracuje sa tabuľka pre každú menu vrátane meny euro, ktorá sa označí číslom 3, s pripojeným označením príslušnej meny, napríklad 3. EUR, 3. USD.

| Číslo riadku | 4.I. Deriváty s aktívnym zostatkom | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|------------------------------------|-----------------------|--|
| 1. | úrokové | | |

| | | | |
|------|----------------------|---|---|
| 1.1. | vyrovnávané v hrubom | | |
| 1.2. | vyrovnávané v čistom | | |
| 2. | menové | | |
| 2.1. | vyrovnávané v hrubom | | |
| 2.2. | vyrovnávané v čistom | | |
| 3. | akciové | | |
| 3.1. | vyrovnávané v hrubom | | |
| 3.2. | vyrovnávané v čistom | | |
| 4. | komoditné | | |
| 4.1. | vyrovnávané v hrubom | | |
| 4.2. | vyrovnávané v čistom | | |
| 5. | úverové | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 4.II. Deriváty s aktívnym zostatom podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Do jedného mesiaca | | |
| 2. | Do troch mesiacov | | |
| 3. | Do šiestich mesiacov | | |
| 4. | Do jedného roku | | |
| 5. | Nad jeden rok | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 5. Cenné papiere na predaj | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Akcie | | |
| 1.1. | nezaložené | | |
| 1.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 1.3. | založené | | |
| 2. | Podielové listy | | |
| 2.1. | nezaložené | | |
| 2.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 2.3. | založené | | |
| 3. | Krátkodobé dlhopisy napríklad pokladničné poukážky | | |
| 3.1. | nezaložené | | |
| 3.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 3.3. | založené | | |
| 4. | Dlhopisy | | |
| 4.1. | nezaložené | | |
| 4.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 4.3. | založené | | |
| 5. | Zmenky | | |
| 5.1. | nezaložené | | |
| 5.2. | založené v repoobchodoch | | |

| | | | |
|------|----------|---|---|
| 5.3. | založené | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

Ak má účtovná jednotka cenné papiere na obchodovanie ocenené v cudzej mene, vypracuje sa tabuľka pre každú menu vrátane meny euro, ktorá sa označí číslom 5, s pripojeným označením príslušnej meny, napríklad 5. EUR, 5. USD.

| Číslo riadku | 7. a).I. Pohľadávky voči bankám z obrátených repoobchodov podľa dohodnutej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Do dvoch týždňov | | |
| 2. | Do jedného mesiaca | | |
| 3. | Do troch mesiacov | | |
| 4. | Do šiestich mesiacov | | |
| 5. | Do jedného roku | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 7.a).II. Pohľadávky voči bankám z obrátených repoobchodov podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Do dvoch týždňov | | |
| 2. | Do jedného mesiaca | | |
| 3. | Do troch mesiacov | | |
| 4. | Do šiestich mesiacov | | |
| 5. | Do jedného roku | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 7. b).I. Pohľadávky voči bankám ostatné krátkodobé podľa dohodnutej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Do jedného mesiaca | | |
| 2. | Do troch mesiacov | | |
| 3. | Do šiestich mesiacov | | |
| 4. | Do jedného roku | | |
| 5. | Do dvoch rokov | | |
| 6. | Do piatich rokov | | |
| 7. | Viac ako päť rokov | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 7.b).II. Pohľadávky voči bankám ostatné krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Do jedného mesiaca | | |
| 2. | Do troch mesiacov | | |
| 3. | Do šiestich mesiacov | | |

| | | | |
|----|-----------------|---|---|
| 4. | Do jedného roku | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 7.b).III. Pohľadávky voči bankám ostatné krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti – zníženie hodnoty | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Hrubá hodnota pohľadávok | | |
| 2. | Zníženie hodnoty | | |
| 3. | Čistá hodnota pohľadávok | | |

| Číslo riadku | 7.c).I. Pohľadávky voči bankám dlhodobé podľa dohodnutej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Do dvoch rokov | | |
| 2. | Do piatich rokov | | |
| 3. | Viac ako päť rokov | | |
| 4. | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 7.c).II. Pohľadávky voči bankám dlhodobé podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Do dvoch rokov | | |
| 2. | Do piatich rokov | | |
| 3. | Viac ako päť rokov | | |
| 4. | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 7.c).III. Pohľadávky voči bankám dlhodobé podľa zostatkovej doby splatnosti – zníženie hodnoty | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Hrubá hodnota pohľadávok | | |
| 2. | Zníženie hodnoty | | |
| 3. | Čistá hodnota pohľadávok | | |

| Číslo riadku | 7.c).IV. Pohľadávky voči bankám dlhodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ocenené umorovanou hodnotou | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Do dvoch rokov | | |
| 2. | Do piatich rokov | | |
| 3. | Viac ako päť rokov | | |
| 4. | Spolu | 0 | 0 |

Ak má účtovná jednotka pohľadávky voči bankám v cudzej mene, vypracuje sa tabuľka ku každej tabuľke k riadku 7 podľa jednotlivých mien, ktorá sa označí označením príslušnej tabuľky s pripojením označenia meny, napríklad 7.c).I.USD.

| Číslo riadku | 9.a).I. Obrátené repoobchody podľa dohodnutej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Do dvoch týždňov | | |

| | | | |
|----|----------------------|---|---|
| 2. | Do jedného mesiaca | | |
| 3. | Do troch mesiacov | | |
| 4. | Do šiestich mesiacov | | |
| 5. | Do jedného roku | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 9.a).II. Obrátené repoobchody podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Do dvoch týždňov | | |
| 2. | Do jedného mesiaca | | |
| 3. | Do troch mesiacov | | |
| 4. | Do šiestich mesiacov | | |
| 5. | Do jedného roku | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| 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 | | |
| 4.1. | zabezpečené | | |
| 4.2. | nezabezpečené | | |
| 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 | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 9.b).II. Ostatné krátkodobé úvery podľa zostatkovej 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 | | |
| 4.1. | zabezpečené | | |
| 4.2. | nezabezpečené | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 9.b).III. Ostatné krátkodobé úvery podľa zostatkovej doby splatnosti – zníženie hodnoty | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Hrubá hodnota pohľadávok | | |
| 2. | Zníženie hodnoty | | |
| 3. | Čistá hodnota pohľadávok | | |

| Číslo riadku | 9.c).I. Dlhodobé úvery podľa dohodnutej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Do dvoch rokov | | |
| 1.1. | zabezpečené | | |
| 1.2. | nezabezpečené | | |
| 2. | Do piatich rokov | | |
| 2.1. | zabezpečené | | |
| 2.2. | nezabezpečené | | |
| 3. | Viac ako päť rokov | | |
| 3.1. | zabezpečené | | |
| 3.2. | nezabezpečené | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 9.c).II. Dlhodobé úvery podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Do dvoch rokov | | |
| 1.1. | zabezpečené | | |
| 1.2. | nezabezpečené | | |
| 2. | Do piatich rokov | | |
| 2.1. | zabezpečené | | |
| 2.2. | nezabezpečené | | |
| 3. | Viac ako päť rokov | | |
| 3.1. | zabezpečené | | |
| 3.2. | nezabezpečené | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 9.c).III. Dlhodobé úvery podľa zostatkovej doby splatnosti – zníženie hodnoty | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Hrubá hodnota pohľadávok | | |
| 2. | Zníženie hodnoty | | |
| 3. | Čistá hodnota pohľadávok | | |

| Číslo riadku | 9.c).IV. Dlhodobé úvery podľa zostatkovej doby splatnosti ocenené umorovanou hodnotou | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Do dvoch rokov | | |
| 1.1. | zabezpečené | | |
| 1.2. | nezabezpečené | | |
| 2. | Do piatich rokov | | |
| 2.1. | zabezpečené | | |
| 2.2. | nezabezpečené | | |
| 3. | Viac ako päť rokov | | |
| 3.1. | zabezpečené | | |
| 3.2. | nezabezpečené | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

Ak má účtovná jednotka pohľadávky z úverov v cudzej mene, vypracuje sa tabuľka ku každej tabuľke k riadku 8 podľa jednotlivých mien, ktoré sa označia označením príslušnej tabuľky s pripojením označenia meny, napríklad 8.c).I.USD.

| Číslo riadku | 11. Obstaranie hmotného majetku a nehmotného majetku | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Pozemky | | |
| 2. | Zníženie hodnoty | | |
| 3. | Čistá účtovná hodnota | | |
| 4. | Budovy | | |
| 5. | Zníženie hodnoty | | |
| 6. | Čistá účtovná hodnota | | |
| 7. | Stroje a zariadenia | | |
| 8. | Zníženie hodnoty | | |
| 9. | Čistá účtovná hodnota | | |
| 10. | Nehmotný majetok | | |
| 11. | Zníženie hodnoty | | |
| 12. | Čistá účtovná hodnota | | |
| | Spolu čistá účtovná hodnota | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 12. Nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|----------------------|-----------------------|--|
| 1. | Obstarávacia cena | | |
| 2. | Odpisy | | |
| 3. | Zníženie hodnoty | | |
| 4. | Účtovná hodnota | | |

| Číslo riadku | 13. Hmotný majetok odpisovaný | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-------------------------------|-----------------------|--|
| 1. | Budovy | | |
| 2. | Obstarávacia cena | | |
| 3. | Odpisy | | |
| 4. | Zníženie hodnoty | | |
| 5. | Účtovná hodnota | | |
| 6. | Stroje a zariadenia | | |
| 7. | Obstarávacia cena | | |
| 8. | Odpisy | | |
| 9. | Zníženie hodnoty | | |
| 10. | Účtovná hodnota | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

B. Pasíva

| Číslo riadku | 1. Závazky splatné na požiadanie – rozpis podľa mien | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | EUR | | |
| 2. | USD | | |
| 3. | JPY | | |
| 4. | CHF | | |
| 5. | GPB | | |
| 6. | SEK | | |
| 7. | CZK | | |
| 8. | PLN | | |
| 9. | HUF | | |
| 10. | CAD | | |
| 11. | AUD | | |
| 12. | Ostatné meny | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 3.a).I. Závazky voči bankám z repoobchodov podľa dohodnutej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Do dvoch týždňov | | |
| 2. | Do jedného mesiaca | | |
| 3. | Do troch mesiacov | | |
| 4. | Do šiestich mesiacov | | |
| 5. | Do jedného roku | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 3. a).II. Závazky voči bankám z repoobchodov podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Do dvoch týždňov | | |
| 2. | Do jedného mesiaca | | |

| | | | |
|----|----------------------|---|---|
| 3. | Do troch mesiacov | | |
| 4. | Do šiestich mesiacov | | |
| 5. | Do jedného roku | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 3.b).I. Záväzky voči bankám ostatné krátkodobé podľa dohodnutej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Do jedného mesiaca | | |
| 2. | Do troch mesiacov | | |
| 3. | Do šiestich mesiacov | | |
| 4. | Do jedného roku | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 3.b).II. Záväzky voči bankám ostatné krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Do jedného mesiaca | | |
| 2. | Do troch mesiacov | | |
| 3. | Do šiestich mesiacov | | |
| 4. | Do jedného roku | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 3.c).I. Záväzky voči bankám dlhodobé podľa dohodnutej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Do dvoch rokov | | |
| 2. | Do piatich rokov | | |
| 3. | Viac ako päť rokov | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 3.c).II. Záväzky voči bankám dlhodobé podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Do dvoch rokov | | |
| 2. | Do piatich rokov | | |
| 3. | Viac ako päť rokov | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 3.c).III. Záväzky voči bankám dlhodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ocenené umorovanou hodnotou | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Do dvoch rokov | | |
| 2. | Do piatich rokov | | |
| 3. | Viac ako päť rokov | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 5.I. Deriváty | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|----------------------|-----------------------|--|
| 1. | úrokové | | |
| 1.1. | vyrovnávané v hrubom | | |
| 1.2. | vyrovnávané v čistom | | |
| 2. | menové | | |
| 2.1. | vyrovnávané v hrubom | | |
| 2.2. | vyrovnávané v čistom | | |
| 3. | akciové | | |
| 3.1. | vyrovnávané v hrubom | | |
| 3.2. | vyrovnávané v čistom | | |
| 4. | komoditné | | |
| 4.1. | vyrovnávané v hrubom | | |
| 4.2. | vyrovnávané v čistom | | |
| 5. | úverové | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 5.II. Deriváty s pasívnym zostatkom podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Do jedného mesiaca | | |
| 2. | Do troch mesiacov | | |
| 3. | Do šiestich mesiacov | | |
| 4. | Do jedného roku | | |
| 5. | Nad jeden rok | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 6.a).I. Repoobchody podľa dohodnutej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Do dvoch týždňov | | |
| 2. | Do jedného mesiaca | | |
| 3. | Do troch mesiacov | | |
| 4. | Do šiestich mesiacov | | |
| 5. | Do jedného roku | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 6.a).II. Repoobchody podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Do dvoch týždňov | | |
| 2. | Do jedného mesiaca | | |
| 3. | Do troch mesiacov | | |
| 4. | Do šiestich mesiacov | | |

| | | | |
|----|-----------------|---|---|
| 5. | Do jedného roku | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 6.b).I. Ostatné prijaté 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 | | |
| 4.1. | zabezpečené | | |
| 4.2. | nezabezpečené | | |
| 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 | 0 | 0 |

| Číslo riadku | 6.b).II. Ostatné prijaté krátkodobé úvery podľa zostatkovej 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 | | |
| 4.1. | zabezpečené | | |
| 4.2. | nezabezpečené | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo | 6.b).III. Ostatné prijaté krátkodobé úvery | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne |
|-------|--|-----------------------|---------------|
|-------|--|-----------------------|---------------|

| | | | |
|--------|---|--|-----------------------------------|
| riadku | podľa zostatkovej doby splatnosti – zniženie hodnoty | | predchádzajúce účtovné obdobie |
| 1. | Hrubá hodnota pohľadávok | | |
| 1.1. | Zníženie hodnoty | | |
| 1.2. | Čistá hodnota pohľadávok | | |

| | | | |
|-----------------|--|-----------------------|--|
| Číslo riadku | 6.c).I. Dlhodobé prijaté úvery podľa dohodnutej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| 1. | Do dvoch rokov | | |
| 1.1. | zabezpečené | | |
| 1.2. | nezabezpečené | | |
| 2. | Do piatich rokov | | |
| 2.1. | zabezpečené | | |
| 2.2. | nezabezpečené | | |
| 3. | Viac ako päť rokov | | |
| 3.1. | zabezpečené | | |
| 3.2. | nezabezpečené | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| | | | |
|-----------------|--|-----------------------|--|
| Číslo riadku | 6.c).II. Dlhodobé prijaté úvery podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| 1. | Do dvoch rokov | | |
| 1.1. | zabezpečené | | |
| 1.2. | nezabezpečené | | |
| 2. | Do piatich rokov | | |
| 2.1. | zabezpečené | | |
| 2.2. | nezabezpečené | | |
| 3. | Viac ako päť rokov | | |
| 3.1. | zabezpečené | | |
| 3.2. | nezabezpečené | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| | | | |
|-----------------|--|-----------------------|--|
| Číslo riadku | 6.c).III. Dlhodobé prijaté úvery podľa zostatkovej doby splatnosti ocenené umorovanou hodnotou | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| 1. | Do dvoch rokov | | |
| 1.1. | zabezpečené | | |
| 1.2. | nezabezpečené | | |
| 2. | Do piatich rokov | | |
| 2.1. | zabezpečené | | |
| 2.2. | nezabezpečené | | |
| 3. | Viac ako päť rokov | | |
| 3.1. | zabezpečené | | |
| 3.2. | nezabezpečené | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

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 | 1 974 278 | 866 933 |
| 2. | z investičných služieb | | |
| 3. | z vedľajších investičných služieb | | |

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

| 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 majetku | | |
| 3. | Zníženie 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. | | |
| 7. | Čistá účtovná hodnota majetku na konci úč.o. | | |
| 8. | Úhrada odpísaných pohľadávok | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | i. Osobné náklady | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-----------------------------------|-----------------------|--|
| 1. | Základné mzdy | 77 746 | 87 506 |
| 2. | Pohyblivá zložka miezd | | |
| 3. | Poistenie | 28 168 | 30 530 |
| 4. | Stravovanie | | |
| 5. | Zdravotná starostlivosť | | |
| 6. | Vzdelávanie a školenia | | |
| 7. | Dovolenky, kultúra, šport, zábava | | |
| | Spolu | 105 914 | 118 036 |

| Číslo riadku | k.1. Odpisy hmotného majetku | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|------------------------------|-----------------------|--|
| 1. | Budovy | | |
| 2. | Stroje a zariadenia | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | m. Ostatné prevádzkové náklady | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Právne služby, notár | | |
| 2. | Nájomné | 32 482 | 25 956 |
| 3. | Spotreba energie | 13 862 | 10 771 |
| 4. | IT služby | 5 442 | 8 064 |
| 5. | Audítorské služby | 5 000 | 5 000 |
| 6. | Účtovné, ekonom, finanč, admin. služby | 13 014 | 10 665 |
| 7. | Konzultačné služby, marketing | 915 775 | 524 941 |
| 8. | Ostatné služby | 531 737 | 29 741 |
| | Spolu | 1 517 312 | 615 138 |

| Číslo riadku | n.1. Náklady na úroky a obdobné náklady | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Krátkodobé záväzky a prijaté úvery | | |
| 2. | Emitované krátkodobé cenné papiere | | |
| 3. | Prijaté dlhodobé úvery | | |
| 4. | Emitované dlhodobé cenné papiere | | |
| 5. | Finančný prenájom | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| Číslo riadku | n.2. Dane a poplatky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-------------------------------|-----------------------|--|
| 1. | Daň z pridanej hodnoty | | |
| 2. | Spotrebné dane | | |
| 3. | Majetkové dane | | |
| 4. | Miestne dane a poplatky | | |
| 5. | Súdne poplatky a iné poplatky | | |
| 6. | Iné poplatky | 154 | |
| | Spolu | 154 | |

G. Ostatné poznámky

1. Údaje o vzťahoch so spriaznenými osobami.

| Číslo riadku | a). Podiely spriaznených osôb na základom imaní obchodníka s cennými | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
|--------------|--|-----------------------|--|

| | | | |
|--------------|--|---|--|
| | papierní a jeho dcérskych úč. j. a pridružených úč. j. | | |
| 1. | Podiely na základnom imaní obchodníka s cennými papiermi | | |
| 2. | Podiely na základnom imaní dcérskych úč. j. | Mercurius Pro Development s.r.o. = 100% | Mercurius Pro Development s.r.o. = 100% |
| 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 | | |
| 2. | Dlhodobé pohľadávky | | |
| 3. | Krátkodobé záväzky | | |
| 4. | Dlhodobé záväzky | | |
| Číslo riadku | c). Vydané záruky za spriaznené osoby | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| 1. | Dcérske účtovné jednotky | | |
| 2. | Pridružené účtovné jednotky | | |
| 3. | Ostatné spriaznené osoby | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

| | | | |
|--------------|--|-----------------------|--|
| Číslo riadku | d). Prijaté záruky od spriaznených osôb | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| 1. | Dcérske účtovné jednotky | | |
| 2. | Pridružené účtovné jednotky | | |
| 3. | Ostatné spriaznené osoby | | |
| | Spolu | 0 | 0 |

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

Nevznikli žiadne udalosti medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom zostavenia účtovnej závierky.

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

Neuskutočnili sa opravy chýb minulých účtovných období.

4. Uvedie sa návrh na rozdelenie zisku bežného účtovného obdobia.

Účtovnej jednotke vykázala za účtovné obdobie hospodársky výsledok - zisk, z ktorého sa časť použije ako povinný prídel do rezervného fondu a zvyšná časť sa preúčtuje na výsledok hospodárenia minulých rokov.

5. Uvedie sa priemerný počet zamestnancov v účtovnom období, pričom priemerný počet zamestnancov sa vypočíta ako priemer koncových stavov v jednotlivých štvrt'rokoch v účtovnom období; počet členov štatutárnych orgánov, riadiacich orgánov, dozorných orgánov, prípadne iných orgánov.

Priemerný počet zamestnancov: 5

Počet štatutárnych orgánov: 2

Dozorná rada: 3

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

Neevidujú sa žiadne náklady a výnosy.

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

8. Uvedie sa výnos na akciu.

Zisk na jednu akciu predstavoval za rok 2023 sumu 8 414,88 EUR.

9. Uvedú sa údaje o úverovom riziku, a to:

- a) o použitých spôsoboch a postupoch úverového hodnotenia dlžníka vrátane vysvetlenia obsahu jednotlivých hodnotiacich stupňov,
- b) popis pohľadávok, ktorých ocenenie sa upravuje skupinovo,
- c) popis spôsobov a nástrojov znižovania úverového rizika,
- d) popis významných koncentrácií úverového rizika a popis spôsobov a postupov používaných pre zabezpečenie obchodníkom s cennými papiermi akceptovanej koncentrácie úverového rizika,

Spoločnosť počas roka nevykonávala obchodnú činnosť, preto nemá pre tento bod náplň.

10. Uvedú sa údaje o trhovom riziku, a to:

- a) o používaní nových finančných nástrojov,
- b) o spôsoboch a postupoch používaných na meranie, sledovanie a riadenie trhového rizika,
- c) o spôsoboch zabezpečenia sa proti nepriaznivému vplyvu zmien trhových úrokových mier,
- d) o citlivosti majetku a záväzkov na zmeny úrokových mier,
- e) o spôsoboch a postupoch merania úrokového rizika,
- f) rozpis majetku a záväzkov podľa dátumu zmluvnej zmeny úrokovej miery alebo dátumu zostatkovej doby splatnosti v členení do jedného mesiaca, od jedného mesiaca do troch mesiacov, od troch mesiacov do jedného roka, od jedného roka do päť rokov a nad päť rokov.

Spoločnosť počas roka nevykonávala obchodnú činnosť, preto nemá pre tento bod náplň.

11. Uvedú sa údaje o ostatných druhoch rizík, a to:

- a) o spôsoboch a postupoch identifikácie rizík, ktorým je obchodník s cennými papiermi vystavený a
- b) o spôsoboch a postupoch merania, sledovania a riadenia týchto rizík.

Spoločnosť počas roka nevykonávala obchodnú činnosť, preto nemá pre tento bod náplň.

| Číslo riadku | 12.Náklady účtovnej jednotky voči auditorovi za účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| | Overenie účtovnej závierky | 5 000 | 5 000 |
| | Uistovacie auditorské služby | | |
| | Súvisiace auditorské služby | | |
| | Daňové poradenstvo | | |
| | Ostatné auditorské služby | | |
| | Spolu | 5 000 | 5 000 |

H. Prehľad o iných aktívach a iných pasívach (Podsúvaha)

| Označenie | POLOŽKA | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------|---|-----------------------|--|
| a | b | 1 | 2 |
| x | Iné aktíva | x | x |
| 1. | Práva na vypožičanie peňažných prostriedkov | | |
| 2. | Pohľadávky zo spotových obchodov | | |
| 3. | Pohľadávky z termínovaných obchodov | | |
| 4. | Pohľadávky z európskych opcí | | |
| 5. | Pohľadávky z amerických opcí | | |
| 6. | Pohľadávky z bankových záruk | | |
| 7. | Pohľadávky z ručenia | | |
| 8. | Pohľadávky zo záložných práv | | |
| 9. | Cenné papiere nadobudnuté zabezpečovacím prevodom práva | | |
| 10. | Práva k cudzím veciam a právam | | |
| 11. | Hodnoty odovzdané do úschovy a na uloženie | | |
| 12. | Hodnoty odovzdané do správy | | |
| 13. | Hodnoty v evidencii | | |
| | Iné aktíva spolu | 0 | 0 |

| Označenie | POLOŽKA | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------|---|-----------------------|--|
| a | b | 1 | 2 |
| x | Iné pasíva | x | x |
| 1. | Závazky na požičanie peňažných prostriedkov | | |
| 2. | Závazky zo spotových obchodov | | |
| 3. | Závazky z termínovaných obchodov | | |
| 4. | Závazky z európskych opcí | | |
| 5. | Závazky z amerických opcí | | |
| 6. | Závazky z bankových záruk | | |
| 7. | Závazky z ručenia | | |
| 8. | Závazky zo záložných práv a zálohov | | |
| 9. | Cenné papiere prevedené zabezpečovacím prevodom práva | | |
| 10. | Práva iných k veciam a právam fondu | | |
| 11. | Hodnoty prevzaté do správy | | |
| 12. | Závazky v evidencii | | |
| | Iné pasíva spolu | 0 | 0 |