

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

Štetinova 4, 811 06 Bratislava - mestská časť Staré Mesto

POLROČNÁ SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ SPOLOČNOSTI Mercurius Pro, o.c.p., a.s.

vypracovaná podľa § 77 ods. 1 v spojení v § 77 ods. 4 zákona č. 566/2001 Z.z. o cenných papierochoch a investičných službách v znení neskorších predpisov (ďalej len „ZoCP“)

ZA 1. POLROK 2024

Predkladá : Ing. Juraj Trebatický, predseda predstavenstva
 Ing. Jakub Šroler, člen predstavenstva

Vypracoval: Ing. Juraj Trebatický, predseda predstavenstva
 Ing. Jakub Šroler, člen predstavenstva

OBSAH

1. Účtovná závierka k 30.6.2024 a Poznámky k účtovnej závierke **Chyba! Záložka není definována.**
2. Správa o finančnej situácii spoločnosti25
3. Skutočnosti, ktoré ovplyvnili podnikateľskú činnosť a hospodárske výsledky.....25
4. Očakávaná hospodárska a finančná situácia v 2. polroku 20247

I.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Obchodníka s cennými papiermi k 30.6.2024

Podľa § 77 ods. 4 písm. a) ZoCP polročná správa obsahuje

a) účtovnú závierku za uplynulý polrok a výrok audítora, ak účtovnú závierku overil audítor
Audítor účtovnú závierku Mercurius Pro, o.c.p., a.s. k 30.6.2024 neoveruje.

Účtovníctvo bolo počas účtovného obdobia vedené úplne, preukazným spôsobom a správne. Na základe zmluvy s nezávislým audítorm je zabezpečený a vykonávaný priebežný audit účtovníctva spoločnosti. Účtovnú závierku k 30.6.2024 tvoria súvaha, výkaz ziskov a strát a poznámky k účtovnej závierke.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT za 1. polrok roku 2024 v tis. EUR

Označenie	POLOŽKA	k 30.6.2024	k 31.12.2023
a	b	1	2
1.	Výnosy z odplát a provízií	664	1 974
2.	Výnosy z úrokov z úverov poskytnutých v rámci poskytovania inv. služieb		
a.	Náklady na odplaty a provízie		
3.b.	Čistá tvorba rezervná záväzky z inv.služieb, inv. činností a vedľajších služieb		
I.	Čistý zisk alebo strata z poskytovania inv.služieb vedľ. služieb a inv. činností	664	1 974
4.c.	Zisk / strata z operácií s cennými papiermi		
5.d.	Zisk alebo strata z derivátov		
6.e.	Zisk alebo strata z operácií s devízami a s majetkom a záv. ocenenými cudzou menou		-26
7.f.	Zisk/strata z úrokov 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 alebo strata z predaja iného majetku a z prevodu majetku		
11.h.	Zisk/strata z čistého zrušenia zníž. hodnoty/zníženia hodn. majetku a z odpísaného/odpísania majetku		
12.	Výnosy zo zrušenia rezerv na ostatné záväzky		
13.	Ostatné prevádzkové výnosy		3
i.	Personálne náklady	45	106
i.1.	mzdové a sociálne náklady	45	106
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		
I.	Zníženie hodnoty majetku		
I.1.	zníženie hodnoty hmotného majetku		
I.2.	zníženie hodnoty nehmotného majetku		
m.	Ostatné prevádzkové náklady	614	1 574
n.	Náklady na financovanie		
n.1	náklady na úroky a podobné náklady		
n.2.	dane a poplatky		
14./o.	Podiel na zisku alebo strate v dcérskych a pridružených účtovných jednotkách		
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie pred zdanením	5	272
p.	Daň z príjmov		62
p.1.	splatná daň z príjmov		62
p.2.	odložená daň z príjmov		
B.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení	5	210

Ozna- čenie	POLOŽKA	k 30.6.2024	k 31.12.2023
a	b	1	2
x	Aktíva	x	x
1.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	23	14
2.	Pohľadávky voči klientom	396	509
a)	Z poskytnutých inv. služieb, vedľ. služieb a inv. činností	396	509
b)	z pôžičiek poskytnutých klientom		
3.	Cenné papiere na obchodovanie		
4.	Deriváty		
5.	Cenné papiere na predaj		
6.	Upísané cenné papiere na umiestnenie		
7.	Pohľadávky voči bankám		
a)	z obrátených repoobchodov		
b)	ostatné krátkodobé		
c)	dlhodobé		
8.	Majetok na predaj		
a)	Dlhodobý finančný majetok		
b)	Vlastné akcie		
c)	Dlhodobý hmotný majetok a nehmotný majetok		
9.	Úvery		
a)	Obrátené repoobchody		
b)	Ostatné krátkodobé		
c)	dlhodobé		
10.	Podiely na zákl. imaní v dcérskych účtovných jednotkách a pridružených účtovných jednotkách	0	0
a)	v účtovných jednotkách z finančného sektora		
b)	ostatných účtovných jednotkách	0	0
11.	Obstaranie hmotného 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		
15.	Ostatný majetok	877	705
	Aktíva spolu	1 296	1 228

Označenie	POLOŽKA	k 30.6.2024	k 31.12.2023
a	b	1	2
x	Pasíva		
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 9)	770	707
1.	Závazky voči bankám splatné na požiadanie		
2.	Závazky voči klientom	542	542
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 repoobchodov		
a)	z repoobchodov		
b)	ostatné krátkodobé		
c)	dlhodobé		
7.	Ostatné záväzky	172	111
8.	Podriadené finančné záväzky		
9.	Daňové záväzky, z toho	56	54
a)	splatná daň z príjmov	55	54
b)	odložený daňový záväzok		
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 12 až 19)	526	521
10.	Základné imanie, z toho	125	125
a)	upísané základné imanie	125	125
b)	pohľadávky voči akcionárom (x)		
11.	Emisné ážio		
12.	Fondy z oceňovacích rozdielov x/(x)	-6	-6
a)	z ocenenia cenných papierov na predaj x/(x)		
b)	ostatné x/(x)	-6	-6
13.	Fondy tvorené zo zisku po zdanení	25	24
a)	Zákonný rezervný fond	25	24
b)	Rezervný fond na vlastné akcie		
c)	Iné rezervné fondy		
14.	Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z min. rokov	377	168
15.	Zisk alebo strata v schvaľovacom konaní x/(x)		
16.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	5	210
	Pasíva	1 296	1 228

POZNÁMKY

úctovnej závierky zostavenej
k 30.6.2024
(v celých eurách)

Poznámky sú zostavené podľa Opatrenia MF SR z 24.septembra 2014 č.MF/16228/2014-74, ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie MF SR z 18.decembra 2007 č. 26307/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek úctovnej závierky, obsahovom vymedzení týchto položiek a rozsahu údajov určených z úctovnej závierky na zverejnenie, o rámcovej úctovej osnove a postupoch účtovanie pre obchodníkov s cennými papiermi a o zmene a doplnení niektorých opatrení v znení neskorších predpisov.

Úctovná závierka bola zostavená na základe predpokladu ďalšieho nepretržitého trvania spoločnosti.

Poznámky obsahujú informácie

- všeobecné o spoločnosti,
- o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov,
- štruktúre akcionárov,
- použitých úctovných zásadách a úctovných metódach,
- údaje o trhovom riziku,
- podielových cenných papieroch a vkladoch v dcérskych úctovných jednotkách,
- významných položkách uvedených v súvahe a výkaze ziskov a strát,
- osobách s osobitným vzťahom k úctovnej jednotke,
- opravách chýb minulých úctovných období, ktoré majú taký podstatný vplyv na úctovnú závierku jedného alebo viacerých predchádzajúcich úctovných období, že by tieto úctovné závierky nepodávali verný a pravdivý obraz o predmete účtovníctva úctovnej jednotky; v tomto prípade sa uvádza vplyv týchto zmien na vlastné imanie ku dňu, ku ktorému sa zostavuje úctovná závierka,
- ďalšie informácie o výsledku hospodárenia a finančnej situácii úctovnej jednotky, ktoré sú významné pre užívateľov úctovnej závierky,
- udalostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje úctovná závierka a dňom zostavenia úctovnej závierky,
- prehľade peňažných tokov

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

A1) *Všeobecné údaje o spoločnosti*

obchodné meno: **Mercurius Pro, o.c.p., a.s.**
právna forma: akciová spoločnosť
sídlo: Štetinova 4, 811 06 Bratislava - mestská časť Staré Mesto
IČO: 51 157 471
základné imanie: 125 000 EUR
dátum vzniku: 5.10.2017
údaj o registrácii: Obchodný register Mestského súdu Bratislava III.
oddiel: Sa, vložka číslo: 6656/B
telefón: +420 773 774 493
e-mail: info@mercurius.pro
webové sídlo: <https://mercurius.pro>

informácia o právoplatnom povolení na poskytovanie investičných služieb : Rozhodnutie Národnej banky Slovenska č.sp. NBS1-000-002-001, č.z.: 100-000-049-865 zo dňa 24.8.2017, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 14.9.2017.

A2) *Predmet činnosti*

V súlade s § 6 ods. 1 a 2 v spojení s § 5 ods. 1 zákona č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

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 a majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania,
 - d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov, emisných kvót alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti,
 - e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy,
 - f) opcie, futures, swapy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť doručením, ak sa s nimi obchoduje na regulovanom trhu, na mnohostrannom obchodnom systéme alebo na organizovanom obchodnom systéme, okrem veľkoobchodných energetických produktov, s ktorými sa obchoduje na organizovanom obchodnom systéme a ktoré sa musia vyrovnáť doručením,
 - g) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť doručením, neuvedené v písmene f), ktoré neslúžia na podnikateľské účely a majú charakter iných derivátových finančných nástrojov,
 - h) derivátové nástroje na presun úverového rizika,
 - j) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa klimatických zmien, dopravných sadzieb, miery inflácie alebo iných úradných hospodárskych štatistík, ktoré sa musia vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť na základe voľby jednej zo zmluvných strán inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy, ako aj iné derivátové zmluvy týkajúce sa aktív, práv, záväzkov, indexov

a iných faktorov, neuvedené v tomto odseku, ktoré majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a obchoduje sa s nimi na regulovanom trhu, na mnohostrannom obchodnom systéme alebo na organizovanom 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 a majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania,
 - d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov, emisných kvót alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti,
 - e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy,
 - f) opcie, futures, swapy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť doručením, ak sa s nimi obchoduje na regulovanom trhu, na mnohostrannom obchodnom systéme alebo na organizovanom obchodnom systéme, okrem veľkoobchodných energetických produktov, s ktorými sa obchoduje na organizovanom obchodnom systéme a ktoré sa musia vyrovnáť doručením,
 - g) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť doručením, neuvedené v písmene f), ktoré neslúžia na podnikateľské účely a majú charakter iných derivátových finančných nástrojov,
 - h) derivátové nástroje na presun úverového rizika,
 - j) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa klimatických zmien, dopravných sadzieb, miery inflácie alebo iných úradných hospodárskych štatistík, ktoré sa musia vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť na základe voľby jednej zo zmluvných strán inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy, ako aj iné derivátové zmluvy týkajúce sa aktív, práv, záväzkov, indexov a iných faktorov, neuvedené v tomto odseku, ktoré majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a obchoduje sa s nimi na regulovanom trhu, na mnohostrannom obchodnom systéme alebo na organizovanom obchodnom systéme.

3. riadenie portfólia vo vzťahu k finančným nástrojom:
 - a) prevoditeľné cenné papiere,
 - b) nástroje peňažného trhu,
 - c) cenné papiere a majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania,
 - d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov, emisných kvót alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti,
 - e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy,
 - f) opcie, futures, swapy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť doručením, ak sa s nimi obchoduje na regulovanom trhu, na mnohostrannom obchodnom systéme alebo na organizovanom obchodnom systéme, okrem veľkoobchodných energetických produktov, s ktorými sa obchoduje na organizovanom obchodnom systéme a ktoré sa musia vyrovnáť doručením,
 - g) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť doručením, neuvedené v písmene f), ktoré neslúžia na podnikateľské účely a majú charakter iných derivátových finančných nástrojov,
 - h) derivátové nástroje na presun úverového rizika,

- j) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa klimatických zmien, dopravných sadzieb, miery inflácie alebo iných úradných hospodárskych štatistík, ktoré sa musia vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť na základe voľby jednej zo zmluvných strán inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy, ako aj iné derivátové zmluvy týkajúce sa aktív, práv, záväzkov, indexov a iných faktorov, neuvedené v tomto odseku, ktoré majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a obchoduje sa s nimi na regulovanom trhu, na mnohostrannom obchodnom systéme alebo na organizovanom obchodnom systéme.
4. investičné poradenstvo vo vzťahu k finančným nástrojom:
- a) prevoditeľné cenné papiere,
 - b) nástroje peňažného trhu,
 - c) cenné papiere a majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania,
 - d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov, emisných kvót alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti,
 - e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy,
 - f) opcie, futures, swapy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť doručením, ak sa s nimi obchoduje na regulovanom trhu, na mnohostrannom obchodnom systéme alebo na organizovanom obchodnom systéme, okrem veľkoobchodných energetických produktov, s ktorými sa obchoduje na organizovanom obchodnom systéme a ktoré sa musia vyrovnáť doručením,
 - g) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť doručením, neuvedené v písmene f), ktoré neslúžia na podnikateľské účely a majú charakter iných derivátových finančných nástrojov,
 - h) derivátové nástroje na presun úverového rizika,
 - j) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa klimatických zmien, dopravných sadzieb, miery inflácie alebo iných úradných hospodárskych štatistík, ktoré sa musia vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť na základe voľby jednej zo zmluvných strán inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy, ako aj iné derivátové zmluvy týkajúce sa aktív, práv, záväzkov, indexov a iných faktorov, neuvedené v tomto odseku, ktoré majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a obchoduje sa s nimi na regulovanom trhu, na mnohostrannom obchodnom systéme alebo na organizovanom obchodnom systéme.
5. umiestňovanie finančných nástrojov bez pevného záväzku vo vzťahu k finančným nástrojom:
- a) prevoditeľné cenné papiere,
 - b) nástroje peňažného trhu,
 - c) cenné papiere a majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania,
 - d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov, emisných kvót alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti,
 - e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy,
 - f) opcie, futures, swapy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť doručením, ak sa s nimi obchoduje na regulovanom trhu, na mnohostrannom obchodnom

- systeme alebo na organizovanom obchodnom systeme, okrem veľkoobchodných energetických produktov, s ktorými sa obchoduje na organizovanom obchodnom systeme a ktoré sa musia vyrovnat' doručením,
- g) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnat' doručením, neuvedené v písmene f), ktoré neslúžia na podnikateľské účely a majú charakter iných derivátových finančných nástrojov,
 - h) derivátové nástroje na presun úverového rizika,
 - j) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa klimatických zmien, dopravných sadzieb, miery inflácie alebo iných úradných hospodárskych štatistík, ktoré sa musia vyrovnat' v hotovosti alebo sa môžu vyrovnat' na základe voľby jednej zo zmluvných strán inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy, ako aj iné derivátové zmluvy týkajúce sa aktív, práv, záväzkov, indexov a iných faktorov, neuvedené v tomto odseku, ktoré majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a obchoduje sa s nimi na regulovanom trhu, na mnohostrannom obchodnom systeme alebo na organizovanom obchodnom systeme.
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 a majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania,
 - d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov, emisných kvót alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti,
 - e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnat' v hotovosti alebo sa môžu vyrovnat' v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy,
 - f) opcie, futures, swapy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnat' doručením, ak sa s nimi obchoduje na regulovanom trhu, na mnohostrannom obchodnom systeme alebo na organizovanom obchodnom systeme, okrem veľkoobchodných energetických produktov, s ktorými sa obchoduje na organizovanom obchodnom systeme a ktoré sa musia vyrovnat' doručením,
 - g) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnat' doručením, neuvedené v písmene f), ktoré neslúžia na podnikateľské účely a majú charakter iných derivátových finančných nástrojov,
 - h) derivátové nástroje na presun úverového rizika,
 - j) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa klimatických zmien, dopravných sadzieb, miery inflácie alebo iných úradných hospodárskych štatistík, ktoré sa musia vyrovnat' v hotovosti alebo sa môžu vyrovnat' na základe voľby jednej zo zmluvných strán inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy, ako aj iné derivátové zmluvy týkajúce sa aktív, práv, záväzkov, indexov a iných faktorov, neuvedené v tomto odseku, ktoré majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a obchoduje sa s nimi na regulovanom trhu, na mnohostrannom obchodnom systeme alebo na organizovanom obchodnom systeme.
7. 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,

8. 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;
9. vykonávanie obchodov s devízovými hodnotami, ak sú tie spojené s poskytovaním investičných služieb,
10. vykonávanie investičného prieskumu a finančnej analýzy alebo inej formy všeobecného odporúčania týkajúceho sa obchodov s finančnými nástrojmi.
11. služby spojené s upisovaním finančných nástrojov,
12. služby a činnosti podľa § 5 ods. 1, písm. a), b), d), e) zákona o cenných papieroch týkajúce sa základových nástrojov derivátov podľa § 5 ods. 1 písm. e) až g) a j), ak sú spojené s poskytovaním investičných služieb alebo vedľajších služieb pre tieto deriváty.

A3) *Vedenie spoločnosti*

Meno, priezvisko, (obch. meno) člena	Názov orgánu
Ing. Juraj Trebatický	PREDESDA PREDSTAVENSTVA
Ing. Jakub Šroler	ČLEN PREDSTAVENSTVA
Mgr. Vlastimil Šedivý	PREDESDA DOZORNEJ RADY
Ing. Simona Kroupová	ČLEN DOZORNEJ RADY
Petr Michetschläger	ČLEN DOZORNEJ RADY

A4) *Obchodné meno priamej materskej účtovnej jednotky, informácie o štruktúre akcionárov:*

Spoločnosť nemá materskú účtovnú jednotku, akcionármi spoločnosti sú fyzické osoby.

Zoznam akcionárov ku dňu 30.6.2024 :

Ing. Juraj Trebatický

Podiel na základnom imaní a hlasovacích právach : 40%

Michal Písař

Podiel na základnom imaní a hlasovacích právach : 32%

Ing. Simona Kroupová

Podiel na základnom imaní a hlasovacích právach : 28%

B. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

B1) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov spoločnosti oceňovala:

- peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky a záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou v EUR, v cudzích menách prepočítané kurzom ECB. K 30.6.2024 bol vykonaný prepočet majetku a záväzkov kurzom ECB.
- podielové CP a vklady v obchodných spoločnostiach s rozhodujúcim vplyvom ku dňu závierky obstarávacou cenou
- nehmotný majetok – obstarávacou cenou
- hmotný majetok – obstarávacou cenou
- zásoby – obstarávacou cenou

B2) Dňom uskutočnenia účtovného prípadu pri účtovaní o obchodovaní s CP je deň vyrovnania obchodu, pri účtovaní o zmene vkladov v spoločnostiach s rozhodujúcim vplyvom deň uzatvorenia obchodu.

B3) Spoločnosť postupuje pri odpisovaní:

- nehmotného majetku – odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú
- hmotného majetku – odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú

B4) Postupy účtovania obchodov s CP pre klientov, kurzových rozdielov, odloženej dani

- Pri kúpe, alebo predaji CP účtujú sa peňažné prostriedky klientov, ktoré sú vedené obchodníkmi na účtoch skupiny 98, alebo Pohľadávky klientov voči trhu a súčasne sa zaúčtujú ako záväzky za peňažné prostriedky, ktoré zveril klient obchodníkovi na účel obstarania CP, účtujú sa tu tiež peňažné prostriedky, ktoré plynú klientom z investičných služieb a úroky z bankového účtu.
- Kurzové rozdiely, ktoré vznikli preceňovaním aktív a pasív v cudzej mene sa účtujú podľa charakteru na účet účtovnej skupiny 72 zisk alebo strata z kurzových rozdielov.
- O odloženej dani obchodník účtuje v súlade s §43 ods. 4.5.6.7 Opatrenia MF SR zo dňa 18.12.2007.

B5) Spoločnosť inventarizuje pohľadávky a pri odpisovaní postupuje v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v úplnom znení.

B6) Spoločnosť tvorí opravné položky a rezervy v súlade so zákonom č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v úplnom znení.

C. 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	24 020	-6 209	378 510	521 321
Zmeny v účtovnej politike					
Upravený stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia					
Oceňovacie rozdiely z ocenenia cenných papierov na predaj					
Ostatné oceňovacie rozdiely					
Daň účtovaná na položky vlastného imania					
Zmena čistého obchodného imania bez zisku za bežné účtovné obdobie		980		-980	0
Zisk/strata bežného účtovného obdobia				4 792	4 792
Úplná zmena čistého obchodného imania					
Rozdelenie zisku					
Zvýšenie/zníženie akciového kapitálu					
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	125 000	25 000	-6 209	382 322	526 113

D. PREHĽAD O MAJETKU KLIENTOV

POLOŽKA	k 30.6.2024	k 31.12.2023
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
Závázky voči klientom zo zvereného majetku	0	0
Závázky z peňažných prostriedkov klientov		
Závázky z cenných papierov klientov		
Závázky z portfólií klientov		
Závázky zo správy a uloženia cenných papierov klientov		
Závázky klientov voči trhu		
Závázky z uschovania cenných papierov klientov		
Závázky voči klientom zo zvereného majetku spolu	0	0

Majetok klientov je uvádzaný v podsúvahe.

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

SÚVAHA

A. Aktíva

Č. r.	1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov (EUR)	k 30.6.2024	k 31.12.2023
1.	Peňažné prostriedky v pokladni	1 802	1 802
2.	Bežné účty	16 653	2 572
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúččet - súvaha	19 455	4 374
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	19 455	4 374

Č. r.	2. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov USD	k 30.6.2024	k 31.12.2023
1.	Peňažné prostriedky v pokladni	0	0
2.	Bežné účty	1 516	1 732
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúččet - súvaha	1 516	1 732
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	1 516	1 732

Č. r.	3. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov CZK	k 30.6.2024	k 31.12.2023
1.	Peňažné prostriedky v pokladni	120 945	120 945
2.	Bežné účty	-2 111	68 133
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		

x	Medzisúččet - súvaha	118 834	189 078
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	118 834	189 078

Č. r.	4. Obstaranie hmotného majetku a nehmotného majetku	k 30.6.2024	k 31.12.2023
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

Č. r.	5. Nehmotný majetok	k 30.6.2024	k 31.12.2023
1.	Obstarávacia cena		
2.	Odpisy /oprávky/		
3.	Zníženie hodnoty		
4.	Účtovná hodnota		

Č. r.	6. Hmotný majetok odpisovaný	k 30.6.2024	k 31.12.2023
1.	Budovy		
2.	Obstarávacia cena		
3.	Odpisy		
4.	Zníženie hodnoty		
5.	Účtovná hodnota		
6.	Stroje a zariadenia a ost.HM		
7.	Obstarávacia cena		
8.	Odpisy /oprávky/		
9.	Zníženie hodnoty		
10.	Účtovná hodnota		
	Spolu	0	0

Č. r.	7. Ostatný majetok	k 30.6.2024	k 31.12.2023
1.	Pohl'adávky		
2.	odpl a prov.		
	- z toho		
3.	fyz.osoby		
4.	Banky		
5.	štát.orgány		

6.	poľnohos.		
7.	Ostatné	876 533	

Členenie ostatného majetku a pohľadávok voči klientom podľa významnosti.

Č. r.	8. pohľadávky voči klientom poskytnutých služieb	k 30.6.2024	k 31.12.2023
1.	Hlavné investičné služby		
2.	Vedľajšie služby	395 700	509 057
	Spolu	395 700	509 057

B. Pasíva

Č. r.	9.Ostatné záväzky	k 30.6.2024	k 31.12.2023
1.	záväzky voči dodávateľom	172 430	164 962
	z toho		
2.	- iné finan.inštitúcie	55 210	53 673
3.	- iní podnikatelia	117 220	111 289

Členenie záväzkov voči dodávateľom z hľadiska významnosti.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Č. r.	1. Výnosy z odplát a provízií	k 30.6.2024	k 31.12.2023
1.	Výnosy z odplát a provízií	664 015	1 974 278
2.	z investičných služieb		
3.	Z vedľajších investičných služieb		

Č. r.	8. Výnosy z úrokov a obdobné výnosy	k 30.6.2024	k 31.12.2023
1.	Krátkodobé pohľadávky a úvery		
2.	Krátkodobé cenné papiere		
3.	Dlhodobé úvery		
4.	Dlhodobé cenné papiere		
5.	Finančný prenájom		
	<u>Spolu</u>		

Č. r.	i. Osobné náklady	k 30.6.2024	k 31.12.2023
1.	Základné mzdy,dovolenky	32 224	77 746
2.	Pohyblivá zložka miezd		
3.	Poistenie	11 882	28 168
4.	Stravovanie	692	
5.	Zdravotná starostlivosť		
6.	Vzdelávanie a školenia		
7.	Kultúra, šport, zábava		
	<u>Spolu</u>	44 798	105 914

Č. r.	k.1. Odpisy hmotného majetku	k 30.6.2024	k 31.12.2023
1.	Budovy		
2.	Stroje a zariadenia a ost.HM		
	<u>Spolu</u>		

Č. r.	m. Ostatné prevádzkové náklady	k 30.6.2024	k 31.12.2023
1.	Odplata audítorovi		5 000
2.	Údržba nehnuteľností a zariadení		
3.	Iné služby	595 885	1 465 968
4.	Nájomné	12 843	32 482
5.	Energie	5 677	13 862
6.	Nakúpený materiál		
	<u>Spolu</u>	614 405	1 517 312

Č. r.	n.2. Dane a poplatky	k 30.6.2024	k 31.12.2023
1.	Daň z pridanej hodnoty	172	0
2.	Spotrebné dane		
3.	Majetkové dane		
4.	Miestne dane a poplatky		
5.	Súdne poplatky a iné poplatky		154
	Spolu	172	154

F. OSTATNÉ POZNÁMKY

1. Údaje o vzťahoch so spriaznenými osobami

Č. r.	a). Podiely spriaznených osôb na základom imaní obchodníka s cennými papiermi a jeho dcérskych úč. j. a pridružených úč. j.	k 30.6.2024		k 31.12.2023	
		EUR	%	EUR	%
1.	Podiely na základnom imaní obchodníka s cennými papiermi				
2.	Podiely na základnom imaní dcérskych úč. j.	0	100	0	100
3.	Podiely na základnom imaní pridružených úč. j.				

Č. r.	b). Finančné vzťahy so spriaznenými osobami	k 30.6.2024	k 31.12.2023
1.	Krátkodobé pohľadávky		
2.	Dlhodobé pohľadávky		
3.	Krátkodobé záväzky		
4.	Dlhodobé záväzky		

Č. r.	c). Vydané záruky za spriaznené osoby	k 30.6.2024	k 31.12.2023
1.	Dcérske účtovné jednotky		
2.	Pridružené účtovné jednotky		
3.	Ostatné spriaznené osoby		
	Spolu		

2. Údaje o rizikách

Obchodník s cenným papiermi (ďalej len „**OCP**“ alebo „**spoločnosť**“) v súlade s ustanovením článku 23 ods. 2 Delegovaného nariadenia Komisie (EÚ) č. 2017/565 z 25. apríla 2016, ktorým sa dopĺňa smernica Európskeho parlamentu a Rady 2017/4/65/EÚ, pokiaľ ide o organizačné požiadavky a podmienky výkonu činnosti investičných spoločností, ako aj o vymedzené pojmy na účely uvedenej smernice (ďalej len „**DNK 2017/565**“) nezriaďuje samostatnú funkciu riadenia rizík (t.j. funkciu risk manažéra), pretože to nie je primerané k povahe, rozsahu a zložitosti jeho predmetu činnosti a rozsahu poskytovaných investičných služieb, vedľajších investičných služieb a výkonu investičných činností.

OCP sa rozhodol zriadiť výbor pre riadenie rizík, ktorý je tvorený členmi dozornej rady. Výbor pre riadenie rizík je nezávislý poradenský a konzultačný orgán predstavenstva a CEO v oblasti riadenia aktuálnych a budúcich tolerancií rizík a stratégie riadenia rizík. Zároveň výbor pre riadenie rizík navrhuje predstavenstvu OCP stratégie ďalšieho postupu udržania kontinuity podnikania v prípade vážneho zlyhania. Činnosť výboru pre riadenie rizík je riadená samostatným štatútom.

a) Organizácia riadenia jednotlivých rizík

Základné požiadavky na systém riadenia rizík sú zabezpečené schválenou organizačnou štruktúrou OCP s rozdelením zodpovedností a kompetencií za systém vykazovania jednotlivých rizík, vyhodnocovania rizík, následnej kontroly a so zabezpečením primeraných informačných tokov pre výkon jednotlivých zodpovedností a kompetencií, definovaných v interných predpisoch OCP. Jednotlivé riziká sú identifikované, merané a vyhodnocované v rámci bežného procesu sledovania rizík vykonávaných činností na úrovni jednotlivých oddelení. Za dodržiavanie dlhodobej stratégie riadenia rizík a výkon operatívnych aktivít súvisiacich s ich sledovaním je zodpovedný CEO. Tieto činnosti vykonáva v úzkej spolupráci s výborom pre riadenie rizík a predstavenstvom spoločnosti.

b) Rozsah a charakter systémov vykazovania a merania rizík

OCP s ohľadom na povahu a rozsah poskytovaných investičných služieb identifikuje nasledovné riziká:

- kreditné riziko,
- trhové riziko,
- riziko likvidity,
- operačné riziko,
- obchodné riziko.

c) Riadenie kreditného rizika

Kreditné riziko vzniká v súvislosti s peňažnými prostriedkami a ich ekvivalentmi, finančnými derivátmi a vkladmi v bankách a iných finančných inštitúciách, obchodom s klientmi a odberateľmi, vrátane nesplatených pohľadávok a budúcich dohodnutých transakcií. Pohľadávka po termíne splatnosti je pohľadávka spoločnosti, pri ktorej úhrade je dlžník v omeškaní. Opravnú položku k pohľadávkam je potrebné tvoriť v prípade existencie predpokladu, že dlžník neuhradí pohľadávku v plnej výške. Pri tvorbe opravných položiek spoločnosť posudzuje každú pohľadávku individuálne na základe finančnej situácie a dlhodobej spolupráce s dlžníkom.

Pohľadávka zhoršenej kvality je pohľadávka, ktorej bola znížená reálna hodnota pod účtovnú hodnotu pohľadávky. OCP kreditné riziko definuje ako mieru neistoty vyplývajúcu z obchodnej činnosti, teda riziko nesplnenia záväzkov zo strany dlžníkov, obchodných partnerov a iných zmluvných strán. Pre účely výpočtu kapitálových požiadaviek pre kreditné riziko používa spoločnosť štandardizovaný prístup.

d) Riadenie trhového rizika

OCP sa pri svojej činnosti vystavuje trhovým rizikám, ktoré vyplývajú najmä z operácií s úrokovými a menovými nástrojmi citlivými na volatilitu finančných a kapitálových trhov.

Menové riziko predstavuje riziko zmeny hodnoty aktív a pasív v súvislosti so zmenou devízových kurzov. OCP vypočítava požiadavky na vlastné zdroje krytia devízového rizika štandardnou metódou. Spoločnosť priebežne kontroluje devízovú pozíciu a sleduje pomer objemu aktív a pasív v cudzej mene.

Úrokové riziko súvisí s možnosťou straty vyplývajúcej z pohybov úrokových sadzieb. Pohľadávky a dlhové cenné papiere s pohyblivou úrokovou sadzbou vystavujú spoločnosť riziku variability peňažných tokov. Pohľadávky a dlhové cenné papiere s pevnou úrokovou sadzbou vystavujú obchodníka s cennými papiermi riziku zmeny reálnej hodnoty.

e) Riadenie rizika likvidity

OCP definuje riziko likvidity ako možnosť straty na výnosoch a vlastných zdrojoch vyplývajúcu z neschopnosti spoločnosti plniť svoje záväzky v čase ich splatnosti bez spôsobenia zbytočných strát a tiež riziko straty v prípade malej resp. obmedzenej likvidity na finančných a kapitálových trhoch, na ktorých sú obchodované jednotlivé finančné nástroje.

f) Riadenie operačného rizika

Operačné riziko predstavuje riziko priamej alebo nepriamej straty, ktorá môže vzniknúť z nevhodných alebo chybných vnútorných procesov obchodníka s cennými papiermi, zo zlyhania ľudského faktora, systémov alebo z nezávislých vonkajších udalostí. S cieľom minimalizácie operačného rizika a jeho včasnej a efektívnej identifikácie má obchodník s cennými papiermi zavedenú funkčnú organizačnú štruktúru, systém vnútornej kontroly, moderný informačný systém a pravidelne aktualizované formálne aj neformálne interné predpisy a postupy.

g) Riadenie obchodného rizika

V rámci riadenia obchodného rizika identifikuje OCP nasledujúce riziká:

- **reputačné riziko** – ohrozenie reputácie spoločnosti na trhu,
- **daňové riziko** – straty vyplývajúce zo zmien daňových predpisov,
- **riziko menovej konvertibility** – straty spôsobené nemožnosťou plnej konvertibility kapitálových, dividendových a úrokových výnosov z investícií,
- **regulačné riziko** – riziko straty z dôvodu nemožnosti plnenia regulačných požiadaviek a opatrení;
- **právne riziko** – riziko straty v dôsledku strát z právnych požiadaviek alebo právnej nevykonalnosti, prípadná insolventnosť protistrany.

Z vyššie uvedených sa spoločnosť zameriava najmä na riadenie právneho, daňového, reputačného a regulačného rizika. Pre ich včasnú identifikáciu, monitorovanie a efektívne riadenie využíva spoločnosť aj služby rôznych externých poradcov.

Stručné vyhlásenie o riziku schválené riadiacim orgánom OCP, v ktorom sa výstižne opisuje celkový rizikový profil investičnej spoločnosti spojený s obchodnou stratégiou:

OCP vyhlasuje, že má zavedené spoľahlivé stratégie, politiky, postupy a systémy na identifikáciu, meranie, riadenie a monitorovanie významných zdrojov rizík a ich účinkov v zmysle ustanovenia § 71c ods. 2 ZoCP, ktoré sú primerané zložitosti, rizikovému profilu, rozsahu činnosti OCP a tolerancii voči riziku určenej predstavenstvom a zodpovedajú obchodnej stratégii, ako aj významu OCP v Slovenskej republike.

Politika rôznorodosti v súvislosti s výberom členov riadiaceho orgánu

Politika rôznorodosti má za cieľ zabezpečiť dostatočné kolektívne znalosti a skúsenosti riadiaceho orgánu spoločnosti ako celku. Každý kandidát nominovaný za člena riadiaceho orgánu spoločnosti musí vyhovovať určitým kritériám, a to predovšetkým: mať odborné znalosti, skúsenosti, zručnosti, dobrú povest', spĺňať kritériá súvisiace s potenciálnym konfliktom záujmov.

Konkrétna nominácia za člena predstavenstva OCP podlieha schvaľovaciemu konaniu na Národnej banke Slovenska (NBS). Členom dozornej rady sa môže stať iba osoba, ktorá spĺňa zákonné kritériá a hoci nominácia na člena dozornej rady OCP nepodlieha schvaľovaniu na NBS, pričom OCP následne informuje NBS o členovi dozornej rady a preukazuje jeho odbornú spôsobilosť a dôveryhodnosť.

OCP zároveň pri výbere členov riadiaceho orgánu vychádza z princípu rodovej rovnosti, neuplatňuje síce žiadne kvóty pre povinné zastúpenie mužov a žien v riadiacom orgáne, ale akákoľvek diskriminácia z hľadiska pohlavia je pri výbere členov riadiaceho orgánu zakázaná.

Ciele politiky rôznorodosti boli v uplynulom období riadne splnené a politika spoločnosti v oblasti rôznorodosti bola v súlade s platnou legislatívou.

3. Počet zamestnancov

Položky	k 30.6.2024	k 31.12.2023
Priemerný počet zamestnancov	7	5
z toho štatutárne orgány	2	2
z toho dozorné orgány	3	3

4. Udalosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom zostavenia účtovnej závierky.

Nenastali žiadne udalosti hodné osobitného zreteľa.

5. Náklady účtovnej jednotky voči audítorovi

Č. r.	Náklady účtovnej jednotky voči audítorovi za účtovné obdobie	k 30.6.2024	k 31.12.2023
	Overenie účtovnej závierky		5 000

	Uist'ovacie audítorské služby		
	Súvisiace audítorské služby		
	Daňové poradenstvo		
	Ostatné audítorské služby		
	Spolu		5 000

II.

SPRÁVA O FINANČNEJ SITUÁCII SPOLOČNOSTI

Ku dňu 30.06.2024 aktíva celkom dosiahli výšku 1 296 tis. EUR.

Vlastné imanie spoločnosti k 30.06.2024 bolo 526 tis. EUR a tvorilo 40,59 % na pasívach celkom.

Akcie spoločnosti nie sú prijaté na burze cenných papierov na obchodovanie na trhu cenných papierov. Práva spojené s držaním akcií vydaných spoločnosťou sú definované v platných stanovách spoločnosti.

Podľa § 77 ods. 4 písm. b) ZoCP polročná správa obsahuje

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,**

Spoločnosť Mercurius Pro, o.c.p., a.s. nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

b) správu o finančnej situácii, ktorá obsahuje tieto údaje:

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

V 1. polroku 2024 spoločnosť neprijala žiadne bankové ani iné úvery, krátkodobé ani dlhodobé.

b) správu o finančnej situácii, ktorá obsahuje tieto údaje:

- 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 Mercurius Pro, o.c.p., a.s., v 1. polroku 2024 nevydala ani nerozhodla o vydaní žiadnych cenných papierov.

b) správu o finančnej situácii, ktorá obsahuje tieto údaje:

- 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 Mercurius Pro, o.c.p., a.s., v 1. polroku 2024 nevydala ani žiadne dlhopisy ani iné cenné papiere, s ktorými je spojené právo výmeny za akcie.

III.

SKUTOČNOSTI, KTORÉ OVPLYVNILI PODNIKATEĽSKÚ ČINNOSŤ A HOSPODÁRSKE VÝSLEDKY

Podľa § 77 ods. 4 písm. c) ZoCP polročná správa obsahuje:

c) opis dôležitých faktorov, ktoré ovplyvnili podnikateľskú činnosť emitenta a jeho hospodárske výsledky za obdobie, na ktoré sa polročná správa vzťahuje

V prvom polroku 2024 nenastali žiadne významné faktory, ktoré by ovplyvňovali podnikateľskú činnosť a hospodárske výsledky spoločnosti.

IV.

OČAKÁVANÁ HOSPODÁRSKA A FINANČNÁ SITUÁCIA V 2. POLROKU 2024

Podľa § 77 ods. 4 písm. d) ZoCP polročná správa obsahuje:

d) informáciu o očakávanej hospodárskej a finančnej situácii v nasledujúcom kalendárnom polroku.

V II. polroku plánuje spoločnosť pokračovať v poskytovaní investičných služieb v rámci udelenej licencie klientom, a to najmä vo vzťahu investičným službám prijatie a postúpenie pokynu a riadenie portfólia. Spoločnosť ďalej plánuje získavať nových klientov. Spoločnosť očakáva, že sa jej hospodárska a finančná situácia bude aj v 2. polroku 2024 vyvíjať pozitívne.