



**JELLYFISH o.c.p., a.s.**  
**BBC 1, Plynárenská 1, Bratislava - mestská časť Ružinov 821 09**

**POLROČNÁ SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ SPOLOČNOSTI  
JELLYFISH, O.C.P., A.S.**

**ZA 1. POLROK 2017**

(c) August 2017, JELLYFISH, o.c.p., a.s.

Predkladá : **Mgr. Lucia Kuruczová**, členka predstavenstva a generálna riaditeľka

Vypracoval: **Crowe Advartis Accounting s. r. o.**  
**Mgr. Lucia Kuruczová**, členka predstavenstva a generálna riaditeľka

## **OBSAH**

1. Všeobecné údaje o spoločnosti .....	3
2. Poznámky.....	11
3. Správa o finančnej situácii spoločnosti .....	27

# 1. VŠEOBECNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

Predkladaná výročná správa a.s. obsahuje prehľad o základných aktivitách spoločnosti v roku 2017 a súčasne oboznamuje akcionárov s informáciami predpísanými pre tento druh správ obchodným zákonníkom a ďalšími súvisiacimi právnymi predpismi.

## 1.1. Všeobecné údaje o spoločnosti

<b>Obchodné meno:</b>	JELLYFISH o.c.p., a.s.
<b>Právna forma:</b>	Akciová spoločnosť
<b>Sídlo:</b>	BBC 1, Plynárenská 1, Bratislava - mestská časť Ružinov 821 09
<b>IČO:</b>	35 799 072
<b>Dátum vzniku:</b>	7.11.2000
<b>Základné imanie v EUR:</b>	1 127 840
<b>Telefón:</b>	02/59329211
<b>Fax:</b>	02/59329517
<b>E-mail:</b>	jfocp@jfocp.sk
<b>www:</b>	www.jellyfishocp.sk

## 1.2. 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) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
  - d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti
  - e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnávať v hotovosti alebo sa môžu vyrovnávať v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán; to neplatí, ak k takému vyrovnaniu dochádza z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy
  - f) opcie, futures, swapy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnávať v hotovosti, ak sa obchodujú na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme
  - g) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty neuvedené v písmene f), týkajúce sa komodít, ktoré neslúžia na podnikateľské účely, majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a sú zúčtované alebo vyrovnávané prostredníctvom systémov zúčtovania a vyrovnania alebo podliehajú obvyklým výzvam nadoplnenie aktív
  - h) derivátové nástroje na presun úverového rizika
  - i) finančné rozdielové zmluvy

- j) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa klimatických zmien, dopravných sadzieb, oprávnení na emisie, miery inflácie alebo iných úradných hospodárskych štatistík, ktoré sa musia vyrovnat' v hotovosti alebo sa môžu vyrovnat' na základe voľby jednej zo zmluvných strán, a to inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti majúcej za následok ukončenie zmluvy, ako aj iné deriváty týkajúce sa aktív, práv, záväzkov, indexov a iných faktorov, neuvedené v písmenách a) až i), ktoré majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a obchoduje sa s nimi na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme alebo sú zúčtované alebo vyrovnávané prostredníctvom systémov zúčtovania a vyrovnania alebo podliehajú obvyklým výzvam na doplnení aktív
- 2) vykonanie pokynu klienta na jeho účet vo vzťahu k finančným nástrojom
    - a) prevoditeľné cenné papiere
    - b) nástroje peňažného trhu
    - c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
    - d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti
  - 3) riadenie portfólia vo vzťahu k finančným nástrojom
    - a) prevoditeľné cenné papiere
    - b) nástroje peňažného trhu
    - c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
    - d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti
  - 4) investičné poradenstvo vo vzťahu k finančným nástrojom
    - a) prevoditeľné cenné papiere
    - b) nástroje peňažného trhu
    - c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
    - d) opcie futures, swapy, forwardy, a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti
    - e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnat' v hotovosti alebo sa môžu vyrovnat' v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán; to neplatí, ak k takému vyrovnaniu dochádza z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy
    - f) opcie, futures, swapy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnat' v hotovosti, ak sa obchodujú na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme
    - g) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty neuvedené v písmene f), týkajúce sa komodít, ktoré neslúžia na podnikateľské účely, majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a sú zúčtované alebo vyrovnávané prostredníctvom systémov zúčtovania a vyrovnania alebo podliehajú obvyklým výzvam nadoplnenie aktív
    - h) derivátové nástroje na presun úverového rizika
    - i) finančné rozdielové zmluvy

- j) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa klimatických zmien, dopravných sadzieb, oprávnení na emisie, miery inflácie alebo iných úradných hospodárskych štatistík, ktoré sa musia vyrovnať v hotovosti alebo sa môžu vyrovnať na základe voľby jednej zo zmluvných strán, a to inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti majúcej za následok ukončenie zmluvy, ako aj iné deriváty týkajúce sa aktív, práv, záväzkov, indexov a iných faktorov, neuvedené v písmenách a) až i), ktoré majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a obchoduje sa s nimi na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme alebo sú zúčtované alebo vyrovnávané prostredníctvom systémov zúčtovania a vyrovnania alebo podliehajú obvyklým výzvam na doplnenie aktív
    - vykonávanie bezhotovostných obchodov s peňažnými prostriedkami v cudzej mene
- 5) úschova alebo správa finančných nástrojov na účet klienta, vrátane držiteľskej správy, a súvisiacich služieb, najmä správy peňažných prostriedkov a finančných zábezpek, vo vzťahu k finančným nástrojom
- a) prevoditeľné cenné papiere
  - b) nástroje peňažného trhu
  - c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
  - d) opcie, futures, swapy, forwardy, a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti
  - e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnať v hotovosti alebo sa môžu vyrovnať v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán; to neplatí, ak k takému vyrovnaniu dochádza z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy
  - f) opcie, futures, swapy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnať v hotovosti, ak sa obchodujú na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme
  - g) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty neuvedené v písmene f), týkajúce sa komodít, ktoré neslúžia na podnikateľské účely, majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a sú zúčtované alebo vyrovnávané prostredníctvom systémov zúčtovania a vyrovnania alebo podliehajú obvyklým výzvam nadoplnenie aktív
  - h) derivátové nástroje na presun úverového rizika
  - i) finančné rozdielové zmluvy
  - j) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa klimatických zmien, dopravných sadzieb, oprávnení na emisie, miery inflácie alebo iných úradných hospodárskych štatistík, ktoré sa musia vyrovnať v hotovosti alebo sa môžu vyrovnať na základe voľby jednej zo zmluvných strán, a to inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti majúcej za následok ukončenie zmluvy, ako aj iné deriváty týkajúce sa aktív, práv, záväzkov, indexov a iných faktorov, neuvedené v písmenách a) až i), ktoré majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a obchoduje sa s nimi na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme alebo sú zúčtované alebo vyrovnávané prostredníctvom systémov zúčtovania a vyrovnania alebo podliehajú obvyklým výzvam na doplnenie aktív
- 6) poskytovanie úverov a pôžičiek investorovi na umožnenie vykonania obchodu s jedným alebo viacerými finančnými nástrojmi, ak je poskytovateľ úveru alebo pôžičky zapojený do tohto obchodu
- a) prevoditeľné cenné papiere
  - b) nástroje peňažného trhu

- c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania
  - d) opcie, futures, swapy, forwardy, a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti
  - e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán; to neplatí, ak k takému vyrovnaniu dochádza z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy
  - f) opcie, futures, swapy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť v hotovosti, ak sa obchodujú na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme
  - g) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty neuvedené v písmene f), týkajúce sa komodít, ktoré neslúžia na podnikateľské účely, majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a sú zúčtované alebo vyrovnávané prostredníctvom systémov zúčtovania a vyrovnania alebo podliehajú obvyklým výzvam nadoplnenie aktív
  - h) derivátové nástroje na presun úverového rizika
  - i) finančné rozdielové zmluvy
  - j) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa klimatických zmien, dopravných sadzieb, oprávnení na emisie, miery inflácie alebo iných úradných hospodárskych štatistík, ktoré sa musia vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť na základe voľby jednej zo zmluvných strán, a to inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti majúcej za následok ukončenie zmluvy, ako aj iné deriváty týkajúce sa aktív, práv, záväzkov, indexov a iných faktorov, neuvedené v písmenách a) až i), ktoré majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a obchoduje sa s nimi na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme alebo sú zúčtované alebo vyrovnávané prostredníctvom systémov zúčtovania a vyrovnania alebo podliehajú obvyklým výzvam na doplnenie aktív
- 7) poskytovanie poradenstva v oblasti štruktúry kapitálu a stratégie podnikania a poskytovanie poradenstva a služieb týkajúcich sa zlúčenia, splynutia, premeny alebo rozdelenie spoločnosti alebo kúpy podniku
- 8) vykonávanie obchodov s devízovými hodnotami, ak sú tieto spojené s poskytovaním investičných služieb
- 9) vykonávanie investičného prieskumu a finančnej analýzy alebo inej formy všeobecného odporúčania týkajúceho sa obchodov s finančnými nástrojmi
- 10) služby spojené s upisovaním finančných nástrojov

### ***1.3. Vedenie spoločnosti***

PREDSTAVENSTVO:	Ing. Pavol Ondriš	predseda predstavenstva
	Mgr. Lucia Kuruczová	členka predstavenstva a generálna riaditeľka
DOZORNÁ RADA:	Ing. Juraj Ondriš	predseda dozornej rady
	Ing. Elena Voržáková	člen dozornej rady
	Ing. Silvester Vidovič	člen dozornej rady

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

**a) účtovnú závierku za uplynulý polrok a výrok audítora, ak účtovnú závierku overil audítor**

*Auditor účtovnú závierku JELLYFISH, o.c.p., a.s. k 30.6. 2017 neoveruje.*

Účtovná závierka za 1. polrok 2017

Účtovníctvo bolo počas účtovného obdobia vedené úplne, preukazným spôsobom a správne. Na základe zmluvy s nezávislým audítorom je zabezpečený a vykonávaný priebežný audit účtovníctva spoločnosti. Účtovnú závierku k 30.6.2017 tvoria súvaha, výkaz ziskov a strát (údaje sú vykazované v tis. EUR) a poznámky (údaje sú vykazované v EUR).

**VÝKAZ ZISKOV A STRÁT za 1. polrok roku 2017**
**v tis. EUR**

Ozna- čenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
1.	Výnosy z odplát a provízií	323	150
2.	Výnosy z úrokov z úverov poskytnutých v rámci poskytovania inv. služieb	0	0
a.	Náklady na odplaty a provízie	100	43
3.b.	Čistá tvorba rezervná záväzky z inv. služieb, inv. činností a vedľajších služieb	0	0
I.	Čistý zisk alebo strata z poskytovania inv. služieb vedľ. služieb a inv. činností	222	107
4.c.	Zisk / strata z operácií s cennými papiermi	0	7
5.d.	Zisk alebo strata z derivátov	0	0
6.e.	Zisk alebo strata z operácií s devízami a s majetkom a záv. ocenenými cudzou menou	-5	-3
7.f.	Zisk/strata z úrokov investičných nástrojov	0	0
II.	Zisk alebo strata z obchodovania	-5	4
8.	Výnosy z úrokov a obdobné výnosy	23	14
9.	Výnosy z vkladov do základného imania	0	0
10.g.	Zisk alebo strata z predaja iného majetku a z prevodu majetku	0	342
11.h.	Zisk/strata z čistého zrušenia zníž. hodnoty/zníženia hodn. majetku a z odpísaného/odpísania majetku	0	0
12.	Výnosy zo zrušenia rezerv na ostatné záväzky	0	0
13.	Ostatné prevádzkové výnosy	4	2
i.	Personálne náklady	87	100
i.1.	mzdové a sociálne náklady	63	100
i.2.	ostatné personálne náklady	24	0
j.	Náklady na tvorbu rezerv na ostatné záväzky	0	0
k.	Odpisy	3	2
k.1.	odpisy hmotného majetku	3	2
k.2.	odpisy nehmotného majetku	0	0
I.	Zníženie hodnoty majetku	0	0
I.1.	zníženie hodnoty hmotného majetku	0	0
I.2.	zníženie hodnoty nehmotného majetku	0	0
m.	Ostatné prevádzkové náklady	103	84
n.	Náklady na financovanie	1	0
n.1	náklady na úroky a podobné náklady	0	0
n.2.	dane a poplatky	1	0
14./o.	Podiel na zisku alebo strate v dcérskych a pridružených účtovných jednotkách	0	0
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie pred zdanením	49	282
p.	Daň z príjmov	0	2
p.1.	splatná daň z príjmov	0	2
p.2.	odložená daň z príjmov	0	0
B.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení	49	282



Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Aktíva	x	x
1.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	552	235
2.	Pohľadávky voči klientom	13	-5
a)	Z poskytnutých inv. služieb, vedľ. služieb a inv. činností	13	-5
b)	z pôžičiek poskytnutých klientom	0	0
3.	Cenné papiere na obchodovanie	0	126
4.	Deriváty	0	0
5.	Cenné papiere na predaj	0	0
6.	Upísané cenné papiere na umiestnenie	0	0
7.	Pohľadávky voči bankám	0	0
a)	z obrátených repoobchodov	0	0
b)	ostatné krátkodobé	0	0
c)	dlhodobé	0	0
8.	Majetok na predaj	0	0
a)	Dlhodobý finančný majetok	0	0
b)	Vlastné akcie	0	0
c)	Dlhodobý hmotný majetok a nehmotný majetok	0	0
9.	Úvery	0	0
a)	Obrátené repoobchody	0	0
b)	Ostatné krátkodobé	0	0
c)	dlhodobé	0	0
10.	Podiely na zákl. imaní v dcérskych účtovných jednotkách a pridružených účtovných jednotkách	261	261
a)	v účtovných jednotkách z finančného sektora	0	0
b)	ostatných účtovných jednotkách	261	261
11.	Obstaranie hmotného a nehmotného majetku	26	26
12.	Nehmotný majetok	0	1
13.	Hmotný majetok	47	38
a)	neodpisovaný	11	11
a).1.	pozemky	11	11
a).2.	ostatný	0	0
b)	odpisovaný	37	28
b).1	budovy	0	0
b).2.	ostatný	37	28
14.	Daňové pohľadávky	27	3
15.	Ostatný majetok	952	1 106
	<b>Aktíva spolu</b>	<b>1 878</b>	<b>1 790</b>

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
x	Pasíva	x	
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 9)	226	57
1.	Závazky voči bankám splatné na požiadanie	0	0
2.	Závazky voči klientom	43	1
3.	Ostatné záväzky voči bankám	0	0
a)	z repoobchodov	0	0
b)	ostatné krátkodobé	0	0
c)	dlhodobé	0	0
4.	Závazky z cenných papierov predaných na krátko	0	0
5.	Deriváty	0	0
6.	Závazky z úverov a repoobchodov	0	0
a)	z repoobchodov	0	0
b)	ostatné krátkodobé	0	0
c)	dlhodobé	0	0
7.	Ostatné záväzky	154	59
8.	Podriadené finančné záväzky	0	0
9.	Daňové záväzky, z toho	29	-3
a)	splatná daň z príjmov	29	-3
b)	odložený daňový záväzok	0	0
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 12 až 19)	1 652	1 733
10.	Základné imanie, z toho	1 128	1 128
a)	upísané základné imanie	1 128	1 128
b)	pohľadávky voči akcionárom (x)	0	0
11.	Emisné ážio	18	18
12.	Fondy z oceňovacích rozdielov x/(x)	-59	-59
a)	z ocenenia cenných papierov na predaj x/(x)	0	0
b)	ostatné x/(x)	-59	-59
13.	Fondy tvorené zo zisku po zdanení	677	677
a)	Zákonný rezervný fond	677	677
b)	Rezervný fond na vlastné akcie	0	0
c)	Iné rezervné fondy	0	0
14.	Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z min. rokov	0	0
15.	Zisk alebo strata v schvaľovacom konaní x/(x)	-160	-311
16.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	49	281
	<b>Pasíva</b>	<b>1 878</b>	<b>1 790</b>

## 2. POZNÁMKY

účetovnej závierky zostavenej  
k 30.6.2017  
(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 účetovnej závierky, obsahovom vymedzení týchto položiek a rozsahu údajov určených z účetovnej závierky na zverejnenie, o rámcovej účtovej osnove a postupoch účtovanie pre obchodníkov s cennými papiermi a o zmene a doplnení niektorých opatrení v znení neskorších predpisov.

Účetovná 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 účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údaje o trhovom riziku,
- podielových cenných papieroch a vkladoch v dcérskych účtovných jednotkách,
- významných položkách uvedených v súvahe a výkaze ziskov a strát,
- osobách s osobitným vzťahom k účtovnej jednotke,
- opravách 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 účtovnej jednotky; v tomto prípade sa uvádza vplyv týchto zmien na vlastné imanie ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účetovná závierka,
- ďalšie informácie o výsledku hospodárenia a finančnej situácii účtovnej jednotky, ktoré sú významné pre užívateľov účtovnej závierky,
- udalostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účetovná závierka a dňom zostavenia účtovnej závierky,
- prehľade peňažných tokov

## A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

### A1) Popis činnosti OCP

#### Založenie spoločnosti:

5.10.2000 ako akciová spoločnosť v súlade so zákonmi Slovenskej republiky .

#### Právoplatné povolenie na poskytovanie investičných služieb:

- rozhodnutie Úradu pre finančný trh o udelení povolenia na poskytovanie investičných služieb č. GRUFT-050/2003/OCP zo dňa 30.9.2003, právoplatné dňa 17.10.2003;
- rozhodnutie Národnej banky Slovenska č.UBD-723/2006-3 zo dňa 30.6.2006, právoplatné dňa 24.7.2006, ktorým sa mení povolenie na poskytovanie investičných služieb č. GRUFT-050/2003/OCP zo dňa 30.9.2003, právoplatné dňa 17.10.2003;
- rozhodnutie Národnej banky Slovenska č.OPK-3814/2008-PLP zo dňa 3.7.2008, právoplatné dňa 4.7.2008, ktorým sa mení povolenie na poskytovanie investičných služieb č. GRUFT-050/2003/OCP zo dňa 30.9.2003, právoplatné dňa 17.10.2003.
- rozhodnutie Národnej banky Slovenska č.ODT-11419/2012-1 zo dňa 6.12.2012, právoplatné dňa 14.12.2012, ktorým sa mení povolenie na poskytovanie investičných služieb č.GRUFT-050/2003OCP zo dňa 30.9.2003,právoplatné dňa 17.10.2003.

#### Vykonávanie bezhotovostných obchodov s peňažnými prostriedkami v cudzej mene :

- oznámenie NBS č.ODT-8473-1/2012 o splnení podmienok na vykonávanie bezhotovostných obchodov s peňažnými prostriedkami v cudzej mene spoločnosťou zo dňa 14.7.2012, ktoré bolo spoločnosti doručené dňa 19.9.2012.

oznámenie

#### Existujúce členstvo spoločnosti na burze alebo v centrálnom depozitári alebo v iných subjektoch:

- Burza cenných papierov v Bratislave, a.s. (BCPB),
- Centrálny depozitár cenných papierov SR, a.s.(CDCP SR).

#### Poskytovanie služieb na kapitálovom trhu , najmä:

- zriadenie a vedenie účtu majiteľa zaknihovaných cenných papierov a poskytovanie súvisiacich služieb;
- sprostredkovanie služieb pre emitentov a majiteľov cenných papierov v CDCP SR;
- sprostredkovanie nákupu a predaja cenných papierov na slovenskom kapitálovom trhu;
- sprostredkovanie on – line obchodovania s finančnými nástrojmi na svetových kapitálových trhoch

### A2) Obchodné meno priamej materskej účtovnej jednotky, informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a štruktúre akcionárov

#### Štatutárne a dozorné orgány

Meno, priezvisko, (obch. meno) člena	Názov orgánu
ING. PAVOL ONDRIŠ	PRESEDA PREDSTAVENSTVA
MGR. LUCIA KURUCZOVÁ	ČLENKA PREDSTAVENSTA A GENERÁLNA RIADITEĽKA
ING. JURAJ ONDRIŠ	PRESEDA DOZORNEJ RADY
ING. ELENA VORŽÁKOVÁ	ČLEN DOZORNEJ RADY
ING. SILVESTER VIDOVIČ	ČLEN DOZORNEJ RADY

**Priama materská účtovná jednotka**

Názov, meno spoločníka	Hodnota podielu na základnom imaní				Výška podielu na hlasovacích právach	
	absolútna		%		%	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Danubia Holding, a.s. Nám. SNP 14 811 06 Bratislava	1 127 840	1 127 840	100%	100%	100%	100%
Počet ks akcií	190	190	100%	100%	100%	100%
Nominálna hodnota EUR/ks	5 936	5 936				

## B. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

### **B1) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov spoločnosť (ďalej len OCP) oceňovala:**

- peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky a záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou v EUR, v cudzích menách prepočítané kurzom ECB. K 30.6.2017 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) OCP 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) OCP inventarizuje pohľadávky a pri odpisovaní postupuje v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v úplnom znení.**

### **B6) OCP 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	Nerozdeľené zisky	Spolu
b	1	2	3	4	5
<b>Stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia</b>	1 127 840	677 148	17 742	0	1 822 730
Zmeny v účtovnej politike					
<b>Upravený stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia</b>	1 127 840	677 148	17 742	0	1 822 730
Oceňovacie rozdiely z ocenenia cenných papierov na predaj					
Ostatné oceňovacie rozdiely					
Daň účtovaná na položky vlastného imania					
<b>Zmena čistého obchodného imania bez zisku za bežné účtovné obdobie</b>	1 127 840	677 148	17 742		1 822 730
Zisk/strata bežného účtovného obdobia				(311 122)	(311 122)
<b>Úplná zmena čistého obchodného imania</b>	1 127 840	677 148	17 742	(311 122)	1 511 608
Rozdelenie zisku					
Zvýšenie/zníženie akciového kapitálu					
<b>Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia</b>	1 127 840	677 148	17 742	(311 122)	1 511 608

## D. PREHĽAD O MAJETKU KLIENTOV

<b>POLOŽKA</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Predchádzajúce účtovné obdobie</b>
<b>b</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>Majetok klientov</b>	<b>73 076</b>	<b>1 275 250</b>
Peňažné prostriedky klientov		
Cenné papiere klientov		
Iné finančné nástroje klientov		
Portfólia klientov		
Pohľadávky klientov voči trhu	<b>73 076</b>	<b>1 275 250</b>
<b>Majetok klientov spolu</b>		
<b>Záväzky voči klientom zo zvereného majetku</b>	<b>73 076</b>	<b>1 275 250</b>
Záväzky z peňažných prostriedkov klientov		
Záväzky z cenných papierov klientov		
Záväzky z portfólií klientov		
Záväzky zo správy a uloženia cenných papierov klientov		
Záväzky klientov voči trhu		
Záväzky z uschovania cenných papierov klientov	<b>73 076</b>	<b>1 275 250</b>
<b>Záväzky voči klientom zo zvereného majetku spolu</b>	<b>73 076</b>	<b>1 275 250</b>

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)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni	17 922	6 279
2.	Bežné účty	435 952	170 930
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúččet - súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	453 874	177 209

Č. r.	1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov (USD)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni	0	0
2.	Bežné účty	44 267	38 741
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúččet - súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	44 267	38 741

Č. r.	1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov (GBP)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni		
2.	Bežné účty	8 268	17 179
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	Medzisúčet - súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	8 268	17 179

Č. r.	1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov (AUD)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni		
2.	Bežné účty	289	1 552
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4.	Pohl'adávkami na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúčet - súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	289	1 552

Č. r.	1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov (CHF)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni		
2.	Bežné účty	20	14
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4.	Pohl'adávkami na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúčet - súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	20	14

<b>Č. r.</b>	<b>1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov (CAD)</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
1.	Peňažné prostriedky v pokladni		
2.	Bežné účty	427	386
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4.	Pohl'adávkky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúččet - súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	427	386

<b>Č. r.</b>	<b>1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov (JPY)</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
1.	Peňažné prostriedky v pokladni		
2.	Bežné účty	274	296
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4.	Pohl'adávkky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúččet - súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	274	296

<b>Č. r.</b>	<b>1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov (NOK)</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
1.	Peňažné prostriedky v pokladni		
2.	Bežné účty	126	54
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4.	Pohl'adávkky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúččet - súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	126	54

Č. r.	1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov (HKD)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni		
2.	Bežné účty	90	93
3.	Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 h.		
4.	Pohľadávky na peňažné prostriedky v rámci spotových operácií		
5.	Cenné papiere peňažného trhu s dohodnutou dobou splatnosti najviac tri mesiace		
x	Medzisúččet - súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	90	93

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

Č. r.	11. Obstaranie hmotného majetku a nehmotného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Pozemky	25 621	25 621
2.	Zníženie hodnoty	0	0
3.	Čistá účtovná hodnota	25 621	25 621
4.	Budovy	0	0
5.	Zníženie hodnoty	0	0
6.	Čistá účtovná hodnota	0	0
7.	Stroje a zariadenia	0	0
8.	Zníženie hodnoty	0	0
9.	Čistá účtovná hodnota	0	0
10.	Nehmotný majetok	0	0
11.	Zníženie hodnoty	0	0
12.	Čistá účtovná hodnota	0	0
	Spolu čistá účtovná hodnota	25 621	25 621

Č. r.	12. Nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Obstarávacia cena	2 190 063	2 190 063
2.	Odpisy /oprávky/	2 189 838	2 189 563
3.	Zníženie hodnoty	0	0
4.	Účtovná hodnota	225	500

Č. r.	13. Hmotný majetok odpisovaný	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Budovy	0	0
2.	Obstarávacia cena	30 000	30 000
3.	Odpisy	6 000	5 250
4.	Zníženie hodnoty	0	0
5.	Účtovná hodnota	24 000	24 750
6.	Stroje a zariadenia a ost.HM	0	0
7.	Obstarávacia cena	101 346	94 619
8.	Odpisy /oprávky/	88 568	86 226
9.	Zníženie hodnoty	0	0
10.	Účtovná hodnota	12 777	8 393
	Spolu	36 777	124 617

Č. r.	15.ostatný majetok 2.pohl'.voči klientom	Bežné účt.obdobie	Bezprostr.pred.účt. obdobie
1.	Pohľadávky	1 512 149	1 458 732
2.	odpl a prov.	1 512 149	1 458 732
	- z toho	0	0
3.	fyz.osoby	119 550	77 444
4.	Banky	2 289	2 289
5.	štát.orgány /FNM,CDCP/	659 756	659 756
6.	poľnohos.	0	0
7.	Ostatné	730 555	719 243

Členenie ostatného majetku a pohľadávok voči klientom podľa významnosti.

Výška pohľadávky FNM predstavuje výšku 670 382 EUR /z toho 670 382 EUR sú neuhradené faktúry týkajúce sa paušálnych služieb, ktoré FNM neuznal/. Spoločnosť o týchto službách pre FNM účtovala vo výnosoch /čo je predmetom dane z príjmu/ a následne robila odvod DPH. Spoločnosť sa domáha zaplataenia paušálnej odmeny za služby, ktorá bola dohodnutá na základe Mandátnej zmluvy zo dňa 25.8.2009 v jej platnom znení, v súdnom konaní. Okrem úhrady paušálnej odmeny sa Spoločnosť v súdnom konaní domáha úhrady škody, spôsobenej z titulu neplatne udelenej výpovede Zmluvy zo strany FNM.

Č. r.	2.pohl'.voči klientom 15.ostatný majetok	Bežné účt.obdobie	Bezprostr.pred.účt. t. obdobie
1.	celkom	819 125	794 601
2.	-voči podnikom v konkurze	712 175	712 175
3.	-ostatné	106 950	82 426

Vyjadrenie zníženia majetku /pohľadávok/ vytvorením opravných položiek.

## B. Pasíva

Č. r.	7.Ostatné záväzky	Bežné účt.obdobie	Bezprostr.pred.úč. obdobie
1.	záväzky voči dodávateľom	8 680	8 519
	z toho	0	
2.	- iné finan.inštitúcie	4 431	5 955
3.	- iní podnikatelia	2 725	2 564

Členenie záväzkov voči dodávateľom z hľadiska významnosti.

## VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Č. r.	1. Výnosy z odplát a provízií	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Výnosy z odplát a provízií	322 790	149 836
2.	z investičných služieb	239 838	69 489
3.	Z vedľajších investičných služieb	82 953	80 347

Č. r.	8. Výnosy z úrokov a obdobné výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Krátkodobé pohľadávky a úvery	22 556	13 540
2.	Krátkodobé cenné papiere	0	
3.	Dlhodobé úvery	0	
4.	Dlhodobé cenné papiere	0	
5.	Finančný prenájom	0	
	<u>Spolu</u>	22 556	13 540

Č. r.	i. Osobné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Základné mzdy, dovolenky	63 101	64 749
2.	Pohyblivá zložka miezd	0	6 630
3.	Poistenie	21 942	25 907
4.	Stravovanie	2 026	1 915
5.	Zdravotná starostlivosť	0	
6.	Vzdelávanie a školenia	0	0
7.	Kultúra, šport, zábava	333	367
	<u>Spolu</u>	87 402	99 568

Č. r.	k.1. Odpisy hmotného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Budovy	750	750
2.	Stroje a zariadenia a ost.HM	2 342	1 296
	<u>Spolu</u>	3 092	2 046

Č. r.	m. Ostatné prevádzkové náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Odplata auditorovi	5 120	0
2.	Údržba nehnuteľností a zariadení	1 323	740
3.	Iné služby	62 711	63 325
4.	Nájomné	22 376	15 107
5.	Energie	640	1 522
6.	Nakúpený materiál	11 242	3 665
	<u>Spolu</u>	103 413	84 359

<b>Č. r.</b>	<b>n.2. Dane a poplatky</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
1.	Daň z pridanej hodnoty	0	
2.	Spotrebné dane	0	
3.	Majetkové dane	723	173
4.	Miestne dane a poplatky	0	398
5.	Súdne poplatky a iné poplatky	0	
	Spolu	723	571



## 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.	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
		EUR	%	EUR	%
1.	Podiely na základnom imaní obchodníka s cennými papiermi	0	0	0	0
2.	Podiely na základnom imaní dcérskych úč. j.	260 956	24	320 000	24
3.	Podiely na základnom imaní pridružených úč. j.	0	0	0	

Č. r.	b). Finančné vzťahy so spriaznenými osobami	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Krátkodobé pohľadávky	0	0
2.	Dlhodobé pohľadávky	0	205 000
3.	Krátkodobé záväzky	0	0
4.	Dlhodobé záväzky	0	0

Č. r.	c). Vydané záruky za spriaznené osoby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Dcérske účtovné jednotky	0	2 097 784
2.	Pridružené účtovné jednotky	0	0
3.	Ostatné spriaznené osoby	0	997 346
	Spolu	0	3 095 130

### 2. Údaje o trhovom riziku

Spoločnosť ako obchodník s cennými papiermi vykonávajúci svoje činnosti podľa § 54 ods. 12 Zákona o cenných papieroch a investičných službách č. 566/2001 Z.z. sleduje svoje vlastné zdroje a požiadavky na vlastné zdroje v súlade s opatrením Národnej banky Slovenska č. 4/2007 z 13.marca 2007 o vlastných zdrojoch financovania bánk a požiadavkách na vlastné zdroje financovania bánk a o vlastných zdrojoch financovania obchodníkov s CP a požiadavkách na vlastné zdroje financovania obchodníkov s CP, ktoré mení a dopĺňa opatrenie Národnej banky Slovenska č.10/2007 z 21.augusta, opatrenie NBS č.17/2008 z 21.októbra 2008, opatrenie NBS č.3/2011 z 26.apríla 2011 a opatrenie NBS č.1/2012 z 3.januára 2012. V rámci sledovania rizík podľa uvedeného opatrenia sleduje hlavne kreditné riziko, devízové riziko, riziko kapitálových nástrojov a operačné riziko. Spoločnosť podľa §77 ods.7 Zákona o cenných papieroch a investičných službách č. 566/2001 Z.z. vypracovávala a predkladala Národnej banke Slovenska do 30.8.2014 výkazy, hlásenia a iné správy v súlade s opatrením Národnej banky Slovenska č. 6/2009 o predkladaní výkazov, hlásení a iných správ bankami, pobočkami zahraničných bánk, obchodníkmi s cennými papiermi a pobočkami zahraničných obchodníkov s cennými papiermi na účely vykonávania dohľadu a o zmene opatrenia Národnej banky Slovenska č.26/2008 o predkladaní výkazov bankami, pobočkami zahraničných bánk, obchodníkmi s cennými papiermi a pobočkami zahraničných obchodníkov s cennými papiermi na štatistické účely, ktoré mení a dopĺňa opatrenie č.4/2011, opatrenie č.2/2012 a opatrenie č.7/2012. Od 31.8.2014 nadobudlo účinnosť opatrenie NBS 13/2014 o predkladaní výkazov, hlásení a iných správ obchodníkmi s cennými papiermi a pobočkami zahraničných obchodníkov s cennými papiermi na účely vykonávania dohľadu, opatrenie NBS 14/2014 o predkladaní výkazov bankami, pobočkami zahraničných bánk, obchodníkmi s cennými papiermi a pobočkami zahraničných obchodníkov

s cennými papiermi na účely zabezpečenia zberu údajov podľa osobitného predpisu. Opatrenia NBS 6/2009 a 26/2008 boli zrušené opatrením 12/2014 účinným k 31.8.2014.

### 3. Počet zamestnancov

Položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.pr. účtovné obd.
Priemerný počet zamestnancov	10	8
z toho štatutárne orgány	1	1
dozorné orgány	3	3

### 4. Udalosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a dňom zostavenia účtovnej zvierky.

Od 1.7.2016 nastala zmena na poste generálnej riaditeľky.

Od 28.3.2017 nastala zmena názvu spoločnosti a zmena sídla spoločnosti.

### 5. Náklady účtovnej jednotky voči audítorovi

Č. r.	Náklady účtovnej jednotky voči audítorovi za účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Overenie účtovnej zvierky	0	6 000
	Uisťovacie audítorské služby	0	0
	Súvisiace audítorské služby	0	0
	Daňové poradenstvo	0	0
	Ostatné audítorské služby	0	0
	Spolu	0	6 000

### 3. SPRÁVA O FINANČNEJ SITUÁCIÍ SPOLOČNOSTI

K 30.06.2017 aktíva celkom dosiahli výšku 1 878 tis. EUR.

Vlastné imanie spoločnosti k 30.06.2017 bolo 1 652 tis. EUR a tvorilo 88 % na pasívach celkom.

Základné imanie spoločnosti je rozdelené na 190 kusov kmeňových akcií v zaknihovanej podobe, znejúcich na meno.

Menovitá hodnota jednej akcie je 5 936,-EUR.

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 článku 7 Stanov spoločnosti.

#### **Podľa § 77 ods. 4 písm. b) c) d) 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 JELLYFISH 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 2017 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 JELLYFISH o.c.p., a.s., v 1. polroku 2017 nevydala žiadne cenné papiere.*

**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**

*K dátumu 30.6.2017 JELLYFISH o.c.p., a.s., neemitovala ani nerozhodla o vydaní žiadnych cenných papierov, s ktorými je spojené právo výmeny za akcie alebo predkupné právo.*

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

*Podnikateľskú činnosť v hodnotenom období ovplyvnil pokles záujmu klientov o obchodovanie s cennými papiermi.*

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

*V II. polroku plánuje spoločnosť pokračovať v činnostiach poskytovaných v rámci udelenej licencie a to najmä:*

- a) naďalej zabezpečovať sprostredkovanie kúpy a predaja CP na BCPB,*
- b) poskytovať služby člena centrálného depozitára vrátane služieb emitentom, prechodových a prevodových služieb klientom*
- c) sprostredkovať investičné služby s tuzemskými a zahraničnými cennými papiermi.*

**S prihliadnutím na pokles výnosov za uvedené služby spoločnosť sa v tomto období venuje analýzam budúcej činnosti, príprave na poskytovanie nových druhov služieb klientom a získavaniu nových klientov. Konečný hospodársky výsledok sa prejaví podľa toho, do akej miery sa spoločnosti podarí naplniť svoje očakávania.**