

SAB o.c.p., a.s.
Gajova 2513/4, 811 09 Bratislava, IČO 35960990

Polročná správa
za obdobie
01.01. – 30.06.2026

I. Základné údaje

Obchodné meno: **SAB o.c.p., a.s.**
Sídlo: Gajova 2513/4, 811 09 Bratislava
IČO: 35 960 990
Deň vzniku: 27.10.2005
Právna forma: akciová spoločnosť

Predstavenstvo: Predseda Mgr. Oliver Přibyl
Podpredseda Ing. Jaromír Kohout , MBA

Dozorná rada: Predseda Ing. Dana Hübnerová
Člen Ing. Petr Čumba
Člen Mgr. Patrik Blatt

Základné imanie: 1 950 000 EUR

Menovitá hodnota jednej akcie: 199 164 EUR
Počet akcií: 2,- ks
Druh a forma akcií: kmeňové na meno
Podoba akcií: zaknihované
ISIN: SK1110010974

Menovitá hodnota jednej akcie: 464 715 EUR
Počet akcií: 2,- ks
Druh a forma akcií: kmeňové na meno
Podoba akcií: zaknihované
ISIN: SK1110010982

Menovitá hodnota jednej akcie: 311 121 EUR
Počet akcií: 2,- ks
Druh a forma akcií: kmeňové na meno
Podoba akcií: zaknihované
ISIN: SK1110012954

Predmet činnosti:

- **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, forwardy a iné deriváty, okrem swapov, 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) futures 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) futures týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť v hotovosti, ak sa obchodujú na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme, g) futures neuvedené v § 5 ods. 1 písmene f) zákona o cenných papieroch, 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 na doplnenie aktív.

- **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, forwardy a iné deriváty, okrem swapov, 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) futures 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) futures týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť v hotovosti, ak sa obchodujú na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme, g) futures neuvedené v § 5 ods. 1 písmene f) zákona o cenných papieroch, 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 na doplnenie aktív.
- **Obchodovanie na vlastný 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, forwardy 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.

- **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, forwardy a iné deriváty, okrem swapov, 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.
- **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, forwardy a iné deriváty, okrem swapov, 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) futures 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) futures týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnávať v hotovosti, ak sa obchodujú na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme, g) futures neuvedené v § 5 ods. 1 písmene f) zákona o cenných papieroch, 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 na doplnenie aktív.
- **Umiestňovanie finančných nástrojov s pevným záväzkom** vo vzťahu k finančným nástrojom: a) prevoditeľné cenné papiere, b) nástroje peňažného trhu, c) cenné papiere a majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania.
- **Umiestňovanie finančných nástrojov bez pevného záväzku** 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, forwardy a iné deriváty, okrem swapov, 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) futures 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) futures týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnávať v hotovosti, ak sa obchodujú na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme, g) futures neuvedené v § 5 ods. 1 písmene f) zákona o cenných papieroch, 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 na doplnenie aktív.

- **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) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania, d) opcie, futures, forwardy a iné deriváty, okrem swapov, 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) futures 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) futures týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnávať v hotovosti, ak sa obchodujú na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme, g) futures neuvedené v § 5 ods. 1 písmene f) zákona o cenných papieroch, 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 na doplnenie aktív.
- **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.**
- **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.**
- **Služby spojené s upisovaním 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, forwardy a iné deriváty, okrem swapov, 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) futures 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) futures týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnávať v hotovosti, ak sa obchodujú na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme, g) futures neuvedené v § 5 ods. 1 písmene f) zákona o cenných papieroch, 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 na doplnenie aktív.

II. Správa o finančnej situácii Spoločnosti, informácie o významných rizikách a neistotách, ktorým je Spoločnosť vystavená a informácie o riadení rizík

a) Vývoj činnosti a finančná situácia Spoločnosti

Od roku 2018 spoločnosť SAB o.c.p., a.s. (ďalej aj len „Obchodník“ alebo „Spoločnosť“) postupne zmenila svoje zameranie, čo sa týka cieľovej skupiny klientov, a Spoločnosť popri poskytovaní služieb profesionálnym klientom začala poskytovať aj investičné služby bežným retailovým klientom. Spoločnosť poskytovala prednostne služby spoločnostiam v skupine TRINITY Banking Group a to hlavne vedľajšie služby spojené s upisovaním cenných papierov keď vystupovala ako Administrátor pri emisiách dlhopisov spoločností TRINITY Banking Group a.s. a SAB Holding a.s. Spoločnosť plánuje získavať i ďalších vybraných profesionálnych klientov. Okrem toho, Spoločnosť následne vykonávala službu umiestnenia dlhopisov spoločnosti SAB Holding a.s. prevažne retailovým klientom v Českej a Slovenskej republike.

Od roku 2019 Spoločnosť poskytuje aj službu správy a úschovy cenných papierov, predovšetkým akcionárom spoločností TRINITY BANK a.s. a SAB Finance a.s. Spoločnosť túto službu začala klientom poskytovať od mája 2019.

Od 1.7.2021 Spoločnosť dosiahla významný bod v rozvoji infraštruktúry získaním členstva na Burze cenných papierov a.s., Praha. Toto jej umožňuje priame vykonávanie pokynov v mene svojich klientov na Burze cenných papierov a.s., Praha.

Pre úplnosť Spoločnosť uvádza, že k 30.06.2026 mala celkovo 6 profesionálnych klientov a 10 279 neprofesionálnych klientov.

Spoločnosť od 22.12.2021 úspešne obnovila svoje povolenie na obchodovanie na vlastný účet. Ku 30.06.2026 predstavuje vlastné portfólio cenných papierov držaných na obchodovanie hodnotu 139 tis. EUR (2024: 162 tis. EUR).

Spoločnosť dosiahla v prvom polroku 2026 zisk vo výške 272 tis. EUR. Uvedený hospodársky výsledok bol dosiahnutý vplyvom úspešného rozšírenia portfólia poskytovaných služieb, ktoré malo priamy dopad na zvýšenie Výnosov z odplát a provízií, ktoré dosiahli úroveň 1 572 tis. EUR (2024: 801 tis. EUR).

Rast výnosov bol sprevádzaný aj zvýšením ostatných prevádzkových nákladov, ktoré medzioročne vzrástli na 931 tis. EUR (2023: 344 tis. EUR), najmä v dôsledku rozšírenia obchodných a investičných aktivít spoločnosti.

Finančná situácia Spoločnosti je stabilná, Spoločnosť má dostatočné množstvo pohotovo likvidných prostriedkov na riadne plnenie svojich záväzkov.

Pre úplnosť Spoločnosť uvádza, že vplyv jej činnosti na životné prostredie nie je negatívny a vplyv na zamestnanosť je (vzhľadom na počet zamestnancov) minimálny.

b) Porovnávací tabulka

Spoločnosť nezostavovala a nezostavuje konsolidované účtovné závierky.

c) Prehľad prijatých bankových a iných úverov

K 30. 6. 2026 a 30.6.2025 Spoločnosť neevidovala žiadne pôžičky.

d) Vydané cenné papiere

Spoločnosť v roku 2026 a 2025 nevydala žiadne cenné papiere (tzn. ani konvertibilné dlhopisy, s ktorými je spojené právo požadovať v čase v nich určenom vydanie akcií).

e) Významné riziká a neistoty, ktorým je Spoločnosť vystavená a informácie o riadení rizík

Spoločnosť je pri svojej činnosti vystavená viacerým rizikám, ktoré sú identifikované v interných materiáloch či predpisoch Spoločnosti. Riadenie rizík vykonáva v súlade so zákonnými požiadavkami a zohľadňuje pri tom predovšetkým rozsah činností, ktoré vykonáva a s tým súvisiace skutočné riziká, ktorým je či môže byť vystavená. Vzhľadom na rozsah činnosti vykonávanej v roku 2026 a postupy, ktoré pri vykonávaní činností Spoločnosť dodržiavala (predovšetkým ide o predpisy upravujúce kapitálovú primeranosť a majetkovú angažovanosť), Spoločnosť v prvom polroku 2026 nepodstupovala riziká a ani nebola vystavená neistotám, ktoré by mohli ohroziť jej riadne fungovanie. Spoločnosť používa prístup základného indikátora pre výpočet požiadavky na vlastné zdroje na operačné riziko v zmysle platných právnych predpisov.

Úverovému riziku je Spoločnosť vystavená len v obmedzenej miere, vzhľadom k tomu, že neposkytuje úvery a pôžičky svojim klientom na obstaranie finančných nástrojov a svoje aktíva má uložené v inštitúciách podliehajúcim štátnemu dohľadu respektíve poskytla aktuálne nadbytočné finančné prostriedky spriaznenej spoločnosti v skupine TRINITY Banking Group za účelom ich lepšieho zhodnotenia.

Spoločnosť používa štandardizovaný prístup pre výpočet kapitálovej primeranosti pre kreditné riziko v zmysle platných právnych predpisov.

Spoločnosť po získaní povolenia činnosti obchodovania na vlastný účet v decembri 2021 začala vykonávať činnosti market makera pre akcie SAB Finance a.s. obchodované na Burze cenných papierov Praha, a.s. Objem všetkých obchodov na vlastný účet je však vzhľadom na výšku vlastného imania nevýznamný.

Veľkosť akciového, prípadne menového rizika, je dostatočne pokrytá veľkosťou vlastného imania Spoločnosti. Spoločnosť používa štandardizovaný prístup pre výpočet kapitálovej primeranosti pre devízové riziko v zmysle platných právnych predpisov.

Úrokové riziko je aktuálne obmedzené zavedenými postupmi. Spoločnosť pravidelne jedenkrát za rok overuje, či je tento stav stále platný.

Spomedzi ďalších rizík má Spoločnosť upravené napríklad riziko legalizácie príjmov z trestnej činnosti a riziko prípadnej manipulácie s trhom, a v tejto súvislosti má zavedené mechanizmy na odhaľovanie prípadných neobvyklých či podozrivých operácií.

Neistoty, ktorým je Spoločnosť vystavená, vyplývajú predovšetkým zo situácie na finančných trhoch a celkovej ekonomickej situácie krajín, v ktorých Spoločnosť poskytuje služby.

f) Údaje o očakávanej hospodárskej a finančnej situácii v nasledujúcom kalendárnom polroku

Spoločnosť po zvyšok roku 2026 naďalej očakáva pozvoľný rast klientskej základne. Nové klientov bude Obchodník oslovovať v súvislosti s emisiami dlhopisov skupiny SAB, investičných akcií spoločnosti TBGF SICAV a.s., ktorých je distribútorom, a prípadne z doteraz vydaných akcií SAB Finance a.s., pre ktoré pôsobí Obchodník v súčasnosti v úlohe distribútora a Market Makera. Spoločnosť naďalej očakáva aj rast klientov v súvislosti so zriaďovaním majetkových účtov pre akcionárov TRINITY BANK a.s.

Pri plnení zámerov týkajúcich sa získavania nových klientov neplánuje Spoločnosť reklamné kampane či organizovanie odborných seminárov, ale klientov mieni oslovovať individuálne.

Pri zohľadnení doterajšieho vývoja hospodárenia Spoločnosti a vyššie uvedených predpokladov Spoločnosť očakáva v roku 2026 dosiahnutie vyrovnaného hospodárskeho výsledku.

g) Označenie povahy činnosti a geografická poloha

Obchodník poskytuje investičné služby, investičné činnosti a vedľajšie služby podľa zákona o cenných papieroch, v súlade s udelenou licenciou a zapísaným predmetom činnosti. Zemepisné oblasti, v ktorých obchodník s cennými papiermi vykonáva svoje činnosti: Slovenská republika a Česká republika. Na území Českej republiky začal od 4. kvartálu 2019 Obchodník poskytovať svojim klientom služby prostredníctvom svojej zriadenej pobočky; dovtedy boli takéto služby poskytované na základe práva slobodného poskytovania služieb bez zriadenia pobočky.

h) Výnosy

Údaje o výnosoch sú uvedené vyššie pod písmenom a).

i) Zisk alebo strata pred zdanením

Spoločnosť dosiahla zisk pred zdanením vo výške 272 tis. EUR.

j) Získané subvencie z verejných zdrojov

Spoločnosť nezískala žiadne subvencie z verejných zdrojov.

III. Správa o majetku Spoločnosti

Majetok Spoločnosti bol k 30.06.2026 v objeme 5 211 tis. EUR, tvorený poskytnutým úverom spriazneným spoločnostiam vo výške 816 tis. EUR, finančnými prostriedkami na účtoch vedených bankami vo výške 2 229 tis. EUR, pohľadávkami voči klientom vo výške 567 tis. EUR, investíciami držanými na obchodovanie vo výške 139 tis. EUR, hmotným a nehmotným majetkom vo výške 134 tis. EUR, daňovými pohľadávkami vo výške 210 tis. EUR a ostatným majetkom vo výške 1 115 tis. EUR.

IV. Ostatné skutočnosti

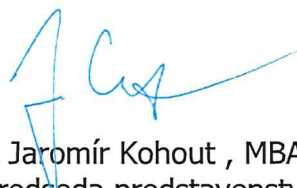
Spoločnosť nemala žiadne výdaje na výskum a vývoj.

Spoločnosť nevlastní žiadne vlastné akcie či dočasné listy, ani akcie, dočasné listy či obchodné podiely ovládajúcej osoby.

V Bratislave dňa 21.08.2026



Mgr. Oliver Příbyl
predseda predstavenstva



Ing. Jaromír Kohout , MBA
podpredseda predstavenstva

ÚČ OCP

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

obchodníka s cennými papieri

k

30.06.2026

(v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 2 0 8 8 1 2 3

Účtovná závierka

☒ x

- riadna

☐

- mimoriadna

☐

- priebežná

Účtovná závierka

☐

- schválená

od

do

Za obdobie

mesiac

0 1

0 6

rok

2 0 2 6

2 0 2 6

IČO

3 5 9 6 0 9 9 0

SK NACE

6 6 . 1 2 . 0

(vyznačí sa ☒ x)

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

od

do

mesiac

0 1

0 6

rok

2 0 2 5

2 0 2 5

Priložené súčasti účtovnej závierky:

☒ x

Súvaha (ÚČ OCP 1-04)

☒ x

Výkaz ziskov a strát (ÚČ OCP 2-04)

☒ x

Poznámky (ÚČ OCP 3-04)

Obchodné meno (názov) obchodníka s cennými papieri

S A B o . c . p . , a . s .

Sídlo obchodníka s cennými papieri, ulica a číslo

G A J O V A 2 5 1 3 / 4

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O B C H O D N Ý R E G I S T E R M E S T S K É H O S Ú D U
B R A T I S L A V A I I I , O D D . : S A V L . Č . 3 7 2 2 / B

PSČ

8 1 1 0 9

Obec

B R A T I S L A V A

Telefónne číslo

+ 4 2 1 / 9 0 4 7 9 2 2 0 1

Faxové číslo

/

E-mailová adresa

u c t a r e n @ s a b o c p . s k

Zostavená dňa:

21.08.2026

Schválená dňa:

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu obchodníka s cennými papieri:

Mgr. Oliver Přibyl

Ing. Jaromír Kohout, MBA

S Ú V A H A
k 30.06.2026
v eurách

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
x	Aktíva		x	x
1.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	F.i.1.	2 229 097	1 285 979
2.	Pohľadávky voči klientom	F.i.2.	566 906	472 848
a)	z poskytnutých investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností		566 906	472 848
b)	z pôžičiek poskytnutých klientom			
3.	Cenné papiere na obchodovanie		139 343	161 984
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 a nehmotný majetok			
9.	Úvery	F.i.9.	816 120	796 299
a)	obrátené repoobchody			
b)	ostatné krátkodobé		816 120	796 299
c)	dlhodobé			
10.	Podiely na základnom imaní v dcérskych účtovných jednotkách a v pridružených účtovných jednotkách			
a)	v účtovných jednotkách z finančného sektora			
b)	ostatných účtovných jednotkách			
11.	Obstaranie hmotného majetku a nehmotného majetku			
12.	Nehmotný majetok	F.i.12.	132 284	160 206
13.	Hmotný majetok	F.i.13.	2 059	7 587
a)	neodpisovaný			
a).1.	pozemky			
a).2.	ostatný			
b)	odpisovaný		2 059	7 587
b).1.	budovy			
b).2.	ostatný		2 059	7 587
14.	Daňové pohľadávky		210 393	93 954
15.	Ostatný majetok	F.i.15.	1 115 192	348 330
	Aktíva spolu		5 211 394	3 327 187

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
x	Pasíva		x	x
I.	Závázky (súčet položiek 1 až 9)		2 468 384	1 046 410
1.	Závázky voči bankám splatné na požiadanie			
2.	Závázky voči klientom		1 747 129	647 496
3.	Ostatné závázky voči bankám			
a)	z repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé			
4.	Závázky z cenných papierov predaných na krátko			
5.	Deriváty			
6.	Závázky z úverov a z repoobchodov			
a)	z repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé			
7.	Ostatné závázky	F.i.7.	721 255	398 914
8.	Podriadené finančné závázky			
9.	Daňové závázky		0	0
a)	splatná daň z príjmov		0	0
b)	odložený daňový záväzok			
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 10 až 17)	D.	2 743 010	2 280 777
10.	Základné imanie, z toho	D.	1 950 000	1 950 000
a)	upísané základné imanie		1 950 000	1 950 000
b)	pohľadávky voči akcionárom (x)			
11.	Vlastné akcie (x)			
12.	Emisné ážio x/(x)			
13.	Fondy z oceňovacích rozdielov x/(x)			
a)	z ocenenia cenných papierov na predaj x/(x)			
b)	ostatné x/(x)			
14.	Fondy tvorené zo zisku po zdanení	D.	160 463	120 390
a)	zákonný rezervný fond		160 463	120 390
b)	rezervný fond na vlastné akcie			
c)	iné rezervné fondy			
15.	Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z minulých rokov x/(x)	D.	360 662	
16.	Zisk alebo strata v schvaľovacom konaní x/(x)			
17.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	D.	271 885	210 387
	Pasíva spolu		5 211 394	3 327 187

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
k 30.06.2026
v eurách

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
1.	Výnosy z odpát a provízií	1.	1 572 289	801 449
2.	Výnosy z úrokov z úverov poskytnutých v rámci poskytovania investičných služieb			
a.	Náklady na odpaty a provízie		(125)	(184)
3.b.	Čistá tvorba rezerv na záväzky z investičných služieb, investičných činností a vedľajších služieb			
I.	Čistý zisk alebo strata z poskytovania investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností		1 572 164	801 265
4.c.	Zisk / strata z operácií s cennými papiermi		(186)	5 228
5.d.	Zisk / strata z derivátov			
6.e.	Zisk / strata z operácií s devízami a s majetkom a záväzkami ocenenými cudzou menou		5 968	10 383
7.f.	Zisk / strata z úrokov z investičných nástrojov			
II.	Zisk alebo strata z obchodovania		5 782	15 611
8.	Výnosy z úrokov a obdobné výnosy	8.	86 071	65 356
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		38 512	228
i.	Personálne náklady	i.	(372 044)	(266 238)
i.1.	Mzdové a sociálne náklady		(372 044)	(266 238)
i.2.	Ostatné personálne náklady			
j.	Náklady na tvorbu rezerv na ostatné záväzky	m.		
k.	Odpisy	k.	(116 621)	(53 129)
k.1.	Odpisy hmotného majetku		(2 894)	(3 970)
k.2.	Odpisy nehmotného majetku		(113 727)	(49 159)
l.	Zníženie hodnoty majetku			
l.1.	Zníženie hodnoty hmotného majetku			
l.2.	Zníženie hodnoty nehmotného majetku			
m.	Ostatné prevádzkové náklady	m.	(931 153)	(344 445)
n.	Náklady na financovanie	n.	(10 826)	(8 261)
n.1.	Náklady na úroky a podobné náklady		0	0
n.2.	Dane a poplatky	n.2	(10 826)	(8 261)
14./o.	Podiel na zisku alebo strate v dcérskych účtovných jednotkách a pridružených účtovných jednotkách			
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie pred zdanením		271 885	210 387
p.	Daň z príjmov			
p.1.	Splatná daň z príjmov			
p.2.	Odložená daň z príjmov			
B.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení		271 885	210 387