



GROUP

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
o overení individuálnej účtovnej závierky a výročnej správy
k 31. decembru 2021

spoločnosti
OMNIUM CAPITAL, o.c.p., a.s.

Bratislava, Slovenská republika
29. apríla 2022



GROUP

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Akcionárom a štatutárnemu orgánu spoločnosti
OMNIUM CAPITAL, o.c.p., a.s.

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **OMNIUM CAPITAL, o.c.p., a.s., Žižkova 9, 811 02 Bratislava - mestská časť Staré Mesto, IČO: 51 306 573** (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k **31. decembru 2021**, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2021 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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



GROUP

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

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:


- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

Bratislava, 29. apríla 2022

BPS Audit, s. r. o.
Plynárenská 1
821 09 Bratislava - mestská časť Ružinov
Licencia UDVA č. 406




Zodpovedný audítor
Mgr. Peter Šebest
Licencia SKAU č. 960

| Označenie | POLOŽKA | Číslo poznámky | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------|---|----------------|-----------------------|--------------------------------|
| a | b | c | 1 | 2 |
| x | Aktíva | x | x | x |
| 1. | Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov | | 287363 | 149392 |
| 2. | Pohľadávky voči klientom | | | 896 |
| a) | z poskytnutých investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností | | | 896 |
| 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. | Úvery a obrátené repoobchody | | | |
| a) | obrátené repoobchody | | | |
| b) | ostatné krátkodobé | | | |
| c) | dlhodobé | | | |
| 9. | Podiely na základnom imaní v dcérskych účtovných jednotkách a v pridružených účtovných jednotkách | | | |
| a) | v účtovných jednotkách z finančného sektora | | | |
| b) | ostatných účtovných jednotkách | | | |
| 10. | Obstaranie hmotného majetku a nehmotného majetku | | | |
| 11. | Nehmotný majetok | | 442 | 870 |
| 12. | Hmotný majetok | | | |
| a) | neodpisovaný | | | |
| a).1. | pozemky | | | |
| a).2. | ostatný | | | |
| b) | odpisovaný | | | |
| b).1. | budovy | | | |
| b).2. | ostatný | | | |
| 13. | Daňové pohľadávky | | 10776 | 12817 |
| 14. | Ostatný majetok | | 114 | 17479 |
| | Aktíva spolu | | 298695 | 181454 |

| Označenie | POLOŽKA | Číslo poznámky | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------|---|----------------|-----------------------|--------------------------------|
| a | b | c | 1 | 2 |
| x | Pasíva | x | x | x |
| I. | Závázky (súčet položiek 1 až 9) | | 114416 | 36152 |
| 1. | Závázky voči bankám splatné na požiadanie | | | |
| 2. | Závázky voči klientom | | 100731 | 26529 |
| 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 | | 13685 | 9623 |
| 8. | Podriadené finančné závázky | | | |
| 9. | Daňové závázky | | | |
| a) | splatná daň z príjmov | | | |
| b) | odložený daňový záväzok | | | |
| II. | Vlastné imanie (súčet položiek 10 až 17) | | 184279 | 145302 |
| 10. | Základné imanie, z toho | | 125000 | 125000 |
| a) | upísané základné imanie | | 125000 | 125000 |
| b) | pohľadávky voči akcionárom (x) | | | |
| 11. | Vlastné akcie (x) | | | |
| 12. | Emisné ážio x/(x) | | | |
| 13. | Fondy z oceňovacích rozdielov x/(x) | | 122500 | 72500 |
| a) | z ocenenia cenných papierov na predaj x/(x) | | | |
| b) | ostatné x/(x) | | 122500 | 72500 |
| 14. | Fondy tvorené zo zisku po zdanení | | | |
| 15. | Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z minulých rokov x/(x) | | (52199) | (22120) |
| 16. | Zisk alebo strata v schvaľovacom konaní x/(x) | | | |
| 17. | Zisk alebo strata za účtovné obdobie x/(x) | | (11022) | (30078) |
| | Pasíva | | 298695 | 181454 |

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

obchodníka s cennými papiermi

zostavený k...31.12. 20.21

(v celých eurách)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1
Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 0 do 1 2 2 0 2 0

Účtovná zvierka Účtovná zvierka

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 0 0 1 2 0 1 8

riadna zostavená
mimoriadna schválená
pribežná

IČO 5 1 3 0 6 5 7 3

DIČ 2 1 2 0 6 6 5 7 6 7

Kód SK NACE 6 4 . 9 2 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

O M N I U M C A P I T A L ,
o . c . p . , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
Ž i ž k o v a 9

PSČ Názov obce
8 1 1 0 2 B r a t i s l a v a - S t a r é M e s t o

Číslo telefónu Číslo faxu
0 / / 0 /

E-mailová adresa

Table with 4 columns: Zostavené dňa (22.03.2022), Schválené dňa, Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva, Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky, Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky (with signature).

| Označenie | POLOŽKA | Číslo poznámky | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------|--|----------------|-----------------------|--------------------------------|
| a | b | c | 1 | 2 |
| 1. | Výnosy z odplát a provízií | | 42576 | 39127 |
| 2. | Výnosy z úrokov z úverov poskytnutých v rámci poskytovania investičných služieb | | | |
| a. | Náklady na odplaty a provízie | | | |
| 3.b. | Čistá tvorba rezerv na záväzky z investičných služieb, investičných činností a vedľajších služieb | | | |
| I. | Čistý zisk alebo strata z poskytovania investičných služieb, investičných činností a vedľajších služieb | | 42576 | 39127 |
| 4.c. | Zisk/strata z operácií s cennými papiermi | | | |
| 5.d. | Zisk/strata z derivátov | | | |
| 6.e. | Zisk/strata z operácií s devízami a s majetkom a záväzkami ocenenými cudzou menou | | 982 | (2525) |
| 7.f. | Zisk/strata z úrokov z investičných nástrojov | | | |
| II. | Zisk alebo strata z obchodovania | | 982 | (2525) |
| 8. | Výnosy z úrokov a obdobné výnosy | | | |
| 9. | Výnosy z vkladov do základného imania | | | |
| 10.g. | Zisk/strata z predaja iného majetku a z prevodu majetku | | | |
| 11./h. | Zisk/strata z čistého zrušenia zníženia hodnoty/zníženia hodnoty majetku a z odpísaného/odpísania majetku | | | |
| 12. | Výnosy zo zrušenia rezerv na ostatné záväzky | | | |
| 13. | Ostatné prevádzkové výnosy | | 85676 | 51278 |
| i. | Personálne náklady | | (53293) | (47709) |
| i.1. | mzdové a sociálne náklady | | (51607) | (46206) |
| i.2. | ostatné personálne náklady | | (1686) | (1503) |
| j. | Náklady na tvorbu rezerv na ostatné záväzky | | | |
| k. | Odpisy | | (428) | (535) |
| k.1. | odpisy hmotného majetku | | | |
| k.2. | odpisy nehmotného majetku | | (428) | (535) |
| l. | zníženie hodnoty majetku | | | |
| l.1. | zníženie hodnoty hmotného majetku | | | |
| l.2. | zníženie hodnoty nehmotného majetku | | | |
| m. | Ostatné prevádzkové náklady | | (84024) | (74151) |
| 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 účtovných jednotkách a pridružených účtovných jednotkách | | | |
| A. | Zisk alebo strata za účtovné obdobie pred zdanením | | (8511) | (34515) |
| p. | Daň z príjmov | | (2511) | 4437 |
| p.1. | splatná daň z príjmov | | | |
| p.2. | odložená daň z príjmov | | (2511) | 4437 |
| B. | Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení | | (11022) | (30078) |

Poznámky k účtovnej zavierke

Príloha k opatreniu č. MF/24042/2011-74

Príloha č. 3 k opatreniu č. MF/26307/2007-74

POZNÁMKY

účtovnej zavierky zostavenej
k 31.12.2021
(v celých eurách)

| | | | | | |
|--|---------------|------------|----|---------------|------------|
| | mesiac | rok | | mesiac | rok |
| Za účtovné obdobie od | 0 1 | 2 0 2 1 | do | 1 2 | 2 0 2 1 |
| Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie od | 0 1 | 2 0 2 0 | | 1 2 | 2 0 2 0 |

Účtovná zavierka:*)

| | |
|---|------------|
| X | riadna |
| | mimoriadna |
| | priebežná |

| | | |
|-----------------|---------------------|--------------------------------|
| IČO | DIČ | Dátum vzniku účtovnej jednotky |
| 5 1 3 0 6 5 7 7 | 2 1 2 0 6 6 5 7 6 7 | 1 0 0 1 2 0 1 8 |

Obchodné meno účtovnej jednotky

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|--|---|---|---|---|---|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| O | M | N | I | U | M | | C | A | P | I | T | A | L | | | | | | | | | |
| O | . | C | . | P | . | | , | | A | . | S | . | | | | | | | | | | |

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Ž | I | Ž | K | O | V | A | 9 | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

PSČ

Názov obce

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|---|---|---|---|---|--|--|
| 8 | 1 | 1 | 0 | 2 | | B | R | A | T | I | S | L | A | V | A | - | S | T | A | R | É | | M | E | S | T | O | | |
|---|---|---|---|---|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|---|---|---|---|---|--|--|

Smerové číslo telefónu

Číslo telefónu

Číslo faxu

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

E-mailová adresa

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | |
|-----------------------------|--|---|--|
| Zostavené dňa 22.03.2022 | Podpisový záznam štátutárneho orgánu alebo člena štátutárneho orgánu účtovnej jednotky | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zavierky | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva |
| Schválené dňa | | | |

*) Vyznačuje X

A. Všeobecné informácie o obchodníkovi s cennými papiermi

Poskytovanie investičných služieb a vedľajších služieb a vykonávanie investičných činností podľa § 6 ods. 1 a 2 v spojení s § 5 ods. 1 zákona o cenných papieroch v tomto rozsahu:

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, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti;
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, 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, 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, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti;
5. umiestňovanie finančných nástrojov bez pevného záväzku 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 mien úrokových mier alebo výnosov, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti;
6. úschova a správa finančných nástrojov na účet klienta, vrátane držitelskej 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, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti;
7. poskytovanie poradenstva v oblasti štruktúry kapitálu a stratégie podnikania a poskytovanie poradenstva a služieb týkajúcich sa zlúčenia, splynutia, premeny alebo rozdelenia spoločností alebo kúpy podniku;
8. vykonávanie obchodov s devízovými hodnotami, ak sú tie spojené s poskytovaním investičných služieb;
9. vykonávanie investičného prieskumu a finančnej analýzy alebo inej formy všeobecného odporúčania týkajúceho sa obchodov s finančnými nástrojmi;

10. služby spojené s upisovaním finančných nástrojov. Spoločnosť poskytuje investičné služby a vedľajšie služby a vykonáva investičné činnosti v súlade s udeleným povolením na území Slovenskej republiky a v rámci jedného európskeho povolenia aj na území Českej republiky

11. napriek problémom a nepriaznivým prognózam spojeným s pandémiou COVID-19 a z nej vyplývajúcich obmedzení, sa činnosť obchodníka s cennými papiermi aj v roku 2020 postupne rozvíjala, napríklad zahájením poskytovania investičnej služby riadenie portfólia. Je možné však skonštatovať, že v prípade, ak by nedošlo k pandémie COVID-19, vývoj v roku 2020 by bol progresívnejší. Ďalší vývoj v roku 2021 bude vo veľkej miere závisieť od zvládnutia pandémie COVID-19, pokračujúca vakcinácia však dáva nádej, že sa situácia postupne upokojí a všetky sféry spoločnosti, vrátane hospodárstva a ekonomiky sa postupne budú vracieť do normálu.

OMNIUM CAPITAL, o.c.p., a. s.,
Žižkova 9
811 02 Bratislava – mestská časť Staré Mesto
IČO:51306573
DIČ:2120665767
IČ DPH: SK2120665767

Predstavenstvo: Bc. Martin Vajay – predseda predstavenstva
Mgr. Pavlína Seršenová Machlicová

Dozorná rada: Ing. Lukáš Kocák
Peter Seršen
Veronika Kavuličová

Základné imanie: 125 000€

Akcie: Počet: 10
Druh: kmeňové
Podoba: zaknihované
Forma: akcie na meno
Menovitá hodnota: 12 500€
Obmedzenie prevoditeľnosti akcií na meno: voľne prevoditeľné

B. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

1. účtovná závierka bola zostavená na základe predpokladu ďalšieho nepretržitého trvania obchodníka s cennými papiermi.

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna účtovná závierka na základe účtovníctva vedeného v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v súlade s príslušným opatrením MF SR č. MF/24042/2011-74, ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie č. MF/016228/2014-74 v znení neskorších predpisov a ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre obchodníkov s cennými papiermi.

Riadna účtovná závierka bola zostavená za obdobie od 01.01.2021 - 31.12.2021.

Riadna účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

2. Účtovná jednotka nepoužila nové účtovné zásady a nové účtovné metódy v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím.

4. Popis spôsobov oceňovania majetku a záväzkov, metódach použitých pri určení reálnych hodnôt majetku a záväzkov, cudzích menách a kurzoch použitých na prepočet cudzej meny na eurá.

- pohľadávky pri ich vzniku: menovitou hodnotou
- záväzky pri ich vzniku: menovitou hodnotou
- peňažné prostriedky a ceniny: menovitou hodnotou
- rezervy: výpočtom podľa vzorca
- nehmotný majetok obstaraný kúpou: obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

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

6. Postupy odpisovania hmotného majetku alebo nehmotného majetku.

Účtovná jednotka v sledovanom období odpisovala nasledovný dlhodobý majetok:

| Inventárne číslo | Názov | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania |
|------------------|---------|--|--------------------|
| 0001 | Softvér | 4 | rovnomerne |

7. Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Spoločnosť v období 01-12/2021 netvorila opravné položky.

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť účtovnej jednotky, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu. Ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.

| C. Prehľad o peňažných tokoch | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predch. účtovné obdobie |
|---|-----------------------|---------------------------------------|
| Peňažný tok z prevádzkovej činnosti | x | x |
| Výnosy z prijímaných úrokov, odplát a provízií (+) | 42 576 | 94 869 |
| Pohľadávky na úroky, odplaty a provízie (-) | 0 | -31 219 |
| Náklady na úroky, odplaty a provízie (-) | 0 | |
| Záväzky za úroky, odplaty a provízie (+) | 0 | 26 529 |
| Obrat strany MDt usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi (+) | 808 107 | 1 030 986 |
| Pohľadávky za predané finančné nástroje (-) | | |
| Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov finančných nástrojov (-) | -820 001 | -1 005 580 |
| Záväzky na zaplatenie kúpnej ceny FN | | |
| Výnos z odpísaných pohľadávok (+) | | |
| Náklady na zamestnancov a dodávateľov (-) | -140 257 | -112 851 |
| Záväzky voči zamestnancom a dodávateľom (+) | 13 685 | 9 623 |
| Zvýšenie/zníženie prevádzkového majetku (-/+) | | |
| Zmena stavu krátkodobých pôžičiek klientom (+/-) na analytických účtoch prvotného zaúčtovania | | |
| Zvýšenie/zníženie prevádzkových záväzkov (+/-) | 145 891 | -15 523 |
| Zvýšenie/zníženie vkladov klientov (+/-) | | |
| Zvýšenie/zníženie záväzkov voči dodávateľom (+/-) | | |
| Iné krátkodobé záväzky | 0 | 0 |
| Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením | 87 528 | |
| Zaplatená daň z príjmov | 0 | 2 349 |

| | | |
|--|---------|---------|
| Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti | | |
| Peňažný tok z investičnej činnosti | x | x |
| Zmena stavu dlhodobého majetku (-/+) | 442 | 870 |
| Závazky z obstarania dlhodobého majetku (+) | | |
| Výnosy z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (+) | | |
| Pohľadávky z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (-) | | |
| Výnosy z dividend (+) | | |
| Pohľadávky na dividendy (-) | | |
| Výnosy z prijímaných úrokov z vkladov a úverov (+) | | |
| Pohľadávky z úrokov z vkladov a úverov (-) | | |
| Prijmy z predaja finančných nástrojov držaných na predaj (+) | | |
| Nákup finančných nástrojov držaných na predaj (-) | | |
| Zníženie/ zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-) | | |
| Čistý peňažný tok z investičnej činnosti | 442 | 870 |
| Peňažný tok z finančnej činnosti | x | x |
| Zvýšenie/zníženie vlastného imania (+/-) | | |
| Zvýšenie/zníženie prijatých dlhodobých úverov a finančného nájmu(+/-) | | |
| Náklady na úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (-) | | |
| Závazky za úroky z dlhodobých úverov a finančného nájmu (+) | | |
| Zaplatené dividendy | | |
| Čistý peňažný tok z finančnej činnosti | 0 | |
| Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene | 0 | -2 525 |
| Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov | 137 971 | -2 472 |
| Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia | 149 392 | 151 864 |
| Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia | 287 363 | 149 392 |

D. Prehľad o zmenách vo vlastnom imaní

| POLOŽKA | Akciový kapitál | Rezervné fondy | Fondy z ocenenia | Nerozdelené zisky | Spolu |
|---|-----------------|----------------|------------------|-------------------|---------|
| b | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia | 125 000 | 72 500 | | -52 198 | 145 302 |
| Zmeny v účtovnej politike | | | | | |
| Upravený stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia | 125 000 | 72 500 | | -52 198 | 145 302 |
| 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 | 125 000 | 72 500 | | -52 198 | 145 302 |
| Zisk/strata bežného účtovného obdobia | | | | -11 023 | -11 023 |
| Úplná zmena čistého obchodného imania | | | | | |
| Rozdelenie zisku | | | | | |
| Zvýšenie/zníženie akciového kapitálu | | 50 000 | | | 50 000 |
| Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia | 125 000 | 122 500 | | -63 221 | 184 279 |

E. Prehľad o majetku klientov

| Označenie | POLOŽKA | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------|---|-----------------------|--------------------------------|
| a | b | 1 | 2 |
| | Majetok klientov | | |
| | Peňažné prostriedky klientov | 3 013 409 | 2 350 453 |
| | Cenné papiere klientov | | |
| | Iné finančné nástroje klientov | | |
| | Portfólia klientov | | |
| | Pohľadávky klientov voči trhu | | |
| | Majetok klientov spolu | 3 013 409 | 2 350 453 |
| | Závazky voči klientom zo zvereného majetku | | |
| | Závazky z peňažných prostriedkov klientov | 3 013 409 | 2 350 453 |
| | Závazky z cenných papierov klientov | | |
| | Závazky z portfólií klientov | | |
| | Závazky zo správy a uloženia cenných papierov klientov | | |
| | Závazky klientov voči trhu | | |
| | Závazky z uschovania cenných papierov klientov | | |
| | Závazky voči klientom zo zvereného majetku spolu | 3 013 409 | 2 350 453 |

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

Súvaha

A. Aktíva

| Číslo riadku | 1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Peňažné prostriedky v pokladni | 1 839 | 2 251 |
| 2. | Bežné účty | 285 524 | 147 141 |
| 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 | | |
| | Spolu | 287 363 | 149 392 |

Ak má účtovná jednotka peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v cudzej mene, vypracuje sa tabuľka pre každú menu vrátane meny euro, a označí sa číslom 1, s pripojeným označením príslušnej meny, napríklad 1. EUR, 1. USD.

| Číslo riadku | 2.a). Pohľadávky voči klientom z poskytnutých služieb | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné |
|--------------|---|-----------------------|--------------------------------------|
|--------------|---|-----------------------|--------------------------------------|

| | | | |
|----|-------------------|--|---------|
| | | | obdobie |
| 1. | Investičné služby | | 896 |
| 2. | Vedľajšie služby | | |
| 3. | Spolu | | 896 |

| Číslo riadku | 3. Cenné papiere na obchodovanie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Akcie | | |
| 1.1. | nezaložené | | |
| 1.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 1.3. | založené | | |
| 2. | Podielové listy | | |
| 2.1. | nezaložené | | |
| 2.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 2.3. | založené | | |
| 3. | Krátkodobé dlhopisy, napríklad pokladničné poukážky | | |
| 3.1. | nezaložené | | |
| 3.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 3.3. | založené | | |
| 4. | Dlhopisy | | |
| 4.1. | nezaložené | | |
| 4.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 4.3. | založené | | |
| 5. | Zmenky | | |
| 5.1. | nezaložené | | |
| 5.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 5.3. | založené | | |
| | Spolu | | |

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

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

| Číslo | 4.II. Deriváty s aktívnym zostatkom podľa | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne |
|-------|---|-----------------------|---------------|
|-------|---|-----------------------|---------------|

| riadku | zostatkovej doby splatnosti | | predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------|-----------------------------|--|--------------------------------|
| 1. | Do jedného mesiaca | | |
| 2. | Do troch mesiacov | | |
| 3. | Do šiestich mesiacov | | |
| 4. | Do jedného roku | | |
| 5. | Nad jeden rok | | |
| | Spolu | | |

| Číslo riadku | 5. Cenné papiere na predaj | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Akcie | | |
| 1.1. | nezaložené | | |
| 1.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 1.3. | založené | | |
| 2. | Podielové listy | | |
| 2.1. | nezaložené | | |
| 2.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 2.3. | založené | | |
| 3. | Krátkodobé dlhopisy napríklad. pokladničné poukážky | | |
| 3.1. | nezaložené | | |
| 3.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 3.3. | založené | | |
| 4. | Dlhopisy | | |
| 4.1. | nezaložené | | |
| 4.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 4.3. | založené | | |
| 5. | Zmenky | | |
| 5.1. | nezaložené | | |
| 5.2. | založené v repoobchodoch | | |
| 5.3. | založené | | |
| | Spolu | | |

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

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

| Číslo riadku | 7.a).II. Pohľadávky voči bankám z obrátených repoobchodov podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Do dvoch týždňov | | |
| 2. | Do jedného mesiaca | | |

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

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

| Číslo riadku | 7. b).II. Pohľadávky voči bankám ostatné krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Do jedného mesiaca | | |
| 2. | Do troch mesiacov | | |
| 3. | Do šiestich mesiacov | | |
| 4. | Do jedného roku | | |
| | Spolu | | |

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

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

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

| Číslo riadku | 7. c).III. Pohľadávky voči bankám dlhodobé podľa zostatkovej doby splatnosti – zníženie hodnoty | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| | | | |

| | | | |
|----|--------------------------|--|--|
| 1. | Hrubá hodnota pohľadávok | | |
| 2. | Zníženie hodnoty | | |
| 3. | Čistá hodnota pohľadávok | | |

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

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

| Číslo riadku | 8.a).I. Obrátené repoobchody podľa dohodnutej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Do dvoch týždňov | | |
| 2. | Do jedného mesiaca | | |
| 3. | Do troch mesiacov | | |
| 4. | Do šiestich mesiacov | | |
| 5. | Do jedného roku | | |
| | Spolu | | |

| Číslo riadku | 8.a).II. Obrátené repoobchody podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Do dvoch týždňov | | |
| 2. | Do jedného mesiaca | | |
| 3. | Do troch mesiacov | | |
| 4. | Do šiestich mesiacov | | |
| 5. | Do jedného roku | | |
| | Spolu | | |

| Číslo riadku | 8.b).I. Ostatné krátkodobé úvery podľa dohodnutej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Do jedného mesiaca | | |
| 1.1. | zabezpečené | | |
| 1.2. | nezabezpečené | | |
| 2 | Do troch mesiacov | | |
| 2.1. | zabezpečené | | |
| 2.2. | nezabezpečené | | |
| 3. | Do šiestich mesiacov | | |
| 3.1 | zabezpečené | | |
| 3.2. | nezabezpečené | | |
| 4. | Do jedného roku | | |
| 4.1. | zabezpečené | | |
| 4.2. | nezabezpečené | | |
| 5. | Do dvoch rokov | | |

| | | | |
|------|--------------------|--|--|
| 5.1. | zabezpečené | | |
| 5.2. | nezabezpečené | | |
| 6. | Do piatich rokov | | |
| 6.1. | zabezpečené | | |
| 6.2. | nezabezpečené | | |
| 7. | Viac ako päť rokov | | |
| 7.1. | zabezpečené | | |
| 7.2. | nezabezpečené | | |
| | Spolu | | |

| Číslo riadku | 8.b).II. Ostatné krátkodobé úvery podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Do jedného mesiaca | | |
| 1.1. | zabezpečené | | |
| 1.2. | nezabezpečené | | |
| 2 | Do troch mesiacov | | |
| 2.1. | zabezpečené | | |
| 2.2. | nezabezpečené | | |
| 3. | Do šiestich mesiacov | | |
| 3.1 | zabezpečené | | |
| 3.2. | nezabezpečené | | |
| 4. | Do jedného roku | | |
| 4.1. | zabezpečené | | |
| 4.2. | nezabezpečené | | |
| | Spolu | | |

| Číslo riadku | 8.b).III. Ostatné krátkodobé úvery podľa zostatkovej doby splatnosti – zníženie hodnoty | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Hrubá hodnota pohľadávok | | |
| 2. | Zníženie hodnoty | | |
| 3. | Čistá hodnota pohľadávok | | |

| Číslo riadku | 8.c).I. Dlhodobé úvery podľa dohodnutej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Do dvoch rokov | | |
| 1.1. | zabezpečené | | |
| 1.2. | nezabezpečené | | |
| 2. | Do piatich rokov | | |
| 2.1. | zabezpečené | | |
| 2.2. | nezabezpečené | | |
| 3. | Viac ako päť rokov | | |
| 3.1.. | zabezpečené | | |
| 3.2. | nezabezpečené | | |
| | Spolu | | |

| Číslo riadku | 8.c).II. Dlhodobé úvery podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Do dvoch rokov | | |
| 1.1. | zabezpečené | | |

| | | | |
|------|--------------------|--|--|
| 1.2. | nezabezpečené | | |
| 2. | Do piatich rokov | | |
| 2.1. | zabezpečené | | |
| 2.2. | nezabezpečené | | |
| 3. | Viac ako päť rokov | | |
| 3.1. | zabezpečené | | |
| 3.2. | nezabezpečené | | |
| | Spolu | | |

| Číslo riadku | 8.c).III. Dlhodobé úvery podľa zostatkovej doby splatnosti – zníženie hodnoty | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Hrubá hodnota pohľadávok | | |
| 2. | Zníženie hodnoty | | |
| 3. | Čistá hodnota pohľadávok | | |

| Číslo riadku | 8.c).IV. Dlhodobé úvery podľa zostatkovej doby splatnosti ocenené umorovanou hodnotou | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Do dvoch rokov | | |
| 1.1. | zabezpečené | | |
| 1.2. | nezabezpečené | | |
| 2. | Do piatich rokov | | |
| 2.1. | zabezpečené | | |
| 2.2. | nezabezpečené | | |
| 3. | Viac ako päť rokov | | |
| 3.1. | zabezpečené | | |
| 3.2. | nezabezpečené | | |
| | Spolu | | |

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

| Číslo riadku | 10. Obstaranie hmotného majetku a nehmotného majetku | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | Pozemky | | |
| 2. | Zníženie hodnoty | | |
| 3. | Čistá účtovná hodnota | | |
| 4. | Budovy | | |
| 5. | Zníženie hodnoty | | |
| 6. | Čistá účtovná hodnota | | |
| 7. | Stroje a zariadenia | | |
| 8. | Zníženie hodnoty | | |
| 9. | Čistá účtovná hodnota | | |
| 10. | Nehmotný majetok | 2 118 | 2 568 |
| 11. | Zníženie hodnoty | | 450 |
| 12. | Čistá účtovná hodnota | | |
| | Spolu čistá účtovná hodnota | 2 118 | 2 118 |

| Číslo | 11. Nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne |
|-------|----------------------|-----------------------|---------------|
|-------|----------------------|-----------------------|---------------|

| riadku | | | predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------|-------------------|-------|--------------------------------|
| 1. | Obstarávacia cena | 2 118 | 2 118 |
| 2. | Odpisy | 1 676 | 1 248 |
| 3. | Zníženie hodnoty | | |
| 4. | Účtovná hodnota | 442 | 870 |

| Číslo riadku | 12. Hmotný majetok odpisovaný | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-------------------------------|-----------------------|--|
| 1. | Budovy | | |
| 2. | Obstarávacia cena | | |
| 3. | Odpisy | | |
| 4. | Zníženie hodnoty | | |
| 5. | Účtovná hodnota | | |
| 6. | Stroje a zariadenia | | |
| 7. | Obstarávacia cena | | |
| 8. | Odpisy | | |
| 9. | Zníženie hodnoty | | |
| 10. | Účtovná hodnota | | |
| | Spolu | | |

Súvaha
B. Pasíva

| Číslo riadku | 1. Závazky splatné na požiadanie – rozpis podľa mien | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|-----------------------|--|
| 1. | EUR | 13 685 | 10 023 |
| 2. | USD | | -1 297 |
| 3. | JPY | | |
| 4. | CHF | | |
| 5. | GPB | | |
| 6. | SEK | | |
| 7. | CZK | | 897 |
| 8. | PLN | | |
| 9. | HUF | | |
| 10. | CAD | | |
| 11. | AUD | | |
| 12. | Ostatné meny | | |
| | Spolu | 13 685 | 9 623 |

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

| Číslo | 3. a).II. Závazky voči bankám | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne |
|-------|-------------------------------|-----------------------|---------------|
|-------|-------------------------------|-----------------------|---------------|

| riadku | z repoobchodov podľa zostatkovej doby splatnosti | | predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------|--|--|--------------------------------|
| 1. | Do dvoch týždňov | | |
| 2. | Do jedného mesiaca | | |
| 3. | Do troch mesiacov | | |
| 4. | Do šiestich mesiacov | | |
| 5. | Do jedného roku | | |
| | Spolu | | |

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

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

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

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

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

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

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

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

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

| Číslo riadku | 6.b).I. Ostatné prijaté krátkodobé úvery podľa dohodnutej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| | | | |

| | | | |
|------|----------------------|--|--|
| 1. | Do jedného mesiaca | | |
| 1.1. | zabezpečené | | |
| 1.2. | nezabezpečené | | |
| 2. | Do troch mesiacov | | |
| 2.1. | zabezpečené | | |
| 2.2. | nezabezpečené | | |
| 3. | Do šiestich mesiacov | | |
| 3.1. | zabezpečené | | |
| 3.2. | nezabezpečené | | |
| 4. | Do jedného roku | | |
| 4.1. | zabezpečené | | |
| 4.2. | nezabezpečené | | |
| 5. | Do dvoch rokov | | |
| 5.1. | zabezpečené | | |
| 5.2. | nezabezpečené | | |
| 6. | Do piatich rokov | | |
| 6.1. | zabezpečené | | |
| 6.2. | nezabezpečené | | |
| 7. | Viac ako päť rokov | | |
| 7.1. | zabezpečené | | |
| 7.2. | nezabezpečené | | |
| | Spolu | | |

| Číslo riadku | 6.b).II. Ostatné prijaté krátkodobé úvery podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Do jedného mesiaca | | |
| 1.1. | zabezpečené | | |
| 1.2. | nezabezpečené | | |
| 2. | Do troch mesiacov | | |
| 2.1. | zabezpečené | | |
| 2.2. | nezabezpečené | | |
| 3. | Do šiestich mesiacov | | |
| 3.1. | zabezpečené | | |
| 3.2. | nezabezpečené | | |
| 4. | Do jedného roku | | |
| 4.1. | zabezpečené | | |
| 4.2. | nezabezpečené | | |
| | Spolu | | |

| Číslo riadku | 6.b).III. Ostatné prijaté krátkodobé úvery podľa zostatkovej doby splatnosti – zníženie hodnoty | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Hrubá hodnota pohľadávok | | |
| 1.1. | Zníženie hodnoty | | |
| 1.2. | Čistá hodnota pohľadávok | | |

| Číslo riadku | 6.c).I. Dlhodobé prijaté úvery podľa dohodnutej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Do dvoch rokov | | |
| 1.1. | zabezpečené | | |

| | | | |
|------|--------------------|--|--|
| 1.2. | nezabezpečené | | |
| 2. | Do piatich rokov | | |
| 2.1. | zabezpečené | | |
| 2.2. | nezabezpečené | | |
| 3. | Viac ako päť rokov | | |
| 3.1. | zabezpečené | | |
| 3.2. | nezabezpečené | | |
| | Spolu | | |

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

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

Výkaz ziskov a strát

| Číslo riadku | 1. Výnosy z odplát a provízií | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-----------------------------------|-----------------------|--|
| 1. | Výnosy z odplát a provízií | 42 576 | 39 127 |
| 2. | z investičných služieb | | |
| 3. | Z vedľajších investičných služieb | 85 676 | 51 278 |

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

| | | | |
|----|-------------------|--|--|
| 5. | Finančný prenájom | | |
| | Spolu | | |

| Číslo riadku | 11.h. Čistá strata zo zníženia hodnoty finančného majetku/čistý zisk zo zrušenia zníženia hodnoty finančného majetku a z úhrady odpísaných pohľadávok | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Hrubá hodnota majetku na začiatku úč.o. | | |
| 2. | Úprava o zníženie hodnoty | | |
| 3. | Zníženie hodnoty majetku počas úč.o. | | |
| 4. | Zrušenie zníženia hodnoty majetku počas úč.o. | | |
| 5. | Hrubá hodnota majetku na konci úč.o. | | |
| 6. | Úprava o zníženie hodnoty majetku na konci úč.o. | | |
| 7. | Čistá účtovná hodnota majetku na konci úč.o. | | |
| 8. | Úhrada odpísaných pohľadávok | | |
| | Spolu | | |

| Číslo riadku | i. Osobné náklady | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-----------------------------------|-----------------------|--|
| 1. | Základné mzdy | 38 298 | 34 171 |
| 2. | Pohyblivá zložka miezd | | |
| 3. | Poistenie | 13 310 | 12 035 |
| 4. | Stravovanie | 1 685 | 1 503 |
| 5. | Zdravotná starostlivosť | | |
| 6. | Vzdelávanie a školenia | | |
| 7. | Dovolenky, kultúra, šport, zábava | | |
| | Spolu | 53 293 | 47 709 |

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

| Číslo riadku | m. Ostatné prevádzkové náklady | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|----------------------------------|-----------------------|--|
| 1. | Odplata auditorovi | 6 024 | 5 880 |
| 2. | Údržba nehnuteľností a zariadení | | |
| 3. | Iné služby | 63 462 | 51 795 |
| 4. | Nájomné | 14 538 | 16 476 |
| 5. | Energie | | |
| 6. | Nakúpený materiál | | |
| | Spolu | 84 024 | 74 151 |

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

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

G. Ostatné poznámky

1. Údaje o vzťahoch so spriaznenými osobami.

| Číslo riadku | 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 |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Podiely na základnom imaní obchodníka s cennými papiermi | | |
| 2. | Podiely na základnom imaní dcérskych úč. j. | | |
| 3. | Podiely na základnom imaní pridružených úč. j. | | |

| Číslo riadku | b). Finančné vzťahy so spriaznenými osobami | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Krátkodobé pohľadávky | | |
| 2. | Dlhodobé pohľadávky | | |
| 3. | Krátkodobé záväzky | | |
| 4. | Dlhodobé záväzky | | |

| Číslo riadku | c). Vydané záruky za spriaznené osoby | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---------------------------------------|-----------------------|--|
| 1. | Dcérske účtovné jednotky | | |
| 2. | Pridružené účtovné jednotky | | |
| 3. | Ostatné spriaznené osoby | | |
| | Spolu | | |

| Číslo riadku | d). Prijaté záruky od spriaznených osôb | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| 1. | Dcérske účtovné jednotky | | |
| 2. | Pridružené účtovné jednotky | | |

| | | | |
|----|--------------------------|--|--|
| 3. | Ostatné spriaznené osoby | | |
| | Spolu | | |

2. Spoločnosť neidentifikovala udalosti po zostavení účtovnej závierky.
3. Spoločnosť neúčtovala o opravách chýb minulých období.
4. Návrh na rozdelenie zisku: preúčtovávanie na účet neuhradených strát.
5. Priemerný počet zamestnancov 5.

| Číslo riadku | 6. Náklady účtovnej jednotky voči audítorovi za účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|-----------------------|--|
| | Overenie účtovnej závierky | 6 024 | 5 880 |
| | Uisťovacie audítorské služby | | |
| | Súvisiace audítorské služby | | |
| | Daňové poradenstvo | | |
| | Ostatné audítorské služby | | |
| | Spolu | 6 024 | 5 880 |

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

| Označenie | POLOŽKA | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------|---|-----------------------|--|
| a | b | 1 | 2 |
| x | Iné aktíva | x | x |
| 1. | Práva na vypožičanie peňažných prostriedkov | | |
| 2. | Pohľadávky zo spotových obchodov | | |
| 3. | Pohľadávky z termínovaných obchodov | | |
| 4. | Pohľadávky z európskych opcíí | | |
| 5. | Pohľadávky z amerických opcíí | | |
| 6. | Pohľadávky z bankových záruk | | |
| 7. | Pohľadávky z ručenia | | |
| 8. | Pohľadávky zo záložných práv | | |
| 9. | Cenné papiere nadobudnuté zabezpečovacím prevodom práva | | |
| 10. | Práva k cudzím veciam a právam | | |
| 11. | Hodnoty odovzdané do úschovy a na uloženie | | |
| 12. | Hodnoty odovzdané do správy | 3 013 409 | 2 350 453 |
| 13. | Hodnoty v evidencii | | |
| | Iné aktíva spolu | 3 013 409 | 2 350 453 |

| Označenie | POLOŽKA | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------|---|-----------------------|--|
| a | b | 1 | 2 |
| x | Iné pasíva | x | x |
| 1. | Záväzky na požičanie peňažných prostriedkov | | |
| 2. | Záväzky zo spotových obchodov | | |
| 3. | Záväzky z termínovaných obchodov | | |
| 4. | Záväzky z európskych opcíí | | |

| Ozna- čenie | POLOŽKA | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|--|--------------------------|--|
| a | b | 1 | 2 |
| x | Iné pasíva | x | x |
| 5. | Závázky z amerických opcíí | | |
| 6. | Závázky z bankových záruk | | |
| 7. | Závázky z ručenia | | |
| 8. | Závázky zo záložných práv a zálohov | | |
| 9. | Cenné papiere prevedené zabezpečovacím prevodom práva | | |
| 10. | Práva iných k veciam a právam fondu | | |
| 11. | Hodnoty prevzaté do správy | 3 013 409 | 2 350 453 |
| 12. | Závázky v evidencii | | |
| | Iné pasíva spolu | 3 013 409 | 2 350 453 |

Výročná správa 2021
OMNIUM CAPITAL, o.c.p., a.s.

| | |
|------------------------------|----|
| Príhovor | 3 |
| Činnosť v roku 2021 | 4 |
| Zámery na rok 2022 | 5 |
| Predstavenstvo | 6 |
| Dozorná rada | 6 |
| Organizačná štruktúra | 7 |
| Základné informácie | 9 |
| Dodatočné informácie | 11 |
| Čestné prehlásenie | 13 |
| Správa audítora | 14 |
| Účtovná závierka | 17 |
| Poznámky k účtovnej závierke | 22 |

Príhovor

Vážení klienti, vážení obchodní partneri,

rok 2021 bol pre finančné trhy na ktorých pôsobíme pozitívny. Celková volatilita bola na nižšej úrovni ako počas pandemického roku 2020 čo sa odrazilo aj na euforickom vnímaní akciových trhov.

Extrémne uvoľnená monetárna politika centrálnych bánk pokračovala aj počas roku 2021 s tým, že hlavné centrálné banky postupne začali do istej miery obmedzovať nákupy aktív do svojich bilancií.

Naše aktívne riadené „*master*“ portfólio Equity US zaznamenalo v roku 2020 rast svojej hrubej hodnoty na úrovni 39,22% čím významne prekonal stanovený Benchmark. Pre rok 2022 predpokladáme, že finančné trhy budú veľmi citlivo vnímať kroky centrálnych bánk na poli boja s infláciou a rôzne geopolitické výzvy. Náš základný scenár je postavený na predpoklade, že inflácia bude v prvom polroku kulminovať a v druhej časti roka sa postupne dostane na z historického pohľadu bežnejšie úrovne. Pozitívny vývoj zhodnotenia portfólia Equity US preto predpokladáme aj v roku 2022, avšak jeho celková výkonnosť bude pravdepodobne nižšia, ako tomu bolo v minulom roku.

Rok 2021 bol pre OMNIUM CAPITAL, o.c.p., a.s. štvrtým rokom existencie. Spoločnosť pokračovala v poskytovaní investičných služieb svojim klientom. V porovnaní s rokom 2020 došlo k nárastu počtu klientov a činnosť spoločnosti sa úspešne ekonomicky rozvinula. Som presvedčený, že v tomto trende budeme pokračovať aj v nasledujúcom roku 2022.

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

Mgr. Martin Vozár, PhD.
Portfolio Manager

Činnosť v roku 2021

Spoločnosť v roku 2021 pokračovala v poskytovaní investičnej služby riadenie portfólia pre svojich klientov. Okrem prvého dynamického portfólia US Equity, ktoré bolo spustené ešte v roku 2020 a investuje do vybraného a obmedzeného počtu akcií firiem v USA, boli v priebehu roka 2021 do ponuky pre klientov zaradené aj ďalšie 3 portfóliá. Konzervatívne portfólio Safe Harbor investuje do vládnych dlhopisov krajín Eurozóny s maturitou od 1 do 25 rokov. Vyvážené portfólio Arcistocrat Dividend investuje do akcií firiem Eurozóny, ktoré majú potenciál prinášať nadštandardný dividendový výnos. Dynamické portfólio Galaxy Crypto investuje do vybraných akcií a ETF, ktorých podkladovými aktívami sú tzv. Crypto aktíva. Spoločnosť tým splnila plánovaný cieľ, rozšíriť ponuku portfólií v rámci investičnej služby riadenie portfólia tak, aby boli obsiahnuté všetky škály portfólií v závislosti od typu klienta (konzervatívny, vyvážený, dynamický). Všetky typy portfólií zaznamenali v roku 2021 kladný výsledok.

V priebehu roka 2021 prebiehali práce na príprave online onboardingu pre nových klientov, ktorého spustenie je plánované v úvode roka 2022.

Napriek problémom spojeným s pandémiou COVID-19 a z nej vyplývajúcich obmedzení sa činnosť obchodníka s cennými papiermi aj v roku 2021 postupne rozvíjala, čo dáva nádejný prísľub do budúcnosti. Komplexný výsledok za účtovný rok z bežnej činnosti bola strata vo výške 11 022 EUR.

Hlavnými činnosťami obchodníka s cennými papiermi v roku 2021 boli investičné služby riadenie portfólia, držiteľskej správy a investičného prieskumu a finančných analýz.

Zámery v roku 2022

Našou prioritou v roku 2022 je zvyšovanie počtu nových klientov, aktív pod správou a zlepšenie hospodárskych výsledkov spoločnosti.

Pre klientov plánujeme rozšíriť ponuku portfólií v rámci investičnej služby riadenie portfólia tak, aby okrem doterajších jednorazových portfólií, bolo zavedené aj portfólio fungujúce na báze pravidelného mesačného investovania. Jedným z dôležitých zámerov v roku 2022 je hľadanie nových investičných príležitostí, aby si naši klienti mohli vybrať zo širokej ponuky finančných nástrojov.

Dôležitým plánom na rok 2022 je spustiť online onboarding pre nových klientov. Spoločnosť zavedením online onboarding reaguje na lockdowny vyvolané pandémiou COVID-19, v záujme umožnenia uzatvárania zmluvných vzťahov s klientami online, bez potreby fyzickej prítomnosti klientov.

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

Rok 2022 bude určite náročný. Hlavným cieľom celého tímu OMNIUM CAPITAL, o.c.p., a.s. je nesklamať dôveru našich klientov a akcionárov.

Ďalší vývoj v roku 2022 bude tiež závisieť od ďalšieho vývoja a dopadov pandémie COVID-19 na naše podnikateľské aktivity. Zavedenie online onboardingu pre nových klientov, by však malo znížiť dopady pandémie COVID-19 na získavanie nových klientov.

Predstavenstvo

Bc. Martin Vajay

predseda predstavenstva od 10. 1. 2018

Mgr. Pavlína Seršenová Machlicová

člen predstavenstva od 16. 4. 2018

Dozorná rada

Peter Seršen

člen Dozornej rady od 16. 4. 2018

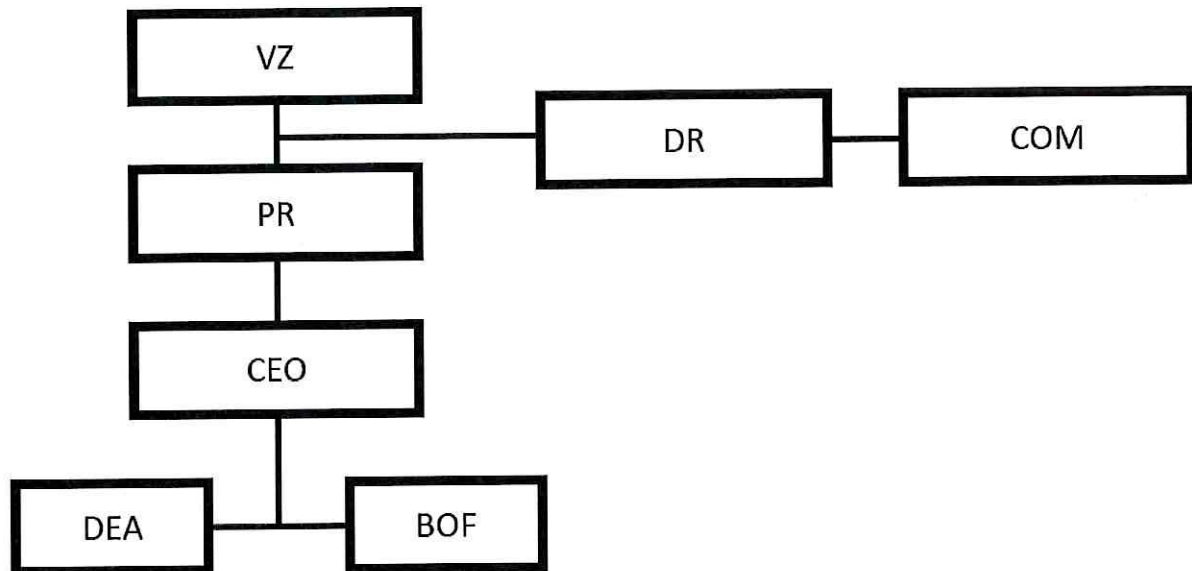
Veronika Kavuličová

člen Dozornej rady od 4. 10. 2018

Ing. Lukáš Kocák

člen Dozornej rady od 27.1.2021

Organizačná štruktúra



VZ

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

COM

Útvar **Compliance** navrhuje stratégie a postupy potrebné na identifikáciu každého rizika spojeného s nedodržaním povinností ustanovených vo všeobecne záväzných právnych predpisoch, navrhuje a prijíma postupy, ktoré minimalizujú tieto riziká a umožnia Národnej banke Slovenska riadny výkon dohľadu nad spoločnosťou.

DR

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

PR

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

CEO

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

DEA

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

BOF

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

Základné informácie

Obchodné meno

OMNIUM CAPITAL, o.c.p., a.s.

Sídlo

Žižkova 9, 811 02 Bratislava – mestská časť Staré Mesto

IČO (Registračné číslo)

51 306 573

Právna forma

Akciová spoločnosť

Deň zápisu do obchodného registra (deň vzniku)

10. 1. 2018

Základné imanie

125 000 EUR

Počet akcií

10 ks

Nominálna hodnota

12 500 EUR

Druh akcií

Kmeňové (zaknihované, akcie na meno)

Počet zamestnancov ku dňu 31.12.2021

4

Predmet podnikania

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 alebo majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania.
- 2) vykonanie pokynu klienta na jeho účet vo vzťahu k finančným nástrojom:
 - a) prevoditeľné cenné papiere,
 - b) nástroje peňažného trhu,
 - c) cenné papiere alebo majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania.
- 3) riadenie portfólia vo vzťahu k finančným nástrojom:

- a) prevoditeľné cenné papiere,
 - b) nástroje peňažného trhu,
 - c) cenné papiere alebo majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania.
- 4) investičné poradenstvo vo vzťahu k finančným nástrojom:
- a) prevoditeľné cenné papiere
 - b) nástroje peňažného trhu
 - c) cenné papiere alebo majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania.
- 5) umiestňovanie finančných nástrojov bez pevného záväzku vo vzťahu k finančným nástrojom:
- a) prevoditeľné cenné papiere,
 - b) nástroje peňažného trhu,
 - c) cenné papiere alebo majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania;
- 6) 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) cenné papiere alebo majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania.
- 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
- a) prevoditeľné cenné papiere,
 - b) nástroje peňažného trhu,
 - c) cenné papiere alebo majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania.
- 8) 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.
- 9) vykonávanie obchodov s devízovými hodnotami, ak sú tieto 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.

Poskytovanie investičných služieb v zahraničí - Česká republika (voľné cezhraničné pôsobenie, pobočka)

Dodatočné informácie

Riadna individuálna účtovná závierka OMNIUM CAPITAL, o.c.p., a.s. za účtovné obdobie končiace dňom 31.12.2021 bola ku dňu vypracovania tejto výročnej správy overená audítorom. Overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou **BPS Audit, s. r. o.**, Plynárska 1, 821 09 Bratislava – mestská časť Ružinov, IČO: 51 985 373, číslo SKAU: 406.

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2021 je zostavená podľa Oznámenia Ministerstva financií Slovenskej republiky č. 278/2014 Z. z. o vydaní opatrenia z 24. septembra 2014 č. MF/16228/2014-74, ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 18. decembra 2007 č. MF/26307/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek účtovnej závierky, obsahom vymedzení týchto položiek a rozsahu údajov určených z účtovnej závierky na zverejnenie, o rámcovej účtovej osnove a postupoch účtovania pre obchodníkov s cennými papiermi a pobočky zahraničných obchodníkov s cennými papiermi a o zmene a doplnení niektorých opatrení v znení neskorších predpisov s predpokladom jej ďalšieho nepretržitého fungovania aj v nasledujúcich obdobiach. Účtovná závierka je zostavená na základe účtovníctva, ktoré je vedené v peňažných jednotkách euro (€).

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

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

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

V spoločnosti po skončení účtovného obdobia roka 2021 nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

Spoločnosť má zriadenú svoju organizačnú zložku v Českej republike. Spoločnosť vykonávala svoju činnosť z územia Slovenskej republiky. Spoločnosť predstavuje zamestnávateľa, ktorý poskytuje pracovné príležitosti zamestnancom v pracovnom pomere.

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

Spoločnosť ku koncu hospodárskeho roka 2021 nevidovala záväzky voči bankám splatné na požiadanie. Spoločnosť v roku 2021 neprijala bankové ani iné úvery, krátkodobé ani dlhodobé. Návratnosť aktív, určená ako pomer zisku a bilančnej sumy, je v spoločnosti vo výške -3,69 %.

Spoločnosť v roku 2021 nevydala ani nerozhodla o vydaní žiadnych cenných papierov.

Spoločnosť v roku 2021 nevydala ani žiadne dlhopisy ani iné cenné papiere, s ktorými je spojené právo výmeny za akcie.

Činnosť spoločnosti nemá negatívny vplyv na životné prostredie.

Spoločnosť v roku 2021 nevynakladala náklady na výskumnú a vývojovú činnosť.

Spoločnosť v roku 2021 nečerpala subvencie z verejných zdrojov.

Dosiahnutá strata z hospodárenia za účtovný rok 2021 vo výške 11 022 EUR navrhuje predstavenstvo vysporiadať nasledovne:

- *Preúčtovať na účet neuhradených strát*

Spoločnosť v hospodárskom roku 2022 očakáva vyrovnané hospodárenie. Pre splnenie tohto cieľa je potrebné zvýšiť počet klientov a počet poskytovaných služieb riadenia portfólia.

Zároveň nepredpokladáme, že pandémia COVID-19 nebude negatívne pôsobiť na hospodárenie spoločnosti aj v roku 2022.

Čestné prehlásenie

OMNIUM CAPITAL, o.c.p., a.s. prehlasuje, že všetky informácie a údaje uvedené v tejto výročnej správe za účtovný rok 2021 zodpovedajú skutočnosti a žiadne podstatné okolnosti neboli vynechané.

V Bratislave 29.04.2022



Bc. Martin Vajay
predseda predstavenstva



Mgr. Pavlína Seršenová Machlicová
člen predstavenstva