

IČO  
3 6 8 6 4 6 3 3

DIČ  
2 0 2 2 8 9 1 0 2 4

ÚČ OCP 1-4

**POLROČNÁ SPRÁVA**  
**o hospodárení spoločnosti**  
**European Investment Centre, o.c.p., a.s.**  
**k 30.06.2023**

**I. Účtovná závierka k 30.06.2023**

Spoločnosť vedie účtovníctvo v súlade s medzinárodnými štandardmi v súlade s tým bola vykonaná aj účtovná závierka k 30.06.2023. Informácie o spôsobe účtovania sú obsahom Poznámok, ktoré spolu s Výkazom zisku a strát a Súvahou tvoria prílohu Výročnej správy. Podrobnejšie informácie sú v dokumente Informácie o o.c.p. k 30.6.2023.

V súlade s ust. § 76 zák. č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch a investičných službách v znení neskorších predpisov (ďalej len „ZOCP“) spoločnosť vykonáva štvrťročne aj priebežnú účtovú závierku.

Spoločnosť nekontroluje konsolidovaný celok obchodníka s cennými papiermi alebo finančných inštitúcií v zmysle ust. § 138 zák. č. 566/2002 Z.z..

**II. Správa o finančnej situácii**

Spoločnosť dosiahla kladný hospodársky výsledok k 30.06.2023 vo výške 145 tis. EUR, ktorý bol spôsobený zvýšenými tržbami za poskytované investičné služby.

Spoločnosť má dostatok vlastných zdrojov, aby v priebehu prvých rokoch fungovania vykryvala prípadné straty v dôsledku budovania spoločnosti a jej etablovania na nových trhoch. Voľné zdroje spoločnosti v hodnotenom období boli udržiavané v likvidnej forme. Vlastné zdroje dostatočne prekročovali limit požadovaný ZOCP.

Tržby predstavovali 900 tis. EUR. Náklady boli tvorené v prevažnej miere všeobecnými prevádzkovými nákladmi. Najvyššie náklady boli na služby a provízie (275 tis. EUR). Najvyššie výnosy boli z odmeny za držanie klientských aktív (162 tis. EUR).

Bilančná hodnota aktív k 30.06.2023 bola vo výške 1 463 tis. EUR, tvorená v rozhodujúcej miere likvidnými prostriedkami. Klientsky majetok v úschove a správe dosahoval objem 521 mil. EUR.

IČO

3	6	8	6	4	6	3	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	8	9	1	0	2	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

ÚČ OCP 1-4

### **III. Očekávaná hospodárska a finančná situácia v II. polroku 2023**

V druhom polroku 2023 očakávame aj naďalej rast obchodov o cca 20% ročne. Predpokladáme celkový nárast klientských aktív na úroveň cca 600 mil. EUR a z nich plynúce výnosy za držanie aktív.

Predpokladáme pokračovanie rastúceho trendu počtu transakcií na úroveň 220 tis. mesačne.

Predpokladáme rozširovanie počtu subjektov využívajúcich naše služby custodiána pre oblasť pre ETF a podielové fondy, hlavne z Českej republiky.

### **IV. Skutočnosti, ktoré ovplyvnili podnikateľskú činnosť a hospodársky výsledok**

Hlavnou skutočnosťou ovplyvňujúcou dosiahnutý hospodársky výsledok za 1. polrok 2023 boli zvýšené tržby z poskytovaných investičných.

Ing. Roman Scherhauser  
Predseda predstavenstva

IČO

3 6 8 6 4 6 3 3

DIČ

2 0 2 2 8 9 1 0 2 4

ÚČ OCP 1-4

**VÝKAZ O FINANČNEJ SITUÁCI**  
**k 30.06.2023**  
**v eurách**

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
x	<b>Aktíva</b>		x	x
<b>1.</b>	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	FA1	312 777	496 790
<b>2.</b>	Pohľadávky voči klientom			
a)	z poskytnutých investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností			
b)	z pôžičiek poskytnutých klientom			
<b>3.</b>	Cenné papiere na obchodovanie			
<b>4.</b>	Deriváty			
<b>5.</b>	Cenné papiere na predaj			
<b>6.</b>	Upísané cenné papiere na umiestnenie			
<b>7.</b>	Pohľadávky voči bankám			
a)	z obrátených repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé			
<b>8.</b>	Majetok na predaj			
a)	dlhodobý finančný majetok			
b)	vlastné akcie			
c)	dlhodobý hmotný majetok a nehmotný			
<b>9.</b>	Úvery			
a)	obrátené repoobchody			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé			
<b>10.</b>	Podiely na základnom imaní v dcérskych účtovných jednotkách a v pridružených účtovných jednotkách		55 139	55 139
a)	v účtovných jednotkách z finančného sektora <sup>15)</sup>			
b)	ostatných účtovných jednotkách		55 139	55 139
<b>11.</b>	Obstaranie hmotného majetku a nehmotného majetku	FA11	56 570	
<b>12.</b>	Nehmotný majetok	FA12	204 075	278 457
<b>13.</b>	Hmotný majetok	FA13	4 589	6 556
a)	neodpisovaný			
a).1.	pozemky			
a).2.	ostatný			
b)	odpisovaný		4 589	6 556
b).1.	budovy			
b).2.	ostatný			
<b>14.</b>	Daňové pohľadávky		123 279	38 949
<b>15.</b>	Ostatný majetok	FA2	707 052	382 913

<sup>15)</sup> Vyhláška Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z.z., ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia ekonomických činností.

IČO

3 6 8 6 4 6 3 3

DIČ

2 0 2 2 8 9 1 0 2 4

ÚČ OCP 1-4

Označenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
x	<b>Aktíva</b>		x	x
	<b>Aktíva spolu</b>		1 463 481	1 258 804

Označenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
x	<b>Pasíva</b>		x	x
<b>I.</b>	<b>Závazky</b> (súčet položiek 1 až 11)		930 960	560 986
<b>1.</b>	Závazky voči bankám splatné na požiadanie	FP3		
<b>2.</b>	Závazky voči klientom			
<b>3.</b>	Ostatné záväzky voči bankám			
a)	z repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé			
<b>4.</b>	Závazky z cenných papierov predaných na krátko			
<b>5.</b>	Deriváty			
<b>6.</b>	Závazky z úverov a z repoobchodov			
a)	z repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé			
<b>7.</b>	Ostatné záväzky	FP1	930 960	560 986
<b>8.</b>	Podriadené finančné záväzky			
<b>9.</b>	Daňové záväzky			
a)	splatná daň z príjmov			
b)	odložený daňový záväzok			
<b>II.</b>	<b>Vlastné imanie</b> (súčet položiek 12 až 19)	FP4	532 521	697 818
<b>10.</b>	Základné imanie, z toho		125 000	125 000
a)	upísané základné imanie		125 000	125 000
b)	pohľadávky voči akcionárom (x)			
<b>11.</b>	Emisné ážio			
<b>12.</b>	Fondy z oceňovacích rozdielov x/(x)			
a)	z ocenenia cenných papierov na predaj x/(x)			
b)	ostatné x/(x)			
<b>13.</b>	Fondy tvorené zo zisku po zdanení			82 804
a)	zákonný rezervný fond		75 000	75 000
b)	rezervný fond na vlastné akcie			
c)	iné rezervné fondy			7 804
<b>14.</b>	Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z minulých rokov x/(x)		187 930	191 099
<b>15.</b>	Zisk alebo strata v schvaľovacom konaní x/(x)			

IČO

3 6 8 6 4 6 3 3

DIČ

2 0 2 2 8 9 1 0 2 4

ÚČ OCP 1-4

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
x	<b>Pasíva</b>		x	x
<b>I.</b>	<b>Záväzky</b> (súčet položiek 1 až 11)		930 960	560 986
<b>16.</b>	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)		144 591	298 915
	<b>Pasíva</b>		1 463 481	1 258 804

IČO

3 6 8 6 4 6 3 3

DIČ

2 0 2 2 8 9 1 0 2 4

ÚČ OCP 1-4

**VÝKAZ KOMPLEXNÉHO VÝSLEDKU**  
v eurách  
k 30.06.2023

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účetné obdobie	Predchádzajúce účetné obdobie
a	b	c	1	2
1.	Výnosy z odplát a provízií	VZ1	899 645	1 828 378
2.	Výnosy z úrokov z úverov poskytnutých v rámci poskytovania investičných služieb			
a.	Náklady na odplaty a provízie	VZ2	-274 781	-532 727
3.b.	Čistá tvorba rezerv na záväzky z investičných služieb, investičných činností a vedľajších služieb			
<b>I.</b>	<b>Čistý zisk alebo strata z poskytovania investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností</b>		624 864	1 295 651
4.c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi			
5.d.	Zisk alebo strata z derivátov			
6.e.	Zisk alebo strata z operácií s devízami a s majetkom a záväzkami ocenenými cudzou menou		1 313	41 983
7.f.	Zisk/strata z úrokov z investičných nástrojov			
<b>II.</b>	<b>Zisk alebo strata z obchodovania</b>			
8.	Výnosy z úrokov a obdobné výnosy			
9.	Výnosy z vkladov do základného imania			
10.g.	Zisk alebo strata z predaja iného majetku a z prevodu majetku			
11./h.	Zisk/ strata z čistého zrušenia zníženia hodnoty/zníženia hodnoty majetku a z odpísaného/odpísania majetku			
12.	Výnosy zo zrušenia rezerv na ostatné záväzky			
13.	Ostatné prevádzkové výnosy		70 138	4 425
i.	Personálne náklady	VZ2	-7 766	-11 782
i.1.	mzdové a sociálne náklady		-7 766	-11 782
i.2.	ostatné personálne náklady			
j.	Náklady na tvorbu rezerv na ostatné záväzky			
k.	Odpisy	VZ3	-76 349	-158 698
k.1.	odpisy hmotného majetku		- 1 967	-3 933
k.2.	odpisy nehmotného majetku		-74 382	-154 765
l.	zníženie hodnoty majetku			
l.1.	zníženie hodnoty hmotného majetku			
l.2.	zníženie hodnoty nehmotného majetku			
m.	Ostatné prevádzkové náklady	VZ2	-467 609	-833 013
n.	Náklady na financovanie			
n.1.	náklady na úroky a podobné náklady			

IČO

3 6 8 6 4 6 3 3

DIČ

2 0 2 2 8 9 1 0 2 4

ÚČ OCP 1-4

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné úctovné obdobie	Predchádzajúce úctovné obdobie
a	b	c	1	2
n.2.	dane a poplatky			-246
14./o.	Podiel na zisku alebo strate v dcérskych úctovných jednotkách a pridružených úctovných jednotkách			
<b>A.</b>	<b>Zisk alebo strata za účtovné obdobie pred zdanením</b>		144 591	338 320
p.	Daň z príjmov	VZ4		39 405
p.1.	splatná daň z príjmov			8 623
p.2.	odložená daň z príjmov			30 782
<b>B.</b>	<b>Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení</b>		144 591	298 915