



**42 Financial Services, s.r.o.
Klimentská 46, 110 00 Praha
IČO 284 92 722**

VÝROČNÍ ZPRÁVA 2012

Obsah

Základní údaje o společnosti

Údaje o činnosti

Profil společnosti

Vedení společnosti

Údaje o majetku a finanční situaci

Strategie a metody řízení rizik

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Zpráva nezávislého auditora

Přílohy

Základní údaje o společnosti

Název společnosti:	42 financial services, s.r.o.
Sídlo společnosti:	Klimentská 1216/46 110 00 Praha
IČO:	284 92 722
Rok založení:	2008
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Základní kapitál:	20.000.000 CZK
Povolení:	Ochodník s cennými papíry (nebanka) od 15.11.2011
Společníci:	Andrej Kiska Staré ihrisko 2489/6 058 01 Poprad Slovenská republika Vklad: 20.000.000,- Kč Splaceno: 100 % Obchodní podíl: 100 %
Statutární orgán:	Jednatel: Andrej Kiska Staré ihrisko 2489/6 058 01 Poprad Slovenská republika
Dozorčí rada:	Mgr. Ing. Dalibor Černička, předseda dozorčí rady Hájska 1211/6 900 25 Chorvátsky Grob Slovenská republika Ing. Peter Koprna, člen dozorčí rady Odborárske nám. 1 811 07 Bratislava Slovenská republika Ing. Martina Kisková, člen dozorčí rady Staré ihrisko 2489/6 058 01 Poprad Slovenská republika

Přehled kvalifikovaných účastí fyzických osob na společnosti

Ing. Andrej Kiska
Obchodní podíl: 100%

Informace o osobách, které jsou ve vztahu k povinné osobě ovládanými osobami, popřípadě, v nichž je povinná osoba většinovým společníkem

Společnost nemá účast (podíl) na žádné jiné společnosti

Organizační složky v zahraničí

Nejsou zřízené.

Údaje o činnosti

Společnost 42 financial services, s.r.o. (dále též „společnost“) je obchodníkem s cennými papíry, který se zabývá poskytováním hlavních a doplňkových investičních služeb dle zákona č. 256/2004 Sb. o podnikání na kapitálovém trhu.

Předmět podnikání zapsaný v OR

Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Činnost obchodníka s cennými papíry v rozsahu hlavních investičních služeb podle § 4 odst. 2 písm. a), b), d), e) a h) zákona o podnikání na kapitálovém trhu, a doplňkových investičních služeb podle § 4 odst. 3 písm. c), d), e) a f) zákona o podnikání na kapitálovém trhu.

Přehled činností skutečně vykonávaných

Rozsah povolení společnosti k činnosti obchodníka s cennými papíry dle §4 zákona o podnikání na kapitálovém trhu:

Hlavní investiční služby:

1. podle §4 odst. 2 písm. a) zákona o podnikání na kapitálovém trhu, přijímání a předávání pokynů týkajících se investičních nástrojů, a to ve vztahu k investičním nástrojům podle §3 odst. 1 písm. a) až k) téhož zákona;
2. podle §4 odst. 2 písm. b) zákona o podnikání na kapitálovém trhu, provádění pokynů týkajících se investičních nástrojů na účet zákazníka, a to ve vztahu k investičním nástrojům podle §3 odst. 1 písm. a) až k) téhož zákona;
3. podle §4 odst. 2 písm. d) zákona o podnikání na kapitálovém trhu, obhospodařování majetku zákazníka, je-li jeho součástí investiční nástroj, na základě volné úvahy v rámci smluvního ujednání, a to ve vztahu k investičním nástrojům podle §3 odst. 1 písm. a) až k) téhož zákona;
4. podle §4 odst. 2 písm. e) zákona o podnikání na kapitálovém trhu, investiční poradenství týkající se investičních nástrojů, a to ve vztahu k investičním nástrojům podle §3 odst. 1 písm. a) až k) téhož zákona;
5. podle §4 odst. 2 písm. h) zákona o podnikání na kapitálovém trhu, umístování investičních nástrojů bez závazku jejich upsání, a to ve vztahu k investičním nástrojům podle §3 odst. 1 písm. a) až k) téhož zákona;

Doplňkové investiční služby:

1. podle §4 odst. 3 písm. c) zákona o podnikání na kapitálovém trhu, poradenská činnost týkající se struktury kapitálu, průmyslové strategie a s tím souvisejících otázek, jakož i poskytování porad a služeb týkajících se přeměn společností nebo převodů podniků;
2. podle §4 odst. 3 písm. d) zákona o podnikání na kapitálovém trhu, poskytování investičních doporučení a analýz investičních příležitostí nebo podobných obecných doporučení týkajících se obchodování s investičními nástroji, a to ve vztahu k investičním nástrojům podle §3 odst. 1 písm. a) až k) téhož zákona;
3. podle §4 odst. 3 písm. e) zákona o podnikání na kapitálovém trhu, provádění devizových operací souvisejících s poskytováním investičních služeb;
4. podle §4 odst. 3 písm. f) zákona o podnikání na kapitálovém trhu, provádění devizových operací souvisejících s poskytováním investičních služeb;
5. služby související s upisováním nebo umisťováním investičních nástrojů, a to ve vztahu k investičním nástrojům podle §3 odst. 1 písm. a) až k) téhož zákona;

Obchodník s cennými papíry není oprávněn přijímat peněžní prostředky nebo investiční nástroje zákazníků.

Předpokládaný vývoj činnosti společnosti

Společnost patří k významným sprostředkovatelům jak mezibankovních obchodů s českou korunou tak i obchodování na mimoburzovních trzích s plynem a elektrickou energií. V roce 2013 předpokládáme další nárast obchodovaných objemů a expanzi na další trhy zejména při obchodování s plynem a elektrickou energií.

Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost 42 financial services, s.r.o., neměla v oblasti výzkumu a vývoje žádné aktivity.

Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích

Společnost 42 financial services, s.r.o. dodržuje požadavky na ochranu životního prostředí, zdraví a bezpečnosti práce dle zákonů české republiky.

Profil společnosti

Historie a současnosti

Společnost 42 financial services, s.r.o. byla založena v roce 2008 pod názvem České karty, s.r.o. se sídlem Pobřežní 620/3, 186 00 Praha 8. V roce 2011 byla přejmenována na 42 financial services, s.r.o. a zažádala ČNB o udelení povolení k činnosti obchodníka s cennými papíry.

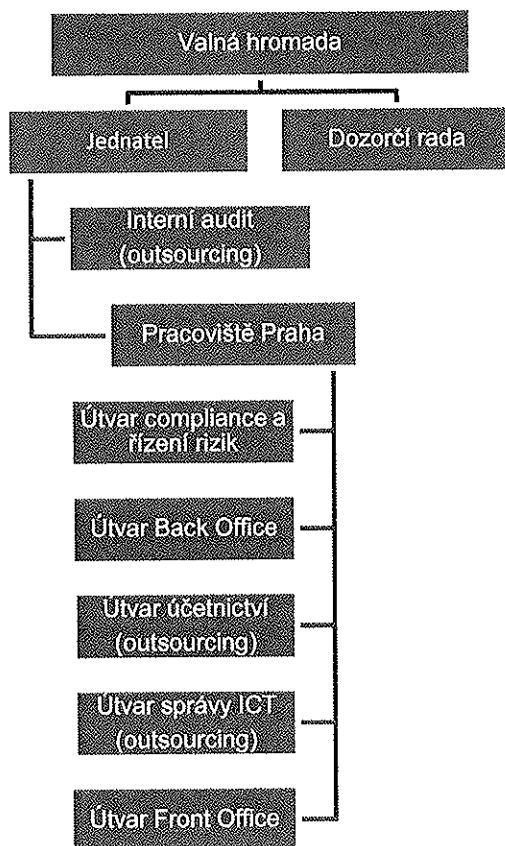
Česká národní banka jako orgán dohledu nad finančním trhem podle zákona č. 6/1993 Sb., o České národní bance, ve znění pozdějších předpisů podle ustanovení §6 zákona o podnikání na kapitálovém trhu udělila společnosti povolení k činnosti obchodníka s cennými papíry, které nabylo právní moci dne 15.11.2011.

Společnost 42 financial services, s.r.o. v průběhu r. 2012 poskytovala v souladu s povolením k činnosti obchodníka hlavní investiční služby podle § 4 odst. 2 písm. a), b), d), e) a h) zákona o podnikání na kapitálovém trhu, a doplňkové investiční služby podle § 4 odst. 3 písm. c), d), e) a f) zákona o podnikání na kapitálovém trhu.

Počet zaměstnanců a organizačních jednotek

Počet organizačních jednotek	1
Počet zaměstnanců (průměrný)	11.9
Počet zaměstnanců k 31.12.2012	17

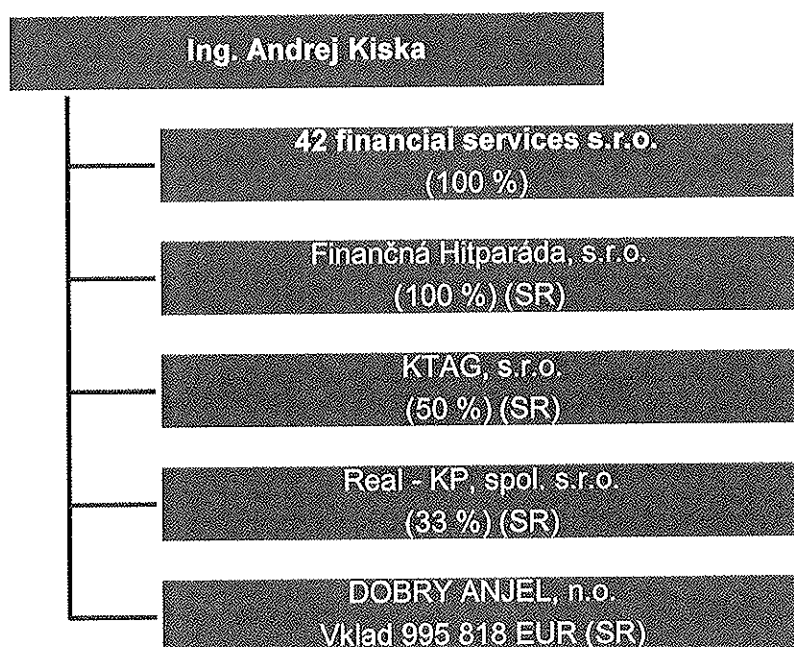
Organizační struktura společnosti



Management společnosti

Jednatel

Ing. Andrej Kiska od 28.11.2008



Dozorčí rada

Mgr. Ing. Dalibor Černička, předseda dozorčí rady od 23.3.2012
Hájska 1211/6
900 25 Chorvátsky Grob
Slovenská republika

Ing. Peter Koprna, člen dozorčí rady od 15.03.2012
Odborárske nám. 1
811 07 Bratislava
Slovenská republika

Ing. Martina Kisková, člen dozorčí rady od 15.03.2012
Staré ihrisko 2489/6
058 01 Poprad

Ing. Martin Barto, CSc., člen dozorčí rady od 14.03.2011 do 14.03.2012
Godrova 1
811 06 Bratislava
Slovenská republika

Mgr. Ing. Dalibor Černička, člen dozorčí rady od 14.03.2011 do 14.3.2012
Hájska 1211/6
900 25 Chorvátsky Grob
Slovenská republika

Ing. Peter Koprna, člen dozorčí rady od 14.03.2011 do 14.03.2012
Odborárske nám. 1
811 07 Bratislava
Slovenská republika

Poskytnutá a vydaná plnění

Sohrná výše úvěrů poskytnutých členům statutárních a dozorčích orgánů	0,- Kč
Sohrná výše záruk úvěrů poskytnutých členům statutárních a dozorčích orgánů	0,- Kč

Údaje o majetku a finanční situaci

Společnost dosáhla v roce 2012 čistý zisk 3.034.572,23 Kč.

Společníci rozhodli, že nerozdělený hospodářský výsledek roku 2012, zisk 3 034 572,23 Kč, bude z rozhodnutí valné hromady rozdělen takto:

1. částka 1.566.983,30 Kč bude převedena na účet zákonného rezervního fondu
2. částka 1.467.588,93 Kč bude převedena na úhradu ztráty minulých let.

Majetek společnosti je tvořen souborem movitého a nemovitého majetku. Podrobné informace o majetku a finanční situaci jsou uvedeny v účetní závěrce a její příloze.

Přehled o přijatých bankovních a jiných úvěrech

Společnost v roce 2012 nevyžívala cizí finanční zdroje a neevidovala žádné klasifikované pohledávky.

Kapitál a kapitálové požadavky

(k datu 31.12.2012)

Základní kapitál společnosti	20.000.000,- Kč
Kapitál (Tier 1)	18.540.000,- Kč
Kapitálové požadavky celkem	160.000,- Kč
Kapitálová přiměřenost	20,77
ROS (return on sales)	6,12 %
ROA (return on assets)	10,64 %
ROE (return on equity)	14,02 %

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Položka	Běžné období	Minulé období
Základní kapitál	20 000 000	20 000000
Ostatní kapitálové fondy	0	0
Zákonný rezervní fond	7 608,44	7 608,44
Něrozdělený zisk minulých let	0	143 224,62
Neuhrazená ztráta minulých let	-1 467 588,93	0
Výsledek hospodaření běžného účetního období	3 034 572,23	-1 610 813,55
Vlastní kapitál celkem	21 574 591,74	18 540 019,51

Události osobitného významu, které nastali po skončení účetního období

Po skončení účetního období nedošlo k žádným významným událostem.

Strategie a metody řízení rizik

Strategii a metody řízení rizik stanovují pracovní směrnice, která provádí požadavky zákona č. 256/2004 Sb. a vyhlášku ČNB č. 123/2007 o pravidlech obezřetného podnikání a vyhlášku 303/2010 o podrobnější úpravě některých pravidel při poskytování investičních služeb.

Interní směrnice Systém řízení rizik upravuje činnost a odpovědnost zaměstnanců odpovědných za řízení rizik, zejména rizik tržových, úvěrových, obchodních a likvidních. Řízení operačních rizik upravuje interní směrnice Řízení operčních rizik společnosti.

Operační riziko

Cílem řízení operačního rizika je efektivně snížit či eliminovat výskyt a dopad událostí operačního rizika a zároveň splnit všechny požadavky, které na společnost v této oblasti klade regulátor (včetně určení kapitálového požadavku na jeho krytí). Systém řízení operačních rizik v společnosti je založen na permanentním aktivním přístupu všech pracovníků společnosti v oblasti zdokonalování vlastní činnosti a používaných nástrojů. Základem této filozofie je akcent na prevenci. To znamená, že nejdůležitějším článkem v celém systému řízení operačních rizik je prevence, jejímž cílem je minimalizovat události operačních rizik jak z hlediska jejich kvantity, tak závažnosti jejich dopadů do hospodaření společnosti.

Úvěrové riziko

Kapitálová přiměřenost a angažovanost - limit kapitálové přiměřenosti a angažovanosti je upraven v příslušných právních předpisech. Výpočet a sledování kapitálové přiměřenosti a angažovanosti je upraven interní směrnicí Systém vnitřně stanoveného kapitálu a jeho pravidelným výpočtem a kontrolou je pověřen pracovník compliance. Kontrolu na kvartální bázi provádí ředitel společnosti.

Tržní riziko

Rízení tržního rizika je především eliminace rizik stanovením obchodních objemů a postupů a ich dodržení na Úseku Front Office. Tyto limity na jednotlivé finanční nástroje, transakce resp. jiné typy aktiv a zaměstnanců úseku Front Office jsou stanovené ředitelem úseku a schválené jednatelem.

Společnost eviduje seznam oprávněných osob a velikost obchodních limitů na tyto osoby a je upraven interní směrnicí.

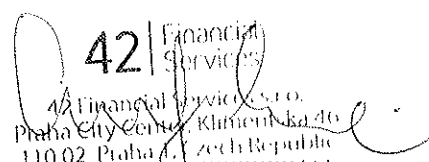
Údaj o výši základu pro výpočet příspěvku do Garančního fondu

Podle ustanovení § 129 zákona o podnikání na kapitálovém trhu platí obchodník s cennými papíry do Garančního fondu roční příspěvek ve výši 2 % z objemu výnosů z poplatků a provizí za poskytnuté investiční služby za poslední kalendářní rok, nejméně však 10 000 Kč.

Postup obchodníka s cennými papíry a investiční společnosti, která obhospodařuje majetek zákazníka na základě smlouvy se zákazníkem, podléhá při stanovení základu pro výpočet příspěvku do Garančního fondu platným účetním předpisům, ze kterých mj. vyplývá, že o výnosech i nákladech se obecně účtuje odděleně, bez vzájemného zúčtování.

Základ pro výpočet příspěvku do Garančního fondu tvoří pouze výnosy z poplatků a provizí za poskytnuté investiční služby, které souvisejí s daným obdobím (kalendářním rokem), nikoli obdržené (přijaté) příjmy v tomto období.

Příspěvek do GF OCP za rok 2012 představuje částku 978.946,17 Kč.


42 | Financial Services
42 Financial Services s.r.o.
Praha City Centre, Klimentská 46
110 02, Praha 1, Czech Republic
t: +420 233 084 201 f: +420 233 084 202
e: info@42fs.com www.42fs.com
Ing. Andrej Kiska
jednatel

Zpráva o vztazích dle §66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb., obchodního zákoníku

Úvod

Zpráva je zpracována za společnost 42 financial services, s.r.o., IČ 284 92 722, se sídlem Klimentská 46, 110 00 Praha, zapsaná u Městského soudu v Praze, spisová značka C 145570 za účetní období 1.1.2012 až 31.12.2012.

Tato zpráva je zpracována ve smyslu ustanovení §66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb., obchodního zákoníku, které ukládá zpracovat písemnou zprávu o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (propojenými osobami).

Ovládaná osoba

42 financial services s.r.o.
Klimentská 46, 110 00 Praha
IČ: 284 92 722

Ovládající osoby

Ing. Andrej Kiska, Staré ihrisko 6, 05 01 Poprad, Slovenská republika (dále jen „jediný společník“)

Osoby ovládané stejnou ovládající osobou

Finančná Hitparáda, s.r.o., Karpatská 3256/15, 058 01 Poprad, Slovenská republika
KTAG, s.r.o., Karpatská 3256/15, 058 01 Poprad, Slovenská republika
Real - KP, spol. s.r.o., Nám. Sv. Egídia 95, 058 01 Poprad, Slovenská republika
DOBRÝ ANJEL, n.o., Karpatská 3256/15, 058 01 Poprad, Slovenská republika

Smlouvy, právní úkony a ostatní opatření učiněná v rozhodném účetním období mezi ovládající osobou a ovládanou osobou

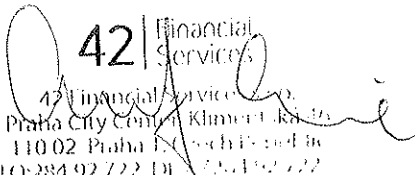
Mezi ovládanou a ovládající osobou nebyly uzavřeny žádné smlouvy.

Smlouvy, právní úkony a ostatní opatření učiněná v rozhodném účetním období mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (propojenými osobami)

Mezi ovládanou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou nebyly uzavřeny žádné smlouvy.

Závěr

Z výše uvedené zprávy vyplývá, že společnosti 42 financial services, s.r.o. ze vztahu k ovládajícím a propojeným osobám nevznikla v rámci uplynulého účetního období žádná újma v důsledku uzavřených smluv, přijatých opatření a právních úkonu.


42 | Financial Services
42 Financial Services s.r.o.
Praha City Center, Klimentův náměstí
110 02 Praha 1, Česká republika
IČ: 284 92 722, DIČ: CZ284 92 722

Ing. Andrej Kiska
jednatel

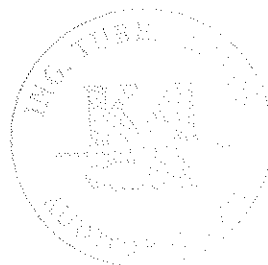
Souhrnná zpráva nezávislého auditora

o ověření roční účetní závěrky za rok 2012 u

42 financial services s.r.o.

Auditor:

Ing. Miloš T u r e k



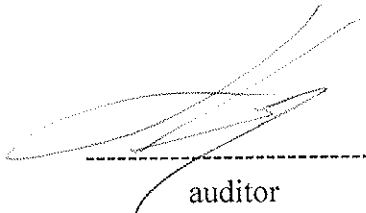
Ověření účetnictví za období od 1.1.2012 do 31.12.2012 a roční účetní závěrky k 31.12.2012 bylo provedeno auditorem Ing. Milošem T u r k e m, číslo oprávnění KA ČR 1493, vydaného dne 22.12.1995.

Tato zpráva je určena pro statutární orgán účetní jednotky, a byla projednána s Ing. Andrejem K i s k o u, jednatelem společnosti.

Praha 14.3.2013

42 Financial Services
42 Financial Services s.r.o.
Praha City Center, Klimentská 46
110 02, Praha 1, Czech Republic
IČO: 284 92 722, DIČ: CZ284 92 722

Jednatel společnosti



auditor



Identifikace účetní jednotky:

42 financial services s.r.o.
Klientská 1216/46
Praha 1, 110 00
IČO: 28492722

Právní forma: společnost s ručením omezeným

Auditor:

Ing. Miloš Turek
Dekret KA ČR číslo 1493
Dukelská 1151/5
Praha 10, 100 00

Zpráva o účetní závěrce

Ověřil jsem příloženou účetní závěrku společnosti 42 financial services s.r.o., tj. rozvahu k 31.12.2012, výkaz zisku a ztráty za období od 1.1.2012 do 31.12.2012 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti jsou uvedeny v bodě I.1. přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán společnosti 42 financial services s.r.o. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

Mojí úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinen dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abych získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihledne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenost účetních odhadů provedených vedením a posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

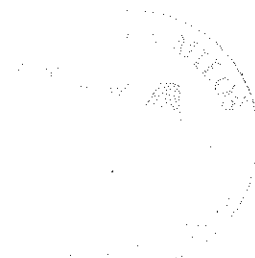
Domnívám se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Výrok auditora

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti 42 financial services s.r.o. k 31.12.2012 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2012 v souladu s českými účetními předpisy.

Praha 14.3.2013


Ing. Miloš Turek
Auditor



Zpráva o zprávě o vztazích mezi propojenými osobami

Prověřil jsem též věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti 42 financial services s.r.o. k 31.12.2012, která je přílohou výroční zprávy. Za správnost sestavení této zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti. Mým úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích mezi propojenými osobami.

Prověrku jsem provedl v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, abych naplánoval a provedl prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsem neprováděl a proto nevyjadřuji výrok auditora.

Na základě mé prověrky jsem nezjistil žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti 42 financial services s.r.o. k 31.12.2012.

Zpráva o výroční zprávě

Ověřil jsem soulad výroční zprávy společnosti 42 financial services s.r.o. k 31.12.2012 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě jako její příloha. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsem provedl v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsem přesvědčen, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle mého názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti 42 financial services s.r.o. k 31.12.2012 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

Praha 14.3.2013


Ing. Miloš Turek
auditor

Rozvaha za období

ke dni 31.12.2012

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

42 financial services s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

a místo podnikání liší-li se od bydliště

Klimentská 1216/46

Praha 1

110 02

Rok	Měsíc	IČ
2012	12	28492722

AKTIVA

	Brutto	Běžné účetní období Korekce	Netto	Minulé úč.období Netto
1. Pokladní hotovost a vklady u centrálních bank	0	0	0	0
2. Státní bezkupónové dluhopisy a ostatní cenné	0	0	0	0
v tom: a) vydané vládními institucemi	0	0	0	0
b) ostatní	0	0	0	0
3. Pohledávky za bankami a družstevními	17 177	0	17 177	19 512
v tom: a) splatné na požádání	10 006	0	10 006	9 341
b) ostatní pohledávky	7 171	0	7 171	10 171
4. Pohledávky za klienty - členy družstevních	0	0	0	0
v tom: a) splatné na požádání	0	0	0	0
b) ostatní pohledávky	0	0	0	0
5. Dluhové cenné papíry	0	0	0	0
v tom: a) vydané vládními institucemi	0	0	0	0
b) vydané ostatními osobami	0	0	0	0
6. Akcie, podílové listy a ostatní podíly	0	0	0	0
7. Účasti s podstatným vlivem	0	0	0	0
z toho: v bankách	0	0	0	0
8. Účasti s rozhodujícím vlivem	0	0	0	0
z toho: v bankách	0	0	0	0
9. Dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0
z toho: a)	0	0	0	0
b) goodwill	0	0	0	0
10. Dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0
z toho: pozemky a budovy pro provozní činnost	0	0	0	0
11. Ostatní aktiva	10 662	0	10 662	0
12. Pohledávky z upsaného základního kapitálu	0	0	0	0
13. Náklady a příjmy příštích období	669	0	669	301
Aktiva celkem	28 507	0	28 507	19 813

PASIVA

Běžné úč.období Minulé úč.období

1.	Závazky vůči bankám a družstevním záložnám	0	0
v tom: a)	splatné na požádání	0	0
b)	ostatní závazky	0	0
2.	Závazky vůči klientům - členům družstevních	0	0
v tom: a)	splatné na požádání	0	0
b)	ostatní závazky	0	0
3.	Závazky z dluhových cenných papírů	0	0
v tom: a)	emitované dluhové cenné papíry	0	0
b)	ostatní závazky z dluhových cenných papírů	0	0
4.	Ostatní pasiva	4 653	1 195
5.	Výnosy a výdaje příštích období	2 280	78
6.	Rezervy	0	0
v tom: a)	na důchody a podobné závazky	0	0
b)	na daně	0	0
c)	ostatní	0	0
7.	Podřízené závazky	0	0
8.	Základní kapitál	20 000	20 000
z toho: a)	splacený základní kapitál	0	0
9.	Emisní ážio	0	0
10.	Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	8	8
v tom: a)	povinné rezervní fondy a rizikové fondy ^{*)}	8	8
b)	ostatní rezervní fondy	0	0
c)	ostatní fondy ze zisku	0	0
11.	Rezervní fond na nové ocenění	0	0
12.	Kapitálové fondy	0	0
13.	Oceňovací rozdíly	0	0
z toho: a)	z majetku a závazků	0	0
b)	ze zajišťovacích derivátů	0	0
c)	z přepočtu účastí	0	0
14.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z	-1 468	143
15.	Zisk nebo ztráta za účetní období	3 035	-1 611
Pasiva celkem		28 507	19 813

V Praze dne

18.2.2013

42 | Financial Services

42 Financial Services s.r.o.
 Praha City Center, Klimentůvská 46
 110 02 Praha 1, Czech Republic
 IČ: 284 92 722 4013 / 284 92 722

Razítko

Podpis statutárního orgánu

Výkaz zisku a ztrát

ke dni 31.12.2012

(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2012	12	28492722

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

42 financial services s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Kilmentská 1216/46
Praha 1
110 02

	Skutečnost v účetním období	
	Běžném	Minulém
1. Výnosy z úroků a podobné výnosy	63	3
z toho: úroky z dluhových cenných papírů		
2. Náklady na úroky a podobné náklady		
z toho: náklady na úroky z dluhových cenných papírů		
3. Výnosy z akcií a podílů		
v tom: a) výnosy z účastí s podstatným vlivem		
b) výnosy z účastí s rozhodujícím vlivem		
c) ostatní výnosy z akcií a podílů		
4. Výnosy z poplatků a provizí	49 599	
5. Náklady na poplatky a provize		
6. Zisk nebo ztráta z finančních operací	49 662	3
7. Ostatní provozní výnosy	126	
8. Ostatní provozní náklady	3 006	15
9. Správní náklady	41 571	1 599
v tom: a) náklady na zaměstnance	18 353	141
z toho: aa) mzdy a platy	14 556	105
ab) sociální a zdravotní pojištění	3 797	36
b) ostatní správní náklady	23 219	1 458
10. Rozpuštění rezerv a opravných položek k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému		
11. Odpisy, tvorba a použití rezerv a opravných položek k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku		
12. Rozpuštění opravných položek a rezerv k pohledávkám a zárukám, výnosy z dříve		
13. Odpisy, tvorba a použití opravných položek a rezerv k pohledávkám a zárukám		
14. Rozpuštění opravných položek k účastem s rozhodujícím a podstatným vlivem		
15. Ztráty z převodu účastí s rozhodujícím a podstatným vlivem, tvorba a použití		
16. Rozpuštění ostatních rezerv		
17. Tvorba a použití ostatních rezerv	989	
18. Podíl na ziscích nebo ztrátách účastí s rozhodujícím nebo podstatným vlivem		
19. Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním	4 222	-1 611
20. Mimořádné výnosy		
21. Mimořádné náklady		
22. Zisk nebo ztráta za účetní období z mimořádné činnosti před zdaněním	0	0
23. Daň z příjmů	1 187	
24. Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	3 035	-1 611

V Praze dne

18.2.2013

Razítko

Podpis statutárního orgánu

42 Financial Services
42 Financial Services s.r.o.
Praha City Center, Kilmentská 46
110 02 Praha 1, Czech Republic
IČ: 284 92 722, DIČ: CZ284 92 722

Příloha k účetní závěrce za rok 2012

I. Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky

Obchodní firma: 42 financial services

IČ: 28492722

Sídlo: Klimentská 1216/46, Praha 1

Právní forma: společnost s ručením omezeným

Rozhodující předmět činnosti: činnost obchodníka s cennými papíry

Datum vzniku společnosti: 28.11.2008

2. Osoby, které mají podstatný nebo rozhodující vliv v účetní jednotce

Jméno fyzické osoby, obchodní jméno právníké osoby	Bydliště, sídlo	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
		podíl	tj. %	podíl	tj. %
Ing. Andrej Kiska	Staré Ihrisko 2489/6, Poprad, Slovenská republika	20 000 000	100	20 000 000	100

3. Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku

Druh změny (dodatku)	Datum změny (dodatku)
Dozorčí rada	15.3.2012

4. Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni

(Do tabulky uveďte u akciových společností předsedu, místopředsedu a členy představenstva a dozorčí rady, u společností s ručením omezeným uveďte jednatele.)

Funkce	Jméno a příjmení
Jednatel	Ing. Andrej Kiska
Předseda dozorčí rady	Ing. Dalibor Černička
Člen dozorčí rady	Ing. Peter Kopra
Člen dozorčí rady	Ing. Martina Kisková

Ve sledovaném období došlo k následujícím změnám:

Funkce	Původní člen	Nový člen	Datum změny
Předseda dozorčí rady	-	Ing. Dalibor Černička	15.3.2012

Člen dozorčí rady	Ing. Martin Barto	Ing. Martina Kisková	15.3.2012
-------------------	-------------------	----------------------	-----------

5. Osoby, v nichž má účetní jednotka podstatný nebo rozhodující vliv

ne

6. Název, sídlo a právní forma společností, v nichž je účetní jednotka společníkem s neomezeným ručením

Ne

7. Zaměstnanci společností, osobní náklady

	Zaměstnanci celkem		Z toho řídicích pracovníků	
	Běžné účetní období	Minulé účetní období	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Průměrný počet zaměstnanců	11,9	0,2	1	0
Mzdové náklady	14 556 112	105 000	1 438 043	0
Odměny členům statutárních orgánů spol.	0	0	0	0
Odměny členům dozorčích orgánů spol.	0	0	0	0
Náklady na sociální zabezpečení	3 796 515	35 700	436 929	0
Sociální náklady	0	0	0	0
Osobní náklady celkem	18 352 627	140 700	1 874 972	0

8. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění členům statutárních a dozorčích orgánů

ne

II. Používané účetní metody, obecné účetní zásady, způsoby oceňování a odpisování

Používané účetní metody, obecné účetní zásady, způsoby oceňování a odpisování vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, a z prováděcích předpisů k tomuto zákonu.

1. Způsob ocenění majetku

1.1 Ocenění a způsob účtování zásob

Účetní jednotka nemá zásoby

1.2 Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností

Účetní jednotka nemá dlouhodobý majetek

1.3 Ocenění cenných papírů a majetkových účastí

Účetní jednotka nemá cenné papíry a majetkové účasti

1.4 Ocenění derivátů a jejich druhy

Účetní jednotka nemá deriváty

2. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.

3. Opravné položky k majetku

Opravné položky nebyly tvořeny.

5. Odpisování

Účetní jednotka neodpisovala majetek

6. Koncem účetního období

Společnost přepočítává všechny položky znějící na cizí měnu kurzem vyhlášeným ČNB k rozvahovému dni.

III. Doplnující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztráty

Od 1.1.2012 účtuje společnost podle účetní osnovy bank, rozvaha a výkaz zisku a ztrát je také ve formátu pro banky-

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti

1.1 Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období

Důvod doměrku	Výše doměrku
ne	
Daňové doměrky celkem	0

1.2 Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky

Titul pro odloženou daň	+ pohledávka - závazek
ne	
Odložená daň celkem	0

1.3 Rozpis rezerv

Zákonné rezervy (titul)	Minulé období				Běžné období		
	Zůstatek k prvnímu dni	Tvorba	Čerpání	Zůstatek ke konci	Tvorba	Čerpání	Zůstatek ke konci
Zákonný rezervní fond	7 608,44	0	0	7 608,44	0	0	7 608,44

Ostatní rezervy (titul)	Zůstatek k prvnímu dni	Tvorba	Čerpání	Zůstatek ke konci	Tvorba	Čerpání	Zůstatek ke konci
ne							

1.4 Rozpis dlouhodobých bankovních úvěrů včetně úrokových sazeb a způsob zajištění

Rok splatnosti	Částka v tis. Kč	Úroková sazba	Způsob zajištění
ne			
CELKEM			

1.5 Rozpis splatných závazků sociálního a zdravotního pojištění

Titul pojištění	Částka v Kč	Uhrazeno dne
Splatný závazek ze sociálního pojištění	207 189	18.1.2013
Splatný závazek ze zdravotního pojištění	143 290	18.1.2013

1.6 Výše pohledávek určených k obchodování oceněných reálnou hodnotou

Účetní jednotka nemá pohledávky určené k obchodování

1.7 Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Účel dotace	Poskytovatel	Běžné období	Minulé období
ne			

2. Doplňující informace o dlouhodobém hmotném a nehmotném majetku

2.1 Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávy		Zůstatková cena		Přírůstky	Úbytky
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období		
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	0	0	0	0	0	0	0	0
Samostatné movité věci	0	0	0	0	0	0	0	0

Ostatní DHM	0	0	0	0	0	0	0	0
Nedokončený DHM	0	0	0	0	0	0	0	0

2.2 Dlouhodobý nehmotný majetek

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávk		Zůstatková cena		Přírůstky	Úbytky
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období		
Software	0	0	0	0	0	0	0	0
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0	0	0
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní DNM	0	0	0	0	0	0	0	0
Nedokončený DNM	0	0	0	0	0	0	0	0

2.3 Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu

není

2.4 Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou operativního pronájmu

Osobní automobil RZ 2AY 1089

2.5 Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

Běžné období		Minulé období	
Název majetku	Pořizovací cena	Název majetku	Pořizovací cena
Celkem	0	Celkem	0

2.6 Cizí majetek uvedený v rozvaze

není

2.7 Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem

není

2.8 Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti

není

3. Vlastní kapitál

3.1 Zvýšení nebo snížení jednotlivých složek vlastního kapitálu

Položka	Běžné období	Minulé období
Základní kapitál	20 000 000	20 000 000
Ostatní kapitálové fondy	0	0
Zákonný rezervní fond	7 608,44	7 608,44
Nerozdělený zisk minulých let	0	143 224,62
Neuhrazená ztráta minulých let	-1 467 588,93	0
Výsledek hospodaření běžného účetního období	3 034 572,23	-1 610 813,55
Vlastní kapitál celkem	21 574 591,74	18 540 019,51

3.2 Struktura základního kapitálu

Běžné období			
Společník	Výše podílu	Nesplacený vklad	Lhůta splatnosti
Ing. Andrej Kiska	20 000 000	0	

Minulé období			
Společník	Výše podílu	Nesplacený vklad	Lhůta splatnosti
Ing. Andrej Kiska	20 000 000	0	

4. Pohledávky a závazky

4.1 Pohledávky po lhůtě splatnosti

Počet dnů	Běžné období		Minulé období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
60 - 90	0	0	0	0
90 - 180	0	0	0	0
180 - 360	0	0	0	0
360 a více	0	0	0	0

4.2 Závazky po lhůtě splatnosti

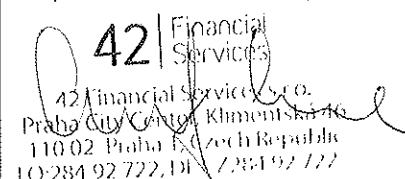
Počet dnů	Běžné období		Minulé období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
60 - 90	0	0	0	0
90 - 180	0	0	0	0
180 - 360	0	0	0	0
360 a více	0	0	0	0

5. Výnosy podle druhů činnosti

Položka	Běžné období	Minulé období
Tržby za vlastní výrobky		
Tržby z prodeje služeb	49 599 409,93	
Tržby za zboží		
Ostatní provozní výnosy	125 652,56	
Finanční výnosy	62 853,94	2 821,43
Mimořádné výnosy		
Celkem	49 787 916,43	2 821,43

6. Významné události po datu účetní závěrky

Popis změny	Vliv změny na Rozvahu	Vliv změny na Výkaz zisku a ztráty
ne		

Sestaveno dne: 18.2.2013	Sestavil:	Podpis statutárního zástupce:  42 Financial Services s.r.o. Praha City Centre, Klimentská 46 110 02 Praha 1, Czech Republic IČ: 284 92 722, DIČ: CZ284 92 722
-----------------------------	-----------	---