

Výkaz ziskov a strát za rok 2015



VIRTUÁLNA DÔCHODKOVÁ
SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ, A. S.



VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Výkaz komplexného výsledku

		k 31. 12. 2015	k 31. 12. 2014
<i>v celých eurách</i>			
Výnosy za správu fondov	3.1	9 857 556	5 832 737
Náklady na poplatky a provízie	3.2	593 736	2 798 288
Čistý výsledok z poplatkov a provízií		9 263 820	3 034 449
Osobné náklady	3.3	325 838	473 234
Odpisy majetku	3.4	10 352	10 352
Rozpustenie (Tvorba) opravných položiek a rezerv	3.5	0	0
Ostatné prevádzkové náklady netto	3.6	4 323 442	5 409 268
Finančné náklady	3.7	12 022	6 212
Finančné výnosy, netto	3.8	0	0
Tvorba rezerv		0	0
Zisk/strata pred zdanením		4 592 166	- 2 864 617
Daň z príjmov	3.9	1 056 198	0
Zisk/strata po zdanení		3 535 968	- 2 864 617
Ostatný komplexný výsledok po zdanení		0	0
Komplexný výsledok celkom		3 535 968	- 2 864 617



VÝNOSY A NÁKLADY

Výnosy a náklady

3.1 Výnosy za správu fondov

Štruktúra výnosov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	k 31. 12. 2015	k 31. 12. 2014
Odplata za vedenie osobných dôchodkových účtov	1 472 198	1 410 710
Odplata za správu dôchodkových fondov	3 000 025	3 347 015
Odplata za zhodnotenie dôchodkovej jednotky	5 385 333	1 075 012
Celkom	9 857 556	5 832 737

3.2 Náklady na poplatky a provízie

Štruktúra nákladov na poplatky a provízie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	k 31. 12. 2015	k 31. 12. 2014
Odpisy časového rozlíšenia sprostredkovateľských provízií	418 600	169 808
Poplatky depozitárovi, popl. za správu a obst. cenných papierov	0	131 390
Poplatky NBS	165 136	4 000
Členské poplatky	10 000	162
Zúčtovanie sprostredkovateľskej provízie	0	0
Celkom	593 736	305 360

3.3 Osobné náklady

Štruktúra osobných nákladov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	k 31. 12. 2015	k 31. 12. 2014
Mzdové náklady	237 464	297 134
Náklady na sociálne zabezpečenie	88 374	176 100
Celkom	325 383	473 234

3.4 Odpisy majetku

Štruktúra odpisov majetku je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	k 31. 12. 2015	k 31. 12. 2014
Odpisy hmotného majetku	0	0
Odpisy iného nehmotného majetku	10 352	10 352
Celkom	10 352	10 352



3. 5 Rozpustenie (Tvorba) opravných položiek a rezerv

Štruktúra rozpustenia opravných položiek a rezerv je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	k 31. 12. 2015	k 31. 12. 2014
Rezervy	0	0
Rezervy vDSS	0	0
Celkom	0	0

Počas prvého pol roka 2015 Virtuálna DSS, a. s. neregistrovala potenciálne riziko neočakávaných výdavkov, preto v tomto období nevytvárala „Rezervy“ a „Rezervy vDSS“. Takúto situáciu správcovská spoločnosť registrovala aj v prvom polroku 2013.

Ku koncu roku 2014 Virtuálna DSS, a. s. nevykazovala žiadne „Rezervy“ a „Rezervy vDSS“.

3. 6 Ostatné prevádzkové náklady netto

Štruktúra ostatných prevádzkových nákladov netto je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	k 31. 12. 2015	k 31. 12. 2014
Spotreba materiálu	2 464	2 912
Poštovné	179 386	182 234
Prenájom automobilov a servis áut	0	0
Audit	53 820	42 860
Občerstvenie a reprezentácia	0	0
Motivačné akcie, školenia	0	0
IT poradenstvo	116 626	111 626
Servisné služby podľa zmluvy s vDSS Services	3 723 102	3 434 216
Náklady na kontakt s klientmi a tlačoviny	128 916	131 220
Služby kontaktného centra a spracovanie osobných údajov	0	0
Prenájom budovy a súvisiace služby	0	0
Právne a daňové poradenstvo	12 052	13 388
Náklady pre head-office	0	1 363 810
Telefónne poplatky	2 100	3 992
Náklady na reklamu	5 460	5 200
Ostatné prevádzkové náklady, netto	104 516	117 810
Celkom	4 323 442	5 409 268

3.7 Finančné náklady

Štruktúra finančných nákladov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	k 31. 12. 2015	k 31. 12. 2014
Bankové poplatky	6 770	4 354
Kurzové rozdiely	1 946	1 858
Náklady súvisiace s akciami spoločnosti	0	0
Ostatné	3 306	0
Celkom	12 022	6 212



3.8 Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov e uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	k 31. 12. 2015	k 31. 12. 2014
Úroky z bežných a vkladových účtov(Ide o bezúročné vklady)	0	0
Kurzové rozdiely	0	0
Celkom	0	0

3.9 Daň z príjmov

Štruktúra dani z príjmov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	k 31. 12. 2015	k 31. 12. 2014
Čistý zisk, resp. strata za obdobie	3 535 968	-2 864 617
Daň z príjmu - štatutárna sadzba 23%	1 056 198	0
Pripočítateľné položky	0	0
Odpočítateľné položky	0	0
Nevykázaná odložená daň	0	0
Nevykázaná odložená daňová pohľadávka z daňových strát	0	0
Ostatné	0	0
Daň z príjmov	1 056 198	0

Výnosy celkom	9 857 556	5 832 737
Náklady celkom	5 265 390	8 697 354
VH za bežné účtovné obdobie pred zdanením	4 592 166	-2 864 617



Poznámky

Výnosy sú tvorené skutočne zúčtovanými odplatami zo správy dôchodkových fondov počas sledovaného obdobia za všetky spravované dôchodkové fondy (Akciový negarantovaný, a. d. f.; Indexový negarantovaný, i. d. f.; Zmiešaný negarantovaný, z. d. f.; Dlhopisový garantovaný, g. d. f.).

Nákladové položky sú simulovanými nákladmi dôchodkovej správcovskej spoločnosti počas sledovaného obdobia, pričom údaje vychádzajú z výročnej správy a účtovnej závierky AXA, d. s. s., a. s. za obdobie od 1. 1. 2015 do 30. 06. 2015 vynásobené dvomi.



VIRTUÁLNA DÔCHODKOVÁ
SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ, A. S.