



RM-S Market, o.c.p., a.s.
Nám. SNP 14, 811 06 Bratislava

VÝROČNÁ SPRÁVA

predstavenstva o podnikateľskej činnosti a stave majetku a.s.

ZA ROK 2013

riadna účtovná závierka a.s. za rok 2013

(materiál na riadne valné zhromaždenie)

(c) Apríl 2014, RM-S Market, o.c.p., a.s.

Predkladá : **Ing. Elena Osuská**
Predsedníčka predstavenstva

Vypracoval:

Ing. Elena Osuská, predsedníčka predstavenstva
Ing. Marián Stančík, člen predstavenstva
Mgr. Martin Vrzgula, člen predstavenstva
Ing. Dagmar Slatkovská, finančná manažérka

OBSAH

1. Úvod	5
2. Profil spoločnosti.....	5
3. Vývoj spoločnosti v roku 2013.....	7
4. Plán na rok 2014.....	10
5. Správa o finančnej a majetkovej situácii spoločnosti.....	14
6. Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa..	20
7. Záver.....	20
8. Audítorská správa o overení riadnej účtovnej závierky spoločnosti k 31.12.2013	21
9. Prílohy :	
Účtovná závierka	27
Poznámky k účtovnej závierke zostavenej ku dňu 31.12.2013.....	37



1. ÚVOD

Predkladaná výročná správa a.s. obsahuje prehľad o základných aktivitách spoločnosti v roku 2013 a súčasne oboznamuje akcionárov s informáciami predpísanými pre tento druh správ obchodným zákonníkom a ďalšími súvisiacimi právnymi predpismi.

Všeobecné údaje o spoločnosti

Obchodné meno: RM-S Market, o.c.p., a.s
Právna forma: Akciová spoločnosť
Sídlo: Nám. SNP 14, 811 06 Bratislava
IČO: 35 799 072
Dátum vzniku: 5.10.2000
Základné ímanie v EUR: 1 127 840

Telefón: 02/59329211

Fax: 02/59329517

E – mail: rmsmarket@rmsmarket.sk

http//: www.rmsmarket.sk

Vedenie spoločnosti

PREDSTAVENSTVO: Ing. Elena Osuská – predsedníčka predstavenstva
Ing. Marián Stančík – člen predstavenstva
Mgr. Martin Vrzgula – člen predstavenstva

DOZORNÁ RADA: Ing. Pavol Ondriš – predseda dozornej rady
Mgr. Ján Krajčík – člen dozornej rady
Ing. Eva Macháčová – člen dozornej rady

2. PROFIL SPOLOČNOSTI

Spoločnosť prostredníctvom obchodných miest v Bratislave, Nitre, Žiline a v Košiciach poskytuje služby v zmysle zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách a to:

- sprostredkovanie kúpy a predaja cenných papierov emitentov v SR,
- služby člena Centrálného depozitára cenných papierov SR, a.s. (ďalej len „CDCP SR“),
- on-line obchodovanie na zahraničných kapitálových trhoch prostredníctvom www.rmsfinport.sk,
- iné investičné služby a investičné činnosti podľa platného povolenia na poskytovanie investičných služieb

Cieľom spoločnosti je poskytovanie kvalitných investičných služieb a služieb člena centrálného depozitára pre všetky typy klientov. RM–S Market, o.c.p., a.s. disponuje dostatočnou zárukou bezpečnosti a ochrany finančných prostriedkov svojich klientov. RM–S Market, o.c.p., a.s. je členom Burzy cenných papierov Bratislava (BCPB) a členom CDCP SR, a.s..

História spoločnosti

História spoločnosti sa datuje od roku 1993, kedy Podnik výpočtovej techniky, a. s. vytvoril sieť obchodných miest, poskytujúcich služby spoločnosti RM–Systém Slovakia, a. s.

- 2000** *November* - založenie spoločnosti SPI Servis, a. s. a odkúpenie časti spoločnosti, ktorá prevádzkovala obchodné miesta a zabezpečovala komplexné služby pre organizátora trhu s cennými papiermi RM-Systém Slovakia, a. s. od Spoločnosti pre podporu investícií, a. s.

- 2001** *Január* - zmena obchodného mena SPI Servis, a. s. na RM-S Market, o. c. p., a. s. (100%-ná dcéra spoločnosti RM-Systém Slovakia, a. s.)
Október - spoločnosť RM-S Market ponúka na svojej stránke www.rmsfinport.sk produkt RMS FINPORT (reálne obchodovanie na US akciových trhoch)

- 2003** *September* - fúzia s RM-Systém Slovakia, a. s. a udelenie licencie na poskytovanie IS podľa 566/2001

- 2004** *Január* - členstvo v CDCP SR, a.s.
September - rozšírenie poskytovania IS do Českej republiky

- 2005** *Júl* - zmena v podmienkach poskytovania investičnej služby riadenie portfólia – zrušenie obmedzenia počtu klientov
- rozšírenie poskytovania IS do Poľskej republiky
- podanie žiadosti UFT o rozšírenie licencie na poskytovanie IS o deriváty investičných nástrojov

- 2006** *Máj* - udelenie licencie na poskytovanie IS o deriváty investičných nástrojov

- 2007** *Apríl* - zavedenie nových produktov (PM a derivátov)

- 2008** *Máj* - zmena sídla spoločnosti
Júl - udelenie novej licencie na poskytovanie IS v súlade so smernicou MIFID

- 2009** *Január* - zavedenie meny EUR v súlade so zákonom č. 659/2007Z.z.
Október - spustenie procesu bezodplatných prevodov cenných papierov na Fond národného majetku SR

- 2011** *Marec* - spustenie nového obchodného systému RM-S Finport Professional

- 2012** *September* - vykonávanie bezhotovostných obchodov s peňažnými prostriedkami v cudzej mene: (oznámenie NBS č. ODT-8473-1/2012 o splnení podmienok na vykonávanie bezhotovostných obchodov s peňažnými prostriedkami v cudzej mene spoločnosťou zo dňa 14.7.2012, ktoré bolo spoločnosti doručené dňa 19.9.2012.

- 2013** *Apríl* - ukončenie poskytovania finančných služieb v rámci procesu bezodplatných prevodov cenných papierov na Fond národného majetku SR

3. VÝVOJ SPOLOČNOSTI V ROKU 2013

Od augusta 2009 poskytovala spoločnosť pre Fond národného majetku SR (ďalej len FNM SR) finančné služby pri zabezpečovaní prevodu cenných papierov podľa § 29 ods. 11 a 12 zákona č. 92/1991 Zb. v platnom znení. Spoločnosť poskytovala služby na základe uzavretej mandátnej zmluvy, predmetom ktorej je záväzok RMSM, že pre FNM SR, na jeho účet a v jeho mene, bude uskutočňovať jednotlivé služby a činnosti zamerané na plnenie jednotlivých povinností FNM SR, ktoré pre neho vyplývajú zo zákona č. 566/2001 Z.z. a zo zákona č. 92/1991 Zb. vo vzťahu k bezodplatnému nadobúdaniu CP FNM SR od fyzických osôb (ďalej len „Zmluva“).

Plnenie povinností vyplývajúcich pre RMSM zo Zmluvy bolo ukončené dňa 4.4.2013 z dôvodov na strane FNM SR. Ukončenie poskytovania služieb pre FNM SR malo za následok výrazný pokles výnosov RMSM.

Spoločnosť aj naďalej poskytovala služby člena CDCP SR, obstarávala obchodovanie s cennými papiermi na Burze cenných papierov v Bratislave, a.s. (ďalej len „BCPB“) a on-line obchodovanie s cennými papiermi na zahraničných trhoch prostredníctvom obchodného systému Finport Professional. V decembri 2013 bolo ukončené poskytovanie služieb prostredníctvom pôvodného obchodného systému Finport.

Sprostredkovanie kúpy a predaja tuzemských CP

Vývoj tržieb RM-S Market o.c.p., a.s. za sprostredkovanie služieb súvisiacich s kúpou a predajom cenných papierov na BCPB odzrkadľuje celkovú situáciu na Slovenskom kapitálovom trhu. V roku 2013 skončil RM-S Market, o.c.p., a.s. na ôsmom mieste spomedzi všetkých členov BCPB, a.s. s podielom 1.36 % v segmente obchodovania s akciami.

Tab. č. 1

Ukazovateľ	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Počet nových registrácií klientov	1397	2304	1374	351	550	1752	2013	3590	2637
Počet pokynov (aj mimo BCPB)	3386	5431	3484	1251	1407	3246	3524	5473	4438
Provízia RMSM *	1 991 167,90 Skk	4 297 665,30 Skk	2 710 468,30 Skk	1 275 183,90 Skk	31 510,48 €	60 642,97 €	45 391,08 €	77 218,00 €	62 052,16 €
Predaj CP s FV na BCPB	82 378 229,00 Skk	158 820 573,60 Skk	80 017 412,34 Skk	26 918 583,60 Skk	974 761,52 €	888 184,76 €	807 236,81 €	1 389 700,06 €	984 976,53 €
Kúpa CP s FV na BCPB	59 329 708,00 Skk	247 976 561,60 Skk	169 512 562,35 Skk	81 400 558,60 Skk	1 567 134,50 €	2 533 632,43 €	1 505 046,68 €	1 941 016,31 €	1 121 925,26 €
Celkový objem sprostredkovaných pokynov	508 682 671,50 Skk	919 243 286,70 Skk	492 698 069,00 Skk	245 399 492,20 Skk	3 834 965,02 €	3 634 245,29 €	3 338 671,99 €	16 229 115,35 €	2 503 466,61 €

***V PROVÍZII NIE SÚ ZARÁTANÉ SÚVISIACE PROVÍZIE – MANIPULAČNÝ POPLATOK ZA PODANIE POKYNU PLATENÝ PRIAMO PRI PODÁVANÍ POKYNU, ZISK ČLENA CDCP RM-S MARKET ZA SLUŽBY VIAŽÚCE SA K OBCHODOM NA BCPB A OTC, ATĎ.**

Sprostredkovanie kúpy a predaja zahraničných CP

V roku 2013 sa oproti roku 2012 znížili tržby spoločnosti zinkasované za obstarávanie obchodov so zahraničnými cennými papiermi a finančnými nástrojmi. Aj v roku 2013 sa oddelenie zahraničných cenných papierov prioritne zameriavalo na poskytovanie hlavných investičných služieb, a to prijímanie a postupovanie klientskych pokynov prostredníctvom obchodného systému Finport Professional. Spoločnosť prevádzkovala aj pôvodný obchodný systém Finport, ktorého prevádzka však bola v decembri 2013 ukončená.

V roku 2013 spoločnosť pokračovala v obchodovaní na vlastný účet prostredníctvom systému Finport Professional (nejedná sa však o poskytovanie investičnej služby klientom), pričom spoločnosť dodržiava zvolenú obchodnú stratégiu a zameriava sa na obchodovanie s akciami.

Na základe rozšírenia povolenia na poskytovanie investičných služieb o komoditné a iné deriváty, začal RMSM v januári 2013 poskytovať tieto finančné nástroje svojim klientom.

Priemerný počet aktívnych klientov klesol v roku 2013 oproti roku 2012 z 95 na 59. Zníženým počtom aktívnych klientov sa znížil aj priemerný počet zadaných pokynov o 50% z 825 na 410 a zisk z 138 501 EUR na 32 218 EUR.

Tab. č. 2:

Ukazovateľ	2012	mesačný priemer za 2012	2013	mesačný priemer za 2013
Priemerný počet aktívnych klientov	-	95	-	59
Počet realizovaných pokynov	9 891	825	4 917	410
Zisk z pokynov v EUR*	138 501	11 542	32 218	2 685

* V zisku sú zahrnuté aj výnosy z riadenia PM a sú zohľadnené ďalšie náklady súvisiace s obchodovaním.

Okrem primárnej služby prijímania a postupovania pokynov spoločnosť naďalej ponúkala riadenie portfólia RM-S Index.

Služby člena CDCP

V roku 2013 spoločnosť poskytovala klientom všetky služby, ktoré ako člen CDCP môže poskytovať (zriadenie účtu majiteľa zaknihovaných cenných papierov, výpisy z majetkového účtu, prevodové, prechodné služby, zriadenie záložného práva a pod.)

Pokračovala v poskytovaní služieb súvisiacich s družstevnými podielnickými listami (DPL). Majiteľom DPL boli poskytované najmä prevodové a prechodové služby, emitentom DPL boli poskytované služby:

- realizácia prevodu DPL od podielnikov, ktorí majú DPL vedené v CDCP SR (aj v bývalej pôvodnej evidencii SCP),
- realizácia prevodu DPL od podielnikov, ktorí majú DPL vedené v evidencii RMSM,
- realizácia prevodu DPL od podielnikov, ktorí majú DPL vedené v evidenciách členov CDCP SR,
- realizácia služieb priamo v CDCP SR - napr. prevzatie zoznamu majiteľov cenných papierov pre účely organizácie členskej schôdze.

Služby spoločnosti s prihliadnutím na znalosť problematiky, odborný prístup a skúsenosti z oblasti hromadného spracovania údajov využíva čoraz viac emitentov DPL. Okrem toho, že spoločnosť sa intenzívne venovala poskytovaniu služieb súvisiacich s DPL, veľká pozornosť bola venovaná emitentom akcií.

Poskytované služby :

- a) zastupovanie emitenta na prevádzkovom pracovisku CDCP SR pri:
 - podávaní príkazov na pozastavenie práva nakladať (napr. z dôvodu konania valného zhromaždenia)
 - prevzatí zoznamu akcionárov
 - podávanie iných služieb podľa požiadavky emitenta
- b) poskytovanie služieb člena centrálného depozitára cenných papierov
 - zriadenie a vedenie účtu majiteľa cenných papierov
 - registrácia prevodu/ prechodu cenných papierov
 - postúpenie príkazov na registráciu vzniku/zmeny/zániku záložného práva do registra záložných práv
 - poskytovanie výpisov z účtu majiteľa cenných papierov
- c) správa akcionárskej agendy pri emisiách listinných cenných papierov
 - odosielanie pozvánok na valné zhromaždenie
 - zmena v osobných údajoch akcionára
 - zmena v osobe akcionára

Bezodplatné prevody cenných papierov na účet FNM SR podľa § 29 ods. 11, 12 a 13 zákona č. 92/1991 Zb. v platnom znení (ďalej len "bezodplatné prevody na účet FNM SR")

Bezodplatné prevody na účet FNM SR poskytovala spoločnosť okrem svojich pracovísk na 42 vybraných pracoviskách Slovenskej pošty a.s.. Každému občanovi, ktorý prejavil záujem, bol poskytovaný rad služieb: zistenie údajov o čísle účtu majiteľa, výpis z jeho účtu majiteľa, oprava údajov v evidencii CDCP, uzatvorenie zmluvy o bezodplatnom prevode, podanie príkazu na registráciu prevodu, podanie príkazu na zrušenie účtu majiteľa v evidencii CDCP. Bezodplatné prevody na účet FNM SR poskytovala spoločnosť do 4.4.2013

Ostatné služby

Ostatné investičné služby (umiestňovanie investičných nástrojov, zabezpečovanie ponúk na prevzatie, správu investičných nástrojov, investičné poradenstvo a služby týkajúce sa zlúčenia, premeny alebo rozdelenia spoločnosti) boli poskytované v minimálnej miere.

4. PLÁN NA ROK 2014

4.1 Definícia cieľov

- a) sprostredkovanie kúpy a predaja slovenských cenných papierov
- b) sprostredkovanie kúpy a predaja zahraničných cenných papierov
- c) služby člena CDCP SR, a.s.
- d) poskytovanie ostatných investičných služieb a investičných činností

Hlavné ciele spoločnosti

- a) sprostredkovanie kúpy a predaja slovenských cenných papierov
- b) sprostredkovanie kúpy a predaja zahraničných cenných papierov
 - hlavným cieľom v tejto oblasti je skvalitnenie starostlivosti o existujúcich klientov a získavanie nových klientov, ako aj zvýšenie objemu obchodov zo zahraničnými cennými papiermi.
- c) služby člena CDCP SR, a.s.
 - získanie nových klientov, najmä z radov emitentov či už listinných alebo zaknihovaných cenných papierov
 - zefektívnenie poskytovaných služieb implementáciou finálnej verzie E-brokera

4.2 Obchodná a marketingová stratégia

- a)
 - využitie E-brokera na efektívnejšie poskytovanie služieb
 - oslovenie potenciálnych emitentov z okruhu spoločností, ktoré sú na kapitálovom trhu
- b)
 - akvizícia nových klientov z oblasti majiteľov CP a emitentov CP
 - priame oslovenie potenciálnych klientov

4.3. Hospodárenie

Výnosy spoločnosti

Tabuľka č.3 v tis. EUR

Výnosy	Plán 2013	Skut.2013	Plán 2014	Index 2014/2013
Výnosy z finančných činností	3 346	4 096	705	0,17
- z obchodovania s CP na účet klienta BCPB	72	94	72	0,77
- z obchodovania s CP na vlastný účet	3	7	5	0,43
- z obchodovania cez FINPORT	119	78	80	1,19
- z predaja ostatných inv. produktov				
- z finančných činností OM	15	14	11	0,79
- úroky z peňažných vkladov	7	12	21	1,75
- výnosy člena CD	1 932	2 395	150	0,06
- ostatné	1 198	1 496	366	0,24
Ostatné prevádzkové výnosy	18	31	16	0,52
- služby za RM-Systém Slovakia, a.s.	3	1	3	3
- tržby z predaja majetku	0	13	1	0,08
- výnos z postúpenia pohľadávok				
- ostatné	15	17	12	0,71
Výnosy celkom	3 364	4 127	721	0,17
HV pred zdanením	180	1 076	4	0,004

Predpoklady - Plán 2014

BCPB

Predpoklady – plán 2014 – obchody na BCPB:

Spoločnosť v priebehu roka 2014 bude naďalej zabezpečovať sprostredkovanie kúpy a predaja CP na BCPB.

Štandardné výnosy za sprostredkovanie kúpy a predaja CP budú závislé od:

- pokračovania procesu prevodov cenných papierov na FNM SR, v nadväznosti na ktorý klienti realizujú aj predaj akcií obchodovaných na BCPB;
- udržania si kľúčových investorov – kupujúcich;
- prípadného oživenia kapitálového trhu prijatím nových emisií k obchodovaniu na BCPB.

Celkový výnos 72 000 EUR

Člen CDCP

Spoločnosť bude venovať pozornosť poskytovaniu služieb emitentom, získavaniu nových klientov, poskytovaniu prechodových a prevodových služieb .

Celkový výnos 149 700 EUR

Finport

V roku 2014 bude spoločnosť aj naďalej pokračovať v prevádzkovaní obchodného systému „Finport Professional“ a prostredníctvom neho obstarávať obchody s cennými papiermi a finančnými nástrojmi pre svojich klientov. Spoločnosť bude tiež vyvíjať aktivity smerujúce k zvýšeniu počtu nových klientov a zvýšeniu objemu obchodov so zahraničnými finančnými nástrojmi v obchodnom systéme „Finport Professional“.

V roku 2014 spoločnosť plánuje naďalej obchodovať na vlastný účet so zahraničnými finančnými nástrojmi v súlade so schválenou investičnou stratégiou.

Celkový výnos 80 000 EUR

Ostatné výnosy

Spoločnosť plánuje dosiahnuť ostatné výnosy vo výške 366 123 EUR.

Náklady spoločnosti

Tabuľka č. 4 v tis. EUR

Náklady	Plán 2013	Skut.2013	Plán 2014	Index 2014/2013
Náklady na finančnú činnosť	642	628	75	0,14
- náklady za ved. Účtov	7	11	1	0,09
- provízie Finport	4	1	0	0
- náklady na operácie s CP FINPORT	41	44	27	0,84
- poplatky trhom a CD CP	572	549	33	0,06
- náklady na obchodovanie(na vlastný účet)	-	-		
- provízie CP SR	1	1	1	1
- obchodovanie BCPB	15	21	12	0,57
- ostatné	1	1	1	1
Všeobecné prevádzkové náklady	2 509	2 395	612	0,26
- materiál	24	23	5	0,22
- energie	6	5	6	1,2
- osobné náklady	998	874	336	0,38
- reprezentačné	5	2	5	2,5
- odpisy	51	53	42	0,79
- opravy a udržiavanie	8	4	8	2
- cestovné	1	0	0	0
- nakupované výkony	1 390	1 404	166	0,12
- ostatné dane a poplatky	2	19	24	1,26
- opravné položky (OP)	25	11	20	1,82
Ostatné prevádzkové náklady	33	28	30	1,07
- členské	19	19	19	1
- ostatné	14	9	11	1,22
Náklady celkom	3 184	3 051	717	0,24

Spresnenie vybraných nákladových ukazovateľov:

Náklady na operácie s CP Finport

Odhadované náklady **27 000 EUR**

Osobné náklady

Spoločnosť, s prihliadnutím na rozsah činností ktoré vykonáva, v roku 2014 plánuje pokračovať v znižovaní počtu svojich zamestnancov.

Nakupované výkony

Znížená hodnota nákladov za nakupované výkony je výsledkom zníženia objemu dodávaných služieb, najmä služieb súvisiacich so zabezpečením bezodplatných prevodov cenných papierov na FNM .

Hospodársky výsledok

Tabuľka č. 5 v tis. EUR

	Plán 2013	Skut. 2013	Plán 2014	Index 2014/2013
Hospodársky výsledok pred zdanením	180	1 076	4	0,004

Cash Flow

Tabuľka č. 6 v tis. EUR

Ukazovateľ	Suma
Stav k 1.1.2014	515
Príjmy spolu	721
Finančné	705
Prevádzkové	16
Iné príjmy	-
Výdavky spolu	675
Finančné	75
Prevádzkové	570
Iné	30
Stav k 31.12.2014	561

5. SPRÁVA O FINANČNEJ A MAJETKOVEJ SITUÁCII SPOLOČNOSTI

ZÁKON O CENNÝCH PAPIEROCH

§ 77 ods. 2 písm.

b) správa o finančnej situácii, ktorá obsahuje tieto údaje:

1. porovnávaciu tabuľku s údajmi zo súvahy a z výkazu ziskov a strát z konsolidovaných účtovných závierok za posledné dve účtovné obdobia, ak ich zostavuje obchodník s cennými papiermi, použité postupy na vykonanie konsolidácie účtovných závierok, obchodné meno, sídlo a identifikačné číslo podnikateľských subjektov zahrnutých do konsolidovanej účtovnej závierky,

Spoločnosť RM – S Market, o.c.p., a.s., nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

b) správa o finančnej situácii, ktorá obsahuje tieto údaje:

2. prehľad o prijatých bankových úveroch a iných úveroch a údaje o ich splatnosti v členení na krátkodobé úvery a dlhodobé úvery,

V roku 2013 spoločnosť neprijala žiadne bankové ani iné úvery, krátkodobé ani dlhodobé.

b) správa o finančnej situácii, ktorá obsahuje tieto údaje:

3. druh, formu, podobu, počet a menovitú hodnotu vydaných a nesplatených cenných papierov a opis práv s nimi spojených; pri dlhopisoch aj dátum začiatku ich vydávania, termín splatnosti ich menovitej hodnoty, spôsob určenia výnosu a termíny jeho výplaty, záruky za splatenie ich menovitej hodnoty alebo vyplatenie ich výnosov vrátane identifikačných údajov o osobách, ktoré tieto záruky prevzali,

Spoločnosť RM – S Market, o.c.p., a.s., v roku 2013 nevydala žiadne cenné papiere.

b) správu o finančnej situácii, ktorá obsahuje tieto údaje:

4. počet a menovitú hodnotu vydaných dlhopisov, s ktorými je spojené právo požadovať v čase v nich určenom vydanie akcií a postupy pri ich výmene za akcie

K dátumu 31.12.2013 RM – S Market, o.c.p., a.s., neemitovala ani nerozhodla o vydaní žiadnych cenných papierov, s ktorými je spojené právo výmeny za akcie alebo predkupné právo.

c) údaje o rozdelení zisku alebo údaje o vyrovaní straty

V súlade s výsledkom účtovnej závierky za rok 2013 vykazuje spoločnosť výsledok hospodárenia v schvaľovacom konaní zisk vo výške 827 392,90 €.

Na základe uvedenej skutočnosti navrhuje predstavenstvo v súlade s Obchodným zákonníkom a postupmi účtovania rozdelenie zisku nasledovne:

- nerozdelený zisk

827 392,90

d) informáciu o očakávanej hospodárskej a finančnej situácii v nasledujúcom kalendárnom roku.

V roku 2014 plánuje spoločnosť pokračovať v činnostiach poskytovaných v rámci udelenej licencie a to najmä:

- a) naďalej zabezpečovať sprostredkovanie kúpy a predaja CP na BCPB,
- b) poskytovať služby člena centrálného depozitára vrátane služieb emitentom, prechodových a prevodových služieb klientom a bezodplatných prevodov cenných papierov na účet FNM SR z evidencie RM – S Market,
- c) sprostredkovať investičné služby s tuzemskými a zahraničnými cennými papiermi.

Vzhľadom na rozsah poskytovaných služieb spoločnosť očakáva vyrovnané hospodárenie.

Spoločnosť dosiahla za hodnotené obdobie zisk vo výške 827 tis.EUR. Najväčšou mierou na dosiahnutí zisku sa podieľali služby pre FNM /poskytovali sme ich nepretržite od posledného štvrtroka 2009 / a následne služby pre CDCP s tým súvisiace. Náklady predstavujú pokles o 61 % oproti minulému roku a výnosy 62 %. Služby pre FNM však boli poskytované len do 4.4.2013.

Pri porovnávaní s predchádzajúcim rokom prišlo k poklesu aktív o 2 017 tis.EUR, t.j. index 0,62. V roku 2013 boli nakúpené cenné papiere v hodnote 45 tis. EUR za účelom obchodovania na vlastný účet.

RMSM je 100%ným vlastníkom spoločnosti Dobrá úroda s.r.o. /výška vkladu 150 000 EUR/. V priebehu roka nastal prírastok majetku - na základe Kúpnej zmluvy spoločnosť kúpila nehnuteľnosti v obciach Senohrad (cca 107 ha) a Dačov Lom (cca 24 ha) aj úbytok majetku – spoločnosť predala pozemky v obci Sebechleby (cca 165 ha). V položke ostatný majetok /2 155 tis.EUR, index 1,03/ tak predstavuje najhodnotnejšiu položku obstaranie hmotného majetku /pozemky/ vo výške 709 tis. EUR.

Tento rok bola vytvorená opravná položka v objeme 11 tis.EUR z dôvodu vymožitelnosti pohľadávok voči klientom /ide o neuhradené platby za vedenie účtu za rok 2013/.

V štruktúre ostatných záväzkov prišlo k poklesu záväzkov voči dodávateľom vo výške 396 tis.EUR. Zo zisku dosiahnutého za rok 2012 spoločnosť vytvorila položku nerozdelený zisk a vyplatila dividendy.

Prehľad o výške majetku, jeho štruktúre a záväzkoch.

Tabuľka č. 7 v tis. EUR

	text	k 31.12.2012	k 31.12.2013	index
		1	2	2/1
	Aktíva			
1.	Pokladničná hotovosť, vklady v Národnej banke Slovenska a zahraničných emisných bankách	5	6	1,20
2.	Pohľadávky voči bankám	3 001	509	0,17
3.	Cenné papiere na obchodovanie a derivaty	60	105	1,75
4.	Podiely na ZI v dcérskych účtovných jednotkách	7	150	21,43
5.	Nehmotný majetok, z toho	39	19	0,49
	- Dobré meno (goodwill)			
	- ostatný nehmotný majetok	39	19	0,46
6.	Hmotný majetok, z toho	61	336	5,50
	- Pozemky a budovy na prevádzkovú činnosť		269	
	- Ostatný hmotný majetok	61	67	1,09
7.	Ostatný majetok /v tom obstaranie HM-pozemky/	2 101	2 155	1,03
8.	Náklady budúcich období a príjmy budúcich období /vopred platené nájomné/	26	3	0,12
	Aktíva celkom	5 300	3 283	0,62
	Pasíva			
		k 31.12.2012	k 31.12.2013	index
1.	Ostatné záväzky	1 005	160	0,16
2.	Základné imanie, z toho	1 128	1 128	1,00
	Splatené základné imanie	1 128	1 128	1,00
3.	Rezervné fondy a ostatné fondy tvorené zo zisku, z toho	677	677	1,00
	- Fondy tvorené zo zisku	677	677	1,00
4.	Ostatné kapitálové fondy	18	18	1,00
5.	Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z minulých rokov		472	
6.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia	2 472	827	0,33
	Pasíva celkom	5 300	3 283	0,62

Súvaha - analýza trendov

Tabuľka č. 8 v tis. EUR

Súvaha - analýza trendov		2012	2013	zmena	
				absolútna	percentuálna
		1	2	2-1	2-1/1
Aktíva celkom		5 300	3 283	-2017	-38 %
1.	pokl. hotovosť a pohľ. voči bankám	3 006	515	-2 491	-83 %
2.	CP	60	105	45	75%
3.	Podiely na ZI v dcérskych účtovných jednotkách	7	150	143	2 043%
4.	NIM	39	19	-20	-51 %
5.	HIM	61	336	271	450 %
6.	ostatné aktíva a NBO	2 127	2 158	31	1 %
Pasíva celkom		5 300	3 283	-2 017	-38 %
1.	vlastné imanie	4 295	3 122	-1 173	-27 %
2.	ostatné záväzky	1 005	160	-845	-84 %

Zmeny v štruktúre a objeme vybraných aktív

Tabuľka č. 9 v tis. EUR

Zmeny v štruktúre a objeme vybraných aktív			zmena	
	2012	2013	absolútna	percentuálna
	1	2	2-1	2-1/1
NIM	39	19	-20	-51 %
- zriaďovacie náklady				
- goodwill				
- ost. NIM	39	19	-20	-51 %
HIM	61	336	275	450 %
- pozemky a budovy		269	269	
- ost. HM	61	67	6	9 %
Ostatný majetok	2 127	2 158	31	1 %
- pohľ. z obch. styku	1 061	745	-316	-30 %
- štát daň. pohľ.		107		
- iný majetok	48	597	549	1 143 %
- obstaranie HM /pozemky/	1 018	709	-309	-30%

Zmeny v štruktúre a objeme vybraných pasív

Tabuľka č. 10 v tis. EUR

Zmeny v štruktúre a objeme vybraných pasív			zmena	
	2012	2013	absolútna	percentuálna
	1	2	2-1	2-1/1
Ostatné záväzky	1 005	161	-844	-84 %
- záväzky voči klientom	1	1	1	0%
- záväzky voči dodávateľom	444	47	-397	-89%
- záväzky voči zamest. a soc.	150	76	-74	-49%

zabezpečeníu				
- štátne daň. záväzky	407	26	-381	-94%
- iné záväzky	3	11	8	266%
Vlastné imanie	4 295	3 122	-1 173	-27%
- zákl. imanie	1 128	1 128		0%
- vlastné akcie				
- emisné ažio	18	18		0%
- rezervný fond /zo zisku/	677	677	0	0%
- fondy zo zisku				
- ost. kap. fondy				
- oceňovacie rozdiely				
- nerozdelený zisk		472	472	
- neuhradená strata				
- zisk alebo strata po zdanení	2 472	827	-1645	-67%
- dividendy				

Prehľad o nákladoch a výnosoch

Tabuľka č. 11 v tis. EUR

Náklady		2012	2013	index
		1	2	2/1
a	Náklady na odplaty a provízie	2 936	629	0,21
b	Strata –zisk z operácií s CP	+ 32	7	0,22
c	Strata –zisk z operácií s majet.a záv.ocen.cudz.menou	- 2	-7	3,50
d	Strata – zisk z zníženia hod.majetku	- 22	-11	0,50
e	Personálne náklady	1 190	875	0,74
	- mzdové a sociálne náklady	1 187	874	0,74
	- ostatné personálne náklady	3	1	0,33
f	Odpisy	77	53	0,69
g	Ostatné prevádzkové náklady	3 623	1 465	0,40
h	Náklady na financovanie	4	19	4,75
	Zisk alebo strata za účtovné obdobie	3 056	1 076	0,35
	Daň z príjmov (odložená,splatná)	-584	-249	0,43
	Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení	2 472	827	0,33
		2012	2013	Index
	Výnosy	1	2	2/1
1	Výnosy z odplát a provízií	10 845	4 084	0,37
2	Zisk z úrokov investičných nástrojov			
3	Výnosy z úrokov a obdobné výnosy	13	12	0,92
4	Zisk z predaja iného majetku	7	13	1,86
5	Výnosy zo zrušenia rezerv			
6	Ostatné prevádzkové výnosy	13	18	1,38

Informácie o významných položkách uvedených vo výkaze ziskov a strát

Tabuľka č. 12 v tis. EUR

Náklady	2012	2013	zmena	
			absolútna	percentuálna
			1	2
náklady na popl. a provízie	2 936	629	-2 307	-79%
- popl. z obch. cez Finport	73	44	-29	-40%
- provízie spolu	213	2	-211	-99%
- poplatky BCPB	31	21	-10	-32%
- poplatky CDCP	2 578	549	-2029	-79%
ostatné všeobecné náklady	4 879	2 395	-2 484	-51%
- nakupované služby	3 488	1 404	-2 084	-60%
- odpisy	77	53	-24	-31%
- osobne naklady	1 190	875	-315	-26%
- nákl. z prepočtu koef.DPH	2	4	2	100%
prevádzkové náklady	38	28	-10	-26%
- členské poplatky	28	19	-9	-32%

Výnosy	2012	2013	zmena	
			absolútna	percentuálna
			1	2
výnosy z popl. z obch. s CP	514	172	-342	-62%
výnosy z obch. s CP na vl.účet	-2	-2	0	0%
výnosy z úrokov	13	11	-2	-15%
výnosy čl. CDCP	10 261	3 886	-6 375	-62%
Zisk/strata z operácií ocenenými cudzou menou	32	7	-25	-78%
ost. výnosy	20	31	11	55%
použitie OP a rezerv				

Prehľad o HV

Tabuľka č. 13 v tis. EUR

	2012	2013	zmena	
			absolútna	percentuálna
			1	2
Náklady	7 852	3 051	-4 801	-61%
Výnosy	10 908	4 127	6 781	-62%
HV pred zdanením	3 056	1 076	-1 980	-65%
HV po zdanení	2 472	827	-1 645	-67%

Ukazovatele nákladovosti

Tabuľka č. 14

ukazovateľ	hodnota ukazovateľa	
	2012	2013
celk. nákladovosť	0,72	0,74
mzdová nákladovosť	0,11	0,21
odpisová nákladovosť	0,01	0,01

6. INFORMÁCIE O UDALOSTIACH OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, ZA KTORÉ SA VYHOTOVUJE VÝROČNÁ SPRÁVA

V príčinnej súvislosti s postupom , ktorý uplatnil FNM SR voči spoločnosti RM – S Market , o.c.p., a.s. , vznikla spoločnosti škoda . Vzhľadom k tomu, že mimosúdne urovanie veci sa nepodarilo dosiahnuť, spoločnosť pokračuje v súdnom konaní.

7. ZÁVER

Rok 2013 bol pre spoločnosť úspešným rokom. Základnými tézami rozvoja spoločnosti v nasledujúcom roku bude zníženie nákladov a zefektívnenie činnosti spoločnosti. Vzhľadom na predpokladanú štruktúru zákaziek spoločnosť plánuje ukončiť rok 2014 s vyrovnaným hospodárením.

Audítorská správa
o overení riadnej účtovnej závierky k 31.12.2013 spoločnosti

RM - S Market , o.c.p., a.s.

Overenie vykonal: Ing. Emil Vrždák, Romanova 40. Bratislava
zapísaný do zoznamu audítorov dňa 23.6.1994 pod číslom 435

Bratislava, apríl 2014

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárovi spoločnosti RM-S Market, o.c.p., a.s.

Uskutočnil som audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti RM-S Market, o.c.p., a.s. ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“), a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora


Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe môjho auditu. Audit som uskutočnil v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získal primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

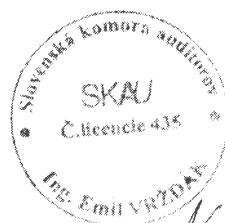
Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Som presvedčený, že audítorské dôkazy, ktoré som získal, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Názor

Podľa môjho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti RM-S Market, o.c.p., a.s. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

meno a priezvisko audítora : Ing. Emil Vrždák
číslo licencie : 435
podpis audítora : 
dátum správy audítora : 25. apríla 2014
adresa audítora : Romanova 40, 851 02 Bratislava





Prílohová časť

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Všeobecné náležitosti

Obdobie, za ktoré sa účtovná zvierka zostavuje

od

0 1 0 1 2 0 1 3

do

3 1 1 2 2 0 1 3

Deň, ku ktorému sa účtovná zvierka zostavuje

3 1 1 2 2 0 1 3

IČO

3 5 7 9 9 0 7 2

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

R M S M a r k e t , o . c . p . , a . s .

Právna forma účtovnej jednotky

a . s .

Sídlo

N á m . S N P 1 4
B r a t i s l a v a

Smerové číslo telefónu




0 2

číslo telefónu

5 9 3 2 9 6 1 1

číslo faxu

5 9 3 2 9 5 1 7

Deň zostavenia účtovnej zvierky	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky	Podpisový záznam fyzickej osoby zodpovednej za zostavovanie účtovnej zvierky	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva
21.03.2014			

MF SR

S Ú V A H A
obchodníka s cennými papiermi, ktorý postupuje podľa §17a ods.3 zákona
k 31.12.2013

v EUR

Ozna- čenie	č. riadku	POLOŽKA	Číslo poznámky	31.12.2013	31.12.2012
a		b	c	1	3
x		Aktíva		x	x
1.	1	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov		515 065	3 006 175
2.	2	Pohľadávky voči klientom		0	0
a)	3	Z poskytnutých inv. služieb, vedľ. služieb a inv. činností		0	0
b)	4	z pôžičiek poskytnutých klientom			0
3.	5	Cenné papiere na obchodovanie		105 213	60 155
4.	6	Deriváty		13	0
5.	7	Cenné papiere na predaj		0	0
6.	8	Upísané cenné papiere na umiestnenie		0	0
7.	9	Pohľadávky voči bankám		0	0
a)	10	z obrátených repoobchodov		0	0
b)	11	ostatné krátkodobé		0	0
c)	12	dlhodobé		0	0
8.	13	Úvery a obrátené repoobchody		0	0
a)	14	obrátené repoobchody		0	0
b)	15	ostatné krátkodobé		0	0
c)	16	dlhodobé		0	0
9.	17	Podiely na zákl. imaní v dcérskych účtovných jednotkách a pridružených účtovných jednotkách		150 000	6 640
	18				
a)	19	v účtovných jednotkách z finančného sektora			0
b)	20	ostatných účtovných jednotkách		150 000	6 640
10.	21	Obstaranie hmotného a nehmotného majetku		709 444	1 018 389
11.	22	Nehmotný majetok		18 470	38 901
12.	23	Hmotný majetok		336 414	61 362
a)	24	neodpisovaný		269 063	0
a).1.	25	pozemky		269 063	0
a).2.	26	ostatný		0	0
b)	27	odpisovaný		67 352	61 362
b).1	28	budovy			0
b).2.	29	ostatný		67 352	61 362
13.	30	Daňové pohľadávky		107 391	0
14.	31	Ostatný majetok		1 340 515	1 108 677
	32	Aktíva spolu		3 282 525	5 300 299

Označenie	č. riadku	POLOŽKA	Číslo poznámky	31.12.2013	31.12.2012
a		b	c	1	
x		Pasíva		x	
I.	33	Závazky (súčet položiek 1 až 9)		160 507	1 005 674
1.	34	Závazky voči bankám splatné na požiadanie		0	0
2.	35	Závazky voči klientom		1 248	984
3.	36	Ostatné záväzky voči bankám		0	0
a)	37	z repoobchodov		0	0
b)	38	ostatné krátkodobé		0	0
c)	39	dlhodobé		6 004	0
4.	40	Závazky z cenných papierov predaných na krátko		0	0
5.	41	Deriváty		0	0
6.	42	Závazky z úverov a repoobchodov		0	0
a)	43	z repoobchodov		0	0
b)	44	ostatné krátkodobé		0	0
c)	45	dlhodobé		0	0
7.	46	Ostatné záväzky		127 385	597 813
8.	47	Podriadené finančné záväzky		0	0
9.	48	Daňové záväzky, z toho		25 870	406 877
a)	49	splatná daň z príjmov		0	335 754
b)	50	odložený daňový záväzok		1 805	2 009
II.	51	Vlastné imanie (súčet položiek 10 až 17)		3 122 018	4 294 625
10.	52	Základné imanie, z toho		1 127 840	1 127 840
a)	53	upísané základné imanie		1 127 840	1 127 840
b)	54	pohľadávky voči akcionárom (x)		0	0
11.	55	Vlastné akcie (x)		0	0
12.	56	Emisné ážio		17 742	17 742
13.	57	Fondy z oceňovacích rozdielov x/(x)		0	0
a)	58	z ocenenia cenných papierov na predaj x/(x)		0	0
b)	59	ostatné x/(x)		0	0
14.	60	Fondy tvorené zo zisku po zdanení		677 148	677 148
15.	61	Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z min. rokov		471 895	0
16.	62	Zisk alebo strata v schvaľovacom konaní x/(x)		0	0
17.	63	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)		827 393	2 471 895
	999	Pasíva		3 282 525	5 300 299

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
obchodníka s cennými papiermi, ktorý postupuje podľa §17a ods.3 zákona
za 12 mesiacov roku 2013

v EUR

Označenie	č. riadku	POLOŽKA	Číslo poznámky	31.12.2013	31.12.2012
a		b	c	1	2
1.	1	Výnosy z odplát a provízií		4 083 997	10 845 207
2.	2	Výnosy z úrokov z úverov poskytnutých v rámci poskytovania inv. služieb		0	0
a.	3	Náklady na odplaty a provízie		628 621	2 935 597
3.b.	4	Čistá tvorba rezervná záväzky z inv.služieb, inv. činností a vedľajších služieb		0	0
I.	5	Čistý zisk alebo strata z poskytovania inv.služieb vedľ. služieb a inv. činností		3 455 376	7 909 610
4.c.	6	Zisk / strata z operácií s cennými papiermi		7 377	32 527
5.d.	7	Zisk alebo strata z derivátov		0	0
6.e.	8	Zisk alebo strata z operácií s devízami a s majetkom a záv. ocenenými cudzou menou		- 7 307	- 2 352
7.f.	9	Zisk/strata z úrokov investičných nástrojov		0	0
II.	10	Zisk alebo strata z obchodovania		70	30 175
8.	11	Výnosy z úrokov a obdobné výnosy		11 875	12 829
9.	12	Výnosy z vkladov do základného imania		0	0
10.g.	13	Zisk alebo strata z predaja iného majetku a z prevodu majetku		13 155	7 099
11.h.	14 15	Zisk/strata z čistého zrušenia zníž. hodnoty/zníženia hodn. majetku a z odpísaného/odpísania majetku		- 11 104	- 22 405
12.	16	Výnosy zo zrušenia rezerv na ostatné záväzky		0	0
13.	17	Ostatné prevádzkové výnosy		18 069	12 800
i.	18	Personálne náklady		- 874 988	1 190 296
i.1.	19	mzdové a sociálne náklady		873 703	1 186 653
i.2.	20	ostatné personálne náklady		1 285	3 643
j.	21	Náklady na tvorbu rezerv na ostatné záväzky			0
k.	22	Odpisy		52 756	76 692
k.1.	23	odpisy hmotného majetku		30 135	31 649
k.2.	24	odpisy nehmotného majetku		22 621	45 043
I.	25	Zníženie hodnoty majetku		0	0
I.1.	26	zníženie hodnoty hmotného majetku		0	0
I.2.	27	zníženie hodnoty nehmotného majetku		0	0
m.	28	Ostatné prevádzkové náklady		1 464 752	3 622 941
n.	29	Náklady na financovanie		18 943	4 278
n.1	30	náklady na úroky a podobné náklady		0	0
n.2.	31	dane a poplatky		18 943	4 278
14.o.	32	Podiel na zisku alebo strate v dcérskych a pridružených účtovných jednotkách		0	0

A.	33	Zisk alebo strata za účtovné obdobie pred zdanením		1 076 002	3 055 901
p.	34	Daň z príjmov		248 609	584 006
p.1.	35	splatná daň z príjmov		248 813	588 161
p.2.	36	odložená daň z príjmov		-204	- 4 155
B.	37	Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení		827 393	2 471 895

POZNÁMKY

účtovnej závierky zostavenej
k 31.12.2013
(v celých eurách)

Za bežné účtovné obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

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

Účtovná závierka *)

zostavená
 mimoriadna
 priebežná

IČO
 3 5 7 9 9 0 7 2

DIČ
 2 0 2 0 2 8 0 9 1 1

Dátum vzniku účtovnej jednotky
 0 5 1 0 2 0 0 0

Obchodné meno účtovnej jednotky

R M S M a r k e t , o . c . p . , a . s .




Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
 N á m . S N P 1 4

PSČ Názov obce
 8 1 1 0 6 B r a t i s l a v a

Smerové číslo telefónu Číslo telefónu Číslo faxu
 0 2 0 0 5 9 3 2 9 6 1 1 5 9 3 2 9 5 1 7

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 21.03.2014	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky	Podpisový záznam osoby zodpovednej zastavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva
Schválené dňa:			

MF SR

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZOSTAVENEJ KU DŇU 31.12.2013

Poznámky sú zostavené podľa Opatrenia MF SR zo 14.decembra 2012 č.23779/2012-74, ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie MF SR z 18.decembra 2007 č. 26307/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek účtovnej závierky, obsahovom vymedzení týchto položiek a rozsahu údajov určených z účtovnej závierky na zverejnenie, o rámcovej účtovej osnove a postupoch účtovanie pre obchodníkov s cennými papiermi a o zmene a doplnení niektorých opatrení v znení neskorších predpisov.

Účtovná závierka bola zostavená na základe predpokladu ďalšieho nepretržitého trvania spoločnosti.

Poznámky obsahujú informácie

- všeobecné o spoločnosti,
- o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov,
- štruktúre akcionárov,
- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údaje o trhovom riziku,
- podielových cenných papieroch a vkladoch v dcérskych účtovných jednotkách,
- významných položkách uvedených v súvahe a výkaze ziskov a strát,
- osobách s osobitným vzťahom k účtovnej jednotke,
- opravách chýb minulých účtovných období, ktoré majú taký podstatný vplyv na účtovnú závierku jedného alebo viacerých predchádzajúcich účtovných období, že by tieto účtovné závierky nepodávali verný a pravdivý obraz o predmete účtovníctva účtovnej jednotky; v tomto prípade sa uvádza vplyv týchto zmien na vlastné imanie ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
- ďalšie informácie o výsledku hospodárenia a finančnej situácii účtovnej jednotky, ktoré sú významné pre užívateľov účtovnej závierky,
- udalostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom zostavenia účtovnej závierky,
- prehľade peňažných tokov

A . VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

A1) *Popis činnosti OCP*

Založenie spoločnosti :

5.10.2000 ako akciová spoločnosť v súlade so zákonmi Slovenskej republiky .

Právoplatné povolenie na poskytovanie investičných služieb :

rozhodnutie Úradu pre finančný trh o udelení povolenia na poskytovanie investičných služieb č. GRUFT-050/2003/OCP zo dňa 30.9.2003, právoplatné dňa 17.10.2003;

- rozhodnutie Národnej banky Slovenska č.UBD-723/2006-3 zo dňa 30.6.2006, právoplatné dňa 24.7.2006, ktorým sa mení povolenie na poskytovanie investičných služieb č. GRUFT-050/2003/OCP zo dňa 30.9.2003, právoplatné dňa 17.10.2003;
- rozhodnutie Národnej banky Slovenska č.OPK-3814/2008-PLP zo dňa 3.7.2008, právoplatné dňa 4.7.2008, ktorým sa mení povolenie na poskytovanie investičných služieb č. GRUFT-050/2003/OCP zo dňa 30.9.2003, právoplatné dňa 17.10.2003.
- rozhodnutie Národnej banky Slovenska č.ODT-11419/2012-1 zo dňa 6.12.2012, právoplatné dňa 14.12.2012, ktorým sa mení povolenie na poskytovanie investičných služieb č.GRUFT-050/2003OCP zo dňa 30.9.2003,právoplatné dňa 17.10.2003.

Vykonávanie bezhotovostných obchodov s peňažnými prostriedkami v cudzej mene :

- oznámenie NBS č.ODT-8473-1/2012 o splnení podmienok na vykonávanie bezhotovostných obchodov s peňažnými prostriedkami v cudzej mene spoločnosťou zo dňa 14.7.2012, ktoré bolo spoločnosti doručené dňa 19.9.2012.

Existujúce členstvo spoločnosti na burze alebo v centrálnom depozitári alebo v iných subjektoch:

Burza cenných papierov v Bratislave, a.s. (BCPB) ;
Centrálny depozitár cenných papierov SR, a.s.(CDCP SR)

Poskytovanie služieb na kapitálovom trhu , najmä :

- zriadenie a vedenie účtu majiteľa zaknihovaných cenných papierov a poskytovanie súvisiacich služieb;
- sprostredkovanie služieb pre emitentov a majiteľov cenných papierov v CDCP SR;
- sprostredkovanie nákupu a predaja cenných papierov na slovenskom kapitálovom trhu;
- sprostredkovanie on – line obchodovania s finančnými nástrojmi na svetových kapitálových trhoch

Od augusta 2009 poskytovala spoločnosť pre Fond národného majetku SR (ďalej len FNM SR) finančné služby pri zabezpečovaní prevodu cenných papierov podľa § 29 ods. 11 a 12 zákona č. 92/1991 Zb. v platnom znení. Spoločnosť poskytovala služby na základe uzavretej mandátnej zmluvy , predmetom ktorej bol záväzok RMSM, že pre FNM SR , na jeho účet a v jeho mene, bude uskutočňovať jednotlivé služby a činnosti zamerané na plnenie jednotlivých povinností FNM SR, ktoré pre neho vyplývajú zo zákona č. 566/2001 Z.z. a zo zákona č. 92/1991 Zb. vo vzťahu k bezodplatnému nadobúdaniu CP FNM SR od fyzických osôb (ďalej len „Mandátna zmluva“). Mandátnu zmluvu FNM SR ku dňu 15.3.2013 vypovedal. Výpoveď Mandátnej zmluvy zo strany Fondu národného majetku SR, RMSM považuje za neplatnú v časti výpovednej lehoty. Podľa názoru RMSM bola Mandátna zmluva platná a účinná až do času uplynutia dohodnutej výpovednej lehoty, t.j. do 28.2.2014.

Úkony, ktoré FNM SR voči spoločnosti RMSM vykonal, viedli odo dňa 4.4.2013 k znemožneniu vykonávania zmluvne dohodnutých činností a k obmedzeniu poskytovania služieb klientom, čo v konečnom dôsledku malo za následok výrazné zníženie výnosov spoločnosti oproti predchádzajúcemu obdobiu. RMSM sa domáha ochrany svojich práv a oprávnených záujmov súdnou cestou.

Od marca 2011 poskytuje spoločnosť svojim klientom obchodujúcim na zahraničných trhoch služby prostredníctvom nového obchodného systému RM-S Finport Professional. Nový obchodný systém klientom výrazne rozšíril počet zahraničných trhov na ktorých môžu klienti obchodovať /rozšírenie trhov v Severnej Amerike, západnej Európe, Ázii a Austrálii/, ako aj rozsah finančných nástrojov.

A2) Obchodné meno priamej materskej účtovnej jednotky, informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a štruktúre akcionárov

Štatutárne a dozorné orgány

Meno, priezvisko, (obch. meno) člena	Názov orgánu
ING. ELENA OSUSKÁ	PREDSEDNÍČKA PREDSTAVENSTVA
ING. MARIÁN STANČÍK	ČLEN PREDSTAVENSTVA
MGR. MARTIN VRZGULA	ČLEN PREDSTAVENSTVA
ING. PAVOL ONDRÍŠ	PREDSEDA DOZORNEJ RADY
Mgr. JÁN KRAJČÍK	ČLEN DOZORNEJ RADY
ING. EVA MACHAČOVÁ	ČLEN DOZORNEJ RADY

Priama materská účtovná jednotka

Por. číslo	Názov, meno spoločníka	Hodnota podielu na základnom imaní				Výška podielu na hlasovacích právach	
		absolútna		%		%	
		BO	PO	BO	PO	BO	PO
1.	Danubia Holding, a.s.	1 127 840	1 127 840	100%	100%	100%	100%
	Nám. SNP 14						
	811 06 Bratislava						
2.	Počet ks akcií	190	190	100%	100%	100%	100%
3.	Nominálna hodnota EUR/ks	5 936	5 936				

B. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

B1) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov spoločnosť (ďalej len OCP) oceňovala:

- peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky a záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou v EUR, v cudzích menách prepočítané kurzom ECB. K 31.12.2013 bol vykonaný prepočet majetku a záväzkov kurzom ECB.
- Zahraničné cenné papiere určené na obchodovanie obstarávacou cenou, ku dňu závierky trhovou cenou
- podielové CP a vklady v obchodných spoločnostiach s rozhodujúcim vplyvom ku dňu závierky obstarávacou cenou
- nehmotný majetok – obstarávacou cenou
- hmotný majetok – obstarávacou cenou
- zásoby – obstarávacou cenou

B2) Dňom uskutočnenia účtovného prípadu pri účtovaní o obchodovaní s CP je deň vyrovnania obchodu, pri účtovaní o zmene vkladov v spoločnostiach s rozhodujúcim vplyvom deň uzatvorenia obchodu.

B3) OCP postupuje pri odpisovaní:

- nehmotného majetku – odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú
- hmotného majetku – odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú

B4) Postupy účtovania obchodov s CP pre klientov, kurzových rozdielov, odloženej dani

- Pri kúpe, alebo predaji CP účtujú sa peňažné prostriedky klientov, ktoré sú vedené obchodníkmi na účtoch skupiny 98, alebo Pohľadávky klientov voči trhu a súčasne sa zaúčtujú ako záväzky za peňažné prostriedky, ktoré zveril klient obchodníkovi na účel obstarania CP, účtujú sa tu tiež peňažné prostriedky, ktoré plynú klientom z investičných služieb a úroky z bankového účtu.
- Kurzové rozdiely, ktoré vznikli preceňovaním aktív a pasív v cudzej mene sa účtujú podľa charakteru na účet účtovnej skupiny 72 zisk alebo strata z kurzových rozdielov.
- O odloženej dani obchodník účtuje v súlade s §43 ods. 4.5.6.7 Opatrenia MF SR zo dňa 18.12.2007.

B5) OCP inventarizuje pohľadávky a pri odpisovaní postupuje v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v úplnom znení.

B6) OCP tvorí opravné položky a rezervy v súlade so zákonom č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v úplnom znení.

C. Prehľad o peňažných tokoch	Bežné účtovné obdobie	Bezp. predchádz. účt. obd.
Peňažný tok z prevádzkovej činnosti	x	x
Výnosy z prijímaných úrokov, odplát a provízií (+)	+ 4 083 997	10 854 103
Pohľadávky na úroky, odplaty a provízie (-)	- 1 475 995	- 123 578
Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	- 628 621	- 6 016 214
Závazky za úroky, odplaty a provízie (+)	+ 1 248	+ 162
Obrat strany Dt usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi (+)		
Pohľadávky za predané finančné nástroje (-)	+ 31 518	
Obrat strany Dt analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov finančných nástrojov (-)		
Závazky na zaplatenie kúpnej ceny FN		
Výnos z odpísaných pohľadávok (+)		
Náklady na zamestnancov a dodávateľov (-)	- 874 988	- 1 160 119
Závazky voči zamestnancom a dodávateľom (+)	+ 37 126	- 12 508
Zvýšenie/zníženie prevádzkového majetku (-/+)	+ 22 908	+ 51 414
Zmena stavu krátkodobých pôžičiek klientom (+/-) na analytických účtoch prvotného zaúčtovania	- 205 523	
Zvýšenie/zníženie prevádzkových záväzkov (+/-)	- 66 510	- 163 675
Zvýšenie/zníženie vkladov klientov (+/-)		
Zvýšenie/zníženie záväzkov voči dodávateľom (+/-)	- 396 517	- 195 637
Iné krátkodobé záväzky	- 3 030	5 760
Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením		3 239 708
Zaplatená daň z príjmov	- 335 754	- 411 233
Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	+ 189 859	+ 2 828 475
Peňažný tok z investičnej činnosti		
Zmena stavu dlhodobého majetku (-/+)	- 435 707	- 575 201
Závazky z obstarania dlhodobého majetku (+)		
Výnosy z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (+)	+ 13 155	+ 7 188
Pohľadávky z predaja a likvidácie dlhodobého majetku (-)	- 219 241	- 267 523
Výnosy z dividend (+)		
Pohľadávky na dividendy (-)		
Výnosy z prijímaných úrokov z vkladov a úverov (+)	+ 5 883	+ 3 934
Pohľadávky z úrokov z vkladov a úverov (-)		
Príjmy z predaja finančných nástrojov držaných na predaj (+)	+ 213 686	+ 80 614

Nákup finančných nástrojov držaných na predaj (-)	- 258 744	
Zníženie/ zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)		
Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	- 680 968	- 750 988
Peňažný tok z finančnej činnosti		
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	- 2 000 000	- 878 243
Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	- 2 000 000	- 878 243
Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene		
Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov	- 2 491 109	+ 1 199 244
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účt. obdobia	3 006 174	1 816 930
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia	515 065	3 006 174

D. PREHĽAD O ZMENÁCH VO VLASTNOM IMANÍ

POLOŽKA	Akciový kapitál	Rezervné fondy	Fondy z ocenenia	Nerozdeľený zisk, strata	Spolu
b	1	2	3	4	5
Stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia	1 127 840	677 148	17 742	2 471 895	4 294 625
Zmeny v účtovnej politike					
Upravený stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia	1 127 840	677 148	17 742	2 471 895	4 294 625
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 obdobia	1 127 840	677 148	17 742	471 895	2 294 625
Zisk/strata bežného účtovného obdobia					827 393
Úplná zmena čistého obchodného imania	1 127 840	677 148	17 742	471 895	2 294 625
Rozdelenie zisku					
Zvýšenie/zníženie akciového kapitálu					
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	1 127 840	677 148	17 742	1 299 288	3 122 018

E. PREHLAD O MAJETKU KLIENTOV

Ozna- čenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
	Majetok klientov		
	Peňažné prostriedky klientov	300 446	417 312
	Cenné papiere klientov		
	Iné finančné nástroje klientov		
	Portfólia klientov		
	Pohľadávky klientov voči trhu		
	Majetok klientov spolu	300 446	417 312
	Záväzky voči klientom zo zvereného majetku		
	Záväzky z peňažných prostriedkov klientov	300 446	417 312
	Záväzky z cenných papierov klientov		
	Záväzky z portfólií klientov		
	Záväzky zo správy a uloženia cenných papierov klientov		
	Záväzky klientov voči trhu		
	Záväzky z uschovania cenných papierov klientov		
	Záväzky voči klientom zo zvereného majetku spolu	300 446	417 312

Majetok klientov je uvádzaný v podsúvahe.

F. POZNÁMKY K POLOŽKÁM SÚVAHY A K POLOŽKÁM VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

SÚVAHA

A. Aktíva

1.EUR

Číslo riadku	1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni	5 907	4 553
2.	Bežné účty	230 895	1 756 137
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		
7.	Termínované vklady	202 040	1 024 061
	Spolu	438 842	2 784 751

1.USD

Číslo riadku	1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni		
2.	Bežné účty	82 092	220 505
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		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	82 092	220 505

1.GBP

Číslo riadku	1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni		
2.	Bežné účty	- 6 580	580
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	Medzisúččet - súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	- 6 580	580

1.AUD

Číslo riadku	1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni		
2.	Bežné účty	541	194
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	Medzisúččet - súvaha		
6.	Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	541	194

1.SEK

Číslo riadku	1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni		
2.	Bežné účty	-	140
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		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	-	140

1.CHF

Číslo riadku	1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni		
2.	Bežné účty	5	5
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		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	5	5

1.CAD

Číslo riadku	1. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni		
2.	Bežné účty	165	-
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		
7.	Termínované vklady		
	Spolu	165	-

Číslo riadku	3. Cenné papiere na obchodovanie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Akcie	33 464	8 618
1.1.	nezaložené	33 464	8 618
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	33 464	8 618

Číslo riadku	3. Cenné papiere na obchodovanie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Akcie	47 156	46 596
1.1.	nezaložené	47 156	46 156
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	47 156	46 596

Číslo riadku	3. Cenné papiere na obchodovanie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Akcie	24 593	4 941
1.1.	nezaložené	24 593	4 941
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	24 593	4 941

Číslo riadku	10. Obstaranie hmotného majetku a nehmotného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Pozemky	706 881	1 018 389
2.	Zníženie hodnoty		
3.	Čistá účtovná hodnota	706 881	1 018 389
4.	Budovy	2 563	
5.	Zníženie hodnoty		
6.	Čistá účtovná hodnota	2 563	
7.	Stroje a zariadenia		
8.	Zníženie hodnoty		
9.	Čistá účtovná hodnota		
10.	Nehmotný majetok		
11.	Zníženie hodnoty		
12.	Čistá účtovná hodnota		
	Spolu čistá účtovná hodnota	709 444	1 018 389

Číslo riadku	11. Nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Obstarávacia cena	2 190 063	2 187 873
2.	Odpisy /oprávky/	2 171 593	2 148 972
3.	Zníženie hodnoty		
4.	Účtovná hodnota	18 470	38 901

Číslo riadku	12. Hmotný majetok odpisovaný	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Budovy		
2.	Obstarávacia cena	30 000	
3.	Odpisy	750	
4.	Zníženie hodnoty		
5.	Účtovná hodnota	29 250	
6.	Stroje a zariadenia a ost.HM		
7.	Obstarávacia cena	179 019	187 925
8.	Odpisy /oprávky/	140 917	126 563
9.	Zníženie hodnoty		
10.	Účtovná hodnota	38 102	61 362
	Spolu	67 352	61 362

Číslo riadku	14.ostatný majetok 2.pohl'.voči klientom	Bežné účt.obdobie	Bezprostr.pred.účt. obdobie
1.	pohľadávky	1 475 995	1 794 013
2.	odpl a prov.	1 475 995	1 794 013
	- z toho		
3.	fyz.osoby	51 145	54 066
4.	banky	2 288	2 288
5.	štát.orgány /FNM,CDCP/	696 280	1 022 506
6.	poľnohos.	600	1 361
7.	ostatné	725 682	713 792

Členenie ostatného majetku a pohľadávok voči klientom podľa významnosti.

Výška pohľadávky FNM predstavuje výšku 549 102 EUR /z toho 539 581 EUR sú neuhradené faktúry týkajúce sa paušálnych služieb, ktoré FNM neuznal/. Spoločnosť o týchto službách pre FNM účtovala vo výnosoch /čo je predmetom dane z príjmu/ a následne robila odvod DPH.

Číslo riadku	2.pohl'.voči klientom 14.ostatný majetok	Bežné účt.obdobie	Bezprostr.pred.účt. obdobie
1.	celkom	763 320	766 241
2.	-voči podnikom v konkurze	712 175	712 175
3.	-ostatné	51 145	54 066

Vyjadrenie zníženia majetku /pohľadávok/ vytvorením opravných položiek.

B. Pasíva

Číslo riadku	7.Ostatné záväzky	Bežné účt.obdobie	Bezprostr.pred.úč.obdobie
1.	záväzky voči dodávateľom	47 316	443 530
	z toho		
2.	-iné finan.inštitúcie	7 143	234 457
3.	- iní podnikatelia	40 173	209 073

Členenie záväzkov voči dodávateľom z hľadiska významnosti.

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	4 083 997	10 845 207
2.	z investičných služieb	197 759	584 048
3.	Z vedľajších investičných služieb	3 886 238	10 261 159

Číslo riadku	8. Výnosy z úrokov a obdobné výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Krátkodobé pohľadávky a úvery	11 875	12 829
2.	Krátkodobé cenné papiere		
3.	Dlhodobé úvery		
4.	Dlhodobé cenné papiere		
5.	Finančný prenájom		
	Spolu	11 875	12 829

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.	60 423	71 584
4.	Zrušenie zníženia hodnoty majetku počas úč.o.	71 527	93 989
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	-11 104	-22 405

Číslo riadku	i. Osobné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Základné mzdy, dovolenky	534 121	633 061
2.	Pohyblivá zložka miezd	95 803	262 543
3.	Poistenie	220 599	264 516
4.	Stravovanie	20 237	22 885
5.	Zdravotná starostlivosť		
6.	Vzdelávanie a školenia	1 285	3 643
7.	Kultúra, šport, zábava	2 943	3 648
	Spolu	874 988	1 190 296

Číslo riadku	k.1. Odpisy hmotného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Budovy	750	
2.	Stroje a zariadenia a ost.HM	29 385	31 649
	Spolu	30 135	31 649

Číslo riadku	m. Ostatné prevádzkové náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Odplata auditorovi	5 200	4 900
2.	Údržba nehnuteľností a zariadení	4 295	8 843
3.	Iné služby	1 333 234	3 439 571
4.	Nájomné	94 297	87 488
5.	Energie	4 777	6 112
6.	Nakúpený materiál	22 949	76 027
	Spolu	1 464 752	3 622 941

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	4 402	
4.	Miestne dane a poplatky	747	797
5.	Súdne poplatky a iné poplatky	13 794	3 481
	Spolu	18 943	4 278

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 predchádz. účtovné obdobie	
		EUR	%	EUR	%
1.	Podiely na základnom imaní obchodníka s cennými papiermi				
2.	Podiely na základnom imaní dcérskych úč. j.	150 000	100	6 640	100
3.	Podiely na základnom imaní pridružených úč. j.				

2. Údaje o trhovom riziku

Spoločnosť ako obchodník s cennými papiermi vykonávajúci svoje činnosti podľa § 54 ods. 12 Zákona o cenných papieroch a investičných službách č. 566/2001 Z.z. sleduje svoje vlastné zdroje a požiadavky na vlastné zdroje v súlade s opatrením Národnej banky Slovenska č. 4/2007 z 13.marca 2007 o vlastných zdrojov financovania bánk a požiadavkách na vlastné zdroje financovania bánk a o vlastných zdrojoch financovania obchodníkov s CP a požiadavkách na vlastné zdroje financovania obchodníkov s CP, ktoré mení a dopĺňa opatrenie Národnej banky Slovenska č.10/2007 z 21.augusta, opatrenie NBS č.17/2008 z 21.októbra 2008 , opatrenie NBS č.3/2011 z 26.apríla 2011 a opatrenie NBS č.1/2012 z 3.januára 2012. V rámci sledovania rizík podľa uvedeného opatrenia sleduje hlavne kreditné riziko, devízové riziko, riziko kapitálových nástrojov a operačné riziko.

Spoločnosť podľa §77 ods.7 Zákona o cenných papieroch a investičných službách č. 566/2001 Z.z. vypracováva a predkladá Národnej banke Slovenska výkazy, hlásenia a iné správy v súlade s opatrením Národnej banky Slovenska č. 6/2009 o predkladaní výkazov, hlásení a iných správ bankami, pobočkami zahraničných bánk, obchodníkmi s cennými papiermi a pobočkami zahraničných obchodníkov s cennými papiermi na účely vykonávania dohľadu a o zmene opatrenia Národnej banky Slovenska č.26/2008 o predkladaní výkazov bankami, pobočkami zahraničných bánk, obchodníkmi s cennými papiermi a pobočkami zahraničných obchodníkov s cennými papiermi na štatistické účely, ktoré mení a dopĺňa opatrenie č.4/2011, opatrenie č.2/2012 a opatrenie č.7/2012.

3. Návrh na rozdelenie zisku za rok 2013

Položky	
Výsledok hosp. v schvaľovacom konaní	+ 827 393
Rezervný fond	
Sociálny fond	
Nerozdelený zisk	827 393

4. Počet zamestnancov

Položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.pr. účtovné obd.
Priemerný počet zamestnancov	52	64
z toho štatutárne orgány	3	3
dozorné orgány	3	3

5. Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom zostavenia účtovnej závierky nastali tieto udalosti. - zníženie pohľadávky pre predaji pozemku /predaj pozemku v r.2013/
- splatenie peňažného úveru, ktorý bol poskytnutý v r.2013

6. Náklady účtovnej jednotky voči audítorovi

Číslo riadku	Náklady účtovnej jednotky voči audítorovi za účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Overenie účtovnej závierky	5 200	4 900
	Uisťovacie audítorské služby		
	Súvisiace audítorské služby		
	Daňové poradenstvo		
	Ostatné audítorské služby		
	Spolu	5 200	4 900

7. Výnos na akciu predstavuje hodnotu 4 354,70 EUR.

Správa o overení súladu

Výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § - u 23 odsek 5

(Dodatok správy audítora)

Akcionáriovi spoločnosti RM-S Market, o.c.p., a.s.

- I. Overil som účtovnú závierku spoločnosti RM-S Market, o.c.p., a.s. (ďalej len spoločnosť), k 31. decembru 2013 uvedenú na stranách 21 – 54, ku ktorej som dňa 25. 04. 2014 vydal správu audítora v nasledujúcom znení :

Stanovisko

Podľa môjho stanoviska účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti RM-S Market, o.c.p., a.s. k 31. decembru 2013, a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

- II. Overil som taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedné vedenie spoločnosti. Mojou úlohou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie som vykonal v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 14 – 19 som posúdil s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Iné údaje a informácie ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh som neoveroval. Som presvedčený, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa môjho názoru sú uvedené účtovné informácie vo výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s hore uvedenou účtovnou závierkou.

V Bratislave dňa 28. apríla 2014



Ing. Emil Vrždák

Licencia SKAU č. 435