



RM-S Market
OBCHODNÍK S CENNÝMI PAPIERMI

RM – S Market o.c.p., a.s., Nám. SNP 14, 811 06 Bratislava – Staré mesto
IČO:35799072, DIČ: 2020280911, IČ DPH:SK2020280911

VÝROČNÁ SPRÁVA

predstavenstva o podnikateľskej činnosti a stave majetku a.s.

za rok 2021

riadna účtovná závierka a.s. za rok 2021
(materiál na riadne valné zhromaždenie)

Vypracoval:

Mgr. Zuzana Lieskovanová, člen predstavenstva
Monika Švecová Hajnovičová, účtovníčka

Schválil:

Ing. Pavol Ondriš, predseda predstavenstva
Mgr. Zuzana Lieskovanová, člen predstavenstva

OBSAH

Príhovor

1. Profil spoločnosti
 - 1.1. Údaje o spoločnosti
 - 1.2. Vedenie spoločnosti
 - 1.3. Organizačná štruktúra
 - 1.4. Všeobecné informácie
 - 1.5. Predmet podnikania
2. Rok 2021
 - 2.1. Obchodovanie s cennými papiermi na slovenskom trhu
 - 2.2. Obchodovanie s cennými papiermi na zahraničnom trhu
 - 2.3. Služby člena centrálného depozitára
3. Plány na rok 2022
4. Hospodárenie spoločnosti
5. Správa o finančnej a majetkovej situácií spoločnosti
6. Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje účtovná závierka

Záver

Prílohy:

Účtovná závierka zostavená k 31.12.2021

Audítorská správa o overení riadnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2021

a Výročnej správy za rok 2021

Príhovor

Vážený klienti, vážený obchodní partneri,

rok 2021 bol opäť výnimočný a neštandardný, a to vo viacerých oblastiach. Napriek pozitívnym očakávaniam a nádeji, ktorú priniesli vakcíny proti COVID-19, sme naďalej celoročne zápasili s pandemiou a jej nepriaznivými dôsledkami na naše hospodárstvo a naše životy. Avšak, odhliadnuc od tejto situácie, sa naša spoločnosť v tomto turbulentnom období opäť presadila, pokračovala vo svojich obchodných činnostiach a v poskytovaní služieb, ale aj vo svojej stratégii rozvoja nových obchodných aktivít, čo sa jej aj úspešne darilo.

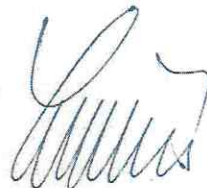
V našom celoročnom snažení sme dosiahli úspech v podobe priaznivých hospodárskych výsledkov. Optimizmom nás naplňajú aj ďalšie ukazovatele, a to výrazný nárast v počte klientov a spravovaných aktív, čím sme si opäť posilnili pozíciu na trhu. Verím, že v týchto trendoch budeme pokračovať aj v nasledujúcich obdobiach.

Naša spoločnosť v roku 2021 prešla aj úspešným rebrandingom. Vypočuli sme hlasy našich klientov a obchodných partnerov a vrátili sme sa k pôvodnému obchodnému menu *RM – S Market o.c.p., a.s.* Zároveň sme zmenili aj logo, ktoré v súčasnosti reflektuje našu víziu - zabezpečiť klientom bezpečný prechod do sveta investícií. S potešením sme zaznamenali široký pozitívny ohlas na túto „staronovú“ zmenu, čo nám potvrdilo, že sme sa rozhodli správne.

Koncom roka sme poskytli pomocnú ruku klientom iného obchodníka s cennými papiermi, ktorý sa rozhodol ukončiť svoje obchodné aktivity a opustil kapitálový trh. Nebola to ľahká úloha vzhľadom na situáciu, v ktorej sa dotknutí klienti ocitli, ale vytvorili sme pre nich priaznivé podmienky a s našimi dlhoročnými skúsenosťami a proklientskym prístupom sme im pomohli preklenúť obdobie neistoty. Našu produktovú ponuku sme týmto obohatili o niekoľko nových služieb a v ich rozvíjaní chceme pokračovať aj v roku 2022. Aby sme zvládli túto náročnú výzvu a taktiež z dôvodu rozšírenia ponuky našich služieb sme rozšírili aj náš kolektív. Teší nás, že sme náš tím posilnili o viacerých skúsených odborníkov s dlhoročnou praxou v oblasti kapitálového trhu.

Rada by som sa poďakovala našim klientom a obchodným partnerom, a to hlavne za ich nepretržitú dôveru, ktorú nám dlhodobo prejavujú. Veľmi si ju vážime a je pre nás hnacou silou do budúcnosti. Vynaložíme maximálne úsilie, aby sme boli aj naďalej profesionálnym a ústretovým partnerom v oblasti investícií a aby ste sa o nás mohli oprieť.

Na záver by som chcela poďakovať aj všetkým zamestnancom spoločnosti, ktorí sa dennodenne podieľajú na výsledkoch spoločnosti, za ich neúnavné úsilie. Som presvedčená, že rok 2022 nám prinesie nové príležitosti a spolupráce, a tak, ako sa nám to podarilo zvládnuť aj v predchádzajúcom roku, opäť všetko zvládneme spolu - proaktívne a tímovo.

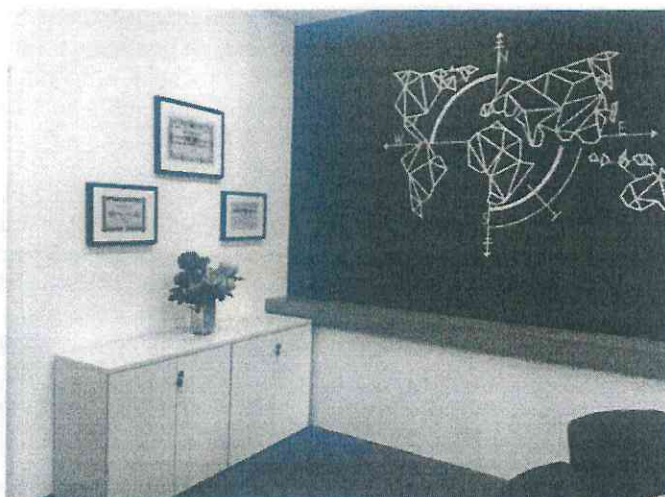


Mgr. Zuzana Lieskovanová
generálny riaditeľ

1. PROFIL SPOLOČNOSTI

1.1. Údaje o spoločnosti

Obchodné meno:	RM – S Market o. c. p., a. s.
Právna forma:	akciová spoločnosť
Sídlo:	Námestie SNP 14, Bratislava 811 06
IČO:	35 799 072
Dátum vzniku:	5.10.2000
Základné imanie v EUR:	1 127 840 EUR
Počet akcií:	190 ks
Menovitá hodnota:	5 936 EUR
Druh akcií:	zaknihované, kmeňové na meno
Počet zamestnancov:	15
Telefón:	+421 2 593 29 211
E-mail:	rmsmarket@rmsmarket.sk
Web:	www.rmsmarket.sk
Hlavné aktivity:	Poskytovanie kvalitných investičných služieb pre všetky typy klientov.



1.2. Vedenie spoločnosti

PREDSTAVENSTVO

Ing. Pavol Ondriš
predseda predstavenstva

Vyštudoval Slovenskú technickú univerzitu v Bratislave. Podnikaniu ako takému sa venuje už od roku 1990 a zastával viacero vysokých manažérskych pozícií aj v iných spoločnostiach. Počas svojej kariéry nadobudol bohaté skúsenosti najmä v oblasti plánovania, riadenia obchodu a financií. Svoje podnikateľské aktivity pred niekoľkými rokmi rozšíril aj o oblasť poľnohospodárstva, v ktorej našiel aj svoju záľubu.

„Sme obchodník, ktorý poskytuje služby všetkým typom klientom a fungujeme tu už viac ako 20 rokov. Svoju prácu si robíme spoľahlivo a čestne o čom svedčí aj značka dobrého mena. K tejto spoločnosti mám osobne veľmi silný vzťah, nájdete u nás vždy pozitívnu atmosféru a proklientský prístup.“

Mgr. Zuzana Lieskovanová
generálny riaditeľ a člen predstavenstva

Absolvovala Filozofickú fakultu na Univerzite sv. Cyrila a Metoda v Trnave a v spoločnosti RM – S Market o.c.p., a.s. pôsobí od roku 2016, kde sa postupne prepracovala na pozíciu generálneho riaditeľa spoločnosti. Obchodu a finančným trhom sa venuje už od strednej školy. Dobre pozná trh a výzvy, ktorým finančný sektor v súčasnosti čelí.

„V súčasnosti je pre mňa moja práca na 1. mieste a venujem jej aj značnú časť zo svojho voľného času. Mojm hlavným cieľom je napredovanie spoločnosti, udržanie jej postavenia vo svete konkurencie a nadštandardné vzťahy s našimi klientmi, ktoré si udržujeme najmä priateľskými väzbami a vysokou kvalitou nami poskytovaných služieb. Zameriavam sa nielen na spokojnosť klientov, ale aj zamestnancov, nakoľko som presvedčená, že kvalitní a spokojní zamestnanci sú kľúčom k dobrému fungovaniu firmy.“

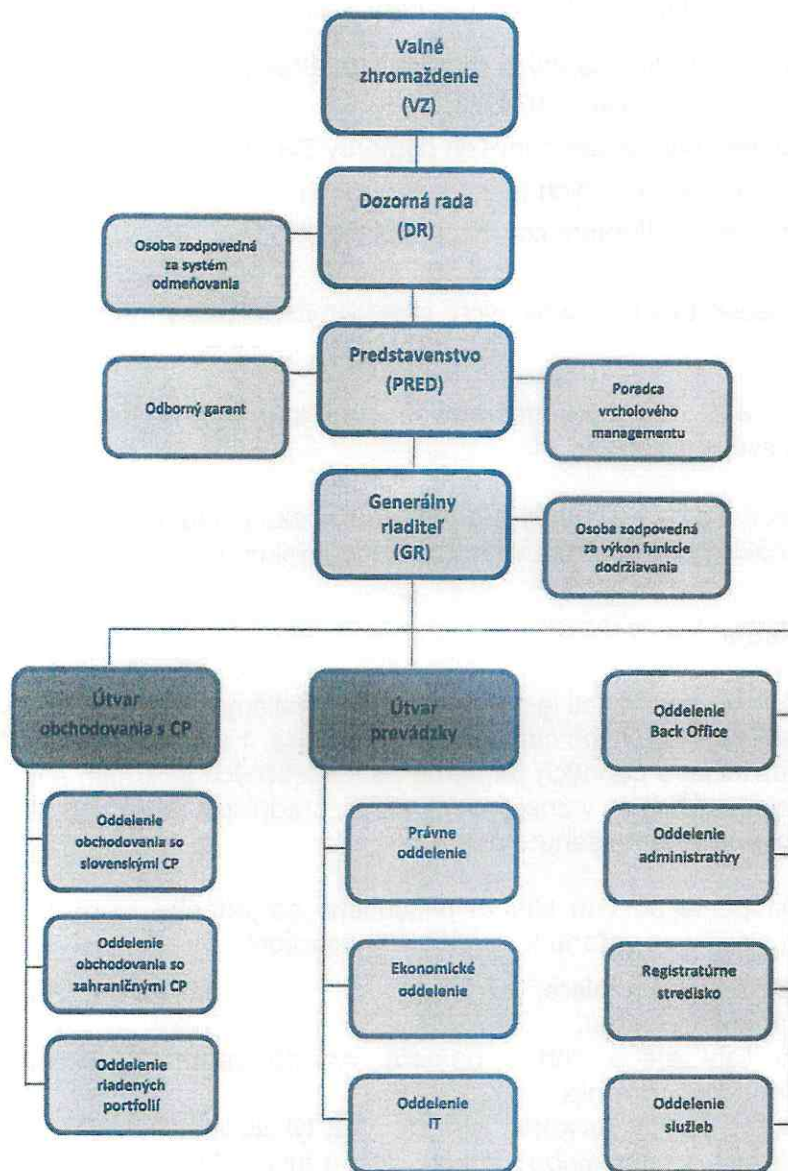
DOZORNÁ RADA

Ing. Juraj Ondriš
predseda dozornej rady

Daniela Gerbel
člen dozornej rady

Ing. Alžbeta Ondriš
člen dozornej rady

1.3. Organizačná štruktúra



1.4. Všeobecné informácie

Poskytovanie investičných služieb, investičných činností a vedľajších služieb v rozsahu povolenia udeleného Národnou bankou Slovenska v súlade so Zákonom č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách v znení neskorších predpisov, najmä:

- sprostredkovanie kúpy a predaja cenných papierov prostredníctvom Burzy cenných papierov v Bratislave, a.s. (ďalej len „BCPB“),
- služby člena Centrálného depozitára cenných papierov SR, a.s. (ďalej len „CDCP“),
- on-line obchodovanie na zahraničných finančných trhoch
- rôzne služby poskytované emitentom cenných papierov.

Cieľom spoločnosti je poskytovanie kvalitných investičných služieb pre všetky typy klientov.

RM – S Market o.c.p., a.s. disponuje dostatočnou zárukou bezpečnosti a ochrany finančných prostriedkov svojich klientov.

Spoločnosť RM – S Market o.c.p., a.s. nemá organizačnú zložku mimo územia Slovenskej republiky a nevykazuje náklady na činnosti v oblasti vedy, výskumu a vývoja.

1.5. Predmet podnikania

1. Predmetom podnikania spoločnosti je poskytovanie investičných služieb a vedľajších služieb a vykonávanie investičných činností podľa § 6 ods. 1 a 2 v spojení s § 5 ods. 1 zákona č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o cenných papieroch“) v tomto rozsahu:

1.1. prijatie a postúpenie pokynu klienta týkajúceho sa jedného alebo viacerých finančných nástrojov vo vzťahu k finančným nástrojom:

- a) prevoditeľné cenné papiere,
- b) nástroje peňažného trhu,
- c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania,
- d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti,
- e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnať v hotovosti alebo sa môžu vyrovnať v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán; to neplatí, ak k takému vyrovnaniu dochádza z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy,
- f) opcie, futures, swapy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnať v hotovosti, ak sa obchodujú na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme,
- g) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty neuvedené v písmene f), týkajúce sa komodít, ktoré neslúžia na podnikateľské účely, majú charakter

iných derivátových finančných nástrojov a sú zúčtované alebo vyrovnávané prostredníctvom systémov zúčtovania a vyrovnania alebo podliehajú obvyklým výzvam na doplnenie aktív,

- h) derivátové nástroje na presun úverového rizika,
- i) finančné rozdielové zmluvy,
- j) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa klimatických zmien, dopravných sadzieb, oprávnení na emisie, miery inflácie alebo iných úradných hospodárskych štatistík, ktoré sa musia vyrovať v hotovosti alebo sa môžu vyrovať na základe voľby jednej zo zmluvných strán, a to inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti majúcej za následok ukončenie zmluvy, ako aj iné deriváty týkajúce sa aktív, práv, záväzkov, indexov a iných faktorov, neuvedené v písmenách a) až i), ktoré majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a obchoduje sa s nimi na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme alebo sú zúčtované alebo vyrovnávané prostredníctvom systémov zúčtovania a vyrovnania, alebo podliehajú obvyklým výzvam na doplnenie aktív,

1.2. vykonanie pokynu klienta na jeho účet vo vzťahu k finančným nástrojom:

- a) prevoditeľné cenné papiere,
- b) nástroje peňažného trhu,
- c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania,
- d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrované doručením alebo v hotovosti,

1.3. riadenie portfólia vo vzťahu k finančným nástrojom:

- a) prevoditeľné cenné papiere,
- b) nástroje peňažného trhu,
- c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania,
- d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrované doručením alebo v hotovosti,

1.4. investičné poradenstvo vo vzťahu k finančným nástrojom:

- a) prevoditeľné cenné papiere,
- b) nástroje peňažného trhu,
- c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania,
- d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrované doručením alebo v hotovosti,
- e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovať v hotovosti alebo sa môžu vyrovať v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán; to neplatí, ak k takému vyrovnaniu dochádza z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy,

- f) opcie, futures, swapy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť v hotovosti, ak sa obchodujú na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme,
 - g) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty neuvedené v písmene f), týkajúce sa komodít, ktoré neslúžia na podnikateľské účely, majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a sú zúčtované alebo vyrovnávané prostredníctvom systémov zúčtovania a vyrovnania alebo podliehajú obvyklým výzvam na doplnenie aktív,
 - h) derivátové nástroje na presun úverového rizika,
 - i) finančné rozdielové zmluvy,
 - j) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa klimatických zmien, dopravných sadzieb, oprávnení na emisie, miery inflácie alebo iných úradných hospodárskych štatistík, ktoré sa musia vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť na základe voľby jednej zo zmluvných strán, a to inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti majúcej za následok ukončenie zmluvy, ako aj iné deriváty týkajúce sa aktív, práv, záväzkov, indexov a iných faktorov, neuvedené v písmenách a) až i), ktoré majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a obchoduje sa s nimi na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme alebo sú zúčtované alebo vyrovnávané prostredníctvom systémov zúčtovania a vyrovnania, alebo podliehajú obvyklým výzvam na doplnenie aktív,
- 1.5. úschova a správa finančných nástrojov na účet klienta, vrátane držitelskej správy, a súvisiacich služieb, najmä správy peňažných prostriedkov a finančných zábezpek, vo vzťahu k finančným nástrojom:
- a) prevoditeľné cenné papiere,
 - b) nástroje peňažného trhu,
 - c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania,
 - d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti,
 - e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán; to neplatí, ak k takému vyrovnaniu dochádza z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy,
 - f) opcie, futures, swapy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť v hotovosti, ak sa obchodujú na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme,
 - g) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty neuvedené v písmene f), týkajúce sa komodít, ktoré neslúžia na podnikateľské účely, majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a sú zúčtované alebo vyrovnávané prostredníctvom systémov zúčtovania a vyrovnania alebo podliehajú obvyklým výzvam na doplnenie aktív,
 - h) derivátové nástroje na presun úverového rizika,
 - i) finančné rozdielové zmluvy,
 - j) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa klimatických zmien, dopravných sadzieb, oprávnení na emisie, miery inflácie alebo iných úradných hospodárskych štatistík, ktoré sa musia vyrovnáť v hotovosti

alebo sa môžu vyrovnáť na základe voľby jednej zo zmluvných strán, a to inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti majúcej za následok ukončenie zmluvy, ako aj iné deriváty týkajúce sa aktív, práv, záväzkov, indexov a iných faktorov, neuvedené v písmenách a) až i), ktoré majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a obchoduje sa s nimi na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme alebo sú zúčtované alebo vyrovnávané prostredníctvom systémov zúčtovania a vyrovnania, alebo podliehajú obvyklým výzvam na doplnenie aktív,

- 1.6. poskytovanie úverov a pôžičiek investorovi na umožnenie vykonania obchodu s jedným alebo viacerými finančnými nástrojmi, ak je poskytovateľ úveru alebo pôžičky zapojený do tohto obchodu vo vzťahu k finančným nástrojom:
 - a) prevoditeľné cenné papiere,
 - b) nástroje peňažného trhu,
 - c) podielové listy alebo cenné papiere vydané zahraničnými subjektmi kolektívneho investovania,
 - d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti,
 - e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán; to neplatí, ak k takému vyrovnaniu dochádza z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy,
 - f) opcie, futures, swapy a iné deriváty týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť v hotovosti, ak sa obchodujú na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme,
 - g) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty neuvedené v písmene f), týkajúce sa komodít, ktoré neslúžia na podnikateľské účely, majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a sú zúčtované alebo vyrovnávané prostredníctvom systémov zúčtovania a vyrovnania alebo podliehajú obvyklým výzvam na doplnenie aktív,
 - h) derivátové nástroje na presun úverového rizika,
 - i) finančné rozdielové zmluvy,
 - j) opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty týkajúce sa klimatických zmien, dopravných sadzieb, oprávnení na emisie, miery inflácie alebo iných úradných hospodárskych štatistík, ktoré sa musia vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť na základe voľby jednej zo zmluvných strán, a to inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti majúcej za následok ukončenie zmluvy, ako aj iné deriváty týkajúce sa aktív, práv, záväzkov, indexov a iných faktorov, neuvedené v písmenách a) až i), ktoré majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a obchoduje sa s nimi na regulovanom trhu alebo na mnohostrannom obchodnom systéme alebo sú zúčtované alebo vyrovnávané prostredníctvom systémov zúčtovania a vyrovnania, alebo podliehajú obvyklým výzvam na doplnenie aktív,
- 1.7. poskytovanie poradenstva v oblasti štruktúry kapitálu a stratégie podnikania a poskytovanie poradenstva a služieb týkajúcich sa zlúčenia, splynutia, premeny alebo rozdelenia spoločnosti alebo kúpy podniku,

- 1.8. vykonávanie obchodov s devízovými hodnotami, ak sú tie spojené s poskytovaním investičných služieb,
 - 1.9. vykonávanie investičného prieskumu a finančnej analýzy alebo inej formy všeobecného odporúčania týkajúceho sa obchodov s finančnými nástrojmi,
 - 1.10. služby spojené s upisovaním finančných nástrojov.
2. Predmetom podnikania spoločnosti je tiež vykonávanie bezhotovostných obchodov s peňažnými prostriedkami v cudzej mene.

2. ROK 2021

2.1. Obchodovanie s cennými papiermi na slovenskom trhu

Vývoj tržieb RM – S Market o.c.p., a.s. za sprostredkovanie služieb súvisiacich s kúpou a predajom cenných papierov na BCPB priamo reaguje na celkovú situáciu na Slovenskom kapitálovom trhu. V roku 2021 skončil RM – S Market o.c.p., a.s. v rebríčku TOP členov BCPB v obchodovaní s akciami na treťom mieste s obratom vo výške 4 874 727,- EUR, v obchodovaní s dlhopismi na piatom mieste s obratom vo výške 783 940,- EUR a celkovo na piatom mieste spomedzi všetkých ostatných členov BCPB, a to s obratom vo výške 5 658 667,- EUR.

Tabuľka č. 1

Rok	Mena	Ukazovateľ					
		Počet nových registrácií klientov	Počet pokynov (aj mimo BCPB)	Provízia RMSM*	Predaj CP s FV na BCPB	Kúpa CP s FV na BCPB	Celkový objem sprostredkovaných pokynov**
2010	EUR	1752	3246	60 642,97	888 184,76	2 533 632,43	3 634 245,29
2011	EUR	2013	3524	45 391,08	807 236,81	1 505 046,68	3 338 671,99
2012	EUR	3590	5473	77 218,00	1 389 700,06	1 941 016,31	16 229 115,35
2013	EUR	2637	4438	62 052,16	984 976,53	1121 925,26	2 503 466,61
2014	EUR	1907	3483	52 189,78	1 839 601,52	1 400 314,50	7 590 301,12
2015	EUR	721	1540	30 861,25	947 272,89	1 241 248,43	9 958 003,78
2016	EUR	510	1015	24 283,05	1 178 902,57	467 956,20	6 313 893,79
2017	EUR	294	738	18 903,25	496 921,37	611 472,97	20 419 454,98
2018	EUR	584	1017	45 041,45	1 643 403,50	2 612 271,15	4 335 057,58
2019	EUR	418	817	36 048,83	1 001 559,20	2 201 275,74	7 155 493,47
2020	EUR	222	499	41 600,17	2 792 991,14	7 045 285,61	17 604 093,67
2021	EUR	295	631	48 000,25	1 547 657,37	5 551 066,41	11 424 303,08

* V „Provízií RMSM“ nie je zarátaný manipulačný poplatok za podanie pokynu platený priamo pri podávaní pokynu. V „Provízií RMSM“ sú zahrnuté aj poplatky člena CDCP viažuce sa na burzové obchody.

** V „Celkovom objeme sprostredkovaných pokynov“ je objem všetkých prijatých pokynov bez ohľadu na ich reálnu validáciu.

2.2. Obchodovanie s cennými papiermi na zahraničnom trhu – Finport Professional

Spoločnosť ponúkala aj v roku 2021 svojim klientom online obchodovanie na rôznych trhoch prostredníctvom svojho zahraničného partnera Interactive Brokers LLC, ktorý patrí medzi najväčších brokerov na svete.

V roku 2021 sa oproti roku 2020 zvýšil priemerný mesačný zisk na sumu 2742,07 EUR, čo je približne 45% nárast. Tento ukazovateľ odzrkadľuje zvýšený počet aktívnych klientov aj napriek prebiehajúcej neistote z dôvodu celosvetovej pandémie. Spolu so ziskom za

pokyny narástol aj zisk z ostatných služieb. Priemerný celkový počet aktívnych klientov v roku 2021 bol 528, v porovnaní s rokom 2020 išlo o približne 9% nárast, tiež sa zvýšil počet realizovaných pokynov a to na 563.

Tabuľka č.2

Ukazovateľ	2019	mesačný priemer za 2019	2020	mesačný priemer za 2020	2021	Mesačný priemer za 2021
Priemerný počet aktívnych klientov	342	29	485	40	528	44
Počet realizovaných pokynov	3094	258	4471	373	6761	563
Zisk z pokynov v EUR	47874	3989	22609	1884	32904	2742
Zisk z ostatných služieb v EUR	7375	614	6066,61	505	6412	534

2.3. Služby člena centrálného deponitára

Vzhľadom k tomu, že je naša spoločnosť dlhoročným členom centrálného deponitára, ponuka služieb je naozaj rôznorodá. Klientom poskytujeme najmä vedenie majetkových účtov, výpisy z majetkových účtov a rôzne prevodové služby (prevody cenných papierov, prechody cenných papierov na základe dedičských konaní alebo iných právnych skutočností, presuny cenných papierov od jedného obchodníka k druhému a podobne). V roku 2021 opäť výrazne vzrástol aj počet bezodplatných prevodov (tzv. darovanie cenných papierov bez trhovej hodnoty), ktoré spoločnosť zabezpečuje od roku 2016 prostredníctvom svojej dcérskej spoločnosti RM – S Depozit, s.r.o.

Spoločnosť pokračovala aj v poskytovaní služieb súvisiacich s družstevnými podielnickými listami (DPL). Majiteľom DPL boli poskytované najmä prevodové a prechodové služby, emitentom DPL boli poskytované najmä služby typu odplatný alebo bezodplatný prevod od svojich podielnikov, výber zoznamu akcionárov na expozitúre CDCP, oslovenie svojich podielnikov, zmena podoby cenných papierov a podobne.

Medzi činnosti člena deponitára sú zahrnuté služby aj pre emitentov listinných cenných papierov, ktorým naša spoločnosť vedie a pravidelne aktualizuje zoznamy akcionárov, spolupracuje pri organizovaní valných zhromaždení a akcionárom zabezpečuje vydanie a tlač nových cenných papierov.

Naša spoločnosť zabezpečovala aj služby súvisiace so vznikom, zmenou a zánikom záložných práv a zabezpečovacích prevodov. Vykonávali sa rôzne zmeny v registroch emitentov, obstarávanie služieb na expozitúre CDCP a iné služby emitentom cenných papierov. V roku 2021 začala spoločnosť vo väčšom objeme poskytovať aj službu držiteľská správa.

3. PLÁNY NA ROK 2022

V roku 2022 chceme pokračovať vo všetkých doterajších činnostiach, na ktoré má naša spoločnosť udelené povolenie na poskytovanie investičných služieb.

Aj tento rok patrí medzi hlavné ciele spoločnosti zvýšenie počtu nových klientov, kvalitné poskytovanie investičných služieb a pozitívne hospodárske výsledky.

Hlavné ciele spoločnosti:

- a) získavanie a akvizícia nových klientov,
- b) vybudovanie predajného oddelenia prostredníctvom siete zazmluvnených finančných agentov,
- c) posilnenie a budovanie nových spoluprác s cieľom zabezpečiť pre klientov zaujímavé možnosti investovania,
- d) rozšírenie produktovej ponuky pre retailových aj profesionálnych investorov,
- e) vydávanie nových emisií cenných papierov,
- f) sprostredkovanie kúpy a predaja slovenských cenných papierov,
- g) skvalitnenie poskytovania služieb člena centrálného depozitára,
- i) uverejňovanie pravidelných týždenných predikcií a mesačných analýz z oblasti kapitálového trhu na Slovensku ako aj v zahraničí,
- j) poskytovanie služieb emitentom, najmä oslovenie akcionárov, pomoc pri tvorbe valných zhromaždení, zmeny podoby cenných papierov, vedenie zoznamu akcionárov, povinné ponuky na prevzatie, dražby cenných papierov a podobne,
- k) zvýšenie finančnej disciplíny vymáhaním neuhradených poplatkov prostredníctvom externej spoločnosti s ktorou má spoločnosť riadne uzatvorený zmluvný vzťah,
- l) vyhľadávanie investičných príležitostí,
- m) skvalitnenie procesov,
- n) budovanie dobrého mena spoločnosti.

4. HOSPODÁRENIE SPOLOČNOSTI

Výnosy spoločnosti

Tabuľka č. 3: v tis EUR

Výnosy	Plán 2021	Skutočnosť 2021	Plán 2022
<i>Výnosy z finančných činností</i>	477	353	441
- z obchodovania s CP na účet klienta BCPB	201	164	205
- z obchodovania s CP na vlastný účet	5	0	0
- z obchodovania cez FINPORT	71	41	60
- z predaja ostatných investičných produktov	0	0	0
- z finančných činností OM	180	138	153
- služby pre emitentov	0	0	0
- úroky z peňažných vkladov	6	3	7
- výnosy člena CD	10	7	9
- ostatné	4	0	7
<i>Ostatné prevádzkové výnosy</i>	2	133	170
- služby za RM-Systém Slovakia, a.s.	0	0	0
- tržby z predaja majetku	0	0	0
- výnos z postúpenia pohľadávok	0	0	0
- ostatné	2	133	170
Výnosy celkom	479	486	611
HV pred zdanením	10	51	70

Predpoklady a plán na rok 2022

Obchodovanie so slovenskými cennými papiermi prostredníctvom BCPB

Spoločnosť bude v priebehu roka naďalej zabezpečovať sprostredkovanie kúpy a predaja cenných papierov na BCPB a poskytovať rôzne služby emitentom cenných papierov. Štandardné výnosy zo sprostredkovania kúpy a predaja cenných papierov budú závislé od udržania si kľúčových investorov, realizácií služieb ako napríklad povinné ponuky na prevzatia a podobne. Spoločnosť by uvítala hlavne oživenie kapitálového trhu prijatím nových emisií k obchodovaniu.

Služby člena depozitára

Medzi hlavné ciele spoločnosti patrí získavanie nových klientov prostredníctvom akvizícií a poskytovanie všetkých služieb spojených so správou a vydávaním cenných papierov. Naďalej sa budú poskytovať všetky typy služieb, ktoré je spoločnosť na základe svojho oprávnenia schopná poskytovať pre klientov ako aj emitentov.

Obchodovanie so zahraničnými cennými papiermi – Finport Professional

Hoci spoločnosť zaznamenala mierne zvýšený nárast tržieb, ako aj aktívnych klientov, do budúcnosti plánuje ukončenie poskytovania služby online obchodovania Finport Professional v doterajšom rozsahu z dôvodu nízkej efektivity. V roku 2022 bude spoločnosť postupne utlmovať služby spojené s online obchodovaním na zahraničných trhoch pre svojich retailových klientov. Rozhodnutím vedenia spoločnosti budú tieto služby poskytované len vybraným korporátnym klientom.

RM – S Market o.c.p., a.s. obohatí svoju ponuku služieb o riadené portfólia.

Náklady spoločnosti

Tabuľka č. 4: v tis EUR

Náklady	Plán 2021	Skutočnosť 2021	Plán 2022
Náklady na finančnú činnosť	89	86	105
- náklady za vedenie účtov	5	4	5
- provízie FINPORT	0	0	0
- náklady na operácie s CP FINPORT	25	22	25
- poplatky trhom a CD CP	45	54	0
- náklady na obchodovanie (na vlastný účet)	0	0	67
- provízie CP SR	0	0	0
- obchodovanie BCPB	7	6	8
- ostatné	7	0	0
Všeobecné prevádzkové náklady	362	333	416
- materiál	14	7	9
- energie/prenájom	40	1	1
- osobné náklady	175	161	182
- reprezentačné, koeficient DPH, DPH z PHL	2	6	7
- odpisy	5	-400	4
- opravy a udržiavanie	1	0	1
- cestovné	1	0	0
- nakupované výkony	95	111	120
- prenájom		32	40
- opravné položky (OP)/zníženie hodnoty	17	397	33
- rezervy	12	18	19
Ostatné prevádzkové náklady	18	16	20
- členské	17	15	19
- ostatné dane a poplatky	1	1	1
Náklady celkom – pred zdanením	469	435	541

Hospodársky výsledok

Tabuľka č. 5: v tis EUR

	Plán 2021	Skutočnosť 2021	Plán 2022
Hospodársky výsledok pred zdanením	10	51	70

Cash Flow

Tabuľka č. 6: v tis. EUR

Ukazovateľ	Suma
Stav k 1.1.2021	257
Príjmy spolu	12 497
Finančné	10 771
Prevádzkové	1 180
Iné príjmy	546
Výdavky spolu	12 639
Finančné	394
Prevádzkové	12 162
Iné	83
Stav k 31.12.2021	115

5. SPRÁVA O FINANČNEJ A MAJETKOVEJ SITUÁCII SPOLOČNOSTI

Zákon č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej ako „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 2021 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 2020 nevydala žiadne cenné papiere.

b) správa 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 31.12.2021 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 vyrovnaní straty

V súlade s výsledkom účtovnej závierky za rok 2021 vykazuje spoločnosť výsledok hospodárenia v schvaľovacom konaní zisk vo výške 50 682,05 EUR.

Zisk za rok 2021 v sume 50 682,05 EUR sa použije na úhradu straty z minulých rokov.

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

V roku 2022 spoločnosť plánuje pokračovať v činnostiach poskytovaných v rámci udelenej licencie a to najmä naďalej zabezpečovať sprostredkovanie kúpy a predaja cenných papierov na BCPB, poskytovať služby člena centrálného depozitára, vrátane rôznych služieb pre klientov ako aj emitentov cenných papierov.

Vzhľadom na rozsah poskytovaných služieb a aj s prihliadnutím na stále trvajúcu pandemickú situáciu očakáva spoločnosť pozitívny výsledok hospodárenia, zisk pred zdanením vo výške 70 000 EUR.

RM – S Market o.c.p., a.s. je vlastníkom nasledovných spoločností:

- 100% vlastníkom spoločnosti RM – S Depozit, s.r.o. (výška vkladu 5 000 EUR)
- 13,24 % vlastníkom akcií v spoločnosti FICC INVEST, a.s. (výška vkladu 273 817,49 EUR)
- 5,5 % vlastníkom akcií v spoločnosti PANORÁMA INVEST, a.s. (výška vkladu 209 979,60 EUR)

Na základe účtovných závierok dcérskych účtovných jednotiek k 31.12.2021, účtovná jednotka prehodnotila podiely v obchodných spoločnostiach a účtovala oceňovacie rozdiely. Oceňovacie rozdiely boli vypočítané metódou vlastného imania a zaúčtované na účet „fond z oceňovacích rozdielov na účtoch 550.xxx. V roku 2021 bola výška oceňovacích rozdielov zaúčtovaná v celkovej sume 162 834,77 EUR, čím došlo k zníženiu hodnoty obchodných podielov.

V štruktúre Ostatných záväzkov došlo k zníženiu záväzkov (o 345 tis.).

Prehľad o výške Majetku, jeho štruktúre a Závazkoch

Tabuľka č. 7: v tis. EUR

	text	k 31.12.2020 (1)	k 31.12.2021 (2)	index (2/1)
AKTÍVA				
	Aktíva celkom	2 036	1 505	0,739
1.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	3	3	1,000
2.	Pohľadávky voči bankám	254	112	0,441
3.	Pohľadávky voči klientom	96	109	1,135
4.	Cenné papiere na obchodovanie a deriváty	0	0	0,000
5.	Podiely na ZI v dcérskych účtovných jednotkách	1 525	326	0,214
6.	Obstaranie hmotného a nehmotného majetku	9	0	0,000
7.	Nehmotný majetok, z toho	0	10	0,000
	- Dobré meno (goodwill)	0	0	0,000
	- Ostatný nehmotný majetok	0	0	0,000
8.	Hmotný majetok, z toho	55	53	0,964
	- Pozemky a budovy na prevádzkovú činnosť	55	53	0,964
	- Ostatný hmotný majetok	0	0	0,000
9.	Poskytnuté úvery	95	142	1,495
10.	Náklady budúcich období a príjmy budúcich období	5	0	0,000
11.	Ostatný majetok	-1	750	-750
PASÍVA				
	Pasíva celkom	2 036	1 505	0,739
1.	Ostatné záväzky	455	97	0,213
2.	Daňové záväzky	0	13	0,000
II.	Vlastné imanie	1 581	1 395	0,882
a)	Základné imanie, z toho	1 128	1 128	1,000
	-Splatené základné imanie	1 128	1 128	1,000
b)	Emisné ážio	18	18	1,000
c)	Fondy z oceňovacích rozdielov	74	-163	-2,203
d)	Fondy tvorené zo zisku po zdanení	677	677	1,000
	-Zákonný rezervný fond	226	226	1,000
	-Iné rezervné fondy	451	451	1,000
e)	Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata minulých období	-186	-316	1,699
g)	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia	-129	51	-0,395

Súvaha – analýza trendov

Tabuľka č. 8: v tis. EUR

text	2020 (1)	2021 (2)	absolútna zmena (2-1)	percentuálna zmena (2-1)/1
AKTÍVA				
Aktíva celkom	2 036	1 505	-531	-0,261
1. Peňažné prostriedky a bankové účty	257	115	-142	0,552
2. Cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0,000
3. Podiely na ZI v dcérskych účtovných jednotkách	1 525	326	-1 199	-0,786
4. Nehmotný majetok	9	10	1	0,111
5. Hmotný majetok	55	53	-2	-0,036
6. ostatné aktíva a NBO	190	1 001	811	4,268
PASÍVA				
Pasíva celkom	2 036	1 505	-531	-0,261
1. Vlastné imanie	1 581	1 395	-186	-0,118
2. Závazky celkom	455	110	-345	-0,758

Zmeny v štruktúre a objeme vybraných Aktív

Tabuľka č. 9: v tis. EUR

text	2020 (1)	2021 (2)	absolútna zmena (2-1)	percentuálna zmena (2-1)/1
Nehmotný majetok, z toho	0	10	10	0,000
- Dobré meno (goodwill)	0	0	0	0,000
-Ostatný nehmotný majetok	0	10	10	0,000
Hmotný majetok, z toho	55	53	-2	-0,036
- Pozemky a budovy	55	53	-2	-0,036
- Ostatný hmotný majetok	0	0	0	0,000
Majetok ostatný	199	1 001	802	4,030
- Pohľadávky voči klientom	96	108	12	0,125
- Úvery poskytnuté	95	142	47	0,495
- Obstaranie hmotného a nehmotného majetku	9	0	-9	-1,000
Daňové pohľadávky	0	00	0	0,000
Iný majetok	-1	751	752	-752,000

Zmeny v štruktúre a objeme vybraných Pasív

Tabuľka č. 10: v tis. EUR

text	2020 (1)	2021 (2)	absolútna zmena (2-1)	percentuálna zmena (2-1)/1
Závazky celkom	455	110	-345	-0,758
- záväzky voči klientom	0	3	3	0,000
- záväzky voči dodávateľom	23	39	16	0,696
- záväzky voči zamestnancom	8	11	3	0,375
- záväzky voči SP a ZP	5	7	2	0,400
- daňové záväzky	1	13	12	12,000
- záväzky voči akcionárom (za VH 2018)	368	0	-368	-1,000
- iné záväzky	50	37	-13	-0,260
Vlastné imanie	1 581	1 395	-186	-0,758
- základné imanie	1 128	1 128	0	0,000
- vlastné akcie	0	0	0	0,000
- emisné ažio	18	18	0	0,000
- fondy z oceňovacích rozdielov	74	-163	-237	-3,203
- fondy tvorené zo zisku po zdanení:	677	677	0	0,000
<i>zákonný rezervný fond</i>	226	226	0	0,000
<i>iné rezervné fondy</i>	451	451	0	0,000
- Nerozdelený zisk min. období	0	0	0	0,000
- Neuhradená strata min. období	-186	-316	-130	0,699
Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia	-129	51	180	-1,395

Prehľad o Nákladoch a Výnosoch

Tabuľka č. 11: v tis. EUR

text	2020 (1)	2021 (2)	absolútna zmena (2-1)
NÁKLADY			
a Náklady na odplaty a provízie	72	87	15
b Zisk/Strata z operácií s cennými papiermi	0	388	388
c Zisk/Strata z operácií s devízami a s majetkom a záväzkami ocenenými cudzou menou	781	0	-781
d Zisk/Strata z čistého zníž. hodnoty/zníženia hodnoty majetku a z odpísaného/odpisania majetku	0	0	0
e Personálne náklady	170	161	-9
- mzdové a sociálne náklady	164	156	-8
- ostatné personálne náklady	5	4	-1
Náklady na tvorbu rezerv	12	18	6
f Odpisy	5	-400	-405
g Ostatné prevádzkové náklady	182	161	-21
h Náklady na financovanie	1	20	19
Zisk alebo strata za účtovné obdobie pred zdanením	-129	51	180
Daň z príjmov (splatná, odložená)	0	0	0
Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení	-129	51	180
VÝNOSY			
1 Výnosy z odplát a provízií	349	366	17

2	Zisk/Strata z úrokov z investičných nástrojov	-13	-21	-8
3	Výnosy z úrokov a obdobné výnosy	3	3	0
4	Zisk/Strata z predaja iného majetku a z prevodu majetku	2	1	-1
5	Výnosy zo zrušenia rezerv	0	0	0
6	Ostatné prevádzkové výnosy	6	137	131

Informácie o významných položkách uvedených vo Výkaze ziskov a strát

Tabuľka č. 12: v tis. EUR

text	2020 (1)	2021 (2)	absolútna zmena (2-1)	percentuálna zmena (2-1)/1
N Á K L A D Y				
Náklady a odplaty, provízie	4	4	0	0,000
Poplatky z obchodovania FINPORT	24	22	-2	-0,083
Provízie spolu	0	0	0	0,000
Poplatky BCPB	7	6	-1	-0,143
Poplatky CDCP	27	54	27	1,000
Ostatné všeobecné náklady	0	388	388	0,000
Nakupované služby	114	111	-3	-0,026
Odpisy	5	-400	-405	-81,000
Osobné náklady	170	161	-9	-0,053
Náklady z prepočtu koeficientu DPH	6	5	-1	-0,167
Prevádzkové náklady	103	69	-34	-0,330
Členské poplatky	18	15	-3	-0,167
V Ý N O S Y				
Výnosy z poplatkov, z obch. s CP	101	121	20	0,198
Výnosy z obch. s CP na vlastný účet	0	0	0	0,000
Výnosy z úrokov	3	3	0	0,000
Výnosy člena CDCP	144	138	-6	-0,042
Výnosy z obchodovania FINPORT	51	64	13	0,255
Zisk/strata z operácií ocenenými cudzou menou	0	0	0	0,000
Ostatné výnosy	50	24	-26	-0,520
Ostatné prevádzkové výnosy	0	136	136	0,000

Prehľad o Výsledku hospodárenia

Tabuľka č. 13: v tis. EUR

text	2020 (1)	2021 (2)	absolútna zmena (2-1)	percentuálna zmena (2-1)/1
Náklady	478	435	-43	-0,090
Výnosy	349	486	137	0,393
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-129	51	180	-1,395
Výsledok hospodárenia po zdanení	-129	51	180	-1,395

Ukazovatele Nákladovosti

Tabuľka č. 14: v tis. EUR

ukazovateľ	hodnota ukazovateľa	
	2020	2021
Celková nákladovosť	1,37	0,90
Mzdová nákladovosť	0,49	0,33
Odpisová nákladovosť	0,01	-0,82

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

Po skončení účtovného obdobia roka 2021 účtovnej jednotky RM – S Market o.c.p., a.s. nenastali žiadne významné zmeny.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Pretrvávajúca pandemická situácia a jej súhrnné dopady na svetovú ekonomiku oproti minulému roku výrazne oslabili. Na základe toho spoločnosť očakáva, že priame dopady na ekonomiku sa budú v nasledujúcom období naďalej zmierňovať.

Vedenie spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia účtovnej závierky).

Záver

Rok 2021 sa skončil, no sekundárne vplyvy koronakrízy a čiastočné pandemické podmienky na trhu pokračujú. V roku 2022 navyše čelíme vojenskému konfliktu na Ukrajine. Podľa rezortu hospodárstva je vojna na Ukrajine z ekonomického hľadiska pre Slovensko oveľa väčší problém ako bola pandémia Covid-19. V tejto dobe je nevyhnutné rátať so zvýšenými výdavkami v každej sfére života, od energií cez potraviny, bývanie až po pohonné látky, čo sme už aj pocítili. Celkové ekonomické výhľady naznačujú, že takzvaná ekonomická vlna sa viac ako pravdepodobne podpíše na zastavení hospodárskeho rastu a neustálom zvyšovaní výdavkov. Inflácia v eurozóne sa marci zrýchlila podstatne prudšie, než sa očakávalo a dostala sa na nový rekord, nakoľko vojna na Ukrajine a sankcie proti Rusku spôsobili výrazné zdraženie energií.

Avšak, aj vzhľadom na prebiehajúci konflikt, ako aj pretrvávajúcu pandemickú situáciu, chceme v roku 2022 nadviazať na pozitívne hospodárske výsledky predchádzajúceho roka a pokračovať v plánovaných aktivitách.

ÚČ OCP

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

obchodníka s cennými papiermi zostavená
k 31.12. 2021 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 2 8 0 9 1 1

Účtovná závierka

- riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

- schválená

Za obdobie

	mesiac		rok	
od	0	1	2	0
do	1	2	2	1

IČO

3 5 7 9 9 0 7 2

SK NACE

6 6 . 1 2 . 0

(vyznačí sa)

Bezprostredne

	mesiac		rok	
od	0	1	2	0
do	1	2	2	0

Priložené súčasti účtovnej závierky:

- Súvaha (ÚČ OCP 1-04) Výkaz ziskov a strát (ÚČ OCP 2-04) Poznámky (ÚČ OCP 3-04)

Obchodné meno (názov) obchodníka s cennými papiermi

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

Sídlo obchodníka s cennými papiermi, ulica a číslo

N á m . S N P 1 4

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O K R E S N Ý S Ú D B R A T I S L A V A I .
o d d i e l S a v l o ž k a č í s l o : 2 5 8 6 / B

PSČ

8 1 1 0 6

Obec

B R A T I S L A V A

Telefónne číslo

0 9 4 8 / 1 3 2 0 6 4

Faxové číslo

/

E-mailová adresa

s v e c o v a @ d a n u b i a . s k

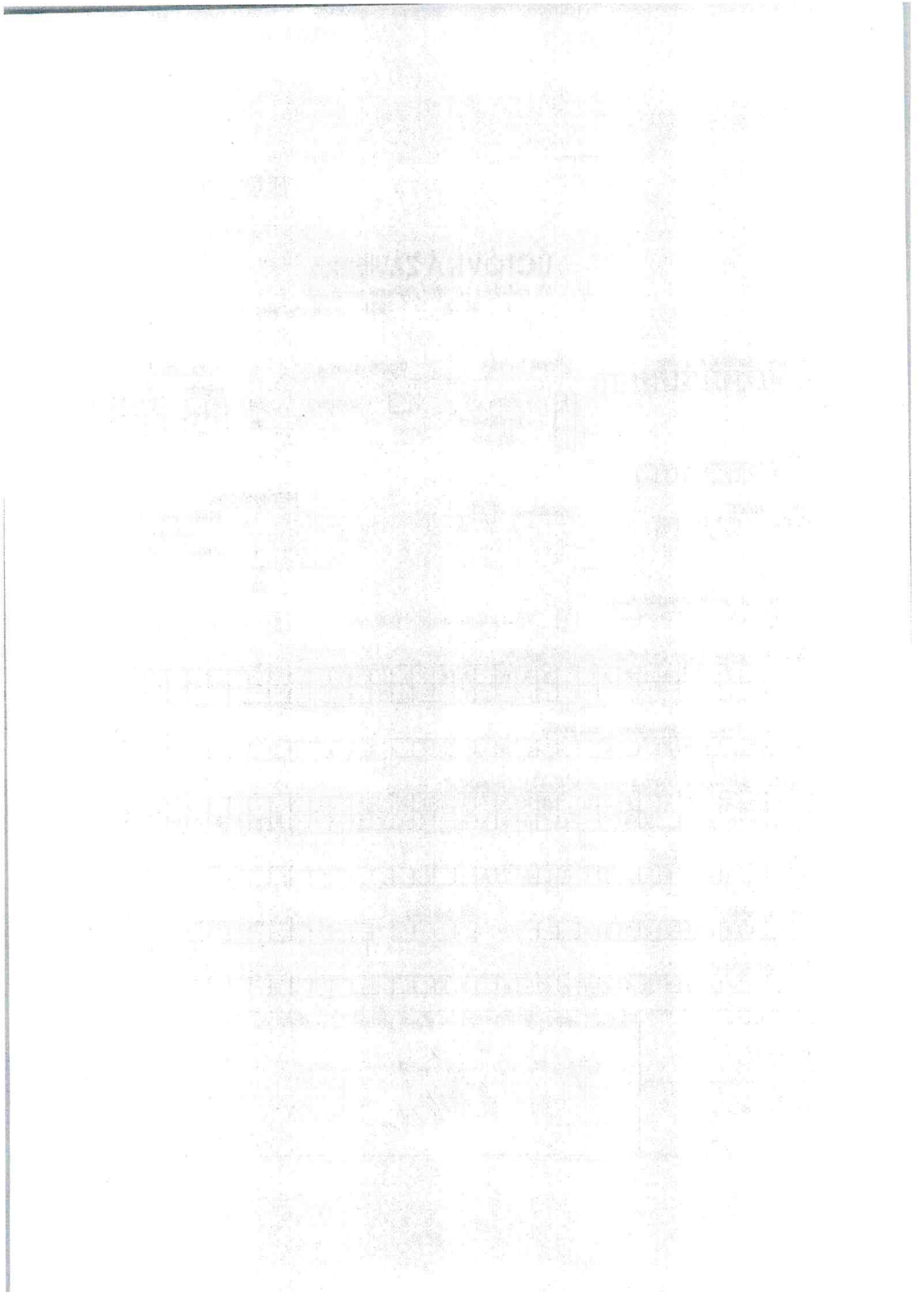
Zostavená dňa:

07.03.2022

Schválená dňa:

27.4.2022

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu obchodníka s cennými papiermi:



IČO

3 5 7 9 9 0 7 2

DIČ

2 0 2 0 2 8 0 9 1 1

ÚČ OCP 1-4

Označenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
			rok 2021	rok 2020
a	b	c	1	1
x	Aktíva		x	x
1.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov		114 716	256 840
2.	Pohľadávky voči klientom		108 483	96 038
a)	z poskytnutých investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností		108 483	96 038
b)	z pôžičiek poskytnutých klientom			
3.	Cenné papiere na obchodovanie		0	0
4.	Deriváty			
5.	Cenné papiere na predaj			
6.	Upísané cenné papiere na umiestnenie			
7.	Pohľadávky voči bankám			
a)	z obrátených repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé			
8.	Majetok na predaj			
a)	dlhodobý finančný majetok			
b)	vlastné akcie			
c)	dlhodobý hmotný majetok a nehmotný			
9.	Úvery		142 124	95 040
a)	obrátené repoobchody			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé		142 124	95 040
10.	Podiely na základnom imaní v dcérskych účtovných jednotkách a v pridružených účtovných jednotkách		325 962	1 524 719
a)	v účtovných jednotkách z finančného sektora			
b)	ostatných účtovných jednotkách			
11.	Obstaranie hmotného majetku a nehmotného majetku		0	9 067
12.	Nehmotný majetok		10 383	217
13.	Hmotný majetok		53 462	54 963
a)	neodpisovaný		36 212	36 212
a).1.	pozemky		36 212	36 212
a).2.	ostatný			
b)	odpisovaný		17 250	18 751
b).1.	budovy		17 250	18 751
b).2.	ostatný		0	0
14.	Daňové pohľadávky		0	600
15.	Ostatný majetok		750 210	-1 027
	Aktíva spolu		1 505 340	2 036 457

IČO

3 5 7 9 9 0 7 2

DIČ

2 0 2 0 2 8 0 9 1 1

ÚČ OCP 1-4

Označenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
			rok 2021	rok 2020
a	b	c	1	1
x	Pasíva		x	x
I.	Závazky (súčet položiek 1 až 9)		110 307	455 149
1.	Závazky voči bankám splatné na požiadanie			
2.	Závazky voči klientom		2 646	
3.	Ostatné záväzky voči bankám			
a)	z repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé			
4.	Závazky z cenných papierov predaných na krátko			
5.	Deriváty			
6.	Závazky z úverov a z repoobchodov			
a)	z repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé			
7.	Ostatné záväzky		94 805	454 911
8.	Podriadené finančné záväzky			
9.	Daňové záväzky		12 856	238
a)	splatná daň z príjmov		0	0
b)	odložený daňový záväzok			
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 10 až 16)		1 395 033	1 581 308
10.	Základné imanie, z toho		1 127 840	1 127 840
a)	upísané základné imanie		1 127 840	1 127 840
b)	pohľadávky voči akcionárom (x)			
11.	Emisné ážio		17 742	17 742
12.	Fondy z oceňovacích rozdielov x/(x)		-162 835	74 122
a)	z ocenenia cenných papierov na predaj x/(x)			
b)	ostatné x/(x)		-162 835	74 122
13.	Fondy tvorené zo zisku po zdanení		677 148	677 148
a)	zákonný rezervný fond		225 568	225 568
b)	rezervný fond na vlastné akcie			
c)	iné rezervné fondy		451 580	451 580
14.	Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z minulých rokov x/(x)		-315 544	-186 394
15.	Zisk alebo strata v schvaľovacom konaní x/(x)		0	0
16.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)		50 682	-129 150
	Pasíva spolu		1 505 340	2 036 457

IČO

3 5 7 9 9 0 7 2

DIČ

2 0 2 0 2 8 0 9 1 1

ÚČ OCP 2-4

Označenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
			rok 2021	rok 2020
a	b	c	1	1
1.	Výnosy z odplát a provízií		366 320	348 586
2.	Výnosy z úrokov z úverov poskytnutých v rámci poskytovania investičných služieb			
a.	Náklady na odplaty a provízie		87 022	72 391
3.b.	Čistá tvorba rezerv na záväzky z investičných služieb, investičných činností a vedľajších služieb		387 681	37 657
I.	Čistý zisk alebo strata z poskytovania investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností		-108 383	238 538
4.c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi			781
5.d.	Zisk alebo strata z derivátov			
6.e.	Zisk alebo strata z operácií s devízami a s majetkom a záväzkami ocenenými cudzou menou		-21 347	-13 359
7.f.	Zisk/strata z úrokov z investičných nástrojov			
II.	Zisk alebo strata z obchodovania		-21 347	-12 578
8.	Výnosy z úrokov a obdobné výnosy		3 438	3 441
9.	Výnosy z vkladov do základného imania			
10.g.	Zisk alebo strata z predaja iného majetku a z prevodu majetku		333	2 083
11./h.	Zisk/ strata z čistého zrušenia zníženia hodnoty/zníženia hodnoty majetku a z odpísaného/odpísania majetku			3 658
12.	Výnosy zo zrušenia rezerv na ostatné záväzky			
13.	Ostatné prevádzkové výnosy		137 199	5 660
i.	Personálne náklady		160 496	169 626
i.1.	mzdové a sociálne náklady		155 895	164 147
i.2.	ostatné personálne náklady		4 601	5 479
j.	Náklady na tvorbu rezerv na ostatné záväzky		18 018	12 310
k.	Odpisy		-399 702	5 196
k.1.	odpisy hmotného majetku		1 500	1 875
k.2.	odpisy nehmotného majetku		-401 202	3 321
l.	zníženie hodnoty majetku			
l.1.	zníženie hodnoty hmotného majetku			

IČO

3 5 7 9 9 0 7 2

DIČ

2 0 2 0 2 8 0 9 1 1

ÚČ OCP 2-4

Označenie	POLOŽKA	Číslo poznámky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
			rok 2021	rok 2020
a	b	c	1	1
l.2.	zníženie hodnoty nehmotného majetku			
m.	Ostatné prevádzkové náklady		161 416	182 027
n.	Náklady na financovanie		20 330	785
n.1.	náklady na úroky a podobné náklady		14 933	240
n.2.	dane a poplatky		5 397	545
14./o.	Podiel na zisku alebo strate v dcérskych účtovných jednotkách a pridružených účtovných jednotkách			
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie pred zdanením		50 682	-129 142
p.	Daň z príjmov		0	8
p.1.	splatná daň z príjmov		0	0
p.2.	odložená daň z príjmov		0	0
B.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení		50 682	-129 150

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
akcionárom a štatutárnemu orgánu spoločnosti RM- S Market o.c.p., a.s.

Správa z auditu účtovnej závierky

Podmienены názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky spoločnosti **RM – S Market o.c.p., a.s., Námestie SNP 14, 811 06 Bratislava** (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

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

Základ pre podmienены názor

Audit účtovnej závierky za rok končiaci 31.12.2020 vykonal iný audítor, ktorý vo svojej správe vyjadril nepodmienены názor. Keďže som nevykonala audítorské postupy vzťahujúce sa na začiatkové súvahové zostatky, nezískala som dostatočné ubezpečenie týkajúce sa týchto zostatkov.

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

Zdôraznenie skutočnosti

Spoločnosť v priebehu roku 2021 zmenila obchodné meno z JELLYFISH o.c.p., a.s. a vrátila sa k pôvodnému obchodnému menu.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

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

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa

nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohla navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinná upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Moje závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotím celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujem okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistím.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

Posúdila som, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve a požiadaviek NB SR
- výročná správa obsahuje informáciu o vplyve COVID19 a vplyve konfliktu na Ukrajinu

Okrem toho, na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, som povinná uviesť, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som obdržala pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mala uviesť.

V Poprade, 22. apríla 2022

*Ing. Zuzana Rovná
Jazzová 183/2
05801 Poprad
Audítorka
Licencia UDVA č.1026*



Rovná

