



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

POLROČNÁ SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ SPOLOČNOSTI

za 1. polrok 2022

Vypracoval: **Mgr. Zuzana Lieskovanová**, člen predstavenstva
Miroslava Lubinská, účtovníčka

Schválil: **Ing. Pavol Ondriš**, predseda predstavenstva
Mgr. Zuzana Lieskovanová, člen predstavenstva

OBSAH

Úvod

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. Účtovná závierka

3. Poznámky k účtovnej závierke

4. Správa o finančnej a majetkovej situácií spoločnosti

Úvod

Predkladaná polročná správa obsahuje prehľad o základných aktivitách spoločnosti RM – S Market o.c.p., a.s. v roku 2022 a súčasne oboznamuje akcionárov s informáciami predpísanými pre tento druh správ obchodným zákonníkom a ďalšími súvisiacimi právnymi predpismi.

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

Mgr. Zuzana Lieskovanová

člen predstavenstva a generálny riaditeľ

DOZORNÁ RADA

Ing. Juraj Ondriš

predseda dozornej rady

Daniela Gerbel

člen dozornej rady

Ing. Alžbeta Ondriš

člen dozornej rady

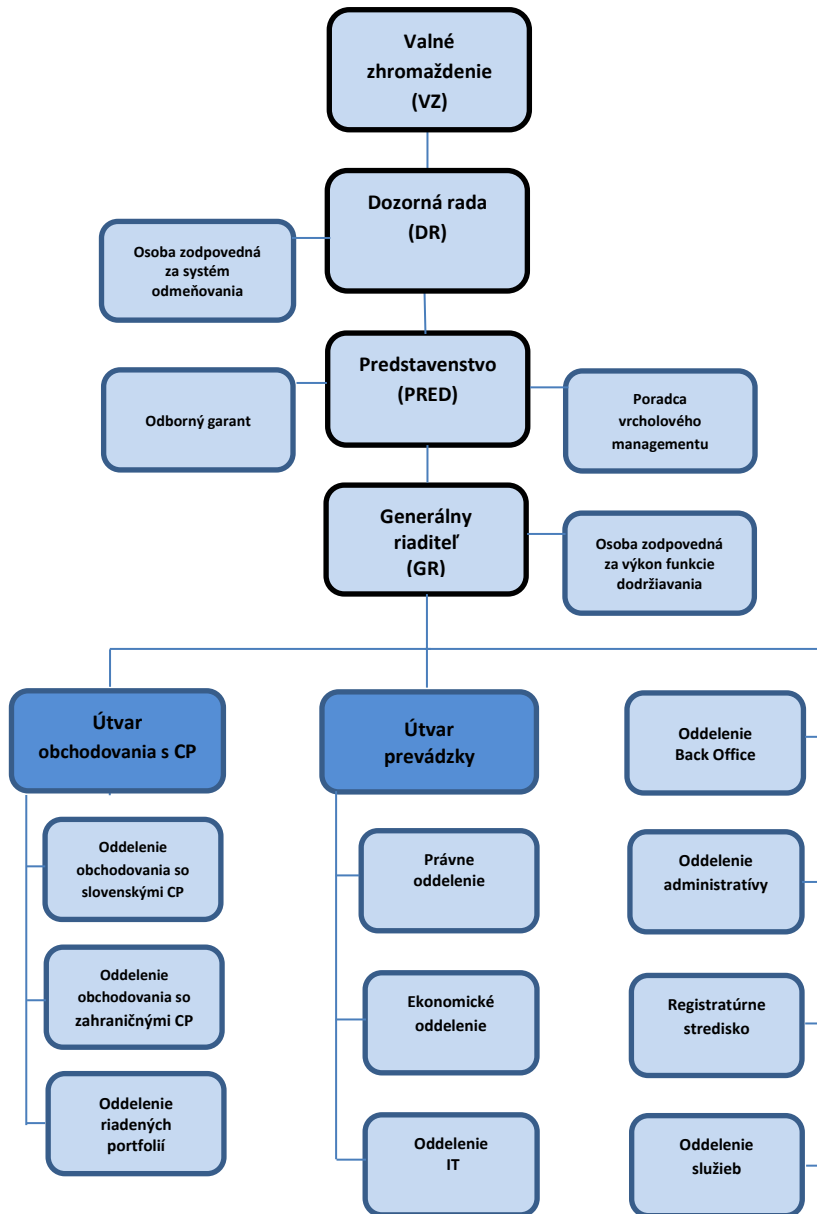
AKCIONÁR SPOLOČNOSTI

Danubia Holding, a.s.

Nám. SNP 14, 811 06 Bratislava

100%

1.3. Organizačná štruktúra



útvar



oddelenie

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.

RM – S Market o.c.p., a.s. vlastní podiel na základnom imaní (ďalej aj „ZI“) v nasledovných spoločnostiach:

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

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 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,
- 1.2. 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 vyrovnané 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 vyrovnané 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 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,
- 1.5. úschova a správa finančných nástrojov na účet klienta, vrátane držiateľskej 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. ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA ZA 1. POLROK 2022

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT za 6 mesiacov roku 2022 v celých eurách

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo pozn.	30.06.2022	30.06.2021
a	B	c	1	1
1.	Výnosy z odplát a provízií		178 376	176 907
2.	Výnosy z úrokov z úverov poskytnutých v rámci poskytovania investičných služieb			
a.	Náklady na odplaty a provízie		(51 988)	(36 733)
3.b.	Čistá tvorba rezerv na záväzky z investičných služieb, investičných činností a vedľajších služieb			
I.	Čistý zisk alebo strata z poskytovania investičných služieb, investičných činností a vedľajších služieb		126 388	140 174
4.c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi		-	2 210
5.d.	Zisk alebo strata z derivátov			
6.e.	Zisk alebo strata z operácií s devízami a s majetkom a záväzkami ocenenými cudzou menou		3 780	
7.f.	Zisk/strata z úrokov z investičných nástrojov			
II.	Zisk alebo strata z obchodovania		3 780	2 210
8.	Výnosy z úrokov a obdobné výnosy		968	547
9.	Výnosy z vkladov do základného imania			
10.g.	Zisk alebo strata z predaja iného majetku a z prevodu majetku			
11.h.	Zisk/strata z čistého zrušenia zníženia hodnoty/zníženia hodnoty majetku a z odpísaného/odpísania majetku		44 412	
12.	Výnosy zo zrušenia rezerv na ostatné záväzky		5 000	
13.	Ostatné prevádzkové výnosy		450	1 015
i.	Personálne náklady		(121 920)	(73 040)
i.1.	mzdové a sociálne náklady		(118 966)	(70 700)
i.2.	ostatné personálne náklady		(2 954)	(2 340)
j.	náklady na tvorbu rezerv na ostatné záväzky			
k.	odpisy		(1 862)	(966)
k.1.	odpisy hmotného majetku		(750)	(750)
k.2.	odpisy nehmotného majetku		(1 112)	(216)
l.	Zníženie hodnoty majetku			
l.1.	Zníženie hodnoty hmotného majetku			
l.2.	Zníženie hodnoty nehmotného majetku			
m.	Ostatné prevádzkové náklady		(82 856)	(73 532)
n.	Náklady na financovanie		(11 765)	(11 289)
n.1.	Náklady na úroky a podobné náklady		-	-
n.2.	Dane a poplatky		(11 765)	(11 289)
14.o.	Podiel na zisku alebo strate v dcérskych účtovných jednotkách a pridružených účtovných jednotkách			
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie pred zdanením		(37 405)	(14 881)
p.	Daň z príjmov			

Označenie	POLOŽKA	Číslo pozn.	30.06.2022	30.06.2021
a	B	c	1	1
p.1.	Splatná daň z príjmov (681)			
p.2.	odložená daň z príjmov			
B.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení		(37 405)	(14 881)

SÚVAHA k 30.6.2022 v celých eurách

Označenie	POLOŽKA	Číslo pozn.	30.06.2022	31.12.2021
a	b	c	1	2
x	Aktíva	x	X	x
1.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov		140 592	114 716
2.	Pohľadávky voči klientom		69 098	108 483
a)	Z poskytnutých investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností		69 098	108 483
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 majetok			
9.	Úvery		131 451	142 124
a)	Obrátené repoobchody			
b)	Ostatné krátkodobé			
c)	Dlhodobé		131 451	142 124
10.	Podiely na základnom imaní v dcérskych účtovných jednotkách a v pridružených účtovných jednotkách		325 962	325 962
a)	v účtovných jednotkách z finančného sektora ¹⁵⁾			
b)	ostatných účtovných jednotkách			325 962
11.	Obstaranie hmotného majetku a nehmotného majetku			
12.	Nehmotný majetok		9 271	10 383
13.	Hmotný majetok		52 712	53 462
a)	neodpisovaný		36 212	36 212
a1	Pozemky		36 212	36 212
a2	Ostatný			

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo pozn.	30.06.2022	31.12.2021
a	b	c	1	2
x	Aktíva	x	X	x
b)	odpisovaný		16 500	17 250
b1	Budovy		16 500	17 250
b2	Ostatný			
14.	Daňové pohľadávky		-	
	Daň z príjmov		-	
	Odložená daňová pohľadávka			
15.	Ostatný majetok		750 635	750 210
	Aktíva spolu		1 479 721	1 505 340

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo pozn.	30.06.2022	31.12.2021
a	b	C	1	2
x	Pasíva		X	x
I.	Záväzky (súčet položiek 1 až 9)		122 093	110 307
1.	Záväzky voči bankám splatné na požiadanie			
2.	Záväzky voči klientom		5 146	2 646
3.	Ostatné záväzky voči bankám			
a)	z repoobchodov			
b)	ostatné krátkodobé			
c)	dlhodobé			
4.	Záväzky z cenných papierov predaných na krátko			
5.	Deriváty			
6.	Záväzky z úverov a z repoobchodov			
a)	Z repoobchodov			
b)	Ostatné krátkodobé			
c)	Dlhodobé			
7.	Ostatné záväzky (342, 346, 348,353)		108 659	94 805
8.	Podriadené finančné záväzky (532)			
9.	Daňové záväzky (347)		8 288	12 856
a)	Splatná daň z príjmov			
b)	Odložený daňový záväzok			
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 10 až 16)		1 357 628	1 395 033
10.	Základné imanie, z toho		1 127 840	1 127 840
a)	upísané základné imanie (541)		1 127 840	1 127 840
b)	pohľadávky voči akcionárom			
11.	Emisné ážio		17 742	17 742
12.	Fondy z oceňovacích rozdielov x/(x)		(162 835)	(162 835)
a)	Z ocenenia cenných papierov na predaj x/(x)			
b)	ostatné x/(x)		(162 835)	(162 835)

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo pozn.	30.06.2022	31.12.2021
a	b	C	1	2
x	Pasíva		X	x
13.	Fondy tvorené zo zisku po zdanení (561)		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) (572)		(264 862)	(315 544)
15.	Zisk alebo strata v schvaľovacom konaní x/(x) (591)			
16.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)		(37 405)	50 682
	Pasíva spolu		1 479 721	1 505 340

3. POZNÁMKY

účtovnej závierky zostavenej k **30.6.2022** (v celých eurách)

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

1. Údaje o spoločnosti a predmet činnosti

Oproti údajom v riadnej účtovnej závierke k 31.12.2021 nedošlo k podstatným zmenám.

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

Oproti údajom v riadnej účtovnej závierke k 31.12.2021 nedošlo k podstatným zmenám.

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30.júnu 2022 je zostavená ako priebežná účtovná závierka podľa § 18 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 30.júna 2022.

4. Zoznam akcionárov Spoločnosti

Oproti údajom v riadnej účtovnej závierke k 31.12.2021 nedošlo k žiadnym zmenám.

B. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

Účtovné zásady a metódy sú uplatňované kontinuálne, rovnako ako v roku 2021.

D. PREHĽAD O ZMENÁCH VO VLASTNOM IMANÍ

POLOŽKA	Akciový kapitál	Rezervné fondy	Fondy z ocenenia	Nerozdelené zisky	Spolu
b	1	2	3	4	5
Stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia	1 127 840	677 148	(145 093)	(264 862)	1 395 033
Zmeny v účtovnej politike					
Upravený stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia	1 127 840	677 148	(145 093)	(264 862)	1 395 033
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 obdobie	1 127 840	677 148	(145 093)	(264 862)	1 395 033
Zisk/strata bežného účtovného obdobia				(37 405)	(37 405)
Úplná zmena čistého obchodného imania	1 127 840	677 148	(145 093)	(302 267)	1 357 628
Rozdelenie zisku/úhrada straty					-
Zvýšenie/zníženie akciového kapitálu					
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	1 127 840	677 148	(145 093)	(302 267)	1 357 628

E. PREHĽAD O MAJETKU KLIENTOV

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	1	2
	Majetok klientov	132 493 622	134 221 872
	Peňažné prostriedky klientov	1 444 651	1 223 452
	Cenné papiere klientov	128 949 756	130 698 678
	Iné finančné nástroje klientov		
	Portfólia klientov	2 096 841	2 299 689
	Pohľadávky klientov voči trhu	2 374	53
	Závazky voči klientom zo zvereného majetku	(132 493 622)	(134 221 872)
	Závazky z peňažných prostriedkov klientov	(1 444 651)	(1 223 452)
	Závazky z cenných papierov klientov	(128 949 756)	(130 698 678)
	Závazky z portfólií klientov	(2 096 841)	(2 299 689)
	Závazky zo správy a uloženia cenných papierov klientov		
	Závazky klientov voči trhu	(2 374)	(53)
	Závazky z uschovania cenných papierov klientov		

F. POZNÁMKY K POLOŽKÁM SÚVAHY A K POLOŽKÁM VÝKAZU ZISKOV A STRÁT (V CELÝCH EURÁCH)

SÚVAHA

A. Aktíva

Číslo riadku	1. EUR Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni	2 951	3221
2.	Bežné účty	90 761	61 528
	Spolu	93 712	64 749

Číslo riadku	1. CZK Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni	-	-
2.	Bežné účty	1 443	1 724
	Spolu	1 443	1 724

Číslo riadku	1. USD Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni	-	-
2.	Bežné účty	43 956	46 975
	Spolu	43 956	46 975

Číslo riadku	1. GBP Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni	-	-
2.	Bežné účty	258	192
	Spolu	258	192

Číslo riadku	1. AUD Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni	-	-
2.	Bežné účty	99	87
	Spolu	99	87

Číslo riadku	1. CHF Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni	-	-
2.	Bežné účty	110	53
	Spolu	110	53

Číslo riadku	1. CAD Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

1.	Peňažné prostriedky v pokladni	-	
2.	Bežné účty	331	258
	Spolu	331	258

Číslo riadku	1. JPY Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni	-	
2.	Bežné účty	192	211
	Spolu	192	211

Číslo riadku	1. NOK Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni	-	
2.	Bežné účty	187	187
	Spolu	187	187

Číslo riadku	1. HKD Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni	-	
2.	Bežné účty	196	176
	Spolu	196	176

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

Číslo riadku	1. SEK Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni	-	
2.	Bežné účty	49	51
	Spolu	49	51

Číslo riadku	1. CHN/CNY Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Peňažné prostriedky v pokladni	-	
2.	Bežné účty	52	51
	Spolu	52	51

Číslo riadku	2.a). Pohľadávky voči klientom	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Odplaty a provízie (210)	82 119	116 329
1a.	Opravná položka	(19 794)	(19 794)
2.	Ostatné (357)	-	11 948
3.	Postúpené pohľadávky (370)	359 249	403 662
3a.	Opravná položka	(359 249)	(403 662)

4.	Ostatné pohľadávky voči klientom (komis.popl.)	6 773	-
	Spolu	69 098	108 483

Postúpené pohľadávky predstavujú pohľadávky voči klientom z poskytnutých investičných a vedľajších služieb, ktoré boli predmetom Zmluvy o predaji časti podniku medzi predávajúcim Arca Brokerage House o.c.p., a.s. a kupujúcim RM – S Market o.c.p., a.s., ktorá nadobudla účinnosť 19.11.2021.

Číslo riadku	9. Úvery	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Pôžička - Dobrá úroda s.r.o.	-	10 673
2.	Pôžička – FARMA MEDOVARCE s.r.o.	131 451	131 451
	Spolu	131 451	142 124

Spoločnosť Dobrá úroda s.r.o. splatila pôžičku dňa 28.3.2022 (istina 10.000 EUR + úroky 720,55 EUR).

Číslo riadku	10. Podiely na základnom imaní	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	RM – S Depozit, s.r.o.	1 267	1 267
2.	FICC INVEST, a.s.	224 079	224 079
3.	PANORAMA INVEST, a.s.	100 616	100 616
	Spolu	325 962	325 962

Číslo riadku	12. Nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Obstarávacia cena	2 167 286	2 167 286
2.	Odpisy	(2 158 015)	(2 156 903)
3.	Zníženie hodnoty		
	Spolu	9 271	10 383

Číslo riadku	12. Nehmotný majetok – goodwill záporný	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Obstarávacia cena	(402 160)	(402 160)
2.	Odpisy	402 160	402 160
3.	Zníženie hodnoty		
	Spolu	0	0

Číslo riadku	13.a) Hmotný majetok neodpisovaný	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Pozemky	36 212	36 212
	Spolu	36 212	36 212

Číslo riadku	13.b) Hmotný majetok odpisovaný	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Budovy		
2.	Obstarávacia cena	30 000	30 000
3.	Odpisy	(13 500)	(12 750)
4.	Zníženie hodnoty		
5.	Účtovná hodnota	16 500	17 250
6.	Stroje a zariadenia a ostatný HM		
7.	Obstarávacia cena	0	0

8.	Odpisy	0	0
9.	Zníženie hodnoty		
10.	Účtovná hodnota	0	0
	Spolu	16 500	17 250

Číslo riadku	15. Ostatný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Odberatelia	7 525	15 380
1a.	Opravná položka	(133)	(133)
2.	Poskytnuté preddavky	1 328	3 828
3.	Pohľadávka za predaj akcií	720 370	720 370
4.	Ostatné pohľadávky	21 337	10 644
5.	Náklady a príjmy budúcich období	208	121
	Spolu	750 635	750 210

Poskytnuté preddavky predstavujú dlhodobú zábezpeku za služby Slovenskej pošty, a.s..

Ostatné pohľadávky predstavujú najmä postúpenú pohľadávku Agro – sol v objeme 9.600 EUR a pohľadávky vyplývajúce zo zúčtovacích vzťahov (zúčtovacie a usporiadacie účty pohľadávok).

Pohľadávka za predaj akcií predstavuje pohľadávku voči materskej spoločnosti Danubia Holding, a.s. za predaj akcií (podielu na základnom imaní) v spoločnosti FICC INVEST, a.s.

B. Pasíva

Číslo riadku	7. Ostatné záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Záväzky z dodávateľsko – odberateľských vzťahov	(20 290)	(38 759)
2.	Záväzky voči zamestnancom a inštitúciám soc.zabezpečenia	(26 094)	(17 700)
3.	Sociálny fond	(20 753)	(21 277)
4.	Rezervy	(7 226)	(18 018)
5.	Nevyfakturované dodávky	-	949
6.	Ostatné záväzky	(34 296)	-
	Spolu	(108 659)	(94 805)

Ostatné záväzky predstavujú záväzky vyplývajúce zo zúčtovacích vzťahov (zúčtovacie a usporiadacie účty).

Číslo riadku	9. Daňové záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Daň z pridanej hodnoty	(6 136)	(10 824)
2.	Daň zo závislej činnosti	(2 132)	(1 879)
3.	Daň z motorových vozidiel	-	(153)
4.	Daň z nehnuteľností	(20)	-
	Spolu	(8 288)	(12 856)

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	178 376	176 907
1a.	Z investičných služieb a vedľajších služieb	48 481	79 546
1b.	Z činnosti člena CDCP SR, a.s.	129 895	97 361

Číslo riadku	a. Náklady na odplaty a provízie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady na odplaty a provízie	(51 988)	(36 733)
1a.	Bankové poplatky	(3 586)	(2 236)
1b.	Náklady na poplatky	(48 402)	(34 497)

Číslo riadku	11.h. Zisk zo zrušenia zníženia hodnoty majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Rozpustenie opravnej položky k pohľadávkam na účte 370	44 412	-

Opravná položka vytvorená k postúpeným pohľadávkam voči klientom z poskytnutých investičných a vedľajších služieb, ktoré boli predmetom Zmluvy o predaji časti podniku medzi predávajúcim Arca Brokerage House o.c.p., a.s. a kupujúcim RM – S Market o.c.p., a.s., ktorá nadobudla účinnosť 19.11.2021, bola rozpustená vo výške 44 412,- EUR.

Číslo riadku	i. Osobné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Základné mzdy	(88 844)	(53 058)
2.	Pohyblivá zložka miezd	-	-
3.	Poistenie a iné sociálne náklady	(30 595)	(17 642)
4.	Stravovanie	(2 481)	(2 340)
5.	Náhrada príjmu (PN)	-	-
	Spolu	(121 920)	(73 040)

Číslo riadku	k.1. Odpisy hmotného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Budovy	(750)	(750)
2.	Stroje a zariadenia	(1 112)	(216)
	Spolu	(1 862)	(966)

Číslo riadku	m. Ostatné prevádzkové náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Odplata audítorovi	(5 500)	-
2.	Údržba nehnuteľností a zariadení	-	(238)
3.	Iné služby	(56 094)	(51 240)
	<i>V tom:</i>		
	<i>Poštové služby</i>	<i>(16 244)</i>	<i>(11 432)</i>
	<i>Poradenské služby</i>	<i>(8 545)</i>	<i>(16 412)</i>
	<i>Vedenie účtovníctva</i>	<i>(14 197)</i>	<i>(9 150)</i>
	<i>IT podpora</i>	<i>(9 054)</i>	<i>(5 387)</i>
	<i>Telefónne popl, internet, licencie</i>	<i>(3 398)</i>	<i>(3 754)</i>
4.	Nájomné	(15 732)	(17 427)
	<i>V tom:</i>		
	<i>Prenájom priestorov</i>	<i>(15 494)</i>	<i>(12 197)</i>
	<i>Prenájom motorového vozidla</i>	<i>-</i>	<i>(4 966)</i>
5.	Energie	(450)	(1 015)
6.	Nakúpený materiál	(4 458)	(3 200)
8.	Reprezentačné výdavky	(622)	(272)
9.	Daňovo neuznané náklady	-	(140)
	Spolu	(82 856)	(73 532)

Číslo riadku	n.2. Dane a poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Daň z pridanej hodnoty – koef., PHM	(3 338)	(2 691)
2.	Spotrebné dane	-	-
3.	Majetkové dane	-	-
4.	Miestne dane a poplatky	(309)	(309)
5.	Súdne poplatky a iné poplatky	-	-
6.	Členské poplatky (BCPB)	(6 000)	(6 000)
7.	Poplatky GFI	(804)	(662)
8.	Poplatky NBS	(1 018)	(1 525)
9.	Poistenie	-	(102)
10.	Ostatné poplatky	(296)	-
	Spolu	(11 765)	

4. SPRÁVA O FINANČNEJ SITUÁCIÍ SPOLOČNOSTI

Podľa § 77 ods. 4 písm. b) c) d) polročná správa obsahuje

b) správu 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) správu 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 1. polroku 2022 spoločnosť neprijala žiadne bankové ani iné úvery, krátkodobé ani dlhodobé.

b) správu 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 1. polroku 2022 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 30.6.2022 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) opis dôležitých faktorov, ktoré ovplyvnili podnikateľskú činnosť emitenta a jeho hospodárske výsledky za obdobie, na ktoré sa polročná správa vzťahuje

Podnikateľskú činnosť v hodnotenom období ovplyvnil pokles záujmu klientov o obchodovanie s cennými papiermi ako aj pretrvávajúce obavy z možných ďalších

protipandemických opatrení v súvislosti s COVID-19 a z prebiehajúceho vojnového konfliktu na Ukrajine.

S prihliadnutím na pokles výnosov za poskytované služby sa spoločnosť v tomto období venuje analýzam budúcej činnosti, príprave na poskytovanie nových druhov služieb, ako aj získavaniu nových klientov.

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

V II. polroku plánuje spoločnosť pokračovať v činnostiach poskytovaných v rámci udelenej licencie na poskytovanie služieb a to najmä:

- a) naďalej zabezpečovať sprostredkovanie kúpy a predaja cenných papierov na burze cenných papierov,*
- b) zriaďovať a viesť účty majiteľov zaknihovaných cenných papierov,*
- c) poskytovať služby člena CDCP SR vrátane služieb emitentom,*
- d) sprostredkovať investičné služby s tuzemskými a zahraničnými cennými papiermi.*

V súvislosti so zamýšľanými investičnými zámermi v druhom polroku 2022 spoločnosť očakáva nárast počtu klientov a taktiež nárast objemu správy cenných papierov klientov. Konečný hospodársky výsledok sa prejaví podľa toho, do akej miery sa spoločnosti podarí naplniť svoje očakávania.