

RM-S Market

OBCHODNÍK S CENNÝMI PAPIERMI

POLROČNÁ SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ SPOLOČNOSTI

predkladaná podľa § 77 zákona č. 566/2001 Z.z. ku dňu 30.6.2023

RM – S Market o.c.p., a.s.

Nám. SNP 14, 811 06 Bratislava

www.rmsmarket.sk, rmsmarket@rmsmarket.sk,

spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri

Mestského súdu Bratislava III., oddiel: Sa, vložka číslo: 2586/B,

IČO: 35 799 702, IČ DPH: SK2020280911

Mgr. Zuzana Lieskovanová, člen predstavenstva

Ing. Pavol Ondriš, predseda predstavenstva

OBSAH

Úvod

Profil spoločnosti

 Údaje o spoločnosti

 Vedenie spoločnosti

 Organizačná štruktúra

 Všeobecné informácie

 Predmet podnikania

Účtovná závierka

Poznámky účtovnej závierky

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 1. polroku 2023 a súčasne oboznamuje akcionárov s informáciami predpísanými pre tento druh správ obchodným zákonníkom a ďalšími súvisiacimi právnymi predpismi.

Profil spoločnosti

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:	13
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.

Vedenie spoločnosti

Predstavenstvo

Ing. Pavol Ondriš	predseda predstavenstva
Mgr. Zuzana Lieskovanová	člen predstavenstva a generálny riaditeľ

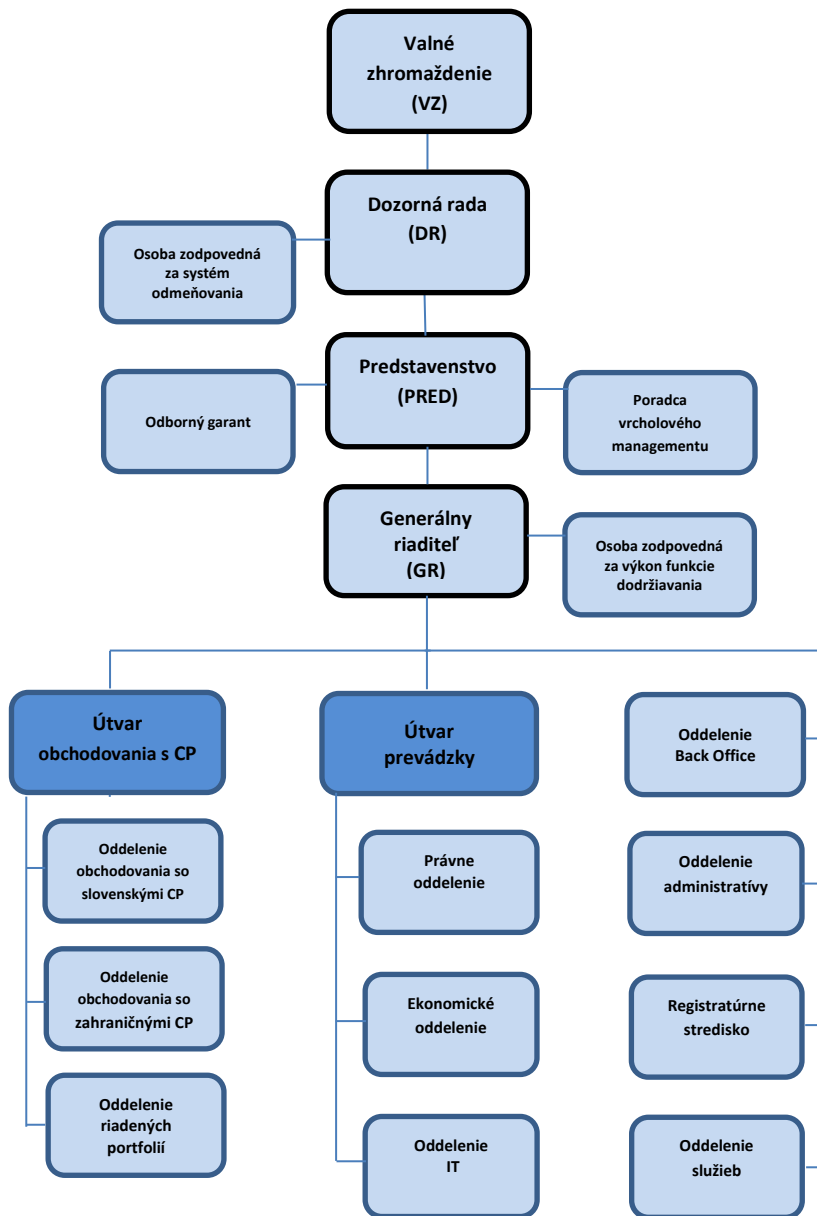
Dozorná rada

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%
------------------------------	---------------------------------------

Organizačná štruktúra



útvar



oddelenie

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 ZI 5 000 EUR)
- 12,4% podiel na ZI v spoločnosti FICC INVEST, a.s. (výška ZI 2 334 795,62 EUR)
- 5,5% podiel na ZI v spoločnosti PANORÁMA INVEST, a.s. (výška ZI 1 813 550 EUR)

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) cenné papiere a majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania,
 - d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov, emisných kvót alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo

- finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti,
- e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnat' v hotovosti alebo sa môžu vyrovnat' v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy,
 - f) opcie, futures, swapy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnat' doručením, ak sa s nimi obchoduje na regulovanom trhu, na mnohostrannom obchodnom systéme alebo na organizovanom obchodnom systéme okrem veľkoobchodných energetických produktov, s ktorými sa obchoduje na organizovanom obchodnom systéme a ktoré sa musia vyrovnat' doručením,
 - g) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnat' doručením, neuvedené v písmene f), ktoré neslúžia na podnikateľské účely a majú charakter iných derivátových finančných nástrojov,
 - h) derivátové nástroje na presun úverového rizika,
 - i) finančné rozdielové zmluvy,
 - j) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa klimatických zmien, dopravných sadzieb, , miery inflácie alebo iných úradných hospodárskych štatistík, ktoré sa musia vyrovnat' v hotovosti alebo sa môžu vyrovnat' na základe voľby jednej zo zmluvných strán inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy, ako aj iné derivátové zmluvy týkajúce sa aktív, práv, záväzkov, indexov a iných faktorov, neuvedené v v tomto odseku, ktoré majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a obchoduje sa s nimi na regulovanom trhu, na mnohostrannom obchodnom systéme alebo na organizovanom obchodnom systéme,
- 1.2. vykonanie pokynu klienta na jeho účet vo vzťahu k finančným nástrojom:
- a) prevoditeľné cenné papiere,
 - b) nástroje peňažného trhu,
 - c) cenné papiere a majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania,
 - d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov, emisných kvót 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) cenné papiere a majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania,
 - d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov, emisných kvót 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) cenné papiere a majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania,
 - d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov, emisných kvót alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti,
 - e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnať v hotovosti alebo sa môžu vyrovnať v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy,
 - f) opcie, futures, swapy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnať doručením, ak sa s nimi obchoduje na regulovanom trhu, na mnohostrannom obchodnom systéme alebo na organizovanom obchodnom systéme okrem veľkoobchodných energetických produktov, s ktorými sa obchoduje na organizovanom obchodnom systéme a ktoré sa musia vyrovnať doručením,
 - g) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnať doručením, neuvedené v písmene f), ktoré neslúžia na podnikateľské účely a majú charakter iných derivátových finančných nástrojov,
 - h) derivátové nástroje na presun úverového rizika,
 - i) finančné rozdielové zmluvy,
 - j) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa klimatických zmien, dopravných sadzieb, miery inflácie alebo iných úradných hospodárskych štatistík, ktoré sa musia vyrovnať v hotovosti alebo sa môžu vyrovnať na základe voľby jednej zo zmluvných strán inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy, ako aj iné derivátové zmluvy týkajúce sa aktív, práv, záväzkov, indexov a iných faktorov, neuvedené v tomto odseku, ktoré majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a obchoduje sa s nimi na regulovanom trhu, na mnohostrannom obchodnom systéme alebo na organizovanom obchodnom systéme,
- 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) cenné papiere a majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania,
 - d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov, emisných kvót alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti,
 - e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnať v hotovosti alebo sa môžu vyrovnať v

hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy,

- f) opcie, futures, swapy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť doručením, ak sa s nimi obchoduje na regulovanom trhu, na mnohostrannom obchodnom systéme alebo na organizovanom obchodnom systéme okrem veľkoobchodných energetických produktov, s ktorými sa obchoduje na organizovanom obchodnom systéme a ktoré sa musia vyrovnáť doručením,
 - g) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť doručením, neuvedené v písmene f), ktoré neslúžia na podnikateľské účely a majú charakter iných derivátových finančných nástrojov,
 - h) derivátové nástroje na presun úverového rizika,
 - i) finančné rozdielové zmluvy,
 - j) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa klimatických zmien, dopravných sadzieb, miery inflácie alebo iných úradných hospodárskych štatistík, ktoré sa musia vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť na základe voľby jednej zo zmluvných strán inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy, ako aj iné derivátové zmluvy týkajúce sa aktív, práv, záväzkov, indexov a iných faktorov, neuvedené v tomto odseku, ktoré majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a obchoduje sa s nimi na regulovanom trhu, na mnohostrannom obchodnom systéme alebo na organizovanom obchodnom systéme,
- 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) cenné papiere a majetkové účasti vo fondoch kolektívneho investovania,
 - d) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov, emisných kvót alebo iných derivátových nástrojov, finančných indexov alebo finančných mier, ktoré môžu byť vyrovnané doručením alebo v hotovosti,
 - e) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa musia vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť v hotovosti na základe voľby jednej zo zmluvných strán inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy,
 - f) opcie, futures, swapy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť doručením, ak sa s nimi obchoduje na regulovanom trhu, na mnohostrannom obchodnom systéme alebo na organizovanom obchodnom systéme okrem veľkoobchodných energetických produktov, s ktorými sa obchoduje na organizovanom obchodnom systéme a ktoré sa musia vyrovnáť doručením,

- g) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa komodít, ktoré sa môžu vyrovnáť doručením, neuvedené v písmene f), ktoré neslúžia na podnikateľské účely a majú charakter iných derivátových finančných nástrojov,
 - h) derivátové nástroje na presun úverového rizika,
 - i) finančné rozdielové zmluvy,
 - j) opcie, futures, swapy, forwardy a iné derivátové zmluvy týkajúce sa klimatických zmien, dopravných sadzieb, , miery inflácie alebo iných úradných hospodárskych štatistík, ktoré sa musia vyrovnáť v hotovosti alebo sa môžu vyrovnáť na základe voľby jednej zo zmluvných strán inak ako z dôvodu platobnej neschopnosti alebo inej udalosti, ktorá má za následok ukončenie zmluvy, ako aj iné derivátové zmluvy týkajúce sa aktív, práv, záväzkov, indexov a iných faktorov, neuvedené v tomto odseku, ktoré majú charakter iných derivátových finančných nástrojov a obchoduje sa s nimi na regulovanom trhu, na mnohostrannom obchodnom systéme alebo na organizovanom obchodnom systéme,
- 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.

Účtovná zázvierka za 1. polrok 2023

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT za 6 mesiacov roku 2023 v celých eurách

Označenie	POLOŽKA	Číslo pozn.	30.06.2023	30.06.2022
a	B	c	1	1
1.	Výnosy z odplát a provízií		218 033	178 376
2.	Výnosy z úrokov z úverov poskytnutých v rámci poskytovania investičných služieb			
a.	Náklady na odplaty a provízie		(82 840)	(51 988)
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		135 193	126 388
4.c.	Zisk/strata z operácií s cennými papiermi		-	-
5.d.	Zisk alebo strata z derivátov			
6.e.	Zisk alebo strata z operácií s devízami a s majetkom a záväzkami ocenenými cudzou menou		(1 197)	3 780
7.f.	Zisk/strata z úrokov z investičných nástrojov			
II.	Zisk alebo strata z obchodovania		(1 197)	3 780
8.	Výnosy z úrokov a obdobné výnosy		3 412	968
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		1 979	44 412
12.	Výnosy zo zrušenia rezerv na ostatné záväzky			5 000
13.	Ostatné prevádzkové výnosy		540	450
i.	Personálne náklady		(138 867)	(121 920)
i.1.	mzdové a sociálne náklady		(135 232)	(118 966)
i.2.	ostatné personálne náklady		(3 635)	(2 954)
j.	náklady na tvorbu rezerv na ostatné záväzky			
k.	odpisy		(1 864)	(1 862)
k.1.	odpisy hmotného majetku		(750)	(750)
k.2.	odpisy nehmotného majetku		(1 114)	(1 112)
l.	Zníženie hodnoty majetku			
l.1.	Zníženie hodnoty hmotného majetku			
l.2.	Zníženie hodnoty nehmotného majetku			
m.	Ostatné prevádzkové náklady		(83 426)	(82 856)
n.	Náklady na financovanie		(3 744)	(11 765)
n.1.	Náklady na úroky a podobné náklady		-	-
n.2.	Dane a poplatky		(3 744)	(11 765)
14.o.	Podiel na zisku alebo strate v dcérskych účtovných jednotkách a pridružených účtovných jednotkách			
A.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie pred zdanením		(87 974)	(37 405)

Označenie	POLOŽKA	Číslo pozn.	30.06.2023	30.06.2022
a	B	c	1	1
p.	Daň z príjmov			
p.1.	Splatná daň z príjmov (681)			
p.2.	odložená daň z príjmov			
B.	Zisk alebo strata za účtovné obdobie po zdanení		(87 974)	(37 405)

SÚVAHA k 30.6.2023 v celých eurách

Označenie	POLOŽKA	Číslo pozn.	30.06.2023	31.12.2022
a	b	c	1	2
x	Aktíva	x	X	x
1.	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov		195 917	81 704
2.	Pohľadávky voči klientom		147 549	347 710
a)	Z poskytnutých investičných služieb, vedľajších služieb a investičných činností		77 228	234 280
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		63 951	133 951
a)	Obrátené repoobchody			
b)	Ostatné krátkodobé			
c)	Dlhodobé		63 951	133 951
10.	Podiely na základnom imaní v dcérskych účtovných jednotkách a v pridružených účtovných jednotkách		353 389	353 389
a)	v účtovných jednotkách z finančného sektora ¹⁵⁾			
b)	ostatných účtovných jednotkách		353 389	353 389
11.	Obstaranie hmotného majetku a nehmotného majetku			
12.	Nehmotný majetok		7 044	8 158
13.	Hmotný majetok		28 506	29 256
a)	neodpisovaný		13 506	13 506
a1	Pozemky		13 506	13 506

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo pozn.	30.06.2023	31.12.2022
a	b	c	1	2
x	Aktíva	x	X	x
a2	Ostatný			
b)	odpisovaný		15 000	15 750
b1	Budovy		15 000	15 750
b2	Ostatný			
14.	Daňové pohľadávky		-	-
	Daň z príjmov		-	-
	Odložená daňová pohľadávka			
15.	Ostatný majetok		745 678	729 502
	Aktíva spolu		1 542 034	1 683 670

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo pozn.	30.06.2023	31.12.2022
a	b	C	1	2
x	Pasíva		X	x
I.	Záväzky (súčet položiek 1 až 9)		94 978	148 640
1.	Záväzky voči bankám splatné na požiadanie			
2.	Záväzky voči klientom		(447)	2 112
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)		85 401	97 379
8.	Podriadené finančné záväzky (532)			
9.	Daňové záväzky (347)		10 024	49 149
a)	Splatná daň z príjmov			
b)	Odložený daňový záväzok			
II.	Vlastné imanie (súčet položiek 10 až 16)		1 447 056	1 535 030
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)		(135 408)	(135 408)

Ozna- čenie	POLOŽKA	Číslo pozn.	30.06.2023	31.12.2022
a	b	C	1	2
x	Pasíva		X	x
a)	Z ocenenia cenných papierov na predaj x/(x)			
b)	ostatné x/(x)		(135 408)	(135 408)
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)		(152 292)	(264 862)
15.	Zisk alebo strata v schvaľovacom konaní x/(x) (591)			
16.	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)		(87 974)	112 570
	Pasíva spolu		1 542 034	1 683 670

Poznámky účtovnej závierky zostavenej k 30.6.2023

(v celých eurách)

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

1. Údaje o spoločnosti a predmet činnosti

Oproti údajom v riadnej účtovnej závierke k 31.12.2022 nedošlo k podstatným zmenám.

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

Oproti údajom v riadnej účtovnej závierke k 31.12.2022 nedošlo k podstatným zmenám.

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30.júnu 2023 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 2023 do 30.júna 2023.

4. Zoznam akcionárov Spoločnosti

Oproti údajom v riadnej účtovnej závierke k 31.12.2022 nedošlo k žiadnym zmenám.

B. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

Účtovné zásady a metódy sú uplatňované kontinuálne, rovnako ako v roku 2022.

C. 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	(117 666)	(152 292)	1 535 030
Zmeny v účtovnej politike					
Upravený stav k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia	1 127 840	677 148	(117 666)	(152 292)	1 535 030
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	(117 666)	(152 292)	1 535 030
Zisk/strata bežného účtovného obdobia				(87 974)	(87 974)
Úplná zmena čistého obchodného imania	1 127 840	677 148	(117 666)	(240 266)	1 447 056
Rozdelenie zisku/úhrada straty					-
Zvýšenie/zníženie akciového kapitálu					
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	1 127 840	677 148	(117 666)	(240 266)	1 447 056

D. PREHĽAD O MAJETKU KLIENTOV

Označenie	POLOŽKA	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	1	2
	Majetok klientov	130 676 958	136 614 681
	Peňažné prostriedky klientov	2 678 893	3 738 654
	Cenné papiere klientov	124 628 688	130 899 555
	Iné finančné nástroje klientov		
	Portfólia klientov	1 871 650	1 974 952
	Pohľadávky klientov voči trhu	1 497 727	1 520
	Závázky voči klientom zo zvereného majetku	(130 676 958)	(136 614 681)
	Závázky z peňažných prostriedkov klientov	(2 678 893)	(3 738 654)
	Závázky z cenných papierov klientov	(124 628 688)	(130 899 555)
	Závázky z portfólií klientov	(1 871 650)	(1 974 952)
	Závázky zo správy a uloženia cenných papierov klientov		
	Závázky klientov voči trhu	(1 497 727)	(1 520)
	Závázky z uschovania cenných papierov klientov		

E. 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	7 564	8 410
2.	Bežné účty	135 056	23 115
	Spolu	142 620	31 525

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	780	1 155
	Spolu	780	1 155

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	50 911	47 416
	Spolu	50 911	47 416

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	326	310
	Spolu	326	310

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	108	103
	Spolu	108	103

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	151	145
	Spolu	151	145

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	320	321
	Spolu	320	321

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	175	196
	Spolu	175	196

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	176	190
	Spolu	176	190

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	233	223
	Spolu	233	223

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	6	7
	Spolu	6	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	65	62
	Spolu	65	62

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	46	51
	Spolu	46	51

Číslo riadku	2.a). Pohľadávky voči klientom	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Odplaty a provízie (210)	90 237	133 443
1a.	Opravná položka	(19 916)	(20 013)
2.	Ostatné (357)	-	-
3.	Postúpené pohľadávky (370)	303 529	303 711
3a.	Opravná položka	(303 529)	(303 711)
4.	Ostatné pohľadávky za investičné služby a vedľajšie služby (370)	77 228	234 280
	<i>Z toho:</i>		
4a.	<i>Komisionárske poplatky</i>	-	3 949

4b.	Poplatky za riadenie portfólia	3 092	17 220
4c.	Poplatky za držiteľskú správu	74 136	213 111
	Spolu	147 549	347 710

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.	-	-
2.	Pôžička – FARMA MEDOVARCE s.r.o.	63 951	133 951
	Spolu	63 951	133 951

Číslo riadku	10. Podiely na základnom imaní v ostatných ÚJ	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	RM – S Depozit, s.r.o.	1 682	1 682
2.	FICC INVEST, a.s.	251 151	251 151
3.	PANORAMA INVEST, a.s.	100 556	100 556
	Spolu	353 389	353 389

Číslo riadku	12. Nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Obstarávacia cena	2 167 286	2 167 286
2.	Odpisy	(2 160 242)	(2 159 128)
3.	Zníženie hodnoty		
	Spolu	7 044	8 158

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	13 506	13 506
	Spolu	13 506	13 506

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	(15 000)	(14 250)
4.	Zníženie hodnoty		
5.	Účtovná hodnota	15 000	15 750
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	15 000	15 750

Číslo riadku	15. Ostatný majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Odberatelia	24 384	5 078
1a.	Opravná položka	(133)	(133)
2.	Poskytnuté preddavky	564	3 828
3.	Pohľadávka za predaj akcií	720 370	720 370
4.	Ostatné pohľadávky	110	-
5.	Náklady a príjmy budúcich období	383	359
	Spolu	745 678	729 502

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.

Pasíva

Číslo riadku	2. Závazky voči klientom	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Závazky voči klientom	447	(2 112)

Číslo riadku	7. Ostatné záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Záväzky z dodávateľsko – odberateľských vzťahov	(36 060)	(42 593)
2.	Záväzky voči zamestnancom a inštitúciám soc.zabezpečenia	(18 564)	(17 810)
3.	Sociálny fond	(19 667)	(20 096)
4.	Rezervy	(10 282)	(15 782)
5.	Nevyfakturované dodávky	-	(1 098)
6.	Ostatné záväzky	(828)	-
	Spolu	(85 401)	(97 379)

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	(8 043)	(47 067)
2.	Daň zo závislej činnosti	(1 981)	(2 082)
3.	Daň z motorových vozidiel	-	-
4.	Daň z nehnuteľností	-	-
	Spolu	(10 024)	(49 149)

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	218 033	178 376
1a.	Z investičných služieb a vedľajších služieb	39 558	48 481
1b.	Z činnosti člena CDCP SR, a.s.	178 475	129 895

Číslo riadku	a. Náklady na odplaty a provízie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Náklady na odplaty a provízie	(82 840)	(51 988)
1a.	Bankové poplatky	(5 480)	(3 586)
1b.	Náklady na poplatky	(77 360)	(48 402)

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	1 979	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 v prvom polroku 2023 vo výške 1 979,- EUR.

Číslo riadku	i. Osobné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Základné mzdy	(101 199)	(88 844)
2.	Pohyblivá zložka miezd	-	-
3.	Poistenie a iné sociálne náklady	(34 550)	(30 595)
4.	Stravovanie	(3 118)	(2 481)
5.	Náhrada príjmu (PN)	-	-
	Spolu	(138 867)	(121 920)

Číslo riadku	k.1. Odpisy hmotného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Budovy	(750)	(750)
2.	Stroje a zariadenia	(1 114)	(1 112)
	Spolu	(1 864)	(1 862)

Číslo riadku	m. Ostatné prevádzkové náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Odplata audítorovi	-	(5 500)
2.	Údržba nehnuteľností a zariadení	-	-
3.	Iné služby	(45 189)	(56 094)
	<i>V tom najmä:</i>		
	<i>Poštové služby</i>	<i>(23 054)</i>	<i>(16 244)</i>
	<i>Poradenské služby</i>	<i>-</i>	<i>(8 545)</i>
	<i>Vedenie účtovníctva</i>	<i>(6 800)</i>	<i>(14 197)</i>
	<i>IT podpora</i>	<i>(11 223)</i>	<i>(9 054)</i>
	<i>Telefónne popl, internet, licencie</i>	<i>(2 681)</i>	<i>(3 398)</i>
4.	Nájomné	(31 569)	(15 732)

	<i>V tom najmä:</i>		
	<i>Prenájom priestorov</i>	(21 335)	(15 494)
	<i>Prenájom motorového vozidla</i>	(10 000)	-
5.	Energie	(718)	(450)
6.	Nakúpený materiál	(5 089)	(4 458)
8.	Reprezentačné výdavky	(545)	(622)
9.	Daňovo neuznané náklady	(2)	-
10.	Spotreba PHM	(314)	-
	Spolu	(83 426)	(82 856)

Číslo riadku	n.2. Dane a poplatky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Daň z pridanej hodnoty – koef., PHM	(758)	(3 338)
2.	Spotrebné dane	-	-
3.	Majetkové dane	-	-
4.	Miestne dane a poplatky	(20)	(309)
5.	Súdne poplatky a iné poplatky	-	-
6.	Členské poplatky (BCPB)	-	(6 000)
7.	Poplatky GFI	(2 113)	(804)
8.	Poplatky NBS	(853)	(1 018)
9.	Poistenie	-	-
10.	Ostatné poplatky	-	(296)
	Spolu	(3 744)	(11 765)

Správa o finančnej situácii 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 2023 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 2023 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 30.6.2023 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.

S prihliadnutím na pokles výnosov z obchodovania s finančnými nástrojmi na burze cenných papierov alebo na zahraničných trhoch a záporný hospodársky výsledok v 1.polroku 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 2023 spoločnosť očakáva nárast počtu klientov a priaznivé hospodárske výsledky.