

# **AS ADMIRAL MARKETS**

Investeerimisühing

2014. majandusaasta esimese  
6-kuu auditeerimata vahearuanne

**Admiral Markets AS****2014. majandusaasta esimese 6-kuu auditeerimata vahearuanne**

<b>Äriregistri kood</b>	10932555
<b>Aadress</b>	Ahtri 6A, Tallinn, 10151
<b>Telefon</b>	372 6 309 303
<b>Faks</b>	372 6 309 304
<b>E-post</b>	<b>info@admiralmarkets.ee</b>
<b>Põhitegevusala</b>	Väärtpaberite ja kaubalepingute maaklerlus
<b>Lisategevusala</b>	Mujal liigitamata koolitus
<b>Poolaasta algus ja lõpp</b>	01. jaanuar – 30. juuni
<b>Juhatuse liikmed</b>	Aleksandr Ljubovski Dmitri Laush Martin Kiuru
<b>Nõukogu esimees</b>	Alexander Tsikhilov
<b>Nõukogu liikmed</b>	Anatoli Mikhalchenko Anton Tikhomirov
<b>Audiitor</b>	Ernst&Young Baltic AS

## Sisukord

1. Tegevusaruanne.....	4
Eesmärgid ja äritegevus.....	4
Organisatsioon.....	5
Sisekontrollisüsteem.....	5
Riskijuhtimine, kapitalinõuete arvutamise põhimõtted ja kapitali adekvaatsus.....	6
Majandustulemused.....	10
2. Raamatupidamise aastaaruanne .....	11
Tegevjuhtkonna deklaratsioon .....	11
Finantspositsiooni aruanne .....	12
Koondkasumiaruanne .....	13
Rahavoogude aruanne .....	14
Omakapitali muutuste aruanne .....	14
3. Raamatupidamisaruannete lisad.....	16

## 1. Tegevusaruanne

AS ADMIRAL MARKETS asutati 2003. aastal ja samal aastal alustati majandustegevusega. Ettevõtte kuulub rahvusvahelisse kontserni, mis tegutseb ühise, Admiral Markets'i, kaubamärgi all.

### Eesmärgid ja äritegevus

Admiral Markets AS'i põhitegevusalaks on investeerimisteenuste pakkumine eraisikutele ja äriühingutele. Ettevõtte tegevus on peamiselt suunatud kogunud kauplejatele ja seetõttu pööratakse tähelepanu üldiste kauplemisostkuste parendamisele, uute huviliste koolitamisele ja alustavatele kauplejatele suunatud teenuste juurutamisele. Admiral Markets'i strateegiliste eesmärkide hulka kuuluvad toodete ja teenuste sortimendi laiendamine, mis aitab pakkuda investeerimisteenuseid suuremale huviliste ringile.

2014. aasta esimese poolasta vältel asetses põhirõhk ettevõtte tegevuses infosüsteemide ja infrastruktuuri täiustamisel. Ettevõtte tegi olulisi investeringuid nii tark- kui ka riistvara uuendamisse. Uuenenud kauplemisteenust toetav tehniline lahendus oli esimese poolaasta jooksul koondatud maailma kõige mainekamasse Equinix LD4 (London, Suurbritannia) andmekeskusesse, kuhu on juba paigutanud oma kauplemisplatvormid ka paljud teised maailma suurimad investeerimisühingud ja pangad. Selline tehniline koosviibimine samas andmekeskuses võimaldab Admiral Markets'il luua senisest kindlamat ja kiiremat ühendust finantsinstrumentide likviidsuse pakkujatega.

Ressursside suunamine sisesüsteemide arendamisele ja täiendava personali kaasamine on järjekordne organisatsiooni arenguetapp ettevõtte strateegiliste eesmärkide saavutamisel.

Oskus ühendada kõrgtehnoloogiat klientide vajaduste ja eelistustega kajastab Admiral Markets'i võimalusi, mis aitavad liikuda strateegilises suunas. Võttes arvesse eelmise aasta jooksul klientidelt saadud tagasisidet ja üldiseid kauplemisteenuste valdkonna arengusuundasid, otsustas Admiral Markets'i juhatuse võtta kasutusele kõik meetmed selleks, et mitmekesistada klientidele seni pakutud kauplemisinstrumentide valikut. Esimese poolaasta jooksul investeerimisühing kahekordistas MetaTrader 4 platvormis kauplemiseks saadaolevate valuutapaaride arvu.

Üheks olulisemaks esimese poolaasta sündmuseks võib nimetada Admiral Markets'i Kaupleja kabineti mobiilse versiooni loomist nutitelefonide ja tahvelarvutite jaoks.

Admiral Markets jätkab endiselt kauplemiskoolituste programmi, mille raames tehakse nii tasulisi kui ka tasuta koolitusi. Koolitused viiakse läbi nii klassikalise õppetunni kui ka vebinaride vormis. Koolituste kava ei piirdu ainult Admiral Markets'i enda teenuste tutvustamisega ja kasutusõpetusega, vaid suuremat rõhku asetatakse majandusolukorra analüüsivõime arendamisele ning kauplemisega seotud kapitali- ja riskijuhtimise põhimõtete õpetamisele.

2014. aasta teisel poolaastal jätkab Admiral Markets aktiivse piiriülese äritegevusega Lääne- ja Põhja-Euroopa riikides. Samuti jätkatakse turunduskampaaniatega kogu EL piires, seejuures kavatses investeerimisühingu juhtkond tegeleda uute kauplemistehnoloogiate juurutamisega, mis parendaksid oluliselt pakutavate teenuste kvaliteeti ning võimaldaks kauplemist veelgi suurema hulgaga finantsinstrumentidega..

Esimese poolaasta kogutulu võrreldes eelmise aasta sama perioodiga vähenes 34% võrra 4 299 808 euronit ning 2014. aasta esimese poolaasta kahjum oli -1 610 381 eurot. Olenemata kahjumist jätkus esimesel poolaastal kliendibaasi ning klientide investeerimiskapitali kasv. Võib järeldada, et selline kasv jätkub ka teisel poolaastal ning pakkudes klientidele uusi lahendusi ning muutes finantsinstrumentide valikut mitmekesisemaks taastatakse ettevõtte tugev finantspositsioon.

## Juhtkond

Admiral Markets'it juhib neljaliikmeline Nõukogu ja kolmeliikmeline Juhatus. Nõukogu ja Juhatuse liikmed osalevad aktiivselt ettevõtte igapäevases äritegevuses ja omavad kindlaid funktsioone.

Juhatuse ja Nõukogu liikmetele on 2014.a. kuue kuu jooksul arvestatud sotsiaalmaksuga maksustavat tasu summas 113 952 eurot.

## Organisatsioon

Investeerimisühingu organisatsioonilise struktuuri ja tehnilise korralduse otsustab Investeerimisühingu juhtkond. Tegevuse administreerimiseks kasutatakse nii oma vahendeid kui ka teenuse sisseostmist (outsourcing) pädevatelt isikutelt, selleks õigusaktides ja juhendites ning vastavas sisekorras ettenähtud tingimustel ja korras ning vastavalt Nõukogu ja Juhatuse otsustele.

Aasta alguses pakkus ettevõtte tööd 82 töötajale ning arvestusperioodi lõpuks suurenes personali arv 101-ni inimeseni, nendest 36 inimest töötavad Admiral Markets-i filiaalides EL riikides ning 65 peakontoris Tallinnas. Töötajatele arvestatud tasu üldsumma moodustas aruandeperioodil 924 309 eurot.

## Sisekontrollisüsteem

Sisekontrollisüsteemi kuuluvad Admiral Markets'i siseaudiitorid, juhatus, riskijuht, riskijuhi assistent, vastavuskontrolli spetsialist ja tema assistent, jurist ja tema assistent, ning maaklerite osakonna juhataja. Siseaudiitori funktsiooni täidetakse kontserni tasemel ja ulatuses.

Juhatus juhib ja esindab Investeerimisühingut ning korraldab Investeerimisühingu igapäevast majandustegevust õigusaktides ja Investeerimisühingu põhikirjas ettenähtud tingimustel ja korras. Kolm juhatuse liiget ja kolm nõukogu liiget juhivad igapäevaselt äritegevust ja tagavad sisekontrolli korraldamise.

Investeeringisühingus töötab riskijuht ja tema assistent, kelle täpsed tööülesanded ja funktsioonid määratletakse sisekordade, ametijuhendite ja töölepingutega. Riskijuht on oma ülesannete täitmisel sõltumatu ja allub otse Juhatusesele.

Vastavuskontrolli teostaja hindab Investeeringisühingus rakendatud sise-eeskirjade vastavust ja piisavust õigusaktidest tulenevate kohustuste täitmise tagamiseks. Vastavust kontrollitakse plaaniliste ja plaaniväliste auditite korras. Auditite tulemustel koostatakse vastavaid raporteid, millest selgub sisekontrollisüsteemi tõhusus ja vastavus investeeringisühingu tegevuse reglementatsioonidele.

## Riskijuhtimine, kapitalinõuete arvutamise põhimõtted ja kapitali adekvaatsus

Riskijuhtimine on üks osa Admiral Markets'i sisekontrolli süsteemist. Riskide juhtimise kord ja hindamise alused on sätestatud ettevõtte sise-eeskirjades ja ettevõttesiseses riskijuhtimispoliitikas.

Riskijuhtimise protsessi eest vastutavad otseselt riskijuht ja Juhatus. Protsessi tõhususe kontrolli teostab vastavuskontrolli eest vastutav isik ja siseaudiitor.

### ➤ *Kvantitatiivselt mõõdetavad riskid*

#### Krediidiriski kapitalinõue seisuga 30.06.2014

Vara	30.06.2014		
	Väärtus	Riskikaal %	Kapitalinõue
Raha ja rahaekvivalendid	9 635 793	20-50	154 080
Nõuded investeeringisühingute vastu	3 621 827	20-50	58 189
Materiaalne põhivara	525 005	100	42 000
Tuletisinstrumendid	78 471	100	6 278
Nõuded ja ettemaksud	3 140 281	100	247 851
Raha ja rahaekvivalendid (bilansivälised varad)	16 971 143	20-150	342 769
Nõuded äriühingute vastu (bilansivälised varad)	199 501	20-150	4 559
Nõuded investeeringisühingute vastu (bilansivälised varad)	194 479	20	3 112
<b>Kokku</b>	<b>34 366 500</b>		<b>858 838</b>

## Valuutariskiga kaetud bilansilised varad

Valuuta	30.06.2014			
	Raha	Kauplemiskontod pankades ja inveteesrimisühingutes	Tuletisinstrumendid	Muud nõuded
EUR	7 463 281	5 768 848	73 310	2 423 440
USD	1 613 036	465 945	5 161	219 280
PLN	430 965	0	0	36 472
AUD	0	0	0	351 860
BGN	-70 659	0	0	1 656
CAD	0	0	0	6 469
CHF	-8 495	0	0	-907
CZK	-79 226	0	0	3 460
GBP	0	0	0	97 121
HUF	29 582	0	0	0
LTL	124 800	0	0	1 430
RON	23 316	0	0	0
RUB	20 199	87	0	0
XAU	3 494	0	0	0
SEK	47 205	0	0	0
<b>Kokku</b>	<b>9 597 498</b>	<b>6 234 880</b>	<b>78 471</b>	<b>3 140 281</b>

## Valuutariskiga kaetud bilansilised kohustused

30.06.2014		
Valuuta	Tuletisinstrumendid	Muud kohustused
EUR	189 497	523 137
USD	11 441	78 700
PLN	0	49 621
BGN	0	4 512
CZK	0	12 649
GBP	92	117 895
LTL	0	25 490
RON	0	3 951
<b>Kokku</b>	<b>201 030</b>	<b>815 955</b>

**Valuutariskiga kaetud bilansivälised varad**

Valuuta	30.06.2014	
	Raha ja pankakontod	Tuletisinstrumentid
EUR	8 691 407	195 282
USD	4 421 746	-775
PLN	1 741 188	-6
HUF	253 900	0
RON	156 173	0
LTL	438 166	0
BGN	49 554	0
CZK	1 181 727	0
CHF	15 259	0
JPY	0	-41
SEK	20 417	19
RUB	1 606	0
<b>Kokku</b>	<b>16 971 143</b>	<b>194 479</b>

**Valuutariskiga kaetud bilansivälised kohustused**

Valuuta	30.06.2014
EUR	7 064 030
USD	3 815 525
PLN	1 903 184
HUF	225 095
RON	158 821
LTL	211 350
BGN	85 146
CZK	1 065 555
CHF	25 929
JPY	-41
SEK	15 117
KULD	101 965
<b>Kokku</b>	<b>14 671 676</b>

**Valuutariski kapitalinõue**

Kogu valuutariski kapitalinõude arvutamiseks summeeritakse eraldi välisvaluutade pikad ja lühikesed avatud positsioonid. Neist absoluutväärtuses suuremale liidetakse kulla netopositsioon (absoluutväärtuses).



Valuuta avatud positsioon	Neto positsioon pikk	Neto positsioon lühike
BGN	0	-34 474
CZK	116 194	0
HUF	0	-104 637
LTL	226 187	0
PLN	0	-2 426 276
RON	4 258	0
RUB	1 790	0
USD	0	-44 861 635
GBP	33 260 092	0
CAD	4 216 357	0
NZD	10 011 006	0
AUD	0	-2 239 078
JPY	2 232 238	0
CHF	11 925 251	0
SGD	0	-164
SEK	2 813	0
NOK	0	0
ZAR	2 182	
TRY	1 733	0
<b>KOKKU avatud positsioon</b>	<b>62 000 101</b>	<b>-49 666 262</b>
Kuld	901 811	0
<b>Kokku avatud positsioon</b>	<b>62 901 912</b>	<b>0</b>
Riskikaal kapitalinõue arvutamiseks	8% x 1,25	0
<b>Kokki kapitalinõue valuutakursi katmiseks</b>	<b>6 290 191</b>	<b>0</b>

Valuutariski maandamiseks konverteeritakse rahalised vahendid eurodesse ning maandatakse tehingutest tulenevaid positsioone.

### Kapitali adekvaatsus

Kapitali adekvaatsus väljendab krediidasutuse omavahendite vastavust krediidasutuse majandustegevusest, sealhulgas kauplemisportfelligist, tulenevatele riskidele. Kapitali adekvaatsuse määr on omavahendite kogusumma ja 10-ga korrutatud kapitalinõuete kogusumma suhe protsentides.

Investeeringisühingu omavahendid peavad igal hetkel olema võrdsed või ületama seadusega nõutavat aktsiakapitali minimaalsuurust või 25% investeerimisühingu püsivatest üldkuludest ning olema piisavad Investeeringisühingu majandustegevusest tulenevate kõikide riskide katmiseks.

(eurodes, täisühikutes)

	30.06.2014	30.06.2013
Sissemakstud aktsiakapital	2 585 600	2 585 600
Kasumi arvel moodustatud reservkapital	258 550	258 550
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	15 007 022	11 194 360
Immateriaalne põhivara (miinusega)	-109 623	-124 664
Aruandeperioodi kasum/kahjum	-1 610 381	2 110 385
<b>Esimese taseme omavahendid kokku</b>	<b>16 131 168</b>	<b>16 024 231</b>
<b>Omavahendid kapitali adekvaatsuse arvutamiseks</b>	<b>16 131 168</b>	<b>16 024 231</b>
Krediidiriski ja vastaspoole krediidiriski kapitalinõuded kokku	858 838	546 133
Valuutariski kapitalinõue	6 290 191	2 604 189
Operatsiooniriski kapitalinõuded	1 852 974	1 325 738
<b>Kapitalinõuded adekvaatsuse arvutamiseks</b>	<b>9 002 003</b>	<b>4 476 060</b>
<b>Kapitali adekvaatsus (%)</b>	<b>17,92</b>	<b>35,80</b>

Admiral Markets'i kapitali adekvaatsus ja omavahendid ületavad seaduses ettenähtud piirmäära.

## Majandustulemused

### a) Tulud, kulud ja kasum

AS Admiral Markets'i poolaasta tulu põhitegevusest moodustas 4 300 tuhat eurot, mis on, võrreldes sama perioodiga aastal 2013 (6 548 tuhat eurot), 34 % võrra vähem.

### b) Peamised suhtarvud

Näitaja	I pa 2014	I pa 2013
Tulu põhitegevusest	4 299 808	6 548 204
Tulu/Eelmine tulemus, %	-34,34	-6,75
Puhaskasum / kahjum	-1 610 381	2 110 385
Kasum/Eelmine tulemus	-	-36,1%
Puhasrentaablus	-	32,23%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5,33	4,37
ROA	-	10,16%
ROE	-	13%

### c) Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus = puhaskasum / müügitulu \* 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA = puhaskasum / varad kokku \* 100

ROE = puhaskasum / omakapital kokku \* 100

Kahjumi puhul on näidatud kasumi kasv, puhasrentaablus või ROA ja ROE näitajad on negatiivsed ja ei ole informatiivsed.

## 2. Raamatupidamise aastaaruanne

### Tegevjuhtkonna deklaratsioon

ADMIRAL MARKETS AS juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega (IFRS) nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu poolt.

Raamatupidamise poolaastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 30.06.2014 ja poolaastaaruande koostamispäeva vahemikul.

Juhatus hinnagul on Admiral Markets AS jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab poolaastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

29. august 2014

Aleksandr Ljubovski  
Juhatusesimees

Dmitri Laush  
Juhatuseliige

Martin Kiuru  
Juhatuseliige

**Finantspositsiooni aruanne**

(eurodes, täisühikutes)

<b>VARAD</b>	<b>Lisa</b>	<b>30.06.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
Raha ja pangakontod	2	9 597 498	13 811 623
Raha kauplemiskontodel	2	6 234 880	4 086 188
Kauplemiseks hoitav finantsvara muutustega läbi kasumiaruande	3	78 471	98 327
Muud lühiajalised nõuded ja ettemaksed	4	2 419 059	1 615 161
Lühiajalised laenud		42 144	39 884
Muud vara		4 040	1 901
<b>Käibevara kokku</b>		<b>18 376 092</b>	<b>19 653 084</b>
Pikaajalised nõuded		679 078	680 398
Materiaalne ja immateriaalne põhivara		634 628	575 602
<b>Põhivara kokku</b>		<b>1 313 706</b>	<b>1 256 000</b>
<b>VARAD KOKKU</b>		<b>19 689 798</b>	<b>20 909 084</b>
<b>KOHUSTUSED</b>			
Kauplemiseks hoitav finantskohustus muutustega läbi kasumiaruande	3	201 030	18 202
Võlad ja ettemaksed	5	815 955	600 688
Eraldised		2 432 022	2 439 022
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>		<b>3 449 007</b>	<b>3 057 912</b>
Pikaajalised kohustused		0	0
<b>KOHUSTUSED KOKKU</b>		<b>3 449 007</b>	<b>3 057 912</b>
<b>OMAKAPITAL</b>			
Aktiikapital	6	2 585 600	2 585 600
Reservid		258 550	258 550
Jaotamata kasum		15 007 022	11 192 139
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		-1 610 381	3 814 883
<b>OMAKAPITAL KOKKU</b>		<b>16 240 791</b>	<b>17 851 172</b>
<b>OMAKAPITAL JA KOHUSTUSED KOKKU</b>		<b>19 689 798</b>	<b>20 909 084</b>

**Koondkasumiaruanne**

(eurodes, täisühikutes)

	<b>Lisa</b>	<b>I pa 2014</b>	<b>I pa 2013</b>
Kauplemistulud		5 925 588	7 381 467
Kauplemiskulud		-818 441	-829 236
<b>Neto kauplemistulu</b>	<b>8</b>	<b>5 107 147</b>	<b>6 552 231</b>
<b>Netotulu kauplemiseks hoitavatelt finantsvaradelt muutustega läbi kasumiaruande</b>		<b>-684 039</b>	<b>-39 893</b>
Neto kasum/ -kahjum valuutakursi muutustest		-16 726	-111 170
Muude kaupade ja teenuste müügitulud		53 118	36 859
Muude kaupade ja teenuste müügikulud		-176 418	-993
<b>Neto müügitulu muudest kaupadest ja teenustest</b>		<b>-123 300</b>	<b>35 866</b>
Tegevuskulud	9	-4 334 816	-3 546 089
Tööjõukulu		-1 369 093	-730 808
Põhivara kulum		-126 361	-64 211
<b>Kokku kulud</b>	<b>9</b>	<b>-5 830 270</b>	<b>-4 341 108</b>
<b>ÄRIKASUM</b>		<b>-1 547 188</b>	<b>2 095 926</b>
<b>Neto intressitulu</b>		<b>11 705</b>	<b>13 722</b>
<b>Neto muud finantstulu (-kulu)</b>		<b>-74 933</b>	<b>736</b>
<b>Aruandeperioodi kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist</b>		<b>-1 610 416</b>	<b>2 110 385</b>
<b>Tulumaks</b>		<b>35</b>	<b>0</b>
<b>Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)</b>		<b>-1 610 381</b>	<b>2 110 385</b>

**Rahavoogude aruanne**

(eurodes, täisühikutes)

	<b>Lisa</b>	<b>I pa 2014</b>	<b>I pa 2013</b>
<b>Rahavood äritegevusest</b>			
Ärikasum		-1 547 188	2 095 926
Põhivara kulum		126 361	64 211
Eraldiste muutus		-7 000	4 043
Muud korrigeerimised		-75 958	736
Finantsvara ja kauplemisskontode jääkide muutus		-2 128 836	-902 642
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-806 037	-34 259
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		398 095	-134 477
Laekunud intressid		6 242	13 806
Makstud intressid		0	-84
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>		<b>-4 034 321</b>	<b>1 107 260</b>
<b>Rahavood investeerimistegevusest</b>			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus		-185 387	-237 492
Antud laenude tagasimaksed		5 583	0
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>		<b>-179 804</b>	<b>-237 492</b>
<b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>			
Makstud kapitalrendi maksed		0	-1 509
Antud laen		0	-167 965
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>		<b>0</b>	<b>-169 474</b>
<b>Rahavood kokku</b>		<b>-4 214 125</b>	<b>700 294</b>
<b>RAHAVOOD KOKKU</b>			
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>		<b>13 811 623</b>	<b>12 588 887</b>
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-4 214 125	700 294
Valuutakursside mõju			
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>		<b>9 597 498</b>	<b>13 289 181</b>

**Omakapitali muutuste aruanne**

(eurodes, täisühikutes)

	<b>Aksiakapital</b>	<b>Kohustuslik reservkapital</b>	<b>Eelmiste perioodide kasum</b>	<b>Aruandeaasta kasum</b>	<b>Kokku</b>
<b>Saldo seisuga 31.12.2012</b>	<b>2 585 600</b>	<b>258 550</b>	<b>5 803 770</b>	<b>5 390 590</b>	<b>14 038 510</b>
Eelmiste perioodide kasum	0	0	5 390 590	-5 390 590	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	2 110 385	<b>2 110 385</b>
<b>Saldo seisuga 30.06.2013</b>	<b>2 585 600</b>	<b>258 550</b>	<b>11 194 360</b>	<b>2 110 385</b>	<b>16 148 895</b>
<b>Saldo seisuga 31.12.2013</b>	<b>2 585 600</b>	<b>258 550</b>	<b>11 192 139</b>	<b>3 814 883</b>	<b>17 851 172</b>
Eelmiste perioodide kasum			3 814 883	-3 814 883	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	-1 610 381	-1 610 381
<b>Saldo seisuga 30.06.2014</b>	<b>2 585 600</b>	<b>258 550</b>	<b>15 007 022</b>	<b>-1 610 381</b>	<b>16 240 791</b>

### 3. Raamatupidamisaruannete lisad

#### Lisa 1. Üldine informatsioon

AS ADMIRAL MARKETS sai investeerimisühingu tegevusloa 05.06.2009.a. Alates sellest perioodist osutab ettevõtte investeerimis- ja koolitusteenuseid.

#### Lisa 2. Raha ja raha ekvivalendid

##### Raha ja pangakontod

Liik	30.06.2014	31.12.2013
Raha pangakontodel	7 022 741	12 659 978
Raha kliendikontodel	2 574 757	1 151 645
<b>Raha ja raha ekvivalendid kokku</b>	<b>9 597 498</b>	<b>13 811 623</b>

##### Raha ja pangakontod valuutade kaupa

Valuuta	30.06.2014	31.12.2013
EUR	7 463 281	9 335 280
USD	1 613 036	518 454
PLN	430 965	1 887 622
Muud	90 216	2 070 267
<b>Kokku</b>	<b>9 597 498</b>	<b>13 811 623</b>

##### Raha kauplemiskontodel

	30.06.2014	31.12.2013
Finantsvara kauplemiseks (EUR)	5 768 848	2 525 353
Finantsvara kauplemiseks (USD)	465 945	1 560 746
Finantsvara kauplemiseks (RUB)	87	89
<b>Kokku</b>	<b>6 234 880</b>	<b>4 086 188</b>

#### Lisa 3. Finantsinstrumendid

Instrument	30.06.2014		31.12.2013	
	Vara	Kohustus	Vara	Kohustus
Valuutapaarid	74 592	187 719	97 397	12 143
CFD tuletisinstrumendid	3 025	13 233	930	4 297
Hõbe/USD tuletisinstrumendid	0	0	0	57



Kuld/USD tuletisinstrumendid	551	78	0	271
Kulla hinnaga seotud tuletisinstrumendid	303	0	0	1 434
<b>Kokku</b>	<b>78 471</b>	<b>201 030</b>	<b>98 327</b>	<b>18 202</b>

**Lisa 4. Muud lühiajalised nõuded ja ettemaksed**

<b>Nõuded</b>	<b>30.06.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
Tellijalt saadaolevad summad	0	1 300 000
Ostjate laekumata arved	1 300 725	784
Aruandvad isikud	2 552	4 507
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	151 604	240 301
Ettemaksed hankijatele	57 338	2 256
Nõuded grupi ettevõtete vastu	178 707	56 105
Ettemakstud maksud	28 133	11 208
Muud nõuded	700 000	0
<b>Kokku</b>	<b>2 419 059</b>	<b>1 615 161</b>

<b>Ettemakstud tulevaste perioodide kulud</b>	<b>30.06.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
Ruumide deposiit	31 404	31 360
Kasutusrent	5 629	10 104
Muud ettemaksed	114 571	198 837
<b>Kokku</b>	<b>151 604</b>	<b>240 301</b>

**Lisa 5. Muud lühiajalised kohustused**

<b>Kohustuste liik</b>	<b>30.06.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
Võlad tarnijatele	258 072	310 903
Maksuvõlad	251 405	134 055
Võlad töötajatele	136 757	90 087
Võlad seotud osapooltele	165 493	63 768
Muud viitvõlad	4 228	1 875
<b>Kokku</b>	<b>815 955</b>	<b>600 688</b>

**Lisa 6. Aktsiakapital**

	<b>30.06.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
Aktsiakapital*	2 585 600	2 585 600
Aktsiate arv (tk)	404 000	404 000
Aktsiate nimiväärtus	6,4	6,4

Aktsiaseltsi aktsiakapitali miinimumsuuruseks on põhikirja alusel 766 940 eurot ja maksimumsuuruseks on 3 067 759 eurot, mille piires võib aktsiakapitali suurendada ja vähendada ilma põhikirja muutmata.

Aktsionäridel on õigus saada dividende. Iga aktsia annab Ettevõtte aktsionäride üldkoosolekul ühe hääle.

**Lisa 7 Bilansivälised varad**

AS Admiral Markets, kes tegutseb kontohaldurina, hoiab oma vastutaval hoiul või vahendab järgmisi klientide vahendeid:

<b>Varade paiknemine</b>	<b>30.06.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
Pangakontodel	16 971 143	12 772 187
Kaardimakse süsteemide vahekontodel	199 501	199 346
Kauplemiskontodel investeerimisühingutes	194 479	195 040
Nõuded emattevõtja ja teiste grupi ettevõtete vastu	265 324	1 674
<b>KOKKU</b>	<b>17 630 447</b>	<b>13 168 247</b>

**Lisa 8. Tulud**

<b>Tulude liigid</b>	<b>30.06.2014</b>	<b>30.06.2013</b>
Kauplemistulu	5 925 588	7 381 467
s.h. tuletisinstrumentidega kauplemisest	5 925 588	7 381 467
Kauplemiskulud	-818 441	-829 236
s.h. teenustasud	-265 807	-142 032
s.h. lojaalsusprogrammi järgsed väljamaksed klientidele	-301 777	-561 717
s.h. tulem maandamisoperatsioonidest	-250 857	-125 487
<b>Neto kauplemistulu</b>	<b>5 107 147</b>	<b>6 552 231</b>

**Lisa 9. Kulud**

<b>Kulude liigid</b>	<b>30.06.2014</b>	<b>30.06.2013</b>
Tööjõukulud	-1 369 093	-730 808
Tegevuskulud	-4 334 816	-3 546 089
Kulum	-126 361	-64 211
<b>Kokku</b>	<b>-5 830 270</b>	<b>-4 341 108</b>

**Tegevuskulud**

<b>Kulude liigid</b>	<b>30.06.2014</b>	<b>30.06.2013</b>
Üür ja rent	-185 565	-119 372
Liikmemaks	-3 590	-133 471
Infotehnoloogia ja programmide kulu	-1 234 500	-646 669
Tugiteenuste ost	-936 971	-1 033 560
Reklaam ja turundus	-1 314 749	-1 145 375
Klientide seminarid ja koolitused	-69 817	-14 109
Juriidilised teenused	-55 689	-138 037
Lähetuskulud	-81 031	-123 442
Transpordikulud	-67 772	-26 998
Muud kulud	-385 132	-165 056
<b>Kokku</b>	<b>-4 334 816</b>	<b>-3 546 089</b>