

AS ADMIRAL MARKETS

Investeerimisühing

2016. majandusaasta esimese
6-kuu auditeerimata vahearuanne

Admiral Markets AS

2016. majandusaasta esimese 6-kuu auditeerimata vahearuanne

Äriregistri kood	10932555
Aadress	Ahtri 6A, Tallinn, 10151
Telefon	372 6 309 303
Faks	372 6 309 304
E-post	info@admiralmarkets.com
Põhitegevusala	Investeermisteenused
Poolaasta algus ja lõpp	01. jaanuar - 30. juuni
Juhatuse liikmed	Aleksandr Ljubovski Dmitri Lauš Sergei Bogatenkov
Nõukogu esimees Nõukogu liikmed	Alexander Tsikhilov Anatolii Mikhalchenko Anton Tikhomirov Juri Kartakov
Audiitor	Ernst & Young Baltic AS

Sisukord

1.	Tegevusaruanne	4
2.	Raamatupidamise vahearuanne	8
	Finantsseisundi aruanne.....	8
	Koondkasumiaruanne	9
	Rahavoogude aruanne.....	10
	Omakapitali muutuste aruanne	11
3.	Raamatupidamise aastaaruande lisad	12
	Lisa 1. Üldine informatsioon	12
	Lisa 2. Kapitali adekvaatsus	12
	Lisa 3. Finantsvarade ja –kohustuste õiglane väärtus.....	13
	Lisa 4. Raha ja raha ekvivalendid	14
	Lisa 5. Lühiajalised laenud, nõuded ja ettemaksed.....	14
	Lisa 6. Võlad ja ettemaksed	14
	Lisa 7. Bilansivälised varad	15
	Lisa 8. Aktsiakapital	15
	Lisa 9. Kauplemistegevusest saadud kasum	15
	Lisa 10. Intressitulud ja –kulud.....	16
	Lisa 11. Tegevuskulud	16
	Lisa 12. Tehingud seotud osapooltega	16

1. Tegevusaruanne

AS ADMIRAL MARKETS asutati 2003. aastal, millele Finantsinspeksioon väljastas tegevusloa 2009. aastal. Ettevõtte kuulub rahvusvahelisse kontserni, mis tegutseb ühise – *Admiral Markets* – kaubamärgi all. Admiral Markets AS emaettevõtte on Admiral Markets Group AS.

Eesmärgid ja äritegevus

Admiral Markets AS-i (edaspidi viidatud kui „Admiral Markets“) põhitegevusalaks on investeerimisteenuste pakkumine eraisikutele ja äriühingutele. Ettevõtte tegevus on peamiselt suunatud kogunud kauplejatele ja seetõttu pööratakse tähelepanu üldiste kauplemisostuste parendamisele, uute huviliste koolitamisele ja alustavatele kauplejatele suunatud teenuste juurutamisele. Ettevõtte strateegiliste eesmärkide hulka kuuluvad toodete ja teenuste sortimendi laiendamine, mis aitab pakkuda investeerimisteenuseid suuremale huviliste ringile.

2016. aasta esimeses pooles jätkas Admiral Markets tavaklientidele suunatud põhitoodete täiustamist. Lisandusid uued CFD-d toorainetele ja väärismetallidele, CFD-d indeksitele ning CFD-d populaarsetele USA ettevõtete aktsiatele. Lisaks täiustas Admiral Markets klientide kauplemistingimusi: tõsteti kõikide indeksite CFD-de maksimaalset tehingumahtu, vähendati mitmete populaarsemate indeksite CFD-de minimaalseid lepingumahtusid ning vähendati aktsiate CFD-de, toorainete ja paljude indeksite keskmisi kursivaheid.

2016. aasta alguses käivitati uus veebipõhine kauplemisplatform. MetaTrader 4 WebTrader võimaldab kaubelda kõikides operatsioonisüsteemides (Mac, Windows, Linux), mille tulemusena ei pea kliendid enam täiendavat tarkvara alla laadima ning muudab Admiral Marketsi teenuste kasutamise klientide jaoks senisest veelgi mugavamaks. WebTrader on klientide poolt positiivselt vastu võetud.

Admiral Marketsiga ühise kaubamärgi all tegutsev samasse konsolideerimisgruppi kuuluv investeerimisteenuste on 2016. aasta esimesel poolaastal võitnud mitmeid mainekaid auhindu. Admiral Markets UK Ltd (edaspidi AM UK) valiti Saksamaa uurimisinstituudi Deutsches Kundeninstitut (DKI) poolt Parimaks CFD maakleriks 2016 ning juba teist aastat järjest valiti AM UK Saksamaa portaali OnlineBroker-Portal.de lugejate poolt Leserwahl 2016 Parimaks Maakleriks. AM UK on esimene maakler, kes on võitnud FxCuff auhinna kaks korda järjest. FxCuff auhind keskendub teenuse kvaliteedile ning 2016. aasta auhinnaga tunnustati AM UK kõrgtasemelist klienditeenindust, pайдlikkust ja konkurentsivõimelisust ning panust kauplejate teadmistesse.

Admiral Markets jätkab endiselt kauplemiskoolituste programmi, mille raames korraldatakse nii tasulisi kui ka tasuta koolitusi. Koolitused viiakse läbi nii klassikalise õppetunni kui ka webinaride vormis, mille käigus tutvustab Admiral Markets enda teenuseid, õpetab nende kasutust ning lisaks arendatakse ka majandusolukorra analüüsimise oskust ning õpetatakse

kauplemisega seotud kapitali- ja riskijuhtimise põhimõtteid. 2016. aastal lisandusid tasuta reaalarajas veebikoolitused Forex turul kauplemisest ning praktilised koolitused. Veebisessioonidel katavad oma ala asjatundjad erinevaid kauplemisega seotud teemasid alates baasteadmistest kuni keerukate kauplemisstrateegiateni. Lisaks tutvustatakse erinevaid indikaatoreid, analüüsimeetodeid ja kauplemisstrateegia koostamist.

Juhtkond

Admiral Marketsit juhib neljaliikmeline nõukogu ja kolmeliikmeline juhatus. Nõukogu ja juhatuse liikmed on osalenud aktiivselt ettevõtte igapäevases äritegevuses ja omavad kindlaid funktsioone.

Juhtkonnale arvestatud tasu moodustas 2016. aasta kuue kuu jooksul 137 585 eurot.

Organisatsioon

Admiral Marketsi organisatsioonilise struktuuri ja tehnilise korralduse otsustab ettevõtte juhtkond. Tegevuse administreerimiseks kasutatakse nii oma vahendeid kui ka teenuse sisseostmist (ingl. k *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 122 töötajale ning arvestusperioodi lõpuks suurenes personali arv 125-ni inimeseni. Töötajatele arvestatud tasu moodustas aruandeperioodil 1 640 231 eurot.

Majandustulemused

2016. esimese poolaasta kauplemis- ja vahendustasude tulu võrreldes eelmise aasta sama perioodiga suurenes 1,2 korda 11 864 273 euronit (2015.a. I. poolaasta 9 696 396 eurot) ning 2016. aasta esimese poolaasta kasum on 80 464 eurot (2015.a. I. poolaasta kasum oli 1 471 322 eurot).

15. jaanuaril 2015.a. teatas Šveitsi Keskpang, et lõpetab 3 aastat kehtinud ülempiiri, kus 1 euro võrdus 1,20 franki. Otsuse tulemusena tekkis valuutaturul ennenägematu volatiilsus (ehk järsk hinnamuutuste jada), mis tõi kaasa suurema finantsvõimendusega Šveitsi frangi investeringute praktiliselt momentaalse hävinemise nendele, kes olid panustanud frangi nõrgenemisele või rekordilise kasvu nendele, kes olid skeptilised Šveitsi Keskpanga poliitika ja pressikonverentsidel avaldatud info suhtes. Seoses sellega suurenesid Admiral Markets AS-i nõuded ostjate vastu 2015. aastal ning lähtudes konservatiivsuse printsiibist loeti osa nõudest juhatuse otsusena ebatõenäoliselt laekuvaks. 2016. aasta esimeses kvartalis ilmnunud asjaolud tingisid nõuded ostjate vastu täiendava allahindluse tegemise summas 2.5 miljonit eurot, mis vähendas Admiral Marketsi esimese poolaasta kasumit.

23. juunil 2016. aastal leidis aset Ühendkuningriigi referendum Euroopa Liidu liikmestaatuse säilitamise küsimuses, mille võitsid Euroopa Liidust väljaastumise toetajad. Kuigi eelnev põhjustas valuutaturgudele suuri ning raskesti prognoositavaid liikumisi, ei avaldanud see Admiral Marketsile olulist mõju ning ettevõtte jätkas tegutsemist tavapärastel tingimustel.

23.02.2016 seisuga maksti ettevõtte omanikele dividende summas 160 000 eurot. Seisuga 01.08.2016 maksti dividende täiendavalt veel 300 000 eurot.

Admiral Markets Group AS tütarettevõtte Admiral Markets OOO on 1. jaanuaril 2016 lõpetanud investeerimisteenuste osutamise ning võimaldab olemasolevatel klientidel üksnes nende kliendikontodel olevate rahaliste vahendite väljamaksete teostamist. 2016. aasta esimesel poolaastal on toimunud ettevalmistused Admiral Markets OOO likvideerimiseks ning Admiral Markets OOO varade ning kohustuste Admiral Markets AS-le üleandmiseks.

Peamised finantssuhtarvud

Näitaja	I pa 2016	I pa 2015
Kauplemis- ja vahendustasude tulu, tuh.€	11 864	9 696
Aruandeperioodi puhaskasum, tuh.€	80	1 471
Puhaskasum aktsia kohta, €	0,20	3,64
Omakapitali tootlus, % (ROE)	0	7
Omakapitali kordaja	1,1	1,2
Vara tootlus, %	0	6
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	10,2	8,4

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhaskasum aktsia kohta, € = Puhaskasum / Keskmise aktsiate arv

Omakapitali tootlus % (ROE) = puhaskasum / keskmine omakapital * 100

Omakapitali kordaja = keskmised varad / keskmine omakapital

Vara tootlus % (ROA) = puhaskasum / keskmised varad * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused.

Suhtarvude arvutamisel võetakse bilansilised näitajad arvesse eelmise ja käesoleva aruandeperioodi lõpunäitajate aritmeetiline keskmine, kasumiaruande näitajad aruandeperioodi lõpu seisuga.

Majanduskeskkond

Maailmamajandus

2016. aasta esimese kvartali maailmamajanduse kasv oli paigalseisev. Maailmamajandust kirjeldas arenevate riikide kasvuga seotud ebakindlus ning nafta ja muude toorainete hinna volatiilsus. Hiina majanduskasv oli 2016. aasta esimeses kvartalis 6.7%, mis on Hiina valitsuse kohaselt 7 aasta aeglaseim kvartaalne majanduskasv. Hiina valitsus on 2016. aasta majanduskasvu sihiks seadnud 6.5-7%. USA majanduskasv oli 2016. aasta esimeses kvartalis

1.1% ning teises kvartalis 1.2%, mis oli väiksem algselt prognoositust. Euroopa Liidu majandus kasvas esimeses kvartalis aastaga 1.7% võrra.

IMF alandas oma viimases prognoosis arenevate riikide majanduskasvu koondnäitaja aastaks 2016 3,1%-le. Arvesse on võetud eeldused, et ebakindlus edasi mineku osas väheneb järkjärgult, kokkulepped Euroopa Liidu ning Ühendkuningriigi vahel aitavad vältida suurte majanduslike tõkete tõusu ning aset ei leia suuremaid finantsturu häireid ega poliitilisi tagajärgi,

Eesti majandus

Eesti majandus püsis 2016. aasta esimeses pooles stabiilsena. 2016. aasta esimese kvartali majanduskasv oli 1,7%. Palgakasv jätkus ületades töajõu tootlikkuse kasvu 2016. aasta alguses ning väljendus ettevõtete madalamas kasumis. Tarbijahinnad on Eestis languses peamiselt välismaiste tegurite, nagu nafta ja teised toorained ning toiduained, madalama hinna tõttu.

Sellel ning kahel järgmisel aastal prognoositakse Eestis kiirenevat majanduskasvu, seda tänu paremale väliskeskkonnale. Lähitulevikus laseb Eesti Panga hinnangul majanduskasvul kiireneva töötaja kohta suurem tööviljakus, pikemas perspektiivis saavad aga suuremat tootlikkust tagada üksnes investeringud ja töötajate arendamine. Siiski võivad kasvu aeglustada peamiselt väliskeskkonnast tingitud riskid, nagu naaberriikide tarbimispõhise majanduskasvu jätkusuutmatus, rändekriis probleem, Brexit, toorainete hinnad, keeruline geopoliitiline olukord ja varade hindade muli lõhkemine Rootsis. Keskpanga hinnangul lõpetavad energia ja toiduainete kallinemine aasta teisel poolel kaks aastat väldanud deflatsiooni, kuid selle aasta kokkuvõttes püsib tarbijahindade tase eelmise aastaga võrreldes muutumatuna. Järgmisel kahel aastal jääb ennustuse kohasel inflatsioon 2–3% vahele ning peamise osa hinnakasvust annavad maksutõusud: kerkib nii kütuse-, alkoholi- kui ka tubakaaktsiis. Hinnakasvu kiirenemine aeglustab majapidamiste reaalse sissetulekute kasvu, mille toimel aeglustub järgmisel kahel aastal ka tarbimise kasv.

2. Raamatupidamise vahearuanne

Finantsseisundi aruanne

<i>(eurodes)</i>	Lisa	30.06.2016	31.12.2015
VARAD			
Käibevara			
Raha ja raha ekvivalendid	4	15 323 175	15 585 116
Finantsvarad õiglasest väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	3	1 848 085	97 516
Lühiajalised laenud, nõuded ja ettemaksed	5	3 992 877	4 000 936
Käibevara kokku		21 164 137	19 683 568
Põhivara			
Pikaajalised laenud ja nõuded		1 076 100	3 576 819
Materiaalne põhivara		322 428	378 678
Immateriaalne põhivara		189 174	216 487
Põhivara kokku		1 587 702	4 171 984
VARAD KOKKU		22 751 839	23 855 552
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Finantskohustused õiglasest väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	3	118 780	122 186
Võlad ja ettemaksed	6	1 184 613	2 260 203
Eraldised		762 871	708 052
Kokku lühiajalised kohustused		2 066 264	3 090 441
KOHUSTUSED KOKKU		2 066 264	3 090 441
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital	8	2 585 600	2 585 600
Reservid		258 550	258 550
Jaotamata kasum		17 841 425	17 920 961
OMAKAPITAL KOKKU		20 685 575	20 765 111
OMAKAPITAL JA KOHUSTUSED KOKKU		22 751 839	23 855 552

Koondkasumiaruanne

<i>(eurodes)</i>	Lisa	I pa 2016	I pa 2015
Kauplemis- ja vahendustasude tulu	9	11 864 273	9 696 396
Kauplemis- ja vahendustasude kulu	9	-2 915 672	-1 622 247
Kauplemistegevuse netotulu		8 948 601	8 074 149
Muud teenustasud		18 672	31 496
Intressitulud ja -kulud	10	-8 942	3 407
Kasum/kahjum valuutakursi muutustest		-179 266	232 133
Finantstegevuse netotulu		8 779 065	8 341 185
Tulu kaupade ja teenuste müügist		36 245	11 951
Kulu kaupade ja teenuste müügist		-28 975	0
Brutokasum		8 786 335	8 353 136
Tööjõukulud		-2 332 956	-1 448 165
Tegevuskulud	11	-6 204 974	-5 297 494
Põhivara kulum		-154 704	-137 419
Muud äritulud /-kulud		30 207	1 264
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		123 908	1 471 322
Tulumaks		-43 444	0
Aruandeperioodi kasum		80 464	1 471 322
Aruandeperioodi muu koondkasum		0	0
Aruandeperioodi koondkasum		80 464	1 471 322

Rahavoogude aruanne

<i>(eurodes)</i>	Lisa	I pa 2016	I pa 2015
Rahavood äritegevusest			
Kasum enne tulumaksustamist		80 464	1 471 322
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum		154 704	137 420
Kasum põhivara müügist		0	-401
Eraldiste muutus		54 819	-10 050
Intressitulu/-kulu		8 942	-3 407
Kahjum ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest		2 500 000	0
Muud korrigeerimised		0	-23 308
Korrigeeritud kasum äritegevusest		2 798 929	1 571 576
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-1 288 893	-9 354 020
Kasutuspiirangutega rahajäägi saldo muutus		43 601	2 145 710
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-1 078 996	3 307 457
Laekunud intressid		12 577	3 486
Makstud intressid		0	-79
Makstud ettevõtte tulumaks		-40 000	-10 728
Kokku rahavood äritegevusest		447 218	-2 336 598
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük		0	500
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus		-71 141	-242 690
Väljastatud laenud		-445 000	-1 580 221
Väljastatud laenude tagasimaksed		58 272	1 580 221
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-457 869	-242 190
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid		-160 000	0
Makstud kapitalrendi maksed		0	-1 186
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-160 000	-1 186
0			
RAHAVOOD KOKKU		-170 651	-2 579 974
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4	15 165 375	14 918 373
Raha ja raha ekvivalendid muutus		-170 651	-2 579 974
Valuutakursside muutuste mõju		-47 689	8 640
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus*	4	14 947 035	12 347 039

*v.a. piiratud raha (restricted cash), mille kohta on esitatud infoormatsioon lisas 4.

Omakapitali muutuste aruanne

<i>(eurodes)</i>	Aksiakapital	Reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Aasta algus 01.01.2015	2 585 600	258 550	16 996 552	19 840 702
Aruandeperioodi kasum	0	0	1 471 322	1 471 322
Aruandeperioodi muu koondkasum	0	0	0	0
Aruandeperioodi koondkasum	0	0	1 471 322	1 471 322
Saldo 30.06.2015	2 585 600	258 550	18 467 874	21 312 024
Aasta algus 01.01.2016	2 585 600	258 550	17 920 961	20 765 111
Dividendide väljamaks	0	0	-160 000	-160 000
Aruandeperioodi kasum	0	0	80 464	80 464
Aruandeperioodi muu koondkasum	0	0	0	0
Aruandeperioodi koondkasum	0	0	80 464	80 464
Saldo 30.06.2016	2 585 600	258 550	17 841 425	20 685 575

Täpsem informatsioon aktsiakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 8.

3. Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Üldine informatsioon

AS ADMIRAL MARKETS (edaspidi „AM“ või „AM AS“) on investeerimisühing alates 05.06.2009. Ettevõtte kontor asub aadressil Ahtri 6a, Tallinn, Eesti. Ettevõtte osutab maakler- ja koolitusteenuseid.

Admiral Markets AS vahearuanne on koostatud kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega (IFRS – International Financial Reporting Standards), nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu poolt. Käesoleva raamatupidamise vahearuande koostamisel on järgitud rahvusvahelise raamatupidamisstandardi IAS 34 “Vahefinantsaruandlus” põhimõtteid. Vahearuande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted kattuvad 31. detsembril 2015. aastal lõppenud majandusaasta aruandes kasutatud arvestuspõhimõtetega ning aruannet tuleks lugeda koos 31. detsembril 2015. aastal lõppenud majandusaasta aruandega.

Lisaks rahvusvahelise finantsaruandluse standarditele vastavale informatsioonile, sisaldab vahearuanne vastavalt Väärtpaberituruseaduse §110¹ riskijuhtimise, omavahendite ja kapitali adekvaatsuse kohta avalikustatavat teavet, mis on toodud lisa 2.

Raamatupidamise vahearuanne on auditeerimata ning ei sisalda kogu informatsiooni, mis on vajalik raamatupidamise aastaaruande esitamiseks.

Raamatupidamise vahearuanne arvnäitajad on esitatud eurodes ja täisühikutes, kui ei ole märgitud teisiti.

Lisa 2. Kapitali adekvaatsus

Kapitalibaas	30.06.2016	31.12.2015
Sissemakstud aktsia- ja osakapital	2 585 600	2 585 600
Kasumi arvel moodustatud reservid	258 550	258 550
Eelmiste perioodide jaotamata kasum / kahjum	17 760 961	16 836 552
Immateriaalne põhivara	-189 174	-216 487
Esimese taseme omavahendite summa	20 415 938	19 464 215
Omavahendid kokku	20 415 938	19 464 215

Riskipositsioonid	30.06.2016		31.12.2015	
	Riski- positsioonid	kapitalinõuded (8%)	Riski- positsioonid	kapitalinõuded (8%)
Krediidirisk	10 418 941	833 515	12 880 830	1 030 466
Tururisk	28 409 043	2 272 723	35 432 243	2 834 579
Operatsioonirisk	27 713 046	2 217 044	27 713 046	2 217 044
Koguriskipositsioon	66 541 030	5 323 283	76 026 119	6 082 090

	30.06.2016	31.12.2015
--	-------------------	-------------------

Kapitali adekvaatus	30.68%	25.60%
---------------------	--------	--------

Lisa 3. Finantsvarade ja –kohustuste õiglane väärtus

Avalikustatavad kvantitatiivsed andmed õiglase väärtuse hindamise hierarhia kohta seisuga 30.06.2016:

	Hindamise kuupäev	Õiglase väärtuse hindamine kasutades			
		Kokku	Tase 1	Tase 2	Tase 3
Varad, mida kajastatakse õiglases väärtuses:					
Tuletisinstrumendid:					
Valuutapaarid	30.06.2016	40 140	0	40 140	0
CFD tuletisinstrumendid	30.06.2016	4 473	0	4 473	0
Muud tuletisinstrumendid	30.06.2016	490	0	490	0
Võlaväärtpaberid	30.06.2016	1 802 982	1 802 982	0	0
Kohustused, mida kajastatakse õiglases väärtuses:					
Tuletisinstrumendid:					
Valuutapaarid	30.06.2016	43 473	0	43 473	0
CFD tuletisinstrumendid	30.06.2016	3 509	0	3 509	0
Muud tuletisinstrumendid	30.06.2016	71 798	0	71 798	0
Varad ja kohustused, mille õiglase väärtuse avalikustamine on nõutud:					
Välja antud laenud *	30.06.2016	804 919	0	0	804 919

Avalikustatavad kvantitatiivsed andmed õiglase väärtuse mõõtmise hierarhia kohta seisuga 31.12.2015:

	Hindamise kuupäev	Õiglase väärtuse hindamine kasutades			
		Kokku	Tase 1	Tase 2	Tase 3
Varad, mida kajastatakse õiglases väärtuses:					
Tuletisinstrumendid:					
Valuutapaarid	31.12.2015	95 289	0	95 289	0
CFD tuletisinstrumendid	31.12.2015	799	0	799	0
Muud tuletisinstrumendid	31.12.2015	1 428	0	1 428	0
Kohustused, mida kajastatakse õiglases väärtuses:					
Tuletisinstrumendid:					
Valuutapaarid	31.12.2015	85 951	0	85 951	0
CFD tuletisinstrumendid	31.12.2015	1 374	0	1 374	0
Muud tuletisinstrumendid	31.12.2015	34 861	0	34 861	0
Varad ja kohustused, mille õiglase väärtuse avalikustamine on nõutud:					
Välja antud laenud *	31.12.2015	545 750	0	0	545 750

* Välja antud laenud on kajastatud korrigeeritud soetusmaksusmuses, hinnati tulevasi lepingulisi rahavoogusid kasutades hetkel kehtivat turuintressimäära ning selle tulemusel leitud õiglane väärtus ei erine oluliselt bilansilisest.

Hierarhias kasutatud tasemed:

Tase 1 – aktiivsel turul noteeritud hind

Tase 2 – hindamistehnika, mille sisendiks on turu informatsioon

Tase 3 – muud hindamismeetodid hinnanguliste sisenditega

Lisa 4. Raha ja raha ekvivalendid

Raha liik	30.06.2015	31.12.2015
Sularaha kassas	1 256	1 220
Raha teel	109 341	0
Nõudmiseni hoiused	10 825 129	9 236 064
Raha kliendikontodel*	208 726	1 039 578
Raha kauplemiskontodel**	4 178 723	5 308 254
Raha ja raha ekvivalendid kokku	15 323 175	15 585 116

*Rahajääk pangakontodel, mida hoitakse tehnilise reservina klientidega arvelduse hetkeni. See raha kuulub kliendilepingute kohaselt Admiral Markets AS-le ja seda on võimalik igal ajahetkel AM kontole üle kanda.

**Kajastatakse raha kauplemiskontodel pankades ja investeerimisühingutes, mis muu hulgas sisaldab 376 140 eurot piiratud raha (restricted cash), 31.12.2015: 419 741 eurot.

Lisa 5. Lühiajalised laenud, nõuded ja ettemaksed

	30.06.2016	31.12.2015
Nõuded ostjate vastu	6 378 626	6 722 197
Ebatõenäoliselt laekuvad summad	-5 551 972	-5 650 732
Arveldused töötajatega	13 326	444
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	220 388	170 028
Ettemaksed tarnijatele	9 990	3 954
Nõuded grupiettevõtete vastu*	2 663 078	2 436 739
Muud lühiajalised nõuded	52 680	8 019
Ettemakstud maksud	206 761	310 287
Kokku	3 992 877	4 000 936

Lisa 6. Võlad ja ettemaksed

Kohustuste liik	30.06.2016	31.12.2015
Võlad kauplemise vastaspoolte ees	199 249	1 383 325
Võlad tarnijatele	391 180	427 616
Võlad töötajatele	207 679	150 458
Maksuvõlad	188 613	125 040
Võlad seotud osapooltele	79 667	94 229

Muud viitvõlad	118 225	79 537
Kokku	1 184 613	2 260 203

Lisa 7. Bilansivälised varad

Bilansivälisena on kajastatud nende klientide rahalised vahendid, kes kasutavad Admiral Markets AS'i poolt vahendatavaid kauplemissüsteeme. Süsteemi eripärast tulenevalt hoiustab AM AS need vahendid isikustatud kontodel pankades ja teistes investeerimisühingutes. Ettevõtte ei kaasa klientide rahalisi vahendeid oma majandustegevuses ning nendele üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Bilansivälised varad paiknemise lõikes	30.06.2016	31.12.2015
Pangakontodel	6 902 467	7 608 369
Kaardimaksesüsteemide vahekontodel	129 043	168 765
Nõude klientide vastu	0	9 141
KOKKU	7 031 510	7 786 275

Lisa 8. Aktsiakapital

	30.06.2016	31.12.2015
Aktsiakapital	2 585 600	2 585 600
Aktsiate arv (tk)	404 000	404 000
Aktsiate nimiväärtus	6,4	6,4

Investeerimisühingu aktsiakapitali miinimumsuuruseks on põhikirja alusel 766 940 eurot ja maksimumsuuruseks on 3 067 059 eurot, mille piires võib aktsiakapitali suurendada ja vähendada ilma põhikirja muutmata. Kõikide väljastatud aktsiate eest on tasutud.

Iga aktsia annab Admiral Markets AS aktsionäride üldkoosolekul ühe hääle.

Reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on varem moodustatud reservkapital iga aasta 1/20 kasumi arvelt. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Lisa 9. Kauplemistegevusest saadud kasum

Tulude liigid	I pa 2016	I pa 2015
Kauplemis- ja vahendustasude tulu, s.h.	11 864 273	9 696 396
<i>tuletisinstrumentidega kauplemisest</i>	<i>13 600 684</i>	<i>27 517 973</i>
<i>netotulem finantsvaradelt õiglases</i>		
<i>väärtuses muutusega läbi kasumiaruande</i>	<i>-1 828 484</i>	<i>-17 613 254</i>
<i>vahendustasu</i>	<i>226 692</i>	<i>17 910</i>
<i>lojaalsusprogrammi boonused klientidele;</i>		
<i>s.h. lunastamata, kuid arvestatud</i>	<i>-134 619</i>	<i>-226 233</i>
Kauplemis- ja vahendustasude kulu	-2 915 672	-1 622 247
<i>s.h. komisjoni ja vahendustasu</i>	<i>-2 917 351</i>	<i>-1 613 138</i>
<i>s.h. dividendid klientide kauplemiskontodel</i>	<i>1 679</i>	<i>-9 109</i>

Kauplemistegevuse netotulu	8 948 601	8 074 149
-----------------------------------	------------------	------------------

Lisa 10. Intressitulud ja –kulud

	I pa 2016	I pa 2015
Intressitulud	6 982	3 486
s.h.pangaintressid	756	907
s.h.intressitulud väljastatud laenudelt	2 407	2 579
s.h intressitulu võlakirjatehingutel	3 819	0
Intressikulud	-15 924	-79
s.h intressikulu diskanteerimisel	-15 924	0
s.h. kapitalirendi intressikulud	0	-79
Neto intressitulu	-8 942	3 407

Lisa 11. Tegevuskulud

Kulude liigid	I pa 2016	I pa 2015
Peakontori tegevuskulud	-3 140 898	-2 503 099
s.h.IT kulud	-705 786	-538 480
s.h.Turunduskulud	-1 070 750	-719 805
s.h.Kliendi toetamise ning partnerite teenused	-539 404	-468 891
s.h.Transpordikulud	-17 318	-27 562
s.h.Lähetuskulud	-36 960	-36 954
s.h.Muud peakontori tegevuskulud	-770 680	-711 407
Filiaalide tegevuskulud	-441 154	-251 579
Ebatöenäoliselt laekuvate nõuete kulud	-2 622 922	-2 542 816
Tegevuskulud kokku	-6 204 974	-5 297 494

Lisa 12. Tehingud seotud osapooltega

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid emaettevõttega, aktsionäridega, juhtkonna liikmetega, nende lähisugulastega ja nende poolt kontrollitavate või olulise mõju all olevate ettevõtetega. Admiral Markets AS-i emaettevõtte on Admiral Markets Group AS.

Tulud

Liik	Seos	I pa 2016	I pa 2015
Kauplemis- ja vahendustasude tulu	Samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	9 766 777	4 742 934
Teenused	Samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	28 071	0
Intressitulud	Samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	2 193	2 579
Muud	Emaettevõtte	30 000	0

Kokku	9 827 041	4 745 513
--------------	------------------	------------------

Ostud

Liik	Seos	I pa 2016	I pa 2015
Komisjonitasud	Samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	2 696 804	1 159 869
Teenused	Samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	225 411	413 545
Teenused	Emaettevõte	43 085	6 185
Kokku tehinguid seotud osapooltega		2 965 300	1 579 599

Nõuded

Liik	30.06.2016	31.12.2015
Nõuded emaettevõtja vastu	121 264	91 432
Nõuded teiste samasse konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtete vastu (lühiajalised)	2 266 814	2 344 836
Nõuded teiste samasse konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtete vastu (pikaajalised)	334 919	460 638
Nõuded kõrgema juhtkonnaga seotud ettevõtete vastu	471	471
Kokku	2 723 468	2 897 377

Kohustused

Liik	30.06.2016	31.12.2015
Kohustused samasse konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtete ees	79 667	94 229
Kokku	79 667	94 229

Antud laenud

Liik	30.06.2016	31.12.2015
Antud laenud kõrgema juhtkonnaga seotud ettevõtetele	45 000	0
Antud laenud emaettevõtetele	400 000	0
Antud laenud samasse konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtetele	0	1 567 099
Antud laenude samasse konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtetele tagasimaksed	0	-1 560 732
Laenujääk perioodi lõppus	445 000	0