

admirals

2024 esimese 6 kuu

Auditeerimata vahearuanne

Admiral Markets AS



Admiral Markets AS

2024. aasta esimese 6 kuu auditeerimata konsolideeritud vahearuanne

Äriregistri kood	10932555
Aadress	Maakri 19/1, Tallinn, 10145
Telefon	+372 6 309 300
E-post	info@admiralmarkets.com
Põhitegevusala	Investeermisteenused
Tegevusloa nr	4.1-1/46
Vahearuaande perioodi algus ja lõpp	01. jaanuar - 30. juuni
Juhatuse esimees	Sergei Bogatenkov
Juhatuse liikmed	Andrey Koks Eduard Kelvet
Nõukogu esimees	Alexander Tsikhilov
Nõukogu liikmed	Anton Tikhomirov Anatolie Mihalcenco Dmitri Lauš

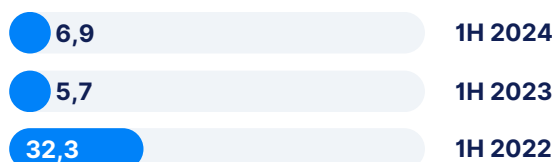
Sisukord

Tulemuste kokkuvõte	4
Tegevusaruanne	5
Meie ettevõtte	6
Finantsülevaade	9
Raamatupidamise vahearuanne	13
Finantsseisundi aruanne	14
Koondkasumiaruanne	15
Rahavoogude aruanne	16
Omakapitali muutuste aruanne	18
Raamatupidamise vahearuannde lisad	19
Lisa 1. Üldine informatsioon	20
Lisa 2. Riskijuhtimine	20
Lisa 3. Nõuded krediitiasutustele ja investeerimisühingutele	21
Lisa 4. Finantsvarad ja –kohustused õiglasest väärtusest muutustega läbi kasumiaruande	21
Lisa 5. Laenud ja nõuded	22
Lisa 6. Võlad ja ettemaksed	22
Lisa 7. Rendilepingud	23
Lisa 8. Allutatud võlakirjad	24
Lisa 9. Bilansivälised varad	25
Lisa 10. Aktsiakapital	25
Lisa 11. Segmendiaruanne	26
Lisa 12. Kauplemistegevuse netotulu	26
Lisa 13. Tegevuskulud	27
Lisa 14. Tehingud seotud osapooltega	28

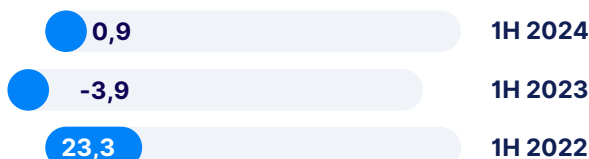
Tulemuste kokkuvõte 6 kuud 2024

- Ettevõtte kauplemistegevuse netotulu oli 6,9 miljonit eurot (6 kuud 2023: 5,7 miljonit eurot).
- EBITDA* oli 1,2 miljonit eurot (6 kuud 2023: -3,0 miljonit eurot).
- EBITDA marginaal oli 18% (6 kuud 2023: -53%).
- Puhaskasum (kahjum) oli 0,9 miljonit eurot (6 kuud 2023: -3,9 miljonit eurot).
- Puhaskasumi marginaal oli 12% (6 kuud 2023: -19%).
- Kulude-tulude suhe oli 99% (6 kuud 2023: 168%).
- Aktiivsete klientide arv** Grupis vähenes 44%, jõudes 36 556 kliendini, võrreldes 2023. aasta sama perioodiga (6 kuud 2023: 56 636 aktiivset klienti).
- Aktiivsete kontode arv*** Grupis vähenes 41%, jõudes 45 156 kontoni, võrreldes 2023. aasta sama perioodiga (6 kuud 2023: 75 975 aktiivset kontot).
- Uute taotluste arv Grupis vähenes 56%, jõudes 62 996 taotluseni, võrreldes 2023. aasta sama perioodiga (6 kuud 2023: 143 414 uut taotlust).

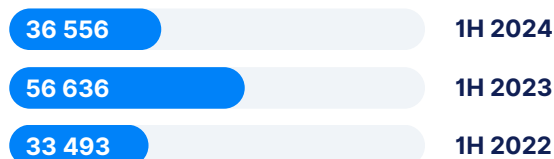
Kauplemistegevuse netotulu 6,9 miljonit eurot



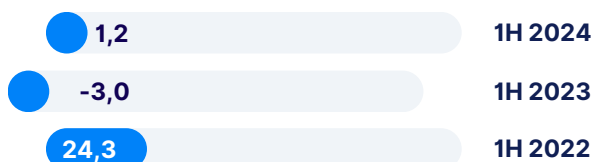
Puhaskasum (-kahjum) 0,9 miljonit eurot



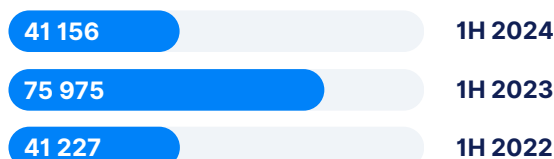
Aktiivsed kliendid** 36 556



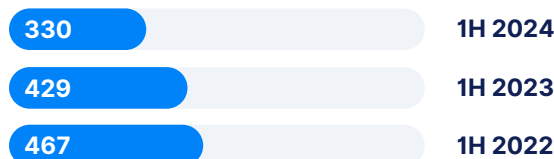
EBITDA* 1,2 EUR miljonit eurot



Aktiivsed kontod*** 41 156



Kauplemise maht 330 miljardit eurot



Admirals otsustas 2024. aasta aprillis vabatahtlikult ajutiselt peatada uute klientide vastuvõtmise Admirals Europe Ltd-s. See otsus on seotud Admirals Europe Ltd püüdlustega järgida ja kohaneda CySEC-i soovitustega ning see mõjutab ainult tegevust ELi riikides.

Admirals töötab aktiivselt vajalike muudatuste elluviimise nimel oma protsessides ja toodetes, et saavutada täielik vastavus regulatiivsetele standarditele. Tihedas koostöös CySEC-iga püüab Admirals mitte ainult jätkata uute klientide ligimeelitamist ELi riikides, vaid ka tugevdada oma positsiooni turul vastutustundliku ja usaldusväärse partnerina.

* Intressi-, maksu- ja amortisatsioonieelne kasum.

**Aktiivsed kliendid on kliendid, kes kauplesid vähemalt ühe korra vastava aasta jooksul.

***Aktiivsed kontod on kontod, millel on vastava aasta jooksul tehtud vähemalt üks tehing.

Tegevusaruanne



Meie ettevõte

Admirals, varem tuntud kui Admiral Markets, on juhtiv online-kauplemisteenuste pakkuja, pakkudes investeerimisteenuseid Forex'i ja CFD-de (Contract for Difference) kauplemiseks. Ettevõtte loodi 2001. aastal ning on aastate jooksul kasvanud globaalseks organisatsiooniks, pakkudes oma teenuseid üle maailma erinevate reguleeritud kauplemisettevõtete kaudu. Ettevõtte peakorter asub Tallinnas, Eestis.

2009. aastal loodi Admirals Group AS eesmärgiga konsolideerida eri riikide finantsettevõtted ühtse kaubamärgi Admirals alla, luues tugeva rahvusvahelise kontserni. Admirals on aastate jooksul arenenud üleilmseks digitaalseks turuliidriks, pakkudes ettevõttesiseseid tarkvaralahendusi kauplemiseks ja investeerimiseks nii B2C kui ka B2B segmendis. Kontsern keskendub eelkõige kaubandus- ja investeerimisteenuste arendamisele, pakkudes finantsvõimendusega tooteid jae-, kutselistele ja institutsionaalsetele klientidele, hõlmates mitmesuguseid varaklasse, nagu Forex, indeksid, toorained, digivääringud, aktsiad ja ETFid.

Admirals pakub kauplemisvõimalusi enam kui 8 000 finantsinstrumendi, sealhulgas Forex'i paaride, aktsiate, indeksite, toorainete, krüptovaluutade, ETF-ide ja võlakirjade CFD-dega. Lisaks võimaldab ettevõtte investeerida aktsiatesse ja ETF-idesse ilma finantsvõimendust kasutamata. Nende teenuste pakkumiseks kasutatakse populaarseid kauplemistarkvarasid MetaTrader 4 ja MetaTrader 5, mida täiendavad eksklusiivsed tööriistad nagu MetaTrader Supreme Editioni plugin. Klientidele on tagatud ligipääs reaajas noteeringutele ja graafikutele, samuti on saadaval mobiilirakendus ja veebiplatvorm, mis võimaldavad kauplemist igal ajal ja igal pool.

Admirals on reguleeritud mitmete tuntud finantsjärelevalve asutuste poolt, sealhulgas Ühendkuningriigi Financial Conduct Authority (FCA) ja Küprose Securities and Exchange Commission (CySEC). Klientide rahalised vahendid hoitakse eraldatuna ettevõtte tegevusfondidest, pakkudes täiendavat kaitset volatiilsel turul.

Kontserni strateegiline eesmärk on pakkuda 2030. aastaks finantsvabadust 10 miljonile inimesele, keskendudes nii alustavatele kui ka kogunud klientidele. Samuti on oluline osa kontserni tegevusest kogunud kauplejate harimine ja uute huviliste koolitamine, et laiendada äritegevust uutesse kliendisegmentidesse.

Admirals seab esikohale funktsionaalsete tarkvarade ja kvaliteedi tagamise, et kliendid saaksid parima ja läbipaistvaima kauplemiskogemuse. Ettevõtte püüab olla vastutustundlike ja aktiivsete kauplejate usaldusväärne partner, pakkudes tuge, kuid mitte investeerimisnõuandeid. Lisaks on Admirals Group AS pühendunud oma klientide riskide maandamisele, pakkudes selleks likviidsust ja muid olulisi teenuseid. Kontserni sees tegutsevad ettevõtted toetavad seda tegevust IT- ja muude sisemiste teenuste pakkumisega. Kuigi mitmed tütar-ettevõtted on hetkel passiivsed, on neil oluline roll kontserni tulevastes strateegilistes plaanides.

Admiralsi edu tugineb nende ülemaailmsele kohalolule, laiale kliendibaasile ja tugevatele strateegilistele suunistele, mis aitavad neil jätkata laienemist ja pakkuda parimat teenust oma klientidele enam kui 130 riigis. Praeguseks on ettevõttel üle 36 550 aktiivse kliendi, üle 41 150 konto, 18 kontorit ja esindust üle maailma ning 273 töötajat, kes toetavad Admiralsi missiooni ja visiooni.

Lisateavet Admiralsi kohta, sealhulgas ettevõtte uudiseid ja täpsemat teavet toodete kohta, leiate nende ametlikult veebilehelt www.admiralmarkets.com.

Admirals Group AS struktuur

Admiral Markets AS-i emaettevõtte Admirals Group AS-i struktuur



Juhtkond

Admiral Markets AS-i juhib kaheliikmeline juhatus ja järelvalvet teostab neljaliikmeline nõukogu. Juhatuse liikmed osalevad ettevõtte igapäevases äritegevuses ning neil on selged vastutusosalad. Nõukogu kujundab ettevõtte visiooni ja äristrateegia, suunates aktiivselt ettevõtte kasvu ja arengut ning teostab järelvalvet ka juhatuse tegevuse üle.

Juhtkonnale arvestatud tasu koos sotsiaalmaksudega moodustas 2024. aasta esimese kuue kuu jooksul 166 tuhat eurot (6 kuud 2023: 195 tuhat eurot).

Admiral Markets AS-i nõukogu



Alexander Tsikhilov
Nõukogu esimees



Anatolie Mihalcenco
Nõukogu liige



Anton Tikhomirov
Nõukogu liige



Dmitri Lauš
Nõukogu liige

Admiral Markets AS-i juhatus



Sergei Bogatenkov
Juhatuse esimees



Andrey Koks
Juhatuse liige



Eduard Kelvet
Juhatuse liige

Juhatuse deklaratsioon

Admiral Markets AS 2024. aasta vahearuanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aruandest.

Admiral Markets AS 2024. aasta vahearuanne esitatud andmed ja lisainformatsioon on tõene ning terviklik.

Raamatupidamise aruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega,

nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu poolt, ning kajastavad õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ning rahavoogusid. 2024. aasta vahearuanne raamatupidamise aruanne on auditeerimata.

✓ allkirjastatud digitaalselt

Eduard Kelvet, Admiral Markets AS juhatuse liige.
Tallinn, 30.08.2024.

Finantsülevaade

Admiral Markets AS-i peamised finantsnäitajad

Kasumiaruanne (miljonites eurodes)	6 kuud 2024	6 kuud 2023	Muutus	6 kuud 2022
Kauplemistegevuse netotulu	6.9	5.7	21%	32.3
Tegevuskulud	6.8	9.6	-29%	10.0
EBITDA	1.2	-3.0	141%	24.3
Puhaskasum	0.9	-3.9	122%	23.3
EBITDA marginaal, %	18%	-53%	71.0	75%
Puhaskasumi marginaal, %	12%	-19%	31.0	72%
Kulude-tulude suhe, %	99%	168%	-69.0	31%

Ärimahud (miljonites eurodes)	30.06.2024	31.12.2023	Muutus	30.06.2023
Nõuded krediidasutustele ja investeerimisühingutele	28.8	19.2	50%	31.1
Võlakirjad	1.0	3.4	-70%	5.0
Omakapital	70.7	69.9	1%	74.2
Varad kokku	80.0	74.9	7%	80.4
Bilansivälised varad (kliendivarad)	0.3	0.3	0%	0.3

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

EBITDA marginaal, % = EBITDA / kauplemistegevuse netotulu

EBIT marginaal, % = EBIT / kauplemistegevuse netotulu

Puhaskasumi marginaal, % = Puhaskasum / kauplemistegevuse netotulu

Kulude-tulude suhe, % = Tegevuskulud / kauplemistegevuse netotulu

Kauplemistegevuse netotulu

Admiral Markets AS 2024. aasta esimese kuue kuu kauplemistegevuse netotulu oli 6,9 miljonit eurot, mis on 21% rohkem kui 2023. aasta esimesel poolel. Aktiivsete klientide arv vähenes aastaga 44%. Tehingute väärtus vähenes võrdluses 2023. aastaga 26%, ulatudes 330 miljardi euroni. Tehingute arv vähenes 2023. aastaga võrreldes 31%, 21,0 miljonini.

2024. aasta esimesel poolel moodustasid kaupade CFD-tooted 32% kogu kauplemise brutotulust, Indeksite CFD-d moodustasid 47% kogu kauplemise brutotulust, Forex moodustas 18% kogu kauplemise brutotulust. Muude toodete osakaal, nagu aktsiad, ETF-id jms, moodustas 2024. aasta esimesel poolel 3% kogu brutotulust.

Kulud

2024. aasta esimesel poolel Ettevõtte tegevuskulud vähenesid 29%.

Suurima osa Ettevõtte tegevuskuludest moodustavad tööpõhised kulud. Tööpõhised kulud vähenesid aastaga 10%, 2,02 miljoni euroni, mis moodustab 32% kogu tegevuskuludest. 2024. aasta esimesel poolel olid turunduskulud 0,8 miljonit eurot, mis on 77% vähem kui aasta varem ja moodustavad 11% kogu tegevuskuludest. IT-kulud moodustavad 13% kogu tegevuskuludest ja 2024. aasta juuni lõpuks olid 0,9 miljonit eurot. Muud suuremad kulud on ettevõtte jaoks õigus- ja audiitorteenused, muud sisseostetud teenused, käibemaks ja kontsernisiseseid kulud.

Kulude-tulude suhe ja oli 2024. aasta esimese poole lõpuks 99% (30.06.2023: 168%).

Puhaskasum (kahjum)

Ettevõtte EBITDA ja puhaskasum olid 2024. aasta esimese poole lõpuks vastavalt 1,2 miljonit eurot ja 0,9 miljonit eurot. Ettevõtte omakapitali tootlus oli 2024. aasta juuni lõpus 1,2% (30.06.2023: -5,1%)

Finantsseisundi aruanne

Admiral Markets AS-l on tugev bilans, omakapitaliga 70,7 miljonit eurot. Ettevõtte bilanss on likviidne, kuna 39% bilansist koosneb likviidsetest varadest.

Ettevõtte varade maht oli 30.06.2024 seisuga 80,0 miljonit eurot. Ligikaudu 36% varadest moodustavad nõuded krediitiasutustele ja investeerimisühingutele. Nõuded krediitiasutustele ja investeerimisühingutele on 2024. aastal suurenenud 50%. Võlakirjade portfelli koosneb ainult kõrge likviidsusega varadest ja moodustab 1% koguvaradest.

Ettevõtte põhivara vähenes 2024. aasta esimesel poolel ja oli 11,6 miljonit. Suuremahulised investeeringud immateriaalsesse põhivarasse puudusid.

Ettevõtte pikaajaline võlg koosneb allutatud võlakirjadest ja kapitalirendist 3,4 miljonit eurot ning moodustab 4% bilansimahust. Kõik muud kohustused on lühiajalised ja on peamiselt kohustused võlausaldajate ja seotud osapoolte ees, tasumisele kuuluvad maksud ja võlad töötajatele.

Ettevõtte bilansivälised varad (kliendivarad) on samad 2024. aasta esimesel poolel moodustades 0,3 miljonit eurot (31.12.2023: 0,3 miljonit eurot).

Peamised finantssuhtarvud

	6 kuud 2024	6 kuud 2023	Muutus	6 kuud 2022
Puhaskasum aktsia kohta, EUR	2.1	-9.7	11.8	57.6
Omakapitali tootlus, %	1.2%	-5.1%	6.3	35.1%
Omakapitali suhtarv	1.1	1.1	0	1.2
Varade tootlus, %	1.1%	-4.6%	5.7	29.1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	11.1	25.5	-14.4	27.9

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatavad valemid:

Puhaskasum aktsia kohta, eurodes = puhaskasum / keskmine aktsiate arv

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

Omakapitali kordaja = keskmised varad / keskmine omakapital

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

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

Suhtarvude arvutamisel võetakse bilansilised näitajad arvesse eelmise ja käesoleva aruandeperioodi lõpunäitajate aritmeetilise keskmisena kasumiaruande näitajad aruandeperioodi lõpu seisuga.

Klientide trendid

Grupi aktiivsete klientide arv vähenes aastaga 44%. Grupil oli 2024. aasta esimesel poolel 36 556 aktiivset klienti (kliendid, kes on vähemalt korra viimase kuue kuu jooksul kaubelnud). Aktiivsed kontod vähenesid samuti 41% ja saavutasid 45 156 (kontot, mis on viimase 6 kuu jooksul vähemalt korra kaubelnud).

	6 kuud 2024	6 kuud 2023	Muutus
Aktiivsed kliendid	36 556	65 636	-44%
Aktiivsed kontod	45 156	75 975	-41%
Uued taotlused	62 996	143 414	-56%

Kapitaliseeritus

Riskijuhtimine on osa Admiral Markets AS-i sisekontrollisüsteemist ning selle eesmärk on identifitseerida, hinnata ja kontrollida kõiki Admiral Markets AS-i tegevusega seotud riske, et kindlustada ettevõtte usaldusväärsus, stabiilsus ja kasumlikkus.

Seisuga 30.06.2024 moodustasid Admiralsi omavahendid 68,4 miljonit eurot (31.12.2023: 68,0 miljonit eurot). Admirals oli aruandlusperioodi lõpul hästi kapitaliseeritud, kapitali adekvaatsuse tase oli 528% (31.12.2023: 341%) ning ettevõtte täitis kõiki regulatiivseid kapitalinõudeid aastatel 2024 ja 2023.

Omavahendid

(tuhandetes eurodes)	30.06.2024	31.12.2023
Sissemakstud aktsiakapital	2 586	2 586
Muud reservid	259	259
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	67 041	75 227
Immateriaalne põhivara	-2 444	-2 943
Aruandeaasta kahjum	0	-8 186
Esimese taseme omavahendid kokku	67 442	66 943
Allutatud võlakirjad	945	1 080
Omainstrumendid	-4	-5
Teise taseme omavahendid kokku	941	1 075
Omavahendid kokku	68 383	68 018

Kapitalinõuded

(tuhandetes eurodes)	30.06.2024	31.12.2023
Püsivate üldkulude nõue	4 481	5 089
Kliendile tekitatav risk	1	9
Turule tekitatav risk	6 245	12 224
Investeeringisühingule tekitatav risk	6 704	7 736
K-tegurite nõue kokku	12 950	19 969

Kapitaliadekvaatsus

	30.06.2024	31.12.2023
Koguomavahendite suhtarv	528%	341%
Esimese taseme omavahendite suhtarv	521%	335%

Raamatupidamise vahearuanne

Selles peatükis antakse ülevaade varadest, kohustustest, omakapitalist, tuludest ja rahavoost.



Finantsseisundi aruanne

(tuhandetes eurodes)	Lisa	30.06.2024	31.12.2023
Varad			
Nõuded krediitiasutustele	3	17 174	10 175
Nõuded investeerimisühingutele	3	11 604	9 014
Finantsvarad õiglasest väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	4	4 745	6 353
Laenud ja nõuded	5	35 540	37 274
Varud		407	311
Muud varad		674	970
Investeeringud tütarettevõtetesse		4 180	4 180
Materiaalne põhivara		1 266	1 494
Kasutusõigusega vara		1 978	2 221
Immateriaalne põhivara		2 444	2 943
Varad kokku		80 012	74 935
Kohustused			
Finantskohustused õiglasest väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	4	443	217
Võlad ja ettemaksud	6	5 220	980
Allutatud võlakirjad	8	1 354	1 353
Rendikohustised	7	2 254	2 499
Kohustused kokku		9 271	5 049
Omakapital			
Aksiakapital	10	2 586	2 586
Kohustuslik reservkapital		259	259
Jaotamata kasum		67 896	67 041
Omakapital kokku		70 741	69 886
Kohustused ja omakapital kokku		80 012	74 935

Koondkasumiaruanne

(tuhandetes eurodes)	Lisa	6 kuud 2024	6 kuud 2023
Netokasum klientide ja likviidsuspakkujatega kaubeldavatelt finantsvaradelt õiglasest väärtuses muutustega läbi kasumiaruande		21 954	20 510
Vahendustasu tulu		656	754
Komisjoni- ja vahendustasu kulu		-15 951	-15 794
Muud kauplemistegevusega seotud tulud		248	188
Kauplemistegevuse netotulu	12	6 907	5 658
Muud samalaadsed intressitulud		38	118
Intressitulu vastavalt efektiivse intressimäära meetodile		633	511
Intressikulu		-78	-103
Muud tulud		212	227
Muud kulud		0	10
Netokasum/(-kahjum) valuutakursi muutustest		121	-158
Netokasum/ (-kahjum) finantsvaradelt õiglasest väärtuses muutustega läbi kasumiaruande		-145	-77
Tööjõukulud		-2 158	-2 373
Tegevuskulud	13	-3 695	-6 316
Materiaalse ja immateriaalse põhivara kulum		-738	-636
Kasutusõigusega vara kulum		-242	-242
Kasum enne tulumaksu		855	-3 381
Tulumaks		0	-535
Aruandeperioodi puhaskasum		855	-3 916
Aruandeperioodi koondkasum		855	-3 916
Tava- ja lahustatud puhaskasum aktsia kohta	10	2,12	-9,69

Rahavoogude aruanne

(tuhandetes eurodes)	6 kuud 2024	6 kuud 2023
Rahavood äritegevusest		
Aruandeperioodi puhaskasum / -kahjum	855	-3 916
Mitterahaliste tulude ja kulude korrigeerimised:		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara kulum	980	-3 916
Intressi ja samalaadne tulu	-671	-630
Intressikulu	78	103
Ettevõtte tulumaksu kulu	0	535
Muud finantstulud ja -kulud	61	235
Rahavood äritegevusest enne äritegevusega seotud varade ja kohustuste muutust	1 303	-2 795
Äritegevusega seotud varade ja kohustuste muutused:		
Investeeringusühingutega seotud nõuete muutus	-2 590	-2 241
Nõuete muutus	2 864	184
Muude varade muutus	296	737
Tuletisinstrumentide varade muutus	-67	41
Kohustuste ja ettemaksete muutus	4 241	-2 299
Tuletisinstrumentide kohustuste muutus	226	-131
Varude muutus	-96	-122
Rahavood äritegevusest enne intresse ja makse	6 177	-6 626
Laekunud intressid	424	363
Makstud intressid	-54	-75
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-535
Kokku rahavood äritegevusest	6 547	-6 873

jätkeb järgmisel leheküljel →

(tuhandetes eurodes)	6 kuud 2024	6 kuud 2023
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-11	-459
Antud laenud	-2 920	-226
Antud laenude tagasimaksud	2 091	6 090
Finantsvarad õiglasel väärtuses muutustega läbi kasumiaruande soetamine (investeeringusportfell)	-4	-7 129
Finantsvarad õiglasel väärtuses muutustega läbi kasumiaruande müügid (investeeringusportfell)	1 564	7 451
Väljastatud võlakirjade tagasiost	0	-473
Neto rahavood investeerimistegevusest	720	5 254
Rahavood finantseerimistegevusest		
Väljamakstud dividendid	0	-2 619
Rendikohustiste põhiosa tagasimaksud	-268	-261
Neto rahavood finantseerimistegevusest	-268	-2 880
RAHAVOOD KOKKU	6 999	-4 499
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 175	20 111
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 999	-4 499
Valuutakursside muutuste mõju raha ja raha ekvivalentidele	0	1
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 174	15 613

Omakapitali muutuste aruanne

(tuhandetes eurodes)	Aktsiakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kapital kokku
Saldo seisuga at 31.12.2022	2 586	259	77 846	80 691
Makstud dividendid	0	0	-2 619	-2 619
Aruandeperioodi puhaskahjum	0	0	-8 186	-8 186
Aruandeperioodi koondkahjum	0	0	-8 186	-8 186
Saldo seisuga at 31.12.2023	2 586	259	67 041	69 886
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	855	855
Aruandeperioodi koondkasum	0	0	855	855
Saldo seisuga at 30.06.2024	2 586	259	67 896	70 741

Raamatupidamise vahearunde lisad

See peatükk esitab täiendavat infot raamatupidamise
vahearunde kohta.



Lisa 1.

Üldine informatsioon

Admiral Markets AS on investeerimisühing alates 05.06.2009. Ettevõtte kontor asub aadressil Maakri 19/1, Tallinn, Eesti.

Admiral Markets AS-il on tütaretevõtted Kanadas ja Jordaania.

Admiral Markets AS-i vahefinantsaruanne on koostatud kooskõlas rahvusvahelise raamatupidamisstandardiga IAS 34 „Vahefinantsaruandlus“, nagu selle on vastu võtnud Euroopa Liit, ning kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandlusstandarditega (IFRS), nagu need on vastu võtnud Euroopa Liit.

Vahefinantsaruannet tuleks lugeda koos 31. detsembri 2023. aasta majandusaasta aruandega. Vahefinantsaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted kattuvad 31. detsembril 2023 lõppenud majandusaasta aruande koostamisel kasutatud põhimõtetega.

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

Raamatupidamise vahearuande arvnäitajad on esitatud tuhandetes eurodes, kui ei ole märgitud teisiti.

Lisa 2.

Riskijuhtimine

Riskijuhtimine on üks osa Admiral Market AS-i sisekontrollisüsteemist ja selle eesmärgiks on identifitseerida hinnata ja kontrollida kõiki ettevõtte tegevusega seotud riske, et kindlustada Admiral Markets AS-i usaldusväärsus, stabiilsus ja kasumlikkus.

Riskide tuvastamise, mõõtmise, raporteerimise ja kontrolli põhimõtted on kehtestatud nõukogu poolt riskijuhtimispoliitikas. Igapäevaselt tegeleb riskide juhtimisega riskikontroll. Riskide juhtimine baseerub kolmel kaitseliinil. Esimene kaitseliin ehk äriüksused on vastutavad riskide võtmise ja juhtimise eest. Teise kaitseliini kuuluvad riskikontroll ja vastavuskontroll, mis on äritegevusest sõltumatud. Kolmanda kaitseliini moodustab siseaudit.

Kuna jaekauplemistegevuse tõttu oleme avatud turu ja krediidiriskile, siis on tõhusa riskijuhtimisvõime arendamine ja säilitamine meie jaoks väga oluline. Lisaks jälgime ja hindame aktiivselt erinevaid turutegureid, sealhulgas turu volatiilsust ja likviidsust, ning võtame ette vajalikud sammud, et tuvastatud riske juhtida, näiteks ennetavalt korrigeerides nõutavaid kliendi tagatise määrasid.

Riskijuhtimise poliitikates ei ole toimunud muudatusi võrreldes aasta lõpuga.

Lisa 3.

Nõuded krediidasutustele ja investeerimisühingutele

(tuhandetes eurodes)	30.06.2024	31.12.2023
Nõudmiseni hoiused ja tähtajalised hoiused kokku kuni 3 kuud*	11 834	10 122
Tähtajalised hoiused 3-12 kuulise tähtajaga*	5 000	0
Nõudmiseni hoiused kauplemiskontodel	11 604	9 014
Raha teel*	340	53
Kokku	28 778	19 189

* Raha ja raha ekvivalendid rahavoogude aruandes

Lisa 4.

Finantsvarad ja –kohustused õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande

(tuhandetes eurodes)	30.06.2024		31.12.2023	
	Vara	Kohustus	Vara	Kohustus
Võlakirjad	1 894	0	3 368	0
Konverteeritav laen	1 693	0	1 649	0
Omakapitali investeeringud õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	790	0	1 035	0
Valuutapaarid	16	16	33	20
CFD tuletisinstrumendid	294	9	243	6
Muud tuletisinstrumendid	58	418	25	191
Kokku	4 745	443	6 353	217

Kõik tuletisinstrumendid on kajastatud kui varad kui nende õiglase väärtus on positiivne ja kohustustena kui nende õiglase väärtus on negatiivne. Ettevõttel on ainult lühiajalised tuletisinstrumendid.

Lisa 5.

Laenud ja nõuded

(tuhandetes eurodes)	30.06.2024	31.12.2023
Finantsvarad		
Nõuded ostjate vastu	9	0
Arveldused töötajatega	22	9
Antud laenud	30 408	31 574
Nõuded grupiettevõtete vastu	2 190	3 848
Muud lühiajalised nõuded	2 911	1 842
Kokku	35 540	37 274

Lisa 6.

Võlad ja ettemaksed

(tuhandetes eurodes)	30.06.2024	31.12.2023
Finantskohustused		
Võlad tarnijatele	178	427
Võlad seotud osapooltele	4 608	101
Intressivõlad	1	1
Muud viitvõlad	59	68
Vahesumma	4 846	597
Mittefinantskohustused		
Võlad töötajatele	201	184
Maksuvõlad	173	199
Vahesumma	374	383
Kokku	5 220	980

Lisa 7.

Rendilepingud

Alates IFRS 16 rakendamisest 2019. aastal kajastatakse Admiral Markets AS kontoriruumid kapitalirendina. Ettevõtte kasutas IFRS 16 esmakordsel rakendamisel 1. jaanuaril 2019. aastal 2%-list alternatiivset intressimäära.

Uute rendilepingute puhul rakendatakse alates 2023. aastast 5% laenuintressi, mis on turuhinnale lähedane.

Vara kasutamisoõigus ja rendikohustis on kajastatud eraldi kirjetena finantsseisundi aruandes.

Rendikohustuste muutused on toodud allpool:

Rendikohustused (tuhandetes eurodes)	Rendikohustised
Saldo 31.12.2022	2 949
Lisandumised*	21
Rendikohustise põhiosa tagasimaksed	-526
Intressikulu	55
Saldo 31.12.2023	2 499
Lisandumised*	0
Rendikohustise põhiosa tagasimaksed	-269
Intressikulu	24
Saldo 30.06.2024	2 254

* Uued rendilepingud ja olemasolevate lepingute rendiperioodi pikendamine.

Allpool välja toodud lühiajaliste ning pikaajaliste rendikohustiste jaotus:

(tuhandetes eurodes)	30.06.2024	31.12.2023
Lühiajaline rendikohustis	247	492
Pikaajaline rendikohustis	2 007	2 007
Kokku	2 254	2 499

Lisa 8.

Allutatud võlakirjad

2017. aastal emiteeris Admiral Markets AS 18 268 allutatud võlakirja, mis noteeriti Nasdaq Tallinna Börsil 11.01.2018. Võlakirjade lunastamistähtaeg on 2027. aastal.

Allutatud võlakirjad	Emiteerimisaasta	Summa	Intressimäär	Lunastamistähtaeg
Allutatud võlakirjad (ISIN:EE3300111251)	2017	1 354	8%	28.12.2027

Aruandeperioodi lõpus oli võlakirjaomanikke kokku 332.

30.06.2024 seisuga oli võlakirjaomanike struktuur rühmadesse jaotatuna järgmine:

Allutatud võlakirjad	Eraisikud	Juriidilised isikud
Allutatud võlakirjad (ISIN:EE3300111251)	59%	41%

2024. esimesel poolaastal toimus Admiral Markets AS võlakirjadega 29 tehingut summas 30 tuhat eurot.

Intressikulud allutatud võlakirjadelt iga aruandeperioodi kohta ning intressikohustus iga aruandeperioodi lõpu seisuga on välja toodud alljärgnevas tabelis. Intressikohustused on finantsseisundi aruandes arvele võetud, kasutades sisemist intressimäära.

Intressikohustus allutatud kohustustest (tuhandetes eurodes)	
Tekkepõhine intressikohustus allutatud võlakirjadelt 31.12.2022	1
2023. aasta intressikulu	108
2023. aastal välja makstud	-108
Tekkepõhine intressikohustus allutatud võlakirjadelt 31.12.2023	1
Perioodi intressikulu	54
Perioodil välja makstud	-54
Tekkepõhine intressikohustus allutatud võlakirjadelt 30.06.2024	1

Lisa 9.

Bilansivälised varad

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

(tuhandetes eurodes)	30.06.2024	31.12.2023
Pangakontodel	262	255
Kokku	262	255

Lisa 10.

Aktsiakapital

(tuhandetes eurodes)	30.06.2024	31.12.2023
Aktsiakapital	2 586	2 586
Aktsiate arv (tk)	404 000	404 000
Aktsiate nimiväärtus	6,4	6,4
Puhaskasum ja lahustatud puhaskasum aktsia kohta	2,12	-20,26

30.06.2024 seisuga koosneb ettevõtte emaettevõtte aktsiakapital 404 000 lihtaktsiast nimiväärtusega 6,4 eurot, mille eest on täielikult tasutud.

Arvutamaks puhaskasumit aktsia kohta on Grupi omakapitali omanikele kuuluv puhaskasum jagatud kaalutud keskmise lihtaktsiate arvuga.

Lahustavaid instrumente ei ole ja seega on lahustatud aktsiakasum sama, mis tavakasum aktsia kohta.

Puhaskasum ja lahustatud puhaskasum aktsia kohta arvutatakse järgmiselt:

(tuhandetes eurodes)	30.06.2024	31.12.2023
Ettevõtte aktsionäridele kuuluv kasum (tuhandetes eurodes)	855	-8 186
Kaalutud keskmine lihtaktsiate arv (tk)	404 000	404 000
Kaalutud keskmine aktsiate arv kasutatud puhaskasum aktsia kohta arvutamisel (tk)	404 000	404 000
Puhaskasum aktsia kohta	2,12	-20,26

Lisa 11.

Segmendiaruanne

Ressursside jaotamise ja tegevussegmentide tulemuste hindamise eest vastutab juhatus. Aruandeperioodil ja sellele eelnenud perioodil jälgis juhatus Ettevõtte tegevust ühe tegevussegmentina.

Juhatusel esitatavad Ettevõtte sisemised aruanded koostatakse samade raamatupidamispõhimõtete alusel ning vormis, mida on kasutatud käesolevas raamatupidamise aastaaruandes.

Lisa 12.

Kauplemistegevuse netotulu

(tuhandetes eurodes)	6 kuud 2024	6 kuud 2023
Indeksite CDF-d	10 310	8 199
Valuutade CDF-d	3 916	7 214
Toorainete CDF-d	6 946	5 544
Muud (krüpto, võlakirjad, ETF, aktsiad, muud)	783	-447
Netotulem klientidega kaubeldavatelt finantsvaradelt õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande sealhulgas riskimaandamine likviidsuspakkujatega	21 955	20 510
Komisjonitasu tulu klientidelt	655	754
Komisjoni- ja vahendustasu kulu	-15 951	-15 794
Muud kauplemistegevusega seotud tulud	248	188
Kauplemistegevuse netotulu	6 907	5 658

Lisa 13.

Tegevuskulud

Kulude liigid (tuhandetes eurodes)	6 kuud 2024	6 kuud 2023
Turunduskulud	-759	-3 288
IT kulud	-858	-1 469
Muud sisseostetud teenused	-16	-47
Pangakulud	-10	-23
Käibemaksu kulud	-108	-122
Rendilepingute üür ja kommunaalkulud	-46	-52
Juriidilised ja auditi kulud	-345	-438
Regulatiivse aruandluse teenus	-39	-39
Transpordi- ja sidekulud	-144	-161
Lähetuskulud	-20	-66
Finantsinspektsiooni järelvalvetasu	-104	-96
Mitmesugused kontoriseadmed	-83	-73
Muud tegevuskulud	-168	-192
Grupisisised kulud	-995	-250
Tegevuskulud kokku	-3 695	-6 316

Lisa 14. Tehingud seotud osapooltega

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid emaettevõtte, aktsionäride, juhtkonna liikmete, nende lähisugulaste ja nende poolt kontrollitavate või olulise mõju all olevate ettevõtete. Admiral Markets AS-i emaettevõtte on Admirals Group AS. Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- olulist mõju omavad omanikud ja nendega seotud ettevõtted;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda (Ettevõtte kuuluvate ettevõtjate juhatuse ja nõukogu liikmed);
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtted;
- ettevõtted, mille üle esimeses punktis loetud isikutel on oluline mõju.

Ettevõtte üle lõplikku kontrolli omab hr Alexander Tsikhilov.

Tulud

(tuhandetes eurodes)		6 kuud 2024	6 kuud 2023
Kauplemis- ja vahendustasude tulu*	Samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	22 011	20 976
Teenused	Samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	195	195
Intressitulud	Emaettevõtte	105	107
Intressitulud	Samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	446	283
Intressitulud	Kõrgema juhtkonnaga seotud ettevõtted	1	2
Kokku tehingud seotud osapooltega		22 758	21 563

Kulud

(tuhandetes eurodes)		6 kuud 2024	6 kuud 2023
Komisjonitasud	Samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	-15 360	-15 380
Teenused	Emaettevõtte	-271	-250
Teenused	Samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	-725	0
Kokku tehingud seotud osapooltega		-16 356	-15 630

Laenud ja nõuded


(tuhandetes eurodes)		30.06.2024	31.12.2023
Laenud emaettevõttele		10 600	11 413
Laenud samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtetele		18 400	22 603
Laenud kõrgema juhtkonnaga seotud ettevõtetele		20	31
Nõuded emaettevõtte vastu		1 338	0
Nõuded samasse konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtete vastu		6 356	2 526
Nõuded kõrgema juhtkonnaga seotud ettevõtete vastu		16	9
Kokku nõuded seotud osapoolte vastu		36 730	36 582

Kohustused

(tuhandetes eurodes)		30.06.2024	31.12.2023
Kohustused emaettevõttele		115	86
Kohustused samasse konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtete ees		4 493	700
Kokku kohustused seotud osapoolte vastu		4 608	786

Tingimused

Kõik tehingud tehti tavapärasel äritingimustel ja turumäärades. Tasumata saldod on tagatisteta.



**Turud liiguvad
üles ja alla.
Meie liigume edasi.**