



Investeerimisühing

2017. aasta auditeerimata vahearuanne

Admiral Markets AS

2017. aasta auditeerimata vahearuanne

Äriregistri kood	10932555
Aadress	Ahtri 6A, Tallinn, 10151
Telefon	372 6 309 300
Faks	372 6 309 304
E-post	info@admiralmarkets.com
Põhitegevusala	Investeermisteenused
Vahearuande perioodi algus ja lõpp	01. jaanuar - 31. detsember
Juhatuse liikmed	Mindaugas Deksnys Dmitri Kuravkin Sergei Bogatenkov
Nõukogu esimees	Anatolii Mikhilchenko
Nõukogu liikmed	Dmitri Laush Anton Tikhomirov Aleksandr Ljubovski Aleksander Tsikhilov
Audiitor	PricewaterhouseCoopers AS

Sisukord

Juhatuse deklaratsioon	5
1. Tegevusaruanne	6
Ülevaade	6
Eesmärgid ja äritegevus	7
Organisatsioon	7
Võlakirjade noteerimine börsil	8
Finantstulemused	9
Peamised finantssuhtarvud	9
Omavahendid	10
Riskiga kaalutud vara	11
2. Raamatupidamise vahearuanne	12
Finantsseisundi aruanne	13
Koondkasumiaruanne	14
Rahavoogude aruanne	15
Omakapitali muutuste aruanne	16
3. Raamatupidamise vahearuande lisad	17
Lisa 1. Üldine informatsioon	17
Lisa 2. Riskijuhtimine	18
Lisa 3. Finantsvarad ja –kohustused õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	18
Lisa 4. Raha ja raha ekvivalendid	19
Lisa 5. Lühiajalised laenud, nõuded ja ettemaksed	20

Lisa 6. Võlad ja ettemaksed	21
Lisa 7. Bilansivälised varad	21
Lisa 8. Aktsiakapital	22
Lisa 9. Kauplemistegevuse netotulu	22
Lisa 10. Tegevuskulud	23
Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega	24
Lisa 12. Vigade korrigeerimine	26

Juhatuse deklaratsioon

Admiral Markets AS 2017. aasta vahearuanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aruandest.

Admiral Markets AS 2017. aasta vahearuandes 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.

2017. aasta vahearuande raamatupidamise aruanne on auditeerimata.

/allkirjastatud digitaalselt/

Sergei Bogatenkov

Juhatuse esimees

Tallinn, 14.02.2018

1. Tegevusaruanne

Ülevaade

ADMIRAL MARKETS AS asutati 2003. aastal. 2009. aastal väljastas Finantsinspeksioon Admiral Markets AS-ile investeerimisteenuste osutamiseks tegevusloa nr-ga 4.1-1/46. Ettevõtte

kuulub rahvusvahelisse kontserni, mis tegutseb ühise – Admiral Markets – kaubamärgi nime all. Admiral Markets AS emaettevõtte on Admiral Markets Group AS.

Eesmärgid ja äritegevus

Admiral Markets AS-i põhitegevusalaks on investeerimisteenuste (tuletisväärtpaberitega kauplemine) pakkumine eraisikutele ja äriühingutele. Ettevõtte tegevus on peamiselt suunatud kogenud kauplejatele ja seetõttu pööratakse tähelepanu üldiste kauplemisoskuste parendamisele ja uute huviliste koolitamisele. White Label kokkulepete alusel pakub Admiral Markets AS kõikidele endaga samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele aktiivsetele sõsarinvesteeringuettevõtetele lisaks muudele tugiteenustele ka investeerimisplatvormi kasutamise võimalust, olles platvormi administreerija ja arendaja. Kontserni strateegiast lähtuvalt maandavad Admiral Markets AS-i sõsarinvesteeringuettevõtted oma klientide tehingutest tulenevad riskid Admiral Markets AS-is, kes on ühtlasi nende ainus likviidsuspartner. Admiral Markets kaubamärgi alt pakutakse klientidele Forex ja hinnavahelepingute (Contract for Difference ehk CFD) võimendatud tooteid börsivälisel turul ja börsidel noteeritud instrumente. Ettevõtte strateegiliste eesmärkide hulka kuuluvad toodete ja teenuste sortimendi laiendamine, mis aitab pakkuda investeerimisteenuseid suuremale huviliste ringile.

Admiral Markets AS-iga samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ning aktiivselt investeerimisteenuseid pakkuvad investeeringuettevõtted on Admiral Markets UK Ltd, Admiral Markets Pty Ltd ja Admiral Markets Cyprus Ltd. Viies konsolideerimisgruppi kuuluv investeeringuettevõtte Admiral Markets Chile SpA ei paku investeerimisteenuseid alates 31.05.2017. Euroopa Liidu liikmesriikide ja Euroopa Majanduspiirkonna lepingu riikide jaeklientidele osutab investeerimisteenuseid peamiselt Admiral Markets UK Ltd. Sellise eelistuse põhjenduseks on eelkõige Ühendkuningriigi ärikeskkonna kõrge maine ning laiem investorikaitse olemasolu (Financial Services Compensation Scheme - FSCS). Admiral Markets AS on olulise grupisisese teenusepakkuja rollis. Kuivõrd Admiral Markets AS ja teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad investeeringuettevõtted kasutavad ühist kaubamärki, on Admiral Marketsi kaubamärgi reputatsioonil otsene suur mõju nii Admiral Markets AS-i finantsnäitajatele kui ka äri edukusele.

Admiral Markets AS-i oli 31.12.2017 seisuga 3 filiaali: Rumeenia, Poola ja Tšehhi filial ning esinduskontor Venemaal.

Organisatsioon

Admiral Markets AS-i organisatsioonilise struktuuri ja tehnilise korralduse eest vastutab ettevõtte juhtkond.

Admiral Markets AS-i juhib viieliikmeline nõukogu ja kolmeliikmeline juhatus. Nõukogu ja juhatuse liikmed osalevad aktiivselt ettevõtte igapäevases äritegevuses ning neil on selged vastutusala.

Juhatusel arvestatud tasu moodustas 2017. aasta jooksul 309 661 eurot (2016: 386 619 eurot), sisaldades kõiki makse. Seisuga 31.12.2017 on kohustusena juhatuse ees kajastatud puhkusekohustus summas 24 370 (31.12.2016: 5 678) eurot. Ettevõttel ei eksisteeri seisuga 31.12.2017 ega 31.12.2016 juhatuse ega nõukogu liikmetega seotud pikaajalisi kohustusi (pensionikindlustusi, lahkumishüvitisi jne). 2017. aastal maksti nõukogu liikmetele tasusid summas 145 380 (2016: 116 347) eurot.

Tegevuse administreerimisel tuginetakse peamiselt töölepingu alusel töötavatele spetsialistidele ja ekspertidele, kuid kasutatakse ka teenuse sisseostmise (ingl. k purchasing)

võimalust pädevatelt isikutelt, selleks õigusaktides, asjakohastes juhendites ning kehtestatud sisekordades ettenähtud tingimustel ja korras, tuginedes nõukogu ja juhatuse otsustele.

2017. aasta lõpus pakkus ettevõtte tööd 124 töötajale (2016: 119 töötajat). Töötajad jagunesid Admiral Markets AS-i, tema filiaalide ja esinduskontori vahel järgmiselt: Admiral Markets AS – 109 töötajat, Poola filiaal – 8 töötajat, Tšehhi filiaal – 4 töötajat ja Venemaa esinduskontor – 3 töötajat. Töötajatele arvestatud tasu moodustas aruandeperioodil 5 256 709 eurot (2016: 4 097 259 eurot), sisaldades kõiki makse.

Võlakirjade noteerimine börsil

08.12.2017 kuulutas Admiral Markets AS välja Nasdaq Tallinn AS-i kaudu allutatud võlakirjade avaliku pakkumise, noteerimise ja kauplemisele võtmise teate. Avalikult pakuti kuni 50 000 Admiral Markets AS võlakirja, nimiväärtusega 100 eurot võlakirja kohta ning intressimääraga 8% aastas. Võlakirju pakuti nii Eesti Vabariigis, Läti Vabariigis kui ka Leedu Vabariigis. Märkimisperiood oli 08.12.2017-19.12.2017.

Kokku märkisid investorid võlakirju summas 1 826 800 eurot, millega seoses kanti 28.12.2017 investorite väärtipaberikontodele kokku 18 268 võlakirja. Võlakirjade lunastamistähtaeg on 28.12.2027, mil Admiral Markets AS peab kõik võlakirjad tagasi ostma. Alates 11.01.2018 on Admiral Markets AS võlakirjadega võimalik kaubelda ka Nasdaq Tallinn AS poolt korraldatava reguleeritud turu Balti võlakirjade nimekirjas.

Finantstulemused

miljonites eurodes	2017	2016
Kauplemistevõude netotulu	19,3	18,0
Tegevuskulud	12,8	12,5
Puhaskasum	6,0	5,9
Kulude-tulude suhe	66%	69%
<i>miljonites eurodes</i>	31.12.2017	31.12.2016
Bilansimaht	30,6	24,1
Omakapital	27,5	22,8
Raha ja raha ekvivalendid	22,1	18,0
Bilansivälised varad	3,3	4,4

Peamised finantssuhtarvud

Näitaja	2017	2016
Aruandeperioodi puhaskasum, mln EUR	6,0	5,9
Puhaskasum aktsia kohta, EUR	14,8	14,5
Omakapitali tootlus, %	23,9	29,4
Omakapitali kordaja	1,1	1,1
Vara tootlus, %	22,3	26,4
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	21,9	17

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhaskasum aktsia kohta, EUR = 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 aritmeetilise keskmisena, kasumiaruande näitajad aruandeperioodi lõpu seisuga.

1.3. Riskijuhtimine ja kapitali adekvaatsus

Admiral Marketsi omavahendite tase seisuga 31.12.2017 oli 23,1 miljonit eurot (31.12.2016: 15,4 miljonit eurot). Admiral Markets oli raporteerimisperioodi lõpul hästi kapitaliseeritud, kapitali adekvaatsuse tase oli 21,2% (31.12.2016: 19,0%)

Omavahendid

(eurodes)	31.12.2017	31.12.2016
Sissemakstud aktsiakapital	2 585 600	2 585 600
Kasumi arvel moodustatud reservid	258 550	258 550
Eelmiste aastate jaotamata kasum*	18 582 581	12 694 780
Immateriaalne põhivara	-93 282	-128 538
Esimese taseme omavahendid kokku	21 333 449	15 410 392
Allutatud kohustused	1 826 800	0
Teise taseme omavahendid kokku	1 826 800	0
Omavahendid kokku	23 160 249	15 410 392

* 2017. a. omavahendeid on korrigeeritud 2018. aasta veebruaris omanikele makstud dividendide võrra (lisa 8).

Riskiga kaalutud vara

(eurodes)	31.12.2017	31.12.2016
Krediidiasutused ja investeerimisühingud standardmeetodil	6 448 231	4 852 019
Jaenõuded standardmeetodil	5 782 529	3 419 414
Muud varad standardmeetodil	4 748 860	3 513 367
Krediidirisk ja vastaspoole krediirisk kokku	16 979 620	11 784 800
Valuutarisk standardmeetodil	39 675 940	24 377 500
Aktsiapositsioonirisk standardmeetodil	5 667 939	10 473 073
Kaubarisk standardmeetodil	6 354 175	3 810 895
Tururisk kokku	51 698 054	38 661 468
Krediidiväärtuse korrigeerimise risk standardmeetodil	3 892	6 172
Operatsioonirisk baasmeetodil	34 005 024	30 572 948
Koguriskipositsioon	102 686 590	81 025 388
Kapitali adekvaatsus	21,2%	19,0%

2. Raamatupidamise vahearuanne

Finantsseisundi aruanne

(eurodes)	Lisa	31.12.2017	31.12.2016
VARAD			
Käibevara			
Raha ja raha ekvivalendid	4	22 001 637	18 018 135
Finantsvarad õiglasest väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	3	3 361 109	2 421 927
Lühiajalised laenud, nõuded ja ettemaksed	5	4 222 126	2 822 597
Käibevara kokku		29 584 872	23 262 659
Põhivara			
Pikaajalised laenud ja nõuded		525 818	492 560
Materiaalne põhivara		398 065	239 069
Immateriaalne põhivara		93 282	128 537
Põhivara kokku		1 017 165	860 166
VARAD KOKKU		30 602 037	24 122 825
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Finantskohustused õiglasest väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	3	176 930	51 782
Võlad ja ettemaksed	6	1 175 613	1 075 312
Eraldised		0	244 000
Kokku lühiajalised kohustused		1 352 543	1 371 094
Pikajalised kohustused			
Võlakirjad		1 826 800	0
Pikajalised kohustused kokku		1 826 800	0
KOHUSTUSED KOKKU		3 179 343	1 371 094
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital	8	2 585 600	2 585 600
Reservid		258 550	258 550
Jaotamata kasum		24 578 544	19 907 581
OMAKAPITAL KOKKU		27 422 694	22 751 731
OMAKAPITAL JA KOHUSTUSED KOKKU		30 602 037	24 122 825

Koondkasumiaruanne

(eurodes)	Lisa	2017	2016
Netokasum klientidega ja likviidsuspakkujatega kaubeldavatelt finantsvaradelt õiglates väärtuses muutustega läbi kasumiaruande		27 794 610	24 852 520
Vahendustasu tulu		71 638	653 267
Komisjoni- ja vahendustasu kulu		-8 653 308	-7 325 048
Muud kauplemistegevusega seotud tulud ja kulud		132 110	-227 899
Kauplemistegevuse netotulu	9	19 345 050	17 952 840
Muud tulud ja kulud		403 974	163 433
Intressitulu ja -kulu		109 053	70 567
Netokasum/kahjum valuutakursi muutustest		-826 195	391 350
Tööjõukulud		-5 256 709	-4 483 878
Tegevuskulud	10	-7 247 722	-7 751 332
Põhivara kulum		-200 213	-308 156
Kasum enne tulumaksustamist		6 327 238	6 018 149
Tulumaks		-331 275	-130 348
Aruandeperioodi kasum		5 995 963	5 887 801
Aruandeaasta muu koondkasum		0	0
Aruandeaasta koondkasum		5 995 963	5 887 801
Puhaskasum ja lahustatud puhaskasum aktsia kohta		14,84	14,57

*Mõned saldod on esitatud korrigeeritud summas, mille kohta on esitatud informatsioon lisas 12.

Rahavoogude aruanne

(eurodes)	Lisa	2017	2016 * korrigeeritud
Rahavood äritegevusest			
Aruandeperioodi puhaskasum		5 995 963	5 887 801
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum		200 213	308 156
Kasum põhivara müügist		-37 083	-11 191
Eraldiste muutus		0	17 060
Intressitulu		-109 053	-70 567
Kahjum ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest		57 836	421 157
Muud korrigeerimised		0	39 620
Korrigeeritud kasum äritegevusest		6 107 876	6 592 036
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		- 1 090 557	-476 994
Kasutuspriirangutega rahajäägi saldo muutus		-89 791	178 370
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-18 551	-1 687 669
Laekunud intressid		40 797	40 438
Makstud ettevõtte tulumaks		-331 275	-122 368
Kokku rahavood äritegevusest		4 618 499	4 523 813
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük		52 447	37 353
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus		-324 805	-146 378
Väljastatud laenud		-220 000	-1 450 000
Väljastatud laenude tagasimaksed		220 000	113 272
Netosootused ja -müügid õiglasest väärtusest muutusega läbi kasumiaruande kajastavatelt investeringult		-950 137	0
Emiteeritud võlakirjad		1 826 800	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		604 305	- 1 445 753
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid		-1 325 000	-460 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-1 325 000	- 460 000
RAHAVOOD KOKKU		3 897 804	2 618 060
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		17 776 764	15 165 375
Raha ja raha ekvivalendid muutus		3 897 804	2 618 060
Valuutakursside muutuste mõju		-4 093	-6 671
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus**	4	21 670 475	17 776 764

*Mõned saldod on esitatud korrigeeritud summas, mille kohta on esitatud informatsioon lisas 12.

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

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)	Aktiivkapital	Reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 01.01.2016	2 585 600	258 550	14 479 780	17 323 930
*korrigeeritud				
Dividendide väljamaks	0	0	-460 000	-160 000
Aruandeperioodi kasum	0	0	5 887 801	5 887 801
Aruandeperioodi muu koondkasum	0	0	0	0
Aruandeperioodi koondkasum kokku	0	0	5 887 801	5 887 801
Saldo 31.12.2016	2 585 600	258 550	19 907 581	22 751 731
*korrigeeritud				
Saldo 01.01.2017	2 585 600	258 550	19 907 581	22 751 731
Dividendide väljamaks	0	0	-1 325 000	-1 325 000
Aruandeperioodi kasum	0	0	5 995 963	5 995 963
Aruandeperioodi muu koondkasum	0	0	0	0
Aruandeperioodi koondkasum kokku	0	0	5 995 963	5 995 963
Saldo 31.12.2017	2 585 600	258 550	24 578 944	27 422 694

*Mõned saldod on esitatud korrigeeritud summas, mille kohta on esitatud informatsioon lisas 12.

3. Raamatupidamise vahearuannde lisad

Lisa 1. Üldine informatsioon

ADMIRAL MARKETS AS on investeerimis-ühing alates 05.06.2009. Ettevõtte kontor asub aadressil Ahtri 6a, Tallinn, Eesti.

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 vahearuannde koostamisel on järgitud rahvusvahelise raamatupidamisstandardi IAS 34

“Vahefinantsaruandlus” põhimõtteid.

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

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

Lisa 2. Riskijuhtimine

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

Riskijuhtimise poliitikates ei ole toimunud muudatusi võrreldes aasta lõpuga.

Lisa 3. Finantsvarad ja –kohustused õiglasel väärtuses muutustega läbi kasumiaruande

Instrument	31.12.2017		31.12.2016	
	Vara	Kohustus	Vara	Kohustus
Võlakirjad	3 332 837	1 826 800	2 382 700	0
Valuutapaarid	16 963	125 557	22 325	47 289
CFD tuletisinstrumendid	5 432	7 108	11 144	2 841
Indeksid	0	540	3 595	904
Muud	5 877	43 725	2 163	748
Kokku	3 361 109	2 003 730	2 421 927	51 782

Lisa 4. Raha ja raha ekvivalendid

Raha liik	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	0	7 061
Raha teel	28 075	386 732
Nõudmiseni hoiused	15 888 958	13 930 620
Raha kliendikontodel*	428 528	160 455
Raha kauplemiskontodel**	5 656 076	3 533 267
Raha ja raha ekvivalendid kokku	22 001 637	18 018 135

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

**Kajastatakse raha kauplemiskontodel pankades ja investeerimisühingutes, mis muu hulgas sisaldab 331 162 eurot piiratud raha (restricted cash), 31.12.2016: 241 371 eurot. Kasutuspiiranguga raha jääk on seisuga 31.12.2017 suurenenud seoses kauplemistingimuste muutumisega.

Lisa 5. Lühiajalised laenud, nõuded ja ettemaksed

	31.12.2017	31.12.2016
Finantsvarad		
Nõuded ostjate vastu	10 099 931	10 763 309
Ebatõenäoliselt laekuvad summad	-10 099 917	-10 763 289
Arveldused töötajatega	25 394	3 072
Laenud ja nõuded grupiettevõtete vastu	3 013 380	2 141 958
Muud lühiajalised nõuded	184 188	18 871
Vahesumma	3 222 976	2 163 921
Mittefinantsvarad		
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	248 040	228 559
Ettemaksed tarnijatele	72 068	43 712
Ettemakstud maksud	679 042	386 405
Vahesumma	999 150	658 676
Kokku	4 222 126	2 822 597

Informatsioon ebatõenäoliselt laekuvate nõete kohta:	31.12.2017	31.12.2016
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-10 763 289	-10 191 913
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-57 836	-421 157
Laekunud varasematel perioodidel ebatõenäoliseks hinnatud nõuded	55 825	17 178
Valuutakursside muutuste mõju	251 453	-167 397
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-10 513 847	-10 763 289

Lisa 6. Võlad ja ettemaksed

Kohustuste liik	31.12.2017	31.12.2016
Finantskohustused		
Võlad tarnijatele	621 017	401 060
Võlad seotud osapooltele	21 716	15 003
Muud viitvõlad	100 354	147 679
Vahesumma	743 087	563 742
Mittefinantskohustused		
Võlad töötajatele	138 989	138 280
Maksuvõlad	293 537	373 290
Vahesumma	432 526	511 570
Kokku	1 175 613	1 075 312

Lisa 7. 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.

Bilansivälised varad paiknemise lõikes	31.12.2017	31.12.2016
Pangakontodel	3 314 968	4 355 083
Kaardimaks süsteemide vahel kontodel	29 519	16 484
KOKKU	3 344 487	4 371 567

Lisa 8. Aktsiakapital

	31.12.2017	31.12.2016
Aktsiakapital	2 585 600	2 585 600
Aktsiate arv (tk)	404 000	404 000
Aktsiate nimiväärtus	6,4	6,4

Investeeringisühingu 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. Kõikide väljastatud aktsiate eest on tasutud.

Iga aktsia annab Admiral Markets AS aktsionäride üldkoosolekul ühe hääle.

2017. aastal on eelmiste perioodide kasumist omanikele dividende makstud kokku summas 1 325 000 eurot, mis teeb dividendiks aktsia kohta 3,28 eurot.

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. Kauplemistegevuse netotulu

	2017	2016
Netotulem klientidega kaubeldavatelt finantsvaradelt õiglasest väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	32 947 215	29 666 927
Netotulem likviidsuspakkujatega kaubeldavatelt finantsvaradelt õiglasest väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	-5 152 605	-4 814 407
Vahendustasu tulu	71 638	653 267
Komisjoni- ja vahendustasu kulu	-8 653 308	-7 325 048
Muud kauplemistegevusega seotud kulud	132 110	-227 899
Neto kauplemistulu	19 345 050	17 952 840

Lisa 10. Tegevuskulud

Kulude liigid	2017	2016
Turunduskulud	-3 405 524	-2 696 358
IT kulud	-1 708 362	-1 516 489
Muud sisseostetud teenused	-253 084	-724 639
Käibemaksu kulu	-264 708	-571 551
Rent ja kommunaalkulud	-338 261	-372 501
Juriidilised ja auditi kulud	-493 174	-192 019
Regulatiivse aruandluse teenus	-118 237	-169 852
Transpordi- ja sidekulud	-85 543	-106 278
Lähetuskulud	-73 381	-89 850
Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulud	-2 011	-638 869
Mitmesugused tegevuskulud	-505 437	-672 926
Tegevuskulud kokku	-7 247 722	-7 751 332

Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega

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

Tulud

	Seos	2017	2016
Kauplemis- ja vahendustasude tulu*	Samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	27 557 543	23 078 516
Teenused	Samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	433 874	109 355
Intressitulud	Samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	0	21 569
Intressitulu	Kõrgem juhtkond ning nendga seotud ettevõtted	1 219	1 875
Intressitulud	Emaettevõte	65 918	23 253
Muud	Emaettevõte	1 870	0
Põhivara müük	Samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	0	805
Kokku tehingud seotud osapooltega		28 060 424	23 235 373

*Suurim osa kliente on sõlminud kauplemislepingu samasse konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtetega, kes vahendavad nende kauplemistehinguid Admiral Markets AS-ga ja kellele Admiral Markets AS maksab komisjonitasusid (vt järgmine tabel). Kauplemis- ja vahendustasude tulu 2017. aastal on kasvanud seoses konsolideerimisgruppi kuuluvate investeerimisühingute klientide kauplemismahtude tõusuga.

Ostud

	Seos	2017	2016
Komisjonitasud	Samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	8 312 884	6 722 953
Teenused	Samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	377 582	449 605
Teenused	Emaettevõte	318 271	69 694
Kokku tehingud seotud osapooltega		9 008 737	7 242 252

Laenud ja nõuded

	31.12.2017	31.12.2016
Nõuded emaettevõtja vastu (lühiajalised)	1 505 377	1 529 206
Nõuded teiste samasse konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtete vastu (lühiajalised)	1 601 341	612 752
Nõuded emaettevõtja vastu (pikaajalised)	450 818	467 560
Kokku nõuded seotud osapoolte vastu	3 557 536	2 609 518

Kohustused

	31.12.2017	31.12.2016
Kohustused samasse konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtete ees	21 716	15 003
Kokku kohustused seotud osapoolte ees	21 716	15 003

Lisa 12. Vigade korrigeerimine

15. jaanuaril 2015. a. teatas Šveitsi Keskpank, et lõpetab 3 aastat kehtinud ülempiiri, kus 1 euro võrdus 1,20 franki. Otsuse tulemusena tekkis valuutaturul ennenägematu volatiilsus (ehk järsk hinnamuutuste jada). See tõi kaasa suuri rahalisi kaotusi klientidele, kes olid avanud kauplemispositsioonid hinnates, et frank euro suhtes nõrgeneb kuid ka rahalist kasu klientidele, kes olid avanud vastupidise kauplemispositsiooni. Seoses sellega suurenesid 2015. aastal Admiral

Markets AS-i nõuded klientide vastu. 2016. aasta jooksul avastati olulisi asjaolusid, mis olid määravadeelmise aasta nõude summas 3 441 181 eurot ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistamisel.

Viga on korrigeeritud tagasiulatuvalt ja korrigeerimisega seotud oluline info on avalikustatud allpool tabelites:

Vea korrigeerimise mõju kasumiaruandele:

Kasumiaruande rida	2016 korrigeeritud	Vea mõju	2016 enne korrigeerimist
Tegevuskulud	-3 704 974	2 500 000	-6 204 974
Kasum enne tulumaksustamist	2 623 907	2 500 000	123 908
Aruandeperioodi puhaskasum	2 580 464	2 500 000	80 464
Puhaskasum ja lahustatud puhaskasum aktsia kohta	6,39		0,20

Vea korrigeerimise mõju rahavoogude aruandele:

Kasumiaruande rida	2016 korrigeeritud	Vea mõju	2016 enne korrigeerimist
Korrigeerimised:			
Aruandeperioodi puhaskasum	2 580 464	2 500 000	80 464
Kahjum ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-2 500 000	2 500 000

Vea korrigeerimise mõju omakapitali muutuse aruandele:

Kasumiaruande rida	2016 korrigeeritud	Vea mõju	2016 enne korrigeerimist
Korrigeerimised:			
Saldo 01.01.2016	14 479 780	-3 441 181	17 920 961