

admirals

2024 esimese 6 kuu

Auditeerimata konsolideeritud vahearuanne

Admirals Group AS



Admirals Group AS

2024. aasta esimese 6 kuu auditeerimata konsolideeritud vahearuanne

Äriregistri kood	11838516
Aadress	Maakri 19/1, Tallinn, 10145
Telefon	+372 6 309 300
E-post	info@admiralmarkets.com
Põhitegevusala	Valdusettevõtte
Vahearuanne perioodi algus ja lõpp	01. jaanuar - 30. juuni
Juhatuse esimees	Alexander Tsikhilov
Juhatuse liikmed	Andrey Koks Anton Tikhomirov Lauri Reinberg Eduard Kelvet
Nõukogu esimees	Anatolie Mihalcenco
Nõukogu liikmed	Dmitri Lauš Priit Rohumaa Olga Senjuškina

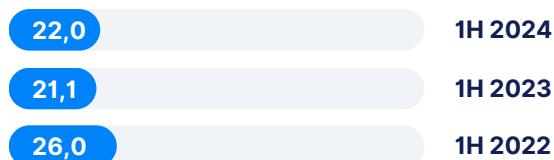
Sisukord

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 ettemaksud	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

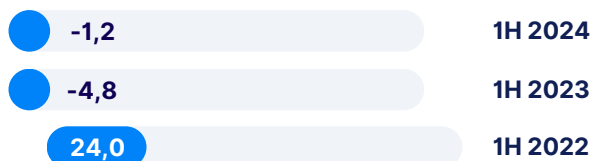
Tulemuste kokkuvõte 6 kuud 2024

- Grupi kauplemistegevuse netotulu oli 22,0 miljonit eurot (6 kuud 2023: 21,1 miljonit eurot).
- EBITDA* oli 0,4 miljonit eurot (6 kuud 2023: -2,9 miljonit eurot).
- EBITDA marginaal oli 2% (6 kuud 2023: -14%).
- Puhaskahjum oli -1,2 miljonit eurot (6 kuud 2023: -4,8 miljonit eurot).
- Puhaskasumi marginaal oli -5% (6 kuud 2023: -23%).
- Kulude-tulude suhe oli 104% (6 kuud 2023: 119%).
- Aktiivsete klientide arv** Grupis vähenes 44%, jõudes 36 556 kliendini võrreldes 2023. aasta sama perioodiga (6 kuud 2023: 56 636).
- Aktiivsete kontode arv*** Grupis vähenes 41%, jõudes 45 156 kontoni võrreldes 2023. aasta sama perioodiga (6 kuud 2023: 75 975).
- Uute taotluste arv Grupis vähenes 56%, jõudes 62 996 taotluseni võrreldes 2023. aasta sama perioodiga (6 kuud 2023: 143 414).

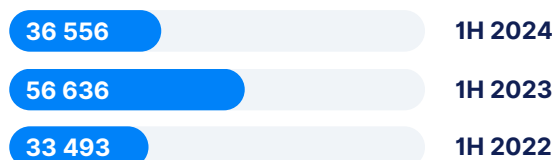
Kauplemistegevuse netotulu 22,0 miljonit eurot



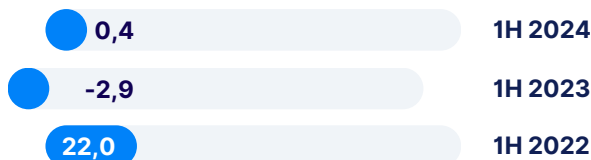
Puhaskasum (-kahjum) -1,2 miljonit eurot



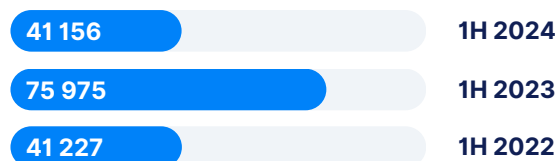
Aktiivsed kliendid** 36 556



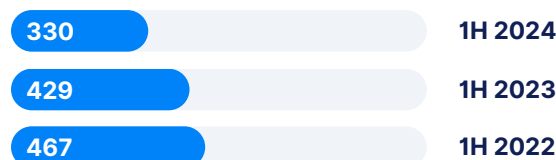
EBITDA* 0,4 EUR miljonit eurot



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

Järgnev peatükk käsitleb Admirals Group ASi ja sellega seotud tütarettevõtete asutamis- ja litsenseerimisajalugu.



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



- Valdusühing
- Investeermisteenused
- Eesindus ja filiaal
- Krediidivahendaja
- IT & grupisisesed teenused
- Mitteaktiivne ettevõtte

Admiralsi juhtimine

Käesoleva aruande koostamise hetkel on Admirals Group AS-i peamised aktsionärid (kellel on üle 10% nende aktsiatega esindatud häältest):

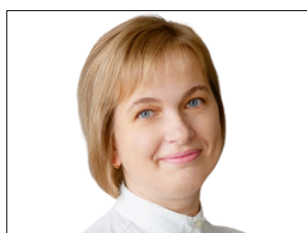
- DVF Group OÜ (1 225 000 aktsiat, mis moodustab 49,0% aktsiate koguarvust), mille ainuomanik on Alexander Tsikhilov;
 - Alexander Tsikhilov (684 375 aktsiat, mis moodustab 27,375% aktsiate koguarvust);
 - Laush OÜ (440 000 aktsiat, mis moodustab 17,6% aktsiate koguarvust), mille ainuomanik on Dmitri Lauš.
- Ülejäänud aktsionäridele kuulub alla 2% aktsiate koguarvust.

Juhtkonnale makstud tasud ja osutatud hüved (brutotasud) olid esimesel kuuel kuul 2024. ja 2023. aastal vastavalt 313 tuhat eurot ja 301 tuhat eurot. Grupp on sõlminud juhatuse liikmetega lepingud, milles ei ole ette nähtud lahkumishüvitisi lepingute lõpetamisel.

Admirals Group AS nõukogu



Anatolie Mihalcenco
Nõukogu esimees



Olga Senjuškina
Nõukogu liige



Priit Rohumaa
Nõukogu liige



Dmitri Lauš
Nõukogu liige

Admirals Group AS juhatuse



Alexander Tsikhilov
Tegevjuht ja juhatuse esimees



Anton Tikhomirov
Juhatus liige



Andrey Koks
Juhatus liige



Lauri Reinberg
Juhatus liige



Eduard Kelvet
Juhatus liige

Juhatus deklaratsioon

Admirals Group AS 2024. aasta vahearuanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aruandest.

Admiral Group 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

Lauri Reinberg ja Eduard Kelvet, Admirals Group AS juhatuse liikmed. Tallinn, 30.08.2024.

Finantsülevaade

Admirals Group AS konsolideeritud peamised finantsnäitajad

Kasumiaruanne (miljonites eurodes)	6 kuud 2024	6 kuud 2023	Muutus	6 kuud 2022
Kauplemistegevuse netotulu	22,0	21,1	4%	43,0
Tegevuskulud	22,9	25,2	-9%	20,4
EBITDA	0,4	-2,9	114%	26
Puhaskasum	-1,2	-4,8	76%	24,0
EBITDA marginaal, %	2%	-14%	16,0	60%
Puhaskasumi marginaal, %	-5%	-23%	18,0	56%
Kulude-tulude suhe, %	104%	119%	-15,0	47%

Ärimahud (miljonites eurodes)	30.06.2024	31.12.2023	Muutus	30.06.2023
Nõuded krediitiasutustele ja investeerimisühingutele	61,8	60,0	3%	69,0
Võlakirjad	1,9	3,4	-45%	5,0
Omakapital	69,9	70,4	-1%	75,6
Varad kokku	81,3	82,0	-1%	93,6
Bilansivälised varad (kliendivarad)	103,6	99,0	5%	102,0

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

Grupi 2024. aasta esimese kuue kuu kauplemistegevuse netotulu oli 22,2 miljonit eurot, mis on 4% rohkem kui 2023. aasta esimesel poolel. Aktiivsete klientide arv vähenes aastaga 44%. Tehingute väärtus vähenes 2023. aastaga võrreldes 26%, ulatudes 330 miljardi euroni. Tehingute arv vähenes 2023. aastaga võrreldes 31%, jäädes 21,0 miljonini.

2024. aasta esimesel poolel moodustasid kaupade CFD-tooted 32% kogu kauplemise brutotulust, indeksite CFD-d moodustasid 47% kogu kauplemise brutotulust ja 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 vähenesid Grupi tegevuskulud 9%.

Suurima osa Grupi tegevuskuludest moodustavad töjõukulud. Töjõukulud vähenesid aastaga 6%, ulatudes 7,06 miljoni euroni, mis moodustab 31% kogu tegevuskuludest. 2024. aasta esimesel poolel olid turunduskulud 5,22 miljonit eurot, mis on 22% vähem kui aasta varem ja moodustavad 23% kogu tegevuskuludest. IT-kulud moodustavad 15% kogu tegevuskuludest ja 2024. aasta juuni lõpuks olid need 3,36 miljonit eurot. Muud suuremad kulud on ettevõtte jaoks õigus- ja audiitorteenused, muud sisseostetud teenused, käibemaks ja kontsernisisesed kulud.

Kulude-tulude suhe oli 2024. aasta esimese poole lõpuks 104% (30.06.2023: 119%).

Puhaskasum (kahjum)

Grupi EBITDA ja puhaskasum olid 2024. aasta esimese poole lõpuks vastavalt 0,4 miljonit eurot ja -1,2 miljonit eurot. Ettevõtte omakapitali tootlus oli 2024. aasta juuni lõpus -1,6% (30.06.2023: -6,1%).

Finantsseisundi aruanne

Grupi bilanss on tugev, omakapitaliga 69,9 miljonit eurot. Grupi bilanss on likviidne, kuna 79% bilansist koosneb likviidsetest varadest.

Grupi varade maht oli 30.06.2024 seisuga 81,3 miljonit eurot. Ligikaudu 76% varadest moodustavad nõuded krediitiasutustele ja investeerimisühingutele. Nõuded krediitiasutustele ja investeerimisühingutele on 2024. aastal suurenenud 3%. Võlakirjade portfell koosneb ainult kõrge likviidsusega varadest ja moodustab 2% koguvaradest.

Grupi põhivara vähenes 2024. aasta esimesel poolel ja oli 10,2 miljonit eurot. Suuremahulised investeeringud immateriaalsesse põhivarasse puudusid.

Grupi pikaajaline võlg koosneb allutatud võlakirjadest ja kapitalirendist, ulatudes 6,4 miljoni euroni ning moodustades 8% bilansimahust. Kõik muud kohustused on lühiajalised ja on peamiselt kohustused võlausaldajate ja seotud osapoolte ees, samuti tasumisele kuuluvad maksud ja võlad töötajatele.

Grupi bilansivälised varad (kliendivarad) suurenesid 2024. aasta esimesel poolel 5%, moodustades 103,6 miljonit eurot (31.12.2023: 99,0 miljonit eurot).

Peamised finantssuhtarvud

	6 kuud 2024	6 kuud 2023	Muutus	6 kuud 2022
Puhaskasum aktsia kohta, EUR	-0,47	-1,9	1,43	9,73
Omakapitali tootlus, %	-1,6%	-6,1%	4,5	33,8%
Omakapitali suhtarv	1,2	1,2	0	1,2
Varade tootlus, %	-1,4%	-5,0%	3,6	28,4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	14,2	11,3	2,9	12,4

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhaskasum aktsia kohta, eurodes = puhaskasum / keskmine aktsiate arv

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

Omakapitali suhtarv = keskmised varad / keskmine omakapital

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

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustised

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 viimase kuue kuu jooksul vähemalt korra kaubelnud). Aktiivsete kontode arv vähenes samuti 41% ja oli 45 156 (kontod, millel on viimase kuue kuu jooksul vähemalt korra kaubeldud).

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

Seisuga 30.06.2024 moodustasid Admiralsi omavahendid 72,3 miljonit eurot (31.12.2023: 70,9 miljonit eurot). Admirals oli aruandlusperioodi lõpul hästi kapitaliseeritud, kapitali adekvaatsuse tase oli 511% (31.12.2023: 335%) ning ettevõtte täitis kõik regulatiivsed kapitalinõuded aastatel 2024 ja 2023.

Omavahendid

(tuhandetes eurodes)	30.06.2024	31.12.2023
Sissemakstud aktsiakapital	250	250
Omaaktsiad	-275	-315
Muud reservid	138	-329
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	72 937	81 460
Immateriaalne põhivara	-4 038	-4 890
Aruandeaasta kahjum	-326	-9 081
Esimese taseme omavahendid kokku	68 686	67 095
Allutatud võlakirjad	3 647	3 782
Omainstrumendid	-4	-5
Teise taseme omavahendid kokku	3 643	3 777
Omavahendid kokku	72 329	70 872

Kapitalinõuded

(tuhandetes eurodes)	30.06.2024	31.12.2023
Püsivate üldkulude nõue	11 832	10 359
Kliendile tekitatav risk	827	967
Turule tekitatav risk	6 245	12 224
Investeeringisühingule tekitatav risk	7 070	7 958
K-tegurite nõue kokku	14 142	21 149

Kapitali adekvaatsus

	30.06.2024	31.12.2023
Koguomavahendite suhtarv	511%	335%
Esimese taseme omavahendite suhtarv	486%	317%

Konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne

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



Konsolideeritud finantsseisundi aruanne

(tuhandetes eurodes)	Lisa		31.12.2023
Varad			
Raha ja raha ekvivalendid	3	45 939	41 025
Nõuded investeerimisühingutele	3	15 820	18 961
Finantsvarad õiglasel väärtusel muutustega läbi kasumiaruande	4	3 527	5 062
Laenud ja nõuded	5	4 821	4 772
Varud		416	311
Muud varad		2 444	2 137
Materiaalne põhivara		1 721	1 950
Kasutusõigusega vara		2 354	2 603
Immateriaalne põhivara		4 240	5 147
Varad kokku		81 282	81 968
Kohustused			
Finantskohustused õiglasel väärtusel muutustega läbi kasumiaruande	4	444	224
Võlad ja ettemaksud	6	4 053	4 318
Edasilükkunud tulumaksukohustus		0	1
Allutatud võlakirjad	8	4 105	4 102
Rendikohustis	7	2 790	2 894
Kohustused kokku		11 392	11 539
Omakapital			
Aksiakapital	10	250	250
Omaaktsiad		-274	-315
Kohustuslik reservkapital		25	25
Realiseerimata kursivahed		-363	-834
Jaotamata kasum		70 206	71 276
Emaettevõtte aktsionäridele kuuluv omakapital kokku		69 844	70 402
Mittekontrolliv osalus		46	27
Omakapital kokku		69 890	70 429
Kohustused ja omakapital kokku		81 282	81 968

Konsolideeritud koondkasumiaruanne

(tuhandetes eurodes)	Lisa	6 kuud 2024	6 kuud 2023
Netokasum klientidega ja likviidsuspakkujatega kaubeldavatelt finantsvaradelt õiglasel väärtuses muutustega läbi kasumiaruande		23 003	22 906
Komisjoni- ja vahendustasu tulu		785	814
Komisjoni- ja vahendustasu kulu		-1 793	-2 561
Muud kauplemistegevusega seotud tulud		290	243
Muud kauplemistegevusega seotud kulud		-324	-342
Kauplemistegevuse netotulu	12	21 961	21 060
Muud samalaadsed intressitulud		37	118
Intressitulu efektiivse intressimäära meetodil		467	287
Intressikulu		-234	-217
Muud tulud		261	236
Muud kulud		-264	-159
Netokasum/-kahjum valuutakursi muutustest		-488	-300
Kahjum finantsvaradelt õiglasel väärtuses muutustega läbi kasumiaruande		-145	-78
Tööjõukulud		-7 064	-7 479
Tegevuskulud	13	-13 864	-16 216
Põhivara kulum		-1 406	-1 150
Kasutusõigusega vara kulum		-392	-378
(Kahjum) / Kasum enne tulumaksu		-1 131	-4 276
Tulumaks		-21	-546
Aruandeperioodi (kahjum) / kasum		-1 152	-4 822
Muu koondkahjum:			
Kirjed, mida võib edaspidi klassifitseerida kasumiaruandesse:			
Realiseerimata kursivahed		470	66
Aruandeperioodi muu koondkahjum		470	66
Aruandeaasta koondkahjum / kasum		-682	-4 756
Emaettevõtte aktsionäridele kuuluv puhaskahjum / kasum		-1 170	-4 859
Mittekontrollivale osalusele kuuluv puhaskasum (-kahjum)		19	25
Aruandeaasta puhaskahjum / kasum		-1 151	-4 834
Emaettevõtte aktsionäridele kuuluv koondkahjum / kasum		-700	-4 793
Mittekontrollivale osalusele kuuluv koondkasum (-kahjum)		19	25
Aruandeaasta koondkahjum / kasum		-681	-4 768
Puhaskahjum / kasum aktsia kohta	10	-0,47	-1,93

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(tuhandetes eurodes)	6 kuud 2024	6 kuud 2023
Rahavood äritegevusest		
Aruandeperioodi kahjum	-1 151	-4 834
Mitterahaliste tulude ja kulude korrigeerimised:		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara kulum	1 798	1 528
Intressi ja samalaadne tulu	-504	-405
Intressikulu	234	217
Ettevõtte tulumaksu kulu	21	546
Muud finantstulud ja -kulud	38	380
Muud korrigeerimised	-3	0
Rahavood äritegevusest enne äritegevusega seotud varade ja kohustuste muutust	433	-2 568
Äritegevusega seotud varade ja kohustuste muutused:		
Nõuded investeerimisühingutele muutus	3 141	-6 754
Nõuete muutus	-57	322
Muude varade muutus	-307	665
Tuletisinstrumentide varade muutus	-97	-123
Kohustuste ja ettemaksete muutus	38	3 653
Tuletisinstrumentide kohustuse muutus	221	-194
Varude muutus	-105	-122
Äritegevuse rahavood enne intressi ja makse	3 267	-5 121
Laekunud intressid	435	195
Makstud intressid	-201	-182
Makstud ettevõtte tulumaks	-21	-546
Kokku rahavood äritegevusest	3 480	-5 654

[jätkub järgmisel leheküljel →](#)

(tuhandetes eurodes)	6 kuud 2024	6 kuud 2023
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-247	-743
Antud laenud	0	-226
Antud laenude tagasimaksed	91	90
Finantsvarad õiglasel väärtuses muutustega läbi kasumiaruande soetus (investeeringusportfell)	-4	-7 129
Finantsvarad õiglasel väärtuses muutustega läbi kasumiaruande müük	1 564	7 451
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 404	-557
Rahavood finantseerimistegevusest		
Väljamakstud dividendid	0	-2 578
Võlakirjade tagasiost	0	-473
Rendikohustise põhiosa tagasimaksed	-440	-407
Laekunud omaaktsiate müügist	1	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-439	-3 458
RAHAVOOD KOKKU	4 445	-9 669
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 024	55 489
Raha ja raha ekvivalendid muutus	4 445	-9 669
Valuutakursside muutuste mõju raha ja raha ekvivalentidele	470	-75
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	45 939	45 745

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(tuhandetes eurodes)	Aksia-kapital	Oma-aktsiad (-)	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Realiseerimata kursivahed	Omanike omakapital kokku	Mitte-kontrolliv osalus	Oma-kapital kokku
Saldo seisuga 31.12.2022	250	-315	25	83 600	-669	82 891	6	82 897
Väljamakstud dividendid	0	0	0	-2 578	0	-2 578	0	-2 578
Aruandeperioodi koondkahjum	0	0	0	-9 746	0	-9 746	21	-9 725
Aruandeperioodi muu koondkahjum	0	0	0	0	-165	-165	0	-165
Aruandeperioodi koondkahjum	0	0	0	-9 746	-165	-9 911	21	-9 890
Saldo seisuga 31.12.2023	250	-315	25	71 276	-834	70 402	27	70 429
Omaaktsiate müük	0	41	0	100	0	141	0	141
Aruandeperioodi koondkahjum	0	0	0	-1 170	0	-1 170	19	-1 151
Aruandeperioodi muu koondkahjum	0	0	0	0	471	471	0	471
Aruandeperioodi koondkahjum	0	0	0	-1 170	471	-699	19	-680
Saldo seisuga 30.06.2024	250	-274	25	70 206	-363	69 844	46	69 890

Konsolideeritud raamatupidamise vahearuande lisad

See peatükk esitab täiendavat infot konsolideeritud raamatupidamise vahearuande kohta.



Lisa 1.

Üldine informatsioon

ADMIRALS GROUP AS (endise nimega Admiral Markets Group AS) on investeerimisühing alates 30.12.2009. ADMIRALS GROUP AS asutati eesmärgiga ühendada erinevate riikide finantsettevõtteid ühte gruppi, moodustades rahvusvaheliste ettevõtete grupi, mis tegutseb ühise Admiralsi kaubamärgi nime all (edaspidi ühiselt „Admirals“ või „Grupp“). Admirals Group AS on piiratud vastutusega äriühing, mis on asutatud ja asub Eestis. Ettevõtte peakontor asub aadressil Maakri 19/1, Tallinn, Eesti.

Admirals Group AS-i konsolideeritud vahearuanne on koostatud kooskõlas rahvusvahelise raamatupidamisstandardiga IAS 34 „Vahefinantsaruandlus“, nagu selle on vastu võtnud Euroopa Liit.

Konsolideeritud vahearuanne tuleks lugeda koos 31. detsembri 2023. aasta Grupi konsolideeritud majandusaasta aruandega. Konsolideeritud vahearuanne koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted kattuvad 31. detsembril 2023 lõppenud majandusaasta aruande koostamisel kasutatud põhimõtetega.

Konsolideeritud vahearuanne on auditeerimata ega sisalda kogu teavet, mis on vajalik raamatupidamise aastaaruande esitamiseks. Konsolideeritud vahearuanne arvnäitajad on esitatud tuhandetes eurodes, kui ei ole märgitud teisiti.

Lisa 2.

Riskijuhtimine

Admirals pakub kauplemis- ja investeerimisteenusi jae-, professionaalsetele ja institutsionaalsetele klientidele. Vastavalt Admiralsi riskijuhtimise poliitikatele on tuletisinstrumentidest tulenevad riskid osaliselt majanduslikult maandatud läbi vastaspoolte (likviidsuse pakkujad).

Risk on defineeritud kui võimalik negatiivne kõrvalekalle oodatavast finantstulemusest. Admiralsi riskijuhtimise eesmärk on riskide tuvastamine, täpne mõõtmine ja juhtimine. Riske mõõdetakse vastavalt nende olemusele järgmiselt: kvalitatiivselt (mõju ja esinemise tõenäosus) või kvantitatiivselt (rahaline või protsentuaalne mõju). Lõppkokkuvõttes on riskijuhtimise eesmärk suurendada Admiralsi tulusid kahjude minimeerimise ja tulemuste volatiilsuse vähendamise kaudu.

Riskijuhtimine on osa Admiralsi sisekontrollisüsteemist. Riskijuhtimise protseduurid ja hindamise alused on sätestatud kontserni siseeskirjades ja sisemises riskijuhtimise poliitikas. Vastavalt kehtestatud põhimõtetele peab Admiralsil olema piisavalt kapitali riskide katmiseks.

Riskijuhtimine on üles ehitatud kolme kaitseliini põhimõttele. Esimene kaitseliin, st äriüksused, vastutab riskide võtmise ja riskijuhtimise eest. Teine kaitseliin ehk riskijuhtimine, mida teostab riskijuhtimise üksus, vastutab riskimetoodikate väljatöötamise ja riskiaruandluse eest. Kolmas kaitseliin ehk siseaudit teostab Admiralsis sõltumatut järelevalvet.

Kuna oleme jaekauplemisega seoses avatud krediidi- ja tururiskile, on tugeva riskijuhtimise võimekuse arendamine ja säilitamine esmatähtis. Lisaks jälgime ja hindame aktiivselt erinevaid turutegureid, sealhulgas volatiilsust ja likviidsust, ning astume samme tuvastatud riskide käsitlemiseks, näiteks korrigeerime ennetavalt nõutavat kliendimarginaali. Riskijuhtimise poliitikates ei ole toimunud muudatusi võrreldes aasta lõpuga.

Lisa 3.

Nõuded krediidasutustele ja investeerimisühingutele

(tuhandetes eurodes)	30.06.2024	31.12.2023
Sularaha kassas*	17	7
Nõudmiseni ja tähtajalised hoiused tähtajaga alla 3 kuu*	45 539	40 338
Nõudmiseni hoiused kauplemiskontodel	15 820	18 961
Raha teel*	383	680
Kokku	61 759	59 986

* Raha ja raha ekvivalendid rahavoogude aruandes

Lisa 4.

Finantsvarad ja -kohustused õiglasel väärtuses muutustega läbi kasumiaruande

(tuhandetes eurodes)	30.06.2024		31.12.2023	
	Vara	Kohustus	Vara	Kohustus
Võlakirjad	1 894	0	3 368	0
Omakapitali investeeringud õiglasel väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	790	0	1 035	0
Konverteeritav laen	385	0	298	0
Valuutapaarid	16	17	33	21
CFD tuletisinstrumendid	294	9	243	12
Muud tuletisinstrumendid	148	419	85	191
Kokku	3 527	445	5 062	224

Kõik tuletisinstrumendid kajastatakse varadena, kui nende õiglane väärtus on positiivne, ja kohustustena, kui nende õiglane väärtus on negatiivne. Grupil on ainult lühiajalised tuletisinstrumendid.

Lisa 5. Laenud ja nõuded

(tuhandetes eurodes)	30.06.2024	31.12.2023
Finantsvarad		
Nõuded ostjate vastu	560	1 272
Rendilepingute deposiidid	184	169
Antud laenud	70	161
Muud lühiajalised nõuded	2 310	1 494
Muud pikaajalised nõuded	1 697	1 676
Kokku	4 821	4 772

Lisa 6. Võlad ja ettemaksed

(tuhandetes eurodes)	30.06.2024	31.12.2023
Finantskohustused		
Võlad tarnijatele	2 173	2 347
Muud viitvõlad	608	628
Vahesumma	2 781	2 975
Mittefinantskohustused		
Võlad töötajatele	476	415
Maksuvõlad	796	928
Vahesumma	1 272	1 343
Kokku	4 053	4 318

Lisa 7.

Rendilepingud

Grupp rendib kontoriruumi. Alates 1. jaanuarist 2019 kajastatakse rendilepinguid kasutusõiguse varana ja vastava rendikohustusena alates kuupäevast, mil renditud vara muutub Grupile kasutamiseks kättesaadavaks. IFRS 16 rakendamisel kasutas Grupp vastavalt standardile kõigile sarnaste omadustega rendilepingutele ühtset diskontomäära, milleks on alternatiivne laenuintressimäär 2%.

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

Vara kasutusõigus ja rendikohustus on kajastatud eraldi kirjetena finantsseisundi aruandes.

Rendikohustuste muutused on toodud allpool:

(tuhandetes eurodes)	Rendikohustised
Saldo 31.12.2022	3 435
Korrigeerimised (lepingute lõpetamised)	283
Lisandumised*	-2
Rendikohustise põhiosa tagasimaksed	-892
Intressikulu	70
Saldo 31.12.2023	2 894
Lisandumised*	303
Rendikohustise põhiosa tagasimaksed	-423
Kapitalirendi maksed	-16
Intressikulu	32
Saldo 30.06.2024	2 790

* Uued rendilepingud ja olemasolevate lepingute rendiperioodi pikendamine

Allpool välja toodud lühiajaliste ning pikaajaliste rendikohustiste jaotus:

(tuhandetes eurodes)	30.06.2024	31.12.2023
Lühiajaline kontorirendi kohustus	422	696
Pikaajaline kontorirendi kohustus	2 222	2 198
Lühiajaline kapitalirendi kohustus	17	0
Pikaajaline kapitalirendi kohustus	129	0
Kokku	2 790	2 894

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.

2021. aastal emiteeris Admirals Group AS 27 016 allutatud võlakirja, mis noteeriti Nasdaq Tallinna Börsil 21.12.2011. Võlakirjade lunastamistähtaeg on 2031. aastal.

Allutatud võlakirjad	Emiteerimise aasta	Summa	Intressimäär	Lunastustähtaeg
Allutatud võlakirjad (ISIN:EE3300111251)	2017	1354	8%	28.12.2027
Allutatud võlakirjad (ISIN:EE3300001999)	2021	2 702	8%	05.02.2031

Seisuga 31.12.2023 oli Admiral Markets AS võlakirja omanikke kokku 333 ja Admirals Group AS võlakirja omanikke 171.

31.12.2023 seisuga oli võlakirjaomanike struktuur rühmadesse jaotatuna järgmine:

Allutatud võlakirjad	Eraisikud	Juriidilised isikud
Allutatud võlakirjad (ISIN:EE3300111251)	59%	41%
Allutatud võlakirjad (ISIN:EE3300001999)	68%	32%

Aruandeperioodil tehti Admiral Markets AS võlakirjadega 29 tehingut summas 30 tuhat eurot ning Admirals Group AS võlakirjadega 79 tehingut summas 156 tuhat eurot.

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

Intressikohustus allutatud võlakirjadelt (tuhandetes eurodes)	
Tekkepõhine intressikohustus allutatud võlakirjadelt 31.12.2022	88
Perioodi intressikulu 2023	324
Perioodil välja makstud 2023	-324
Kogunenud intress allutatud võlakirjadelt seisuga 31.12.2023	88
Perioodi intressikulu	162
Perioodil välja makstud	-162
Kogunenud intress allutatud võlakirjadelt seisuga 30.06.2024	88

Lisa 9.

Bilansivälised varad

Bilansivälisena on kajastatud nende klientide rahalised vahendid, kes kasutavad Admiralsi poolt vahendatavaid kauplemissüsteeme. Süsteemi eripärast tulenevalt hoiustab Grupp need vahendid isikustatud kontodel pankades ja teistes investeerimisühingutes. Grupp ei kasuta klientide rahalisi vahendeid oma majandustegevuses ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

(tuhandetes eurodes)	30.06.2024	31.12.2023
Pangakontodel	68 521	65 382
Aktsiates	34 784	29 402
Krüptovaluutad	279	217
Raha teel	0	3 750
Kokku	103 584	98 751

Lisa 10.

Aktsiakapital

(tuhandetes eurodes)	30.06.2024	31.12.2023
Aktsiakapital	250	250
Aktsiate arv (tk)	2 500 000	2 500 000
Aktsiate nimiväärtus	0,1	0,1
Puhas- ja lahustatud puhaskasum aktsia kohta	-0,47	-3,95

Grupi emattevõtte aktsiakapital seisuga 30.06.2024 koosneb 2 500 000 lihtaktsiast nimiväärtusega 0,1 eurot, mille eest on täielikult tasutud.

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

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

Grupi puhaskasum ja lahustatud puhaskasum aktsia kohta arvutatakse järgmiselt:

(tuhandetes eurodes)	30.06.2024	31.12.2023
Grupi omakapitali omanikele kuuluv kahjum	-1 151	-9 725
Kaalutud keskmine lihtaktsiate arv (tk)	2 500 000	2 500 000
Omaaktsiad (tk)	38 750	38 750
Kaalutud keskmine aktsiate arv kasutatud puhaskasum aktsia kohta arvutamisel (tk)	2 461 250	2 461 250
Puhaskasum aktsia kohta	-0,47	-3,95

Lisa 11.

Segmendiaruanne

Juhatus liikmed on Grupi peamised tegevusotsustajad (CODM). Juhtkond on määranud tegevussegmentid juhatuse liikmete poolt läbi vaadatud teabe põhjal eesmärgiga eraldada ressursse ja hinnata tulemuslikkust. Grupi põhitegevus on investeerimisteoste osutamine. Grupp on määratlenud tegevussegmentid aruannete põhjal, mida juhatus kasutab regulaarselt strateegiliste otsuste tegemiseks. Geograafilised segmentid on rühmitatud vastavalt Admiralsi kontorite asukohale ning iga olulise juriidilise isiku andmed avaldatakse eraldi aastaaruandes.

Lisa 12.

Kauplemistegevuse netotulu

(tuhandetes eurodes)	6 kuud 2024	6 kuud 2023
Indeksite CFD-d	10 803	9 157
Valuutade CFD-d	4 103	8 057
Toorainete CFD-d	7 277	6 191
Muud (krüpto võlakirjad, ETF, aktsiad, muud)	820	-499
Netotulem klientidega kaubeldavatelt finantsvaradelt õiglasest väärtuses muutustega läbi kasumiaruande sealhulgas riskimaandamine likviidsuspakkujatega	23 003	22 906
Komisjonitasu tulu klientidelt	785	814
Komisjoni- ja vahendustasu kulu	-1 793	-2 561
Muud kauplemistegevusega seotud tulud	290	243
Muud kauplemistegevusega seotud kulud	-324	-342
Kauplemistegevuse netotulu	21 961	21 060

Lisa 13.

Tegevuskulud

Kulude liigid (tuhandetes eurodes)	6 kuud 2024	6 kuud 2023
Turunduskulud	-5 218	-6 648
IT kulud	-3 363	-3 075
Muud sisseostetud teenused	-929	-153
Käibemaksu kulu	-166	-213
Rent ja kommunaalkulud	-305	-370
Juriidilised ja auditi kulud	-1 942	-2 678
Regulatiivse aruandluse teenus	-412	-213
Transpordi- ja sidekulud	-191	-215
Lähetuskulud	-39	-211
Muud tegevuskulud	-859	-1 986
Väikevahendite kulud	-94	-127
Panga teenustasud	-209	-208
Soodustused töötajatele	-137	-119
Tegevuskulud kokku	-13 864	-16 216

Lisa 14.

Tehingud seotud osapooltega

Grupi aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Grupi üle lõplikku kontrolli omab hr Alexander Tsikhilov.

Tulud

(tuhandetes eurodes)		6 kuud 2024	6 kuud 2023
Kaubad, teenused	Kõrgem juhtkond ning nendega seotud ettevõtted	0	2
Intressitulud	Kõrgem juhtkond ning nendega seotud ettevõtted	1	2
Kokku tehingud seotud osapooltega		1	4

Kulud

(tuhandetes eurodes)		6 kuud 2024	6 kuud 2023
Teenused	Kõrgem juhtkond ning nendega seotud ettevõtted	200	618
Kokku tehingud seotud osapooltega		200	618

Laenud ja nõuded

(tuhandetes eurodes)	30.06.2024	31.12.2023
Laenud kõrgema juhtkonnaga seotud ettevõtete vastu	20	31
Nõuded kõrgema juhtkonnaga seotud ettevõtete vastu	16	9
Kokku nõuded seotud osapoolte vastu	36	40


Kohustused

(tuhandetes eurodes)	30.06.2024	31.12.2023
Kohustused kõrgema juhtkonnaga seotud ettevõtete vastu	6	12
Kokku kohustused seotud osapoolte vastu	6	12

Tingimused

Kõik tehingud tehti tavapärasel äritingimustel ja turumäärades.

Tasumata saldod on tagatisteta.



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