**2021: VÝROČNÍ ZPRÁVA**

společnosti **Moventum a.s.**

za období 01.01.2021 - 31.12.2021

se sídlem: Bašty 413/2, Brno-město, 602 00 Brno

IČ 06413404, vedená u Krajského soudu v Brně, spisová značka B 7826

Obsah

[Úvodem 2](#_Toc100598791)

[Základní informace o společnosti 2](#_Toc100598792)

[Právní vztahy 2](#_Toc100598793)

[Organizační struktura 3](#_Toc100598794)

[Rozvoj činností a postavení účetní jednotky 3](#_Toc100598795)

[Finanční ukazatele 3](#_Toc100598796)

[Kapitálové poměry 3](#_Toc100598797)

[Poměrové ukazatele 3](#_Toc100598798)

[Události po rozvahovém dni 3](#_Toc100598799)

[Předpokládaný vývoj činnosti 3](#_Toc100598800)

[Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje 3](#_Toc100598801)

[Nabytí vlastních akcií 3](#_Toc100598802)

[Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztahů 3](#_Toc100598803)

[Pobočka nebo jiná část v zahraničí 3](#_Toc100598804)

[Další informace (§ 21 odst. 2 písm. g) zákona č. 563/1991 Sb.) 3](#_Toc100598805)

[Zpráva auditora o opatřeních v oblasti zákaznického majetku 4](#_Toc100598806)

[Finanční výkazy 4](#_Toc100598807)

[Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou a ovládanou osobou a mezi ovládanou osobou a subjekty ovládanými stejnou ovládající osobou 4](#_Toc100598808)

[Seznam propojených subjektu 4](#_Toc100598809)

[ Ovládaná osoba (podle § 74 ZOK) 4](#_Toc100598810)

[ Ovládající osoba (podle § 74 ZOK) 4](#_Toc100598811)

[ Subjekty ovládané stejnou ovládající osobou 4](#_Toc100598812)

[Úloha ovládané osoby, metody a prostředky kontroly 4](#_Toc100598813)

[Seznam úkonů provedených v posledním účetním období na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo ovládaných subjektů 4](#_Toc100598814)

[Seznam vzájemných smluv mezi ovládanou osobou a ovládající osobou a mezi ovládanými osobami 5](#_Toc100598815)

[Posouzení, zda byla ovládané osobě způsobena újma, a posouzení náhrady škody 5](#_Toc100598816)

[Hodnocení výhod a nevýhod vyplývajících ze vztahů mezi ovládající osobou a ovládanou osobou a mezi ovládanou osobou a subjekty ovládanými stejnou ovládající osobou 5](#_Toc100598817)

[Zpráva nezávislého auditora k účetní závěrce 5](#_Toc100598818)

# Úvodem

Finanční skupina Moventum působí v řadě zemí Evropy a světa jako poskytovatel služeb v oblasti finančních produktů a jejich distribuce. V řadě zemí jsou její subjekty licencované podle příslušných evropských nebo národních úprav pro poskytování investičních služeb. Skupina Moventum se především zaměřuje na služby spojené s investičními fondy. Cílem skupiny je nadále rozvíjet úspěšný model distribuce investičních fondů, a to jak globálně, tak v České republice a zvyšovat nadále svou přítomnost na českém trhu.

V důsledku novely zákona o podnikání na kapitálových trzích, která vstoupila v platnost 3. ledna 2018, ztratili čeští investiční zprostředkovatelé možnost předávat pokyny, týkající se nákupu a prodeje investičních nástrojů, přímo zahraničním poskytovatelům investičních služeb. Tato činnost byla nadále omezena na obchodníky s cennými papíry, podnikající v České republice. Za účelem pokračování své činnosti na českém trhu tedy skupina Moventum založila společnost Moventum a.s. se sídlem v České republice. Společnost po registraci 8. září 2017 požádala Českou národní banku o povolení k činnosti jako obchodník s cennými papíry. Licence byla společnosti Moventum a.s. udělena 23. května 2019.

Rozsahem činnosti společnosti Moventum a.s. je poskytovat jako obchodník s cennými papíry v České republice tyto investiční služby:

• příjímání a předávání pokynů,

• investiční výzkum a finanční analýza nebo jiné formy obecných doporučení týkajících se obchodování s investičními nástroji.

V souladu s povolením ČNB je činnost Moventum a.s. omezena na předávání pokynů klientů investičních zprostředkovatelů směrem k zahraničním nebo českým poskytovatelům investičních služeb, a to výhradně ve vztahu k cenným papírům sektoru kolektivního investování.

Činnost společnosti Moventum a.s. jsou soustavně předmětem dohledu České národní banky, předmětem pravidelné vnitřní kontroly jednotlivými složkami řídícího a kontrolního systému a případně kontroly třetími subjekty. Vedle existující činnosti se společnost zaměřuje na získávání nových obchodních partnerů, další zefektivnění provozu a rozvoj nových produktů.

# Základní informace o společnosti

(§ 21 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb.)

## Právní vztahy

Společnost: Moventum a.s.

Právní forma: akciová společnost

Sídlo: Bašty 413/2, Brno-město, 602 00 Brno

Identifikační číslo: 06413404

Předmět činnosti: výkon činnosti obchodníka s cennými papíry v rozsahu povolení uděleném dle zvláštního zákona:

přijímání a předávání pokynů týkajících se investičních nástrojů, a to ve vztahu k investičním nástrojům podle § 3 odst. 1 písm. b) zákona č. 256/2004 Sb., v platném znění,

investiční výzkum a finanční analýza nebo jiné formy obecných doporučení týkajících se obchodování s investičními nástroji (podle § 4 odst. 1 písm. d) zákona č. 256/2004 Sb., v platném znění), a to ve vztahu k investičním nástrojům podle § 3 odst. 1 písm. b) zákona č. 256/2004 Sb., v platném znění.

Datum založení: 08.09.2017

Statutární orgán: představenstvo

Za společnost jednají: předseda představenstva Andreas Pál a člen představenstva Daniel Melichar

Další orgány společnosti: Dozorčí rada

Základní kapitál: 2.000.000,00 Kč

Rozvahové datum: 31.12.2021

Vykazované období: 01.01.2021 - 31.12.2021

## Organizační struktura

Organizační struktura společnosti je graficky znázorněna na ilustraci.



# Rozvoj činností a postavení účetní jednotky

(§ 21 odst. 1 a 4 zákona č. 563/1991 Sb.)

Společnost dosáhla následujících hospodářských výsledků:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| v tisících Kč | Zisk / ztráta | Čistý obrat | Rozvaha celkem |
| Vykazované období | 183 | 4.929 | 4.095 |
| Minulé období | 461 | 4.646 | 2.631 |
| Období před minulým | -4.052 | 1.880 | 3.141 |

# Finanční ukazatele

## Kapitálové poměry

|  |  |
| --- | --- |
| Kapitálový poměr CET 1 | 1,005 |
| Přebytek (+) / nedostatek (-) CET 1 kapitálu | 829.897 |
| Kapitálový poměr T 1 | 1,005 |
| Přebytek (+) / nedostatek (-) T 1 kapitálu | 475.642 |
| Celkový kapitálový poměr | 1,005 |
| Přebytek (+) / nedostatek (-) celkového kapitálu | 9.517 |

## Poměrové ukazatele

|  |  |
| --- | --- |
| Zadluženost I (celkový dluh bez majetku klientů/aktiva bez majetku klientů) | 16,97 % |
| Zadluženost lI (celkový dluh bez majetku klientů/vlastní kapitál) | 20,44 % |
| Rentabilita aktiv (ROA – čistý zisk/bilanční suma) | 4,38 % |
| Rentabilita průměrných aktiv (ROAA, aktiva bez majetku klientů) | 4,47 % |
| Rentabilita průměrného kapitálu tier 1 (ROAE) | 5,96 % |
| Rentabilita tržeb (zisk po zdanění/výnosy z investičních služeb) | 3,71 % |
| Správní náklady na jednoho pracovníka (v tis. Kč) | 672,68 |

# Události po rozvahovém dni

(§ 21 odst. 2 písm. a) zákona č. 563/1991 Sb.)

Vedení účetní jednotky zvážilo potenciální dopady událostí po rozvahovém dni na svoji činnost a dospělo k závěru, že nemají významný vliv na trvání účetní jednotky. Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31.12.2021 zpracována za předpokladu, že účetní jednotka bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti.

# Předpokládaný vývoj činnosti

(§ 21 odst. 2 písm. b) zákona č. 563/1991 Sb.)

Společnost hodlá genericky rozvíjet své současné podnikání.

# Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

(§ 21 odst. 2 písm. c) zákona č. 563/1991 Sb.)

Společnost není aktivní ve výzkumu a vývoji.

# Nabytí vlastních akcií

(§ 21 odst. 2 písm. d) zákona č. 563/1991 Sb.)

V průběhu účetního období společnost nenabyla žádné vlastní akcie.

# Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztahů

(čl. 21 odst. 2 písm. e) zákona č. 563/1991 Sb.)

Společnost participuje na programu skupiny v oblasti ESG v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztahů, vnímá význam této oblasti a formuluje své dlouhodobé postoje v těchto oblastech.

# Pobočka nebo jiná část v zahraničí

(§ 21 odst. 2 písm. f) zákona č. 563/1991 Sb.)

Společnost nemá žádnou pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí.

# Další informace

(§ 21 odst. 2 písm. g) zákona č. 563/1991 Sb.)

## Informace o výši základu pro výpočet příspěvku do Garančního fondu obchodníků s cennými papíry

Informace o výši základu pro výpočet příspěvku do Garančního fondu obchodníků s cennými papíry za rok 2021: Výše základu pro výpočet příspěvku do Garančního fondu obchodníků s cennými papíry za rok 2021 za obchodníka s cennými papíry Moventum a.s., IČ 06413404, se sídlem Bašty 413/2, Brno-město, 602 00 Brno, Česká republika, je 4.924.835 Kč.

## Zpráva auditora o opatřeních v oblasti zákaznického majetku

Zpráva auditora k opatřením v oblasti zákaznického majetku je přiložena.

# Finanční výkazy

Finanční výkazy jsou k této zprávě přiloženy.

# Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou a ovládanou osobou a mezi ovládanou osobou a subjekty ovládanými stejnou ovládající osobou

Zpráva je sestavována v souladu s ustanovením § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech ve znění pozdějších předpisů (dále jen "ZOK" - Zákon o obchodních korporacích) statutárním orgánem ovládané osoby za účetní období 01.01.2021 - 31.12.2021 a uvádí veškeré nám známe informace týkající se vztahů mezi uvedenými subjekty, s přihlédnutím k jejich významu.

## Seznam propojených subjektu

### Ovládaná osoba

Zpracovatelem této zprávy o vztazích a zároveň ovládanou osobou v souladu s § 74 ZOK během účetního období, pro které je tato zpráva o vztazích sestavena, byla společnost: Moventum a.s., se sídlem Bašty 413/2, Brno-město, 602 00 Brno, identifikační číslo 06413404, zápis do obchodního rejstříku – Krajský soud v Brně, oddíl B, spisová položka 7826.

### Ovládající osoba

Ovládající osoba ve smyslu § 74 ZOK byla:

od 1.1.2021 do 5.8.2021: společnost Moventum sp. z o.o., se sídlem ul. Cybernetyki 21, Warszawa, Polsko, identifikační číslo společnosti: 0000042197, zápis do obchodního rejstříku: Okresní soud hlavního města Varšavy, KRS 0000042197. Vztah k ovládané osobě: mateřská společnost



od 6.8.2021 do 31.12.2021: FPM International LLC, 19801 Wilmington, Delaware, 1201 Orange Street, Suite 600, Spojené státy americké, Registrační číslo: DE-4542662



### Subjekty ovládané stejnou ovládající osobou

Subjekty ovládané stejnou ovládající osobou během účetního období, pro které je sestavována tato zpráva o vztazích, byly:

od 1.1.2021 do 5.8.2021: společnost Moventum S.C.A., Sídlo: 12 Rue Eugěne Ruppert, L-2453 Luxembourg Identifikační číslo společnosti: B 75.930, Zápis do obchodního rejstříku: Obchodní rejstřík v Lucembursku. Vztah k ovládané osobě: sesterská společnost.

od 1.1.2021 do 5.8.2021: společnost MOVENTUM Holdings SA, Sídlo: 12 Rue Eugěne Ruppert, L-2453 Luxembourg, Identifikační číslo společnosti: B 124.292, Zápis do obchodního rejstříku: Obchodní rejstřík v Lucembursku. Vztah k ovládané osobě: sesterská společnost.

## Úloha ovládané osoby, metody a prostředky kontroly

Ovládaná osoba byla ze 100 % vlastněna ovládajícími osobami uvedenými výše. Metody a kontrolní prostředky jsou omezeny na běžný rozsah vztahů dceřiné společnosti jako ovládané osoby a mateřské společnosti jako ovládající osoby.

## Seznam úkonů provedených v posledním účetním období na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo ovládaných subjektů

Tento bod v souladu s § 82 odst. 2 písm. d) ZOK uvádí všechny úkony provedené v posledním účetním období na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných subjektů, pokud se takový úkon týkal aktiv přesahujících 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby stanovený v souladu s poslední konečnou účetní závěrku.

V účetním období, pro které je sestavována tato zpráva o vztazích, byly provedeny následující úkony, které splňují definici uvedenou výše:

• Prodej služeb ve výši 3.700 Kč ovládanou osobou Moventum a.s. jiné ovládané osobě (Moventum S.C.A.)

• Kapitálové vklady ovládající osoby ovládané osobě (Moventum a.s.):

* v roce 2021 nebyly provedeny žádné kapitálové vklady ovládající osoby.

## Seznam vzájemných smluv mezi ovládanou osobou a ovládající osobou a mezi ovládanými osobami

Ovládající a ovládaná osoba nebo ovládaná osoba a subjekty ovládané stejnou ovládající osobou uzavřely následující smlouvy, které byly platné také alespoň po určitou část účetního období:

• Smlouva o poskytování služeb ze dne 1. července 2019 mezi Moventum S.C.A. a Moventum a.s. (Moventum a.s. jako ovládaná osoba poskytuje služby společnosti Moventum S.C.A.)

• Smlouva o poskytování IT služeb ze dne 1. července 2019 mezi Moventum S.C.A. a Moventum a.s. – (Moventum S.C.A. jako osoba ovládaná stejnou ovládající osobou poskytuje služby společnosti Moventum a.s.)

## Posouzení, zda byla ovládané osobě způsobena újma, a posouzení náhrady škody

podle § 71a 72 ZOK

Ovládané osobě nebyla v účetním období, pro které je tato zpráva o vztazích sestavována, způsobena žádná újma.

## Hodnocení výhod a nevýhod vyplývajících ze vztahů mezi ovládající osobou a ovládanou osobou a mezi ovládanou osobou a subjekty ovládanými stejnou ovládající osobou

Vztahy mezi ovládající osobou a ovládanou osobou a mezi ovládanou osobou a subjekty ovládanými stejnou ovládající osobou jsou z hlediska výhod neutrální a nevedly k žádnému specifickému riziku pro ovládanou osobu.

Zpráva sestavena dne 31.3.2022

Daniel Melichar, člen představenstva Moventum a.s.

# Zpráva nezávislého auditora k účetní závěrce

Stanovisko auditora je uvedeno v příloze.

Andreas Pál Daniel Melichar

předseda představenstva Moventum a.s. člen představenstva Moventum a.s.

Zpracováno v souladu s vyhláškou č. 501/2002 Sb. v platném znění.

Podpisový záznam osoby zodpovědné za sestavení účetní závěrky: Daniel Melichar, člen představenstva Moventum a.s.