

2023: VÝROČNÍ ZPRÁVAspolečnosti **Moventum a.s.**

za období 01.01.2023 - 31.12.2023

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
Základní informace o společnosti	2
Právní vztahy.....	2
Organizační struktura	3
Rozvoj činností a postavení účetní jednotky	3
Finanční ukazatele	3
Kapitálové poměry.....	3
Poměrové ukazatele	3
Události po rozvahovém dni.....	3
Předpokládaný vývoj činnosti.....	4
Aktivita v oblasti výzkumu a vývoje	4
Nabytí vlastních akcií	4
Aktivita v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztahů.....	4
Pobočka nebo jiná část v zahraničí	4
Další informace	4
Informace o výši základu pro výpočet příspěvku do Garančního fondu obchodníků s cennými papíry.....	4
Zpráva auditora o opatřeních v oblasti zákaznického majetku	4
Finanční výkazy.....	4
Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou a ovládanou osobou a mezi ovládanou osobou a subjekty ovládanými stejnou ovládající osobou	5
Seznam propojených subjektů.....	5
▪ Ovládaná osoba.....	5
▪ Ovládající osoba	5
▪ Subjekty ovládané stejnou ovládající osobou	5
Úloha ovládané osoby, metody a prostředky kontroly	5
Seznam úkonů provedených v posledním účetním období na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo ovládaných subjektů	5
Seznam vzájemných smluv mezi ovládanou osobou a ovládající osobou a mezi ovládanými osobami.....	6
Posouzení, zda byla ovládané osobě způsobena újma, a posouzení náhrady škody	6
Hodnocení výhod a nevýhod vyplývajících ze vztahů mezi ovládající osobou a ovládanou osobou a mezi ovládanou osobou a subjekty ovládanými stejnou ovládající osobou	6
Zpráva nezávislého auditora k účetní závěrce.....	7

Úvodem

Finanční skupina Moventum působí v několika desítkách zemí světa jako poskytovatel služeb v oblasti tvorby a distribuce finančních produktů a jako dodavatel B-2-B služeb pro finanční instituce. V řadě zemí jsou entity skupiny licencované podle příslušných evropských nebo národních úprav pro poskytování investičních služeb. Skupina Moventum se především zaměřuje na služby spojené s fondy kolektivního investování a investování prostřednictvím veřejně obchodovaných fondů (ETF). Cílem skupiny je nadále rozvíjet existující model distribuce finančních produktů, a to jak globálně, tak v České republice.

K naplnění regulatorních požadavků v oblasti poskytování investičních služeb je činnost skupiny Moventum v České republice realizována převážně společností Moventum a.s., která je od roku 2019 obchodníkem s cennými papíry s příslušným povolením České národní banky podle zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů.

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

- přijímání 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. V roce 2023 zahájila Moventum a.s. přípravy na poskytování některých služeb v omezeném rozsahu také retailovým klientům.

Činnost společnosti Moventum a.s. jsou soustavně předmětem dohledu České národní banky, předmětem pravidelné vnitřní kontroly jednotlivými složkami řídicího a kontrolního systému a případně kontroly třetími subjekty. Vedle existující činnosti se společnost zaměřuje na rozvoj služeb pro nové obchodní partnery a další zefektivnění stávajícího provozu.

Základní informace o společnosti

(§ 21 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb.)

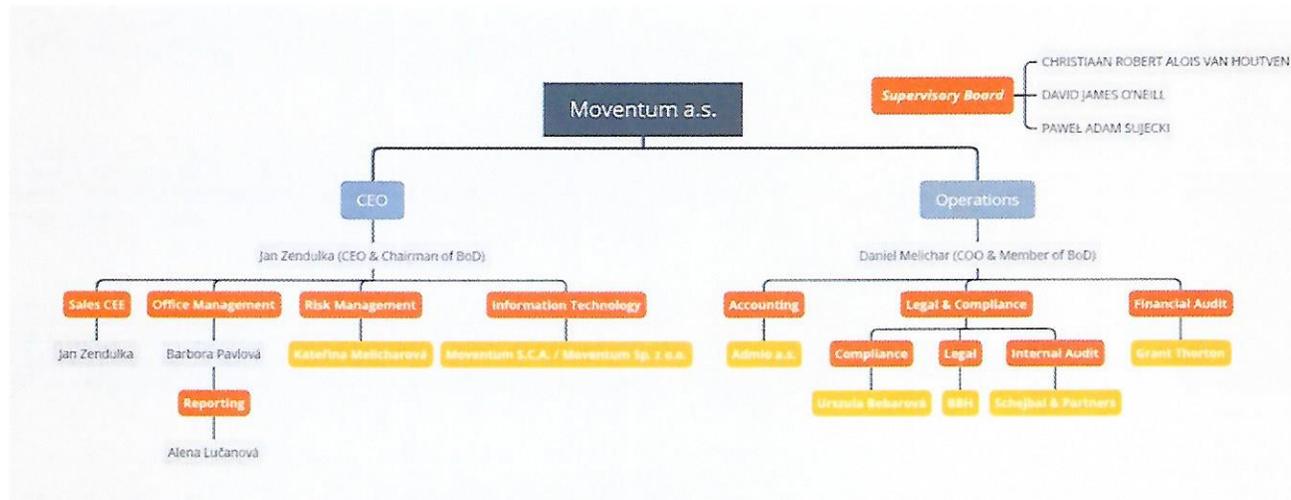
PRÁVNÍ VZTAHY

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 jednájí:	předseda představenstva Jan Zendulka a člen představenstva Daniel Melichar
Další orgány společnosti:	Dozorčí rada
Základní kapitál:	2.000.000,00 Kč
Rozvahové datum:	31.12.2023

Vykazované období: 01.01.2023 - 31.12.2023

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	379	7.771	5.375
Minulé období	316	5.423	4.058
Období před minulým	183	4.929	4.095

Finanční ukazatele

KAPITÁLOVÉ POMĚRY

Údaje nejsou k dispozici.

POMĚROVÉ UKAZATELE

Zadluženost I (celkový dluh bez majetku klientů/aktiva bez majetku klientů)	23,88 %
Zadluženost II (celkový dluh bez majetku klientů/vlastní kapitál)	31,37 %
Rentabilita aktiv (ROA – čistý zisk/bilanční suma)	6,99 %
Rentabilita průměrných aktiv (ROAA, aktiva bez majetku klientů)	7,64 %
Rentabilita průměrného kapitálu tier 1 (ROAE)	10,11 %
Rentabilita tržeb (zisk po zdanění/výnosy z investičních služeb)	4,88 %
Správní náklady na jednoho pracovníka (v tis. Kč)	714,05

Události po rozvahovém dni

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

Vedení účetní jednotky zvažilo potenciální dopady událostí po rozvahovém dni na svoji činnost a dospělo k závěru, že nemají významný vliv na situaci a trvání účetní jednotky. Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31.12.2023 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 s možnou expanzí do nových oblastí poskytování investičních služeb, a to především ve směru k retailovým klientům, stejně jako rozšiřovat spolupráci s dalšími finančními profesionály, kteří soustředí svoji činnost na český trh.

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 oblastech 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 VÝŠÍ ZÁKLADU PRO VÝPOČET PŘÍSPĚVKU DO GARANČNÍHO FONDU OBCHODNÍKŮ S CENNÝMI PAPÍRY

Společnost se v souladu s předpoklady ustanovení § 12ae zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů, jako malý a nepropojený obchodník s cennými papíry, neúčastní záručního systému zabezpečeném Garančním fondem obchodníků s cennými papíry.

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 01.01.2023 - 31.12.2023 a uvádí veškeré nám známé 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 po celé účetní období:

- společnost Moventum sp. z o.o., se sídlem ul. Konstruktorska 12a, 02-673 Warszawa, Polsko, registrační číslo společnosti: 0000042197, zápis do obchodního rejstříku: Okresní soud hlavního města Varšavy, KRS 0000042197 (EUID: PLKRS.0000042197). Vztah k ovládané osobě: mateřská společnost.

▪ SUBJEKTY OVLÁDANÉ STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU

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

- společnost Moventum S.C.A., Sídlo: 12 Rue Eugène Ruppert, L-2453 Luxembourg Identifikační číslo společnosti: B 75.930, Zápis do obchodního rejstříku: Obchodní rejstřík v Lucembursku. Vztah k ovládané osobě: sesterská společnost.
- společnost MOVENTUM Holdings SA, Sídlo: 12 Rue Eugène 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 ovládající osobou uvedenou 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 4.877 tis. Kč ovládanou osobou Moventum a.s. jiné ovládané osobě (Moventum S.C.A.)
- Kapitálové vklady ovládající osoby ovládané osobě (Moventum a.s.) nebyly v roce 2023 provedeny.

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

Ovládané osobě nebyla v účetním období, pro které je tato zpráva o vztazích sestavována, způsobena žádná újma (podle § 71a 72 ZOK).

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.

POLITIKA ROZMANITOSTI

Společnost v průběhu účetního období přijala jako svůj vnitřní předpis Politiku rozmanitosti, jejíž cílem je rozvoj a udržování inkluzivní pracovní kultury, která reflektuje a využívá rozmanitosti zaměstnanců a vedení Společnosti. Politika rozmanitosti je klíčovým kamenem pro dosažení vynikajícího výkonu Společnosti, inovace a udržitelného růstu. V roce 2023 byla tato politika formulována a účetní období je tak benchmarkem pro pokrok v této oblasti v dalších letech.

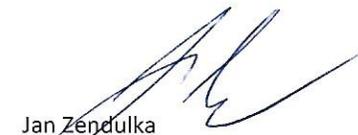
Zpráva sestavena dne 29.03.2024

Daniel Melichar, člen představenstva Moventum a.s.



Zpráva nezávislého auditora k účetní závěrce

Stanovisko auditora je uvedeno v příloze.



Jan Zendulka
předseda představenstva Moventum a.s.



Daniel Melichar
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.