

## 2019: INFORMACE O PRAVIDLECH ŘÍZENÍ LIKVIDITY

Moventum, a.s., Holandská 878/2, 639 00 Brno, IČ: 06413404

Riziko likvidity, její řízení a její kontrola jsou řešeny v rámci vnitřního předpisu č. 114 Systém řízení rizik Společnosti. Mimo pravidel řízení likvidity tento dokument pokrývá i kontrolu nad dalšími riziky souvisejícími s činností společnosti Moventum (dále „Společnost“) jako obchodníka s cennými papíry.

### 01 Identifikace rizik

Mezi rizika sledovaná Společností patří především rizika tržní, operační, likvidity, koncentrace a protistrany. V oblasti řízení rizik představenstvo Společnosti schvaluje a pravidelně vyhodnocuje strategii řízení rizik, včetně rizik vyplývajících z makroekonomického prostředí, v němž Společnost působí. Mezi rizika sledovaná Společností patří i riziko likvidity (dále „RL“).

Vzhledem k povaze činnosti, kdy Společnost jako obchodník s cennými papíry nepřijímá finanční prostředky nebo investiční nástroje klientů je otázka managementu likvidity Společnosti zúžena na oblast provozní likvidity, tedy zajištění vyrovnaného cash-flow pro bezproblémový chod vnitropodnikových financí společnosti. Řízení rizik spojených s likviditou Společnosti tedy tvoří zejména zajištění dodatečného cash-flow pro krytí provozních nákladů Společnosti, eliminace pohledávek po splatnosti, řízení alokace nákladů a přístup společnosti k využívání outsourcingu.

### 02 Řízení rizika likvidity

Systém řízení RL ve Společnosti vychází ze Strategie řízení rizik („Strategie“), která je na roční bázi projednávána představenstvem Společnosti. Strategie zachycuje specifické podmínky související s podnikáním Společnosti, identifikuje jednotlivé činnosti, určuje osoby podílející se na identifikaci řízení rizik a zavádí opatření, jejichž cílem je kontrola a eliminace těchto rizik. Cílem řízení RL je vytvořit takový systém, který eliminuje míru tohoto rizika na nejnižší možnou úroveň.

Základní východiska systému řízení RL Společnosti jsou zejména:

- legislativní pravidla upravující obezřetné podnikání Společnosti,
- zajištění maximální míry ochrany klientů Společnosti,
- strategie řízení rizik schválená představenstvem Společnosti,
- pravidelný reporting vývoje v oblasti RL.

Společnost schvaluje a pravidelně vyhodnocuje základní určující parametry, zejména:

- Celkový objem příjmů Společnosti,
- Počet aktivních klientů,
- Průměrný objem obchodovaných aktiv na jednoho klienta,
- Objem výdajů společnosti,
- Struktura výdajů,
- Objem pohledávek a pohledávek po splatnosti,
- Objem závazků a závazků po splatnosti,
- Počet zaměstnanců,
- Předpokládané marketingové aktivity,
- Předpokládané úpravy či pořízení nových aktiv.

### 03 Hlavní činnosti při řízení RL

Řízení RL spadá do působnosti člena představenstva Společnosti. Pro schopnost řízení RL musí mít pracovník odborné znalosti zejména v oblasti řízení rizik, účetnictví, financí a ekonomie, daňové oblasti a právních předpisů finančního trhu. Při řízení RL odpovědný pracovník zajišťuje především následující činnosti:

- analyzuje cash-flow Společnosti s cílem identifikace možných rizik výpadku cash-flow,
- provádí kategorizaci identifikovaných rizik a navrhuje opatření k jejich eliminaci,
- provádí kontrolní činnost ve vztahu k identifikovaným rizikům,
- vede a průběžně doplňuje specifickou evidenci spolupráce s třetími stranami,
- informuje o zjištěných nedostatcích vedení Společnosti.

V rámci plnění svých pracovních povinností v oblasti řízení RL osoba provádějící tuto činnost provádí nebo zajišťuje následující:

Moventum a.s., Holandská 878/2, Štýřice, 639 00 Brno, IČ 06413404

B 7826 vedená u Krajského soudu v Brně

- zabezpečuje vykonávání patřičných úkolů a v tomto smyslu jedná jménem Společnosti a je zmocněna ke všem úkonům, k nimž při výkonu řízení RL obvykle dochází a které nejsou právními předpisy nebo vnitřními předpisy Společnosti vyhrazeny jinému orgánu,
- vede nebo zajišťuje vedení evidencí souvisejících s výkonem činnosti řízení RL,
- v případě, že se objeví odborný problém, jehož řešení není jednoznačné nebo známé, zajistí konzultaci s příslušnými odborníky,
- jedná po odborné stránce se spolupracujícími třetími stranami při řešení pracovní problematiky řízení RL,
- komunikuje jménem Společnosti s kontrolními orgány v otázkách, které jsou náplní činnosti řízení RL,
- vykonává úkoly zadané představenstvem Společnosti, které souvisí s náplní činnosti řízení RL,
- odpovídá za dodržování vnitřních předpisů Společnosti, zejména vnitřních předpisů vztahujících se k činnosti řízení RL,
- vydává příkazy, kterými konkrétně úkoluje jednotlivé zaměstnance Společnosti, pokud zjistí chybný výkon činnosti při provádění kontrol v oblasti řízení RL,
- poskytuje konzultace a metodickou i věcnou podporu ostatním pracovníkům Společnosti při výkonu jejich činností spojených s řízením RL,
- vede nebo zajišťuje administrativu spojenou s řízením RL,
- spolupracuje se všemi zaměstnanci Společnosti tak, aby zabezpečila hladký a bezproblémový chod Společnosti,
- je před převzetím funkce povinna se seznámit s aktuálními úkony vyplývajícími z činnosti RL,
- vykonává podpisová práva k provádění úkonů spojených s výkonem funkce vyplývající z dalších vnitřních předpisů.

V případě vzniku situace, kdy předmětem řešení vzniklého problému je nutné učinit rozhodnutí, kde není zcela jasná kompetence k učinění takového rozhodnutí nebo jednoznačně nutné rozhodnutí přesahuje udělené kompetence, je povinností osoby řídící RL přednesení daného problému představenstvu Společnosti k posouzení situace a provedení rozhodnutí. V případě protichůdných požadavků ze strany zaměstnanců je prioritní názor představenstva, které představuje přímého nadřízeného osoby řídící RL. Ze své činnosti se tato osoba zodpovídá představenstvu.

## 04 Základní finanční ukazatele za rok 2019

### A Rozvaha (v tis. Kč)

	AKTIVA	běžné účetní období	minulé účetní období
1	Pokladní hotovost a vklady u centrálních bank	334	410
4	Pohledávky za klienty – členy družstevních záložen	0	0
	v tom: a) splatné na požádání	0	0
	b) ostatní pohledávky	0	0
9	Dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
	z toho: goodwill	0	0
10	Dlouhodobý hmotný majetek	0	0
	z toho: pozemky a budovy pro provozní činnost	0	0
11	Ostatní aktiva	2 730	3 160
13	Náklady a příjmy příštích období	77	89
	<b>Aktiva celkem</b>	<b>3 141</b>	<b>3 659</b>
	PASIVA	běžné účetní období	minulé účetní období
4	Ostatní pasiva	1 514	2 299
5	Výnosy a výdaje příštích období	43	0
6	Rezervy	170	0
	V tom: a) na důchody a podobné závazky	0	0
	b) na daně	0	0
	c) ostatní	170	0
8	Základní kapitál	2 000	2 000
	z toho: a) splacený základní kapitál	2 000	2 000
10	Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	7 196	3 091
	V tom: a) povinné rezervní fondy a rizikové fondy	0	0
	b) ostatní rezervní fondy	7 196	3 091
	c) ostatní fondy ze zisku	0	0
14	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období	-3 730	-19
15	Zisk nebo ztráta za účetní období	-4 052	-3 712
	<b>Pasiva celkem</b>	<b>3 141</b>	<b>3 659</b>

**B Výkaz zisku a ztrát (v tis. Kč)**

	Název položky	běžné účetní období	minulé účetní období
1	Výnosy z úroků a podobné výnosy	0	0
2	Náklady na úroky a podobné náklady	0	0
4	Výnosy z poplatků a provizí	0	0
6	Zisk nebo ztráta z finančních operací	0	0
7	Ostatní provozní výnosy	1 878	7
8	Ostatní provozní náklady	-170	0
9	Správní náklady	-5 760	-3 712
	v tom: a) náklady na zaměstnance	-496	0
	z toho: aa) sociální a zdravotní pojištění	-122	0
	b) ostatní správní náklady	-5 264	-3 712
11	Odpisy, tvorba a použití rezerv a opravných položek k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	0	0
23	Daň z příjmů	0	0
24	Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	-4052	-3 712

**C Expozice v členění dle měn za rok 2019****a Expozice v CZK (účet I.)**

	KREDIT	DEBET	POHYB	STAV
Leden	0,00	0,00	0,00	0,00
Únor	5 000,00	105,00	4 895,00	4 895,00
Březen	0,00	100,00	-100,00	4 795,00
Duben	0,00	456,00	-456,00	4 339,00
Květen	0,00	1 106,00	-1 106,00	3 233,00
Červen	0,00	1 981,00	-1 1981,00	1 252,00
Červenec	5 000,00	3 408,00	1 592,00	2 844,00
Srpen	5 000,00	2 144,10	2 855,90	5 699,00
Září	126 265,00	44 525,28	81 740,62	87 439,62
Říjen	0,00	59 239,19	-59 239,19	28 146,43
Listopad	103 950,00	29 477,33	74 472,67	102 619,10
Prosinec	89 986,00	59 100,62	30 885,38	133 504,48

**b Expozice v EUR (účet II.)**

	KREDIT	DEBET	POHYB	STAV
Leden	40 000,00	16 519,53	23 480,47	39 441,14
Únor	0,00	31 963,12	-31 963,12	7 478,02
Březen	48 000,00	35 220,35	12 779,65	20 257,67
Duben	0,00	18 197,17	-18 197,17	2 060,50
Květen	32 000,00	3 291,59	28 708,41	30 768,91
Červen	0,00	3 228,83	-3 228,83	27 540,08
Červenec	80 000,00	78 339,91	1 660,09	29 200,17
Srpen	0,00	19 447,45	-19 447,45	9 752,72
Září	36 000,00	19 268,98	16 731,02	26 483,74
Říjen	0,00	11 971,81	-11 971,81	14 511,93
Listopad	24 000,00	14 949,92	9 050,08	23 562,01
Prosinec	0,00	15 681,26	-15 681,26	7 880,75