

**DOM MAKLERSKI "DF CAPITAL" SP. Z O.O.
PLAC PIŁSUDSKIEGO 1
00-078 WARSZAWA**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY 2013**



SPIS TREŚCI

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

BILANS

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA W POSTACI NOT DO SPRAWOZDANIA

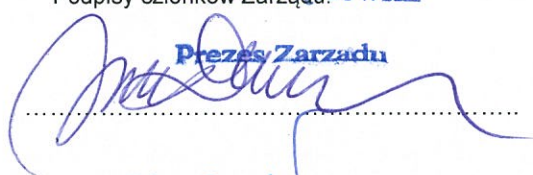
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Na podstawie §101 ust. 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5.02.2010 r. w sprawie zakresu, trybu i formy oraz terminów przekazywania informacji przez firmy inwestycyjne, banki, o których mowa w art. 70 ust. 2 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, i banki powiernicze oraz art. 52 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Zarząd Spółki Dom Maklerski "DF Capital" Sp. z o.o. przedstawia Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2013 roku, na które składa się:

- bilans wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 707 350,99 zł
- rachunek zysków i strat zamykający się zyskiem netto w wysokości 13 291,28 zł
- zestawienie zmian w kapitale własnym wykazującym wartość na koniec okresu sprawozdawczego 505 812,64 zł
- sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych wykazujące zmianę stanu środków pieniężnych o kwotę -256 532,83 zł
- informacja dodatkowa obejmująca wprowadzenie do Sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia

Sprawozdanie finansowe obejmujące okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r. zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości, Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 28.12.2009 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości domów maklerskich oraz Kodeksem Spółek Handlowych przy założeniu, że Spółka będzie kontynuowała działalność w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki oświadcza, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Podpisy członków Zarządu

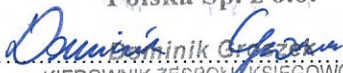
Jarosław Dąbrowski
Prezes Zarządu


Piotr Buszka
Wiceprezes Zarządu


.....

Leszek Traczyk


Sol Financial Services
Polska Sp. z o.o.


Dominik Gajda
KIEROWNIK ZESPOŁU KSIĘGOWOŚCI
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Spółka Dom Maklerski "DF Capital" Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie została powołana w formie Aktu Notarialnego Repertorium A nr 6/2010 z dnia 05.01.2010r. i zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 29.01.2010 pod numerem 0000347507.

Spółka prowadzi działalność maklerską na podstawie zezwolenia Komisji Nadzoru Finansowego nr DRK/WL/4020/10/25/107/1/13 z dnia 04 czerwca 2013 r., w zakresie:

- a) oferowania instrumentów finansowych,
- b) doradztwa dla przedsiębiorstw w zakresie struktury kapitałowej, strategii przedsiębiorstwa lub innych zagadnień związanych z tą strukturą lub strategią,
- c) doradztwa i innych usług w zakresie łączenia, podziału oraz przejmowania przedsiębiorstw,
- d) sporządzania analiz inwestycyjnych, analiz finansowych oraz innych rekomendacji o charakterze ogólnym dotyczących transakcji w zakresie instrumentów finansowych

Do czasu otrzymania zezwolenia na działalność maklerską Spółka świadczyła pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania zgodnie z kodem PKD 7022Z wg Polskiej Klasyfikacji Działalności z 2007 roku

Od dnia 24.09.2013 Spółka posługuje się nazwą Dom Maklerski "DF Capital" Sp. z o.o.. Poprzednia nazwa Spółki brzmiała "Dąbrowski Finance" Sp. z o.o.

Czas trwania Spółki zgodnie z Umową jest nieograniczony.

METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Spółka dokonuje wyceny aktywów i pasywów zgodnie z postanowieniami aktualnej Ustawy o rachunkowości i zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 28.12.2009 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości domów maklerskich przy założeniu, że Spółka będzie kontynuowała działalność gospodarczą, w oparciu o poniższe zasady stosowane w sposób ciągły:

1. ŚRODKI PIENIĘŻNE

Środki pieniężne składają się z gotówki w kasie oraz depozytów bankowych płatnych na żądanie. Inne aktywa pieniężne są krótkoterminowymi inwestycjami o dużej płynności, łatwo wymiernymi na określone kwoty środków pieniężnych oraz narażonymi na nieznaczne ryzyko zmiany wartości. Spółka zalicza do aktywów pieniężnych inwestycje, jeżeli są łatwo wymieralne na określoną kwotę środków pieniężnych, są narażone na nieznaczne ryzyko zmiany wartości oraz posiadają trzymiesięczny lub krótszy termin płatności, licząc od daty ich nabycia.

Przepływy pieniężne są wpływami lub wypływami środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych. Spółka wykazuje przepływy pieniężne z działalności operacyjnej, posługując się metodą pośrednią, za pomocą której zysk lub stratę koryguje się o skutki transakcji mających bezgotówkowy charakter, o rozliczenia międzyokresowe dotyczące przeszłych lub przyszłych wpływów lub płatności środków pieniężnych dotyczących działalności operacyjnej, oraz o pozycje przychodowe i kosztowe związane z przepływami pieniężnymi z działalności inwestycyjnej lub finansowej. Przychody z tytułu odsetek otrzymanych od środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych oraz koszty z tytułu odsetek zapłaconych klientom są klasyfikowane w działalności operacyjnej, natomiast koszty z tytułu odsetek zapłaconych z tytułu leasingu finansowego są klasyfikowane w działalności finansowej.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych w ciągu roku obrotowego wycenia się odpowiednio po kursie faktycznie zastosowanym - kursie banku, z którego usług korzysta jednostka, lub w przypadku braku kursu faktycznie zastosowanego - po kursie Narodowego Banku Polskiego. Rozchód środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych ujmuje się według metody FIFO.

Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po obowiązującym na ten dzień kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP.

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na dzień bilansowy środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych zarachowuje się odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

2. NALEŻNOŚCI

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności w walucie obcej wycenia się przy pierwszym ujęciu używając średniego kursu NBP z dnia wystawienia faktury lub z dnia udzielenia pożyczki walutowej, chyba, że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym Spółkę dokumencie ustalono inny kurs wymiany. Na dzień bilansowy należności walutowe wyceniane są po średnim kursie NBP ogłaszanym w tym dniu.

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Operacje zapłaty należności na rachunku bankowym wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich otrzymania po kursie faktycznie zastosowanym - kursie kupna walut stosowanym przez bank, w którym Spółka posiada rachunek bankowy, na który dokonano wpłaty środków w walucie. lub gdy kurs ten nie jest znany po kursie NBP obowiązującym w dniu przeprowadzenia operacji.

Różnice kursowe od należności wyrażanych w walutach obcych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich zapłaty oraz na dzień ich wyceny odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych a dodatnie do przychodów finansowych. Dla celów podatku dochodowego zrealizowane różnice kursowe od należności zakwalifikowanych uprzednio do przychodów podatkowych odpowiednio podwyższają lub obniżają przychody podatkowe. W pozostałych przypadkach (np. zrealizowane różnice kursowe powstałe na spłacie udzielonych pożyczek walutowych) różnice dodatnie zaliczane są do przychodów podatkowych, a ujemne do kosztów podatkowych.

Odpisy aktualizujące należności zalicza się odpowiednio do:

- pozostałych kosztów operacyjnych – w przypadku należności handlowych,
- kosztów finansowych – w przypadku udzielonych pożyczek

Ocenę jakości należności oraz dokonanie odpisów aktualizujących dokonuje się:

- w przypadku powzięcia informacji o zdarzeniach wskazujących na zagrożenie ich ściągальności – w momencie powzięcia takiej informacji,

- na dzień bilansowy – w przypadku należności przeterminowanych

Ostateczną decyzję w sprawie oceny zagrożenia nieściągalności a tym samym konieczności zawiązania odpisu podejmuje Zarząd.

3. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE

Rozliczenia międzyokresowe czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosowanie do upływu czasu i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

4. ŚRODKI TRWAŁE I WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Środki trwałe ujmowane są według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych). W przypadku trwałej utraty wartości dokonywane są odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe amortyzowane są *metodą liniową* według następujących stawek:

- | | |
|---|-----|
| • budynki i budowle | 10% |
| • zespoły komputerowe | 30% |
| • środki transportu | 20% |
| • pozostałe środki trwałe | 20% |
| • oprogramowanie komputerowe i licencje | 50% |

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości równej lub poniżej 3.500,00 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania. Wartość początkową zwiększają koszty finansowania ich budowy / nabycia (odsetki od pożyczek/kredytów, różnice kursowe) zrealizowane do dnia oraz naliczone na dzień oddania środka trwałego do użytkowania.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

5. ZOBOWIĄZANIA


Na dzień powstania zobowiązania ujmuje się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio do kosztów finansowych lub do przychodów finansowych.

6. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW BIERNE

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.



Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów wykazywane są w bilansie w pozycji:

- a) rezerwy
- b) rozliczenia międzyokresowe

7. REZERWY

Rezerwy tworzone są na znane jednostce ryzyko oraz grożące straty a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego oraz na przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań. Spółka tworzy rezerwy z tytułu kosztów ponoszonych na sporządzenie i badanie obligatoryjnych Sprawozdań Finansowych, rezerwy pracownicze oraz rezerwy na podatek odroczoney. W przypadku stworzenia przez Zarząd planu restrukturyzacji istnieje obowiązek tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania związane z przeprowadzeniem tego procesu.

Rezerwy tworzone są w uzasadnionej, wiarygodnie określonej wysokości.

8. KAPITAŁY WŁASNE

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa oraz zgodnie z zapisami Umowy Spółki.

Kapitał udziałowy wykazuje się w wysokości określonej w Umowie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy powstaje na skutek objęcia udziałów w Spółce powyżej ich wartości nominalnej. Dopłaty wnoszone do Spółki przez udziałowców ujmowane są jako kapitał zapasowy.

Kapitał z aktualizacji wyceny powstaje w wyniku:

- a) aktualizacji wartości środków trwałych dokonywanych na podstawie odrębnych przepisów
- b) aktualizacji inwestycji długoterminowych wycenianych według wartości godziwej

Wniesiony kapitał udziałowy do momentu zarejestrowania w Krajowym Rejestrze Sądowym (KRS) wykazywany jest jako pozostały kapitał rezerwowy.

9. PODATEK ODROCZONY

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalone aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

10. PRZYCHODY I KOSZTY

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Dla zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów do aktywów lub pasywów danego okresu sprawozdawczego zaliczane będą koszty lub przychody dotyczące przyszłych okresów oraz przypadające na ten okres sprawozdawczy koszty, które jeszcze nie zostały poniesione.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi;
- wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonej stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.



11. WYCENA TRANSAKCJI W WALUTACH OBCYCH

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowany kurs kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań, a w przypadku braku kursu faktycznego po kursie NBP;
- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.


Jarosław Dąbrowski
Prezes Zarządu


Leszek Trączyk


Piotr Buszka
Wiceprezes Zarządu

BILANS

AKTYWA	Nota	31.12.2013	31.12.2012
I. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	Nota 1	46 938,70	303 471,53
1. W kasie		0,00	0,00
2. Na rachunkach bankowych		46 938,70	303 471,53
3. Inne środki pieniężne		0,00	0,00
4. Inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	Nota 2	641 257,69	303 689,93
1. Od klientów	Nota 3	418 187,89	236 565,34
2. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
3. Od banków prowadzących działalność maklerską, innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich		0,00	0,00
a) z tytułu zawartych transakcji		0,00	0,00
b) pozostałe		0,00	0,00
4. Od podmiotów prowadzących rynki regulowane i giełdy towarowe		0,00	0,00
5. Od Krajowego Depozytu i giełdowych izb rozrachunkowych		0,00	0,00
6. Od towarzystw funduszy inwestycyjnych i emerytalnych oraz funduszy inwestycyjnych i emerytalnych		0,00	0,00
7. Od emitentów papierów wartościowych lub wprowadzających		0,00	0,00
8. Od izby gospodarczej		0,00	0,00
9. Z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych		3 199,01	38 960,00
10. Dochodzone na drodze sądowej, nieobjęte odpisami aktualizującymi należności		32 595,00	0,00
11. Wynikające z zawartych umów pożyczek papierów wartościowych		0,00	0,00
12. Pozostałe	Nota 4	187 275,78	28 144,59
III. Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu		0,00	0,00
1. Akcje		0,00	0,00
2. Dłużne papiery wartościowe		0,00	0,00
3. Certyfikaty inwestycyjne		0,00	0,00
4. Warranty		0,00	0,00
5. Pozostałe papiery wartościowe		0,00	0,00
6. Instrumenty pechońde		0,00	0,00
7. Towary giełdowe		0,00	0,00
8. Pozostałe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	Nota 5	1 618,83	14 484,08
V. Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności		0,00	0,00
1. Dłużne papiery wartościowe		0,00	0,00
2. Pozostałe papiery wartościowe		0,00	0,00
3. Towary giełdowe		0,00	0,00
4. Pozostałe		0,00	0,00
VI. Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży		0,00	0,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00
a) jednostki dominującej		0,00	0,00
b) znaczącego inwestora		0,00	0,00
c) wspólnika jednostki współzależnej		0,00	0,00
d) jednostek podporządkowanych		0,00	0,00
e) pozostałe		0,00	0,00
2. Dłużne papiery wartościowe		0,00	0,00
3. Jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych		0,00	0,00
4. Certyfikaty inwestycyjne		0,00	0,00
5. Pozostałe papiery wartościowe		0,00	0,00
6. Towary giełdowe		0,00	0,00
7. Pozostałe		0,00	0,00
VII. Należności długoterminowe		0,00	0,00
VIII. Udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
1. Jednostce dominującej		0,00	0,00
2. Znaczącemu inwestorowi		0,00	0,00
3. Wspólnikowi jednostki współzależnej		0,00	0,00
4. Jednostkom podporządkowanym		0,00	0,00
5. Pozostałe		0,00	0,00
IX. Wartości niematerialne i prawne	Nota 6	6 416,67	0,00
1. Wartość firmy		0,00	0,00
2. Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		0,00	0,00
- oprogramowanie komputerowe		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		6 416,67	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
X. Rzeczowe aktywa trwałe		7 960,06	1 136,10
1. Środki trwałe, w tym:	Nota 7	7 960,06	1 136,10
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)		0,00	0,00
b) budynki i lokale		0,00	0,00
c) zespoły komputerowe		7 960,06	1 136,10
d) pozostałe środki trwałe		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	Nota 9	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
XI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	Nota 10	3 159,04	3 667,98
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Nota 29	3 159,04	3 667,98
2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
Aktywa razem		707 350,99	626 449,62

Warszawa, dnia 12/06/2014

SPORZĄDZAJĄCY SPRAWOZDANIE

Sol Financial Services
Polska Sp. z o.o.

Dominik Groszek

KIEROWNIK ZESPÓŁU KSIĘGOWOŚCI

ZARZĄD

Prezes Zarządu

Piotr Buszka
Wiceprezes Zarządu

PASYWA	Nota	31.12.2013	31.12.2012
I. Zobowiązania krótkoterminowe	Nota 12	124 574,24	98 188,28
1. Wobec klientów		0,00	0,00
2. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
3. Wobec banków prowadzących działalność maklerską, innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich		0,00	0,00
a) z tytułu zawartych transakcji		0,00	0,00
b) pozostałe		0,00	0,00
4. Wobec podmiotów prowadzących rynki regulowane i giełdy towarowe		0,00	0,00
5. Wobec Krajowego Depozytu i giełdowych izb rozrachunkowych		0,00	0,00
6. Wobec izby gospodarczej		0,00	0,00
7. Wobec emitentów papierów wartościowych lub wprowadzających		0,00	0,00
8. Kredyty i pożyczki		30,58	30,58
a) od jednostek powiązanych		0,00	0,00
b) pozostałe		30,58	30,58
9. Dłużne papiery wartościowe		0,00	0,00
10. Wekslowe		0,00	0,00
11. Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych	Nota 13	55 216,56	33 333,92
12. Z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
13. Wobec towarzystw funduszy inwestycyjnych i emerytalnych oraz funduszy inwestycyjnych i emerytalnych		0,00	0,00
14. Wynikające z zawartych umów pożyczek papierów wartościowych		0,00	0,00
15. Fundusze specjalne		0,00	0,00
16. Pozostałe	Nota 14	69 327,10	64 823,78
II. Zobowiązania długoterminowe	Nota 15	0,00	0,00
1. Kredyty bankowe		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych		0,00	0,00
b) pozostałe		0,00	0,00
2. Pożyczki		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych		0,00	0,00
b) pozostałe		0,00	0,00
3. Dłużne papiery wartościowe		0,00	0,00
4. Z tytułu innych instrumentów finansowych		0,00	0,00
5. Z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych		0,00	0,00
b) pozostałe		0,00	0,00
6. Pozostałe		0,00	0,00
III. Rozliczenia międzyokresowe	Nota 16	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
a) długoterminowe		0,00	0,00
b) krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Rezerwy na zobowiązania	Nota 20	76 964,11	16 740,00
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
a) długoterminowa		0,00	0,00
b) krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe		76 964,11	16 740,00
a) długoterminowe		0,00	0,00
b) krótkoterminowe		76 964,11	16 740,00
V. Zobowiązania podporządkowane		0,00	0,00
VI. Kapitał (fundusz) własny		505 812,64	511 521,36
1. Kapitał (fundusz) podstawowy	Nota 21	66 000,00	66 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy		0,00	0,00
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		0,00	0,00
b) utworzony ustawowo		0,00	0,00
c) utworzony zgodnie ze statutem		0,00	0,00
d) z dopłat akcjonariuszy		0,00	0,00
e) inny		0,00	0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	Nota 22	426 521,36	442 217,95
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
a) zysk z lat ubiegłych (wartość dodatnia)		0,00	0,00
b) strata z lat ubiegłych (wartość ujemna)		0,00	0,00
8. Zysk (strata) netto	Nota 19	13 291,28	3 303,41
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
Pasywa razem		707 350,99	626 449,62

Pozycje pozabilansowe	Nota	31.12.2013	31.12.2012
I. Zobowiązania warunkowe, w tym:		0,00	0,00
1. Gwarancje		0,00	0,00
2. Kaucje, poręczenia		0,00	0,00
II. Majątek obcy w użytkowaniu	Nota 8	12 780,00	12 780,00
III. Kontrakty terminowe nabyte lub wystawione w imieniu i na rachunek domu maklerskiego		0,00	0,00

Warszawa, dnia 12/06/2014

SPORZĄDZAJĄCY SPRAWOZDANIE

Sol Financial Services

Polska Sp. z o.o.

Dominik Groszek

KIEROWNNIK ZESPOŁU KSIĘGOWOŚCI

ZARZĄD

Jarostaw Dąbrowski
Przewodniczący Zarządu

Piotr Buszka
Wiceprezes Zarządu

Łukasz Traczyk

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Nota	01.01.2013	01.01.2012
		31.12.2013	31.12.2012
I. Przychody z działalności maklerskiej, w tym:	Nota 23	1 233 578,50	1 375 160,20
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
1. Prowizje		58 030,00	0,00
a) od operacji instrumentami finansowymi we własnym imieniu, lecz na rachunek dającego zlecenie		0,00	0,00
b) z tytułu oferowania instrumentów finansowych		0,00	0,00
c) z tytułu przyjmowania zleceń kupna i umarzania jednostek uczestnictwa funduszy inwestycyjnych		0,00	0,00
d) pozostałe		58 030,00	0,00
2. Inne przychody		1 175 548,50	1 375 160,20
a) z tytułu prowadzenia rachunków papierów wartościowych i rachunków pieniężnych klientów		0,00	0,00
b) z tytułu oferowania instrumentów finansowych		0,00	0,00
c) z tytułu prowadzenia rejestrów nabywców instrumentów finansowych		0,00	0,00
d) z tytułu zarządzania cudzym pakietem papierów wartościowych na zlecenie		0,00	0,00
e) z tytułu zawodowego doradztwa w zakresie obrotu instrumentami finansowymi		0,00	0,00
f) z tytułu reprezentowania banków prowadzących działalność maklerską i domów maklerskich na rynkach regulowanych i na giełdach towarowych		0,00	0,00
g) pozostałe		1 175 548,50	1 375 160,20
II. Koszty działalności maklerskiej		1 139 086,22	1 348 846,98
1. Koszty z tytułu afiliacji		0,00	0,00
2. Opłaty na rzecz rynków regulowanych, giełd towarowych oraz na rzecz Krajowego Depozytu i giełdowych izb rozrachunkowych		18 130,00	0,00
3. Opłaty na rzecz izby gospodarczej		0,00	0,00
4. Wynagrodzenia		505 840,59	648 578,25
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		54 268,25	53 930,76
6. Świadczenia na rzecz pracowników		11 885,16	22 720,47
7. Zużycie materiałów i energii		7 287,39	5 773,79
8. Koszty utrzymania i wynajmu budynków		124 868,47	107 534,12
9. Pozostałe koszty rzeczowe		410 279,40	490 353,08
10. Amortyzacja		2 337,69	4 654,10
11. Podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym		4 189,27	15 302,41
12. Prowizje i inne opłaty		0,00	0,00
13. Pozostałe		0,00	0,00
III. Zysk (strata) z działalności maklerskiej (I-II)		94 492,28	26 313,22
IV. Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu		0,00	0,00
1. Dywidendy i inne udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Odsetki, w tym:		0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
3. Korekty aktualizujące wartość		0,00	0,00
4. Zysk ze sprzedaży/umorzenia		0,00	0,00
5. Pozostałe		0,00	0,00
V. Koszty z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu		0,00	0,00
1. Korekty aktualizujące wartość		0,00	0,00
2. Strata ze sprzedaży/umorzenia		0,00	0,00
3. Pozostałe		0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi przeznaczonymi do obrotu (IV-V)		0,00	0,00
VII. Przychody z instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności		0,00	0,00
1. Odsetki, w tym:		0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Korekty aktualizujące wartość		0,00	0,00
3. Odpis dyskonta od dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Zysk ze sprzedaży/umorzenia		0,00	0,00
5. Pozostałe		0,00	0,00
VIII. Koszty z tytułu instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności		0,00	0,00
1. Korekty aktualizujące wartość		0,00	0,00
2. Amortyzacja premii od dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
3. Strata ze sprzedaży/umorzenia		0,00	0,00
4. Pozostałe		0,00	0,00
IX. Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi utrzymywanymi do terminu zapadalności (VII-VIII)		0,00	0,00

Wąbrowski
Prezes Zarządu

Leszek Traczyk

Piotr Buszka
Wiceprezes Zarządu

DOM MAKLERSKI "DF CAPITAL" SP. Z O.O.
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 2013

X. Przychody z instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży		0,00	0,00
1. Dywidendy i inne udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Odsetki, w tym:		0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
3. Korekty aktualizujące wartość		0,00	0,00
4. Zysk ze sprzedaży/umorzenia		0,00	0,00
5. Odpis dyskonta od dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Pozostałe		0,00	0,00
XI. Koszty z tytułu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży		0,00	0,00
1. Korekty aktualizujące wartość		0,00	0,00
2. Strata ze sprzedaży/umorzenia		0,00	0,00
3. Amortyzacja premii od dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Pozostałe		0,00	0,00
XII. Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi dostępnymi do sprzedaży (X-XI)		0,00	0,00
XIII. Pozostałe przychody operacyjne		84 014,06	140 067,68
1. Zysk ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2. Dotacje		0,00	0,00
3. Pozostałe	Nota 25	84 014,06	140 067,68
XIV. Pozostałe koszty operacyjne		84 610,26	141 580,85
1. Strata ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2. Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
3. Pozostałe	Nota 25	84 610,26	141 580,85
XV. Różnica wartości rezerw i odpisów aktualizujących należności		-30 045,31	0,00
1. Rozwiązanie rezerw		0,00	0,00
2. Utworzenie rezerw		0,00	0,00
3. Zmniejszenie odpisów aktualizujących należności		24 600,00	0,00
4. Utworzenie odpisów aktualizujących należności		54 645,31	0,00
XVI. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III+VI+IX+XII+XIII-XIV-XV)		63 850,77	24 800,05
XVII. Przychody finansowe		14 052,24	9 433,99
1. Odsetki od udzielonych pożyczek, w tym:		0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Odsetki od lokat i depozytów	Nota 24	3 137,15	9 433,99
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
3. Pozostałe odsetki		10 915,09	0,00
4. Dodatnie różnice kursowe		0,00	0,00
a) zrealizowane		0,00	0,00
b) niezrealizowane		0,00	0,00
5. Pozostałe		0,00	0,00
XVIII. Koszty finansowe		18 659,79	4 005,69
1. Odsetki od kredytów i pożyczek, w tym:		24,48	0,00
- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Pozostałe odsetki		0,00	0,00
3. Ujemne różnice kursowe		18 635,31	4 005,69
a) zrealizowane		17 844,49	4 005,69
b) niezrealizowane		790,82	0,00
4. Pozostałe		0,00	0,00
XIX. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (XVI+XVII-XVIII)		59 243,22	30 228,35
XX. Zyski nadzwyczajne	Nota 31	0,00	0,00
1. Losowe		0,00	0,00
2. Pozostałe		0,00	0,00
XXI. Straty nadzwyczajne	Nota 31	0,00	0,00
1. Losowe		0,00	0,00
2. Pozostałe		0,00	0,00
XXII. Zysk (strata) brutto (XIX+XX-XXI)		59 243,22	30 228,35
XXIII. Podatek dochodowy	Nota 27	45 951,94	26 924,94
XXIV. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
XXV. Zysk (strata) netto (XXII-XXIII-XXIV)	Nota 19	13 291,28	3 303,41

Warszawa, dnia 12/06/2014

SPORZĄDZAJĄCY SPRAWOZDANIE

Sol Financial Services

Polska Sp. z o.o.

Dominik Groszek

Dominik Groszek

KIEROWNIK ZESPOŁU KSIĘGOWOŚCI

ZARZĄD

Piotr Buszka
Piotr Buszka
Wiceprezes Zarządu

Leszek Traczyk
Leszek Traczyk

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Nota	01.01.2013	01.01.2012
		31.12.2013	31.12.2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		511 521,36	508 217,95
- korekty przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
- korekty błędów		0,00	0,00
I.a. Kapitał własny (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach		511 521,36	508 217,95
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	Nota 21	66 000,00	66 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		19 000,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		0,00	0,00
- uzupełnienia kapitału podstawowego z kapitału rezerwowego		19 000,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		19 000,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		19 000,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		66 000,00	66 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		0,00	0,00
a) zwiększenia		0,00	0,00
b) zmniejszenia		0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		0,00	0,00
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)		0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu		0,00	0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- sprzedaży i likwidacji środków trwałych		0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		442 217,95	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		-15 696,59	442 217,95
a) zwiększenie (z tytułu)		3 303,41	442 217,95
- z podziału zysku		3 303,41	442 217,95
b) zmniejszenie (z tytułu)		19 000,00	0,00
- uzupełnienia kapitału podstawowego z kapitału rezerwowego		19 000,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		426 521,36	442 217,95
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		3 303,41	442 217,95
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		3 303,41	542 778,89
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
- korekty błędów		0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		3 303,41	542 778,89
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- podziału zysku		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		3 303,41	542 778,89
- zwiększenie kapitału rezerwowego		3 303,41	442 217,95
- pokrycie straty z lat ubiegłych zyskiem roku 2011		0,00	100 560,94
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	100 560,94
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
- korekty błędów		0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	100 560,94
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	100 560,94
- pokrycie straty z lat ubiegłych zyskiem roku 2011		0,00	100 560,94
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
8. Wynik netto	Nota 19	13 291,28	3 303,41
a) zysk netto		13 291,28	3 303,41
b) strata netto		0,00	0,00
c) odpisy z zysku		0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		505 812,64	511 521,36
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		505 812,64	511 521,36

Warszawa, dnia 12/06/2014
SPORZĄDZAJĄCY SPRAWOZDANIE

ZARZĄD

Sol Financial Services
Polska Sp. z o.o.
Dominik Groszek
KIEROWNIK ZESPOŁU KSIĘGOWOŚCI

Lesław Dąbrowski
Prezes Zarządu

Piotr Buszka
Wiceprezes Zarządu

Leszek Traczyk

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIEŻNYCH

	Nota	01.01.2013	01.01.2012
		31.12.2013	31.12.2012
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		-221 954,51	110 191,64
I. Zysk (strata) netto		13 291,28	3 303,41
II. Korekty razem	Nota 33	-235 245,79	106 888,23
1. Amortyzacja		2 337,69	4 654,10
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		0,00	0,00
4. Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw i odpisów aktualizujących należności		60 224,11	16 740,00
6. Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu		0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności		-337 567,76	187 700,93
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów), w tym funduszy specjalnych		26 385,98	-33 064,15
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		13 374,19	-69 142,65
10. Pozostałe korekty		0,00	0,00
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-15 578,32	-2 643,00
I. Wpływy z tytułu działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
1. Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostki dominującej		0,00	0,00
2. Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności znaczącego inwestora		0,00	0,00
3. Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności wspólnika jednostki współzależnej		0,00	0,00
4. Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostek podporządkowanych		0,00	0,00
5. Zbycie pozostałych instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności		0,00	0,00
6. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
7. Zbycie składników rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
8. Otrzymane udziały w zyskach (dywidendy)		0,00	0,00
9. Otrzymane odsetki		0,00	0,00
10. Spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
11. Pozostałe wpływy		0,00	0,00
II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej		15 578,32	2 643,00
1. Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostki dominującej		0,00	0,00
2. Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności znaczącego inwestora		0,00	0,00
3. Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności wspólnika jednostki współzależnej		0,00	0,00
4. Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostek podporządkowanych		0,00	0,00
5. Nabycie pozostałych instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności		0,00	0,00
6. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych		7 000,00	0,00
7. Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych		8 578,32	2 643,00
8. Udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
9. Pozostałe wydatki		0,00	0,00

Jarosław Dąbrowski
 Przewodniczący Zarządu
 Piotr Buszka
 Wiceprezes Zarządu

Leszek Traczyk

S

C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-19 000,00	0,00
I. Wpływy z działalności finansowej		0,00	0,00
1. Zaciągnięcie długoterminowych kredytów i pożyczek		0,00	0,00
2. Emisja długoterminowych dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
3. Zaciągnięcie krótkoterminowych kredytów i pożyczek		0,00	0,00
4. Emisja krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
5. Zaciągnięcie zobowiązań podporządkowanych		0,00	0,00
6. Wpływy z wydania udziałów (emisji akcji) własnych		0,00	0,00
7. Dopłaty do kapitału		0,00	0,00
8. Pozostałe wpływy		0,00	0,00
II. Wydatki z tytułu działalności finansowej		19 000,00	0,00
1. Spłata długoterminowych kredytów i pożyczek		0,00	0,00
2. Wykup długoterminowych dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
3. Spłata krótkoterminowych kredytów i pożyczek		0,00	0,00
4. Wykup krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
5. Spłata zobowiązań podporządkowanych		0,00	0,00
6. Wydatki z tytułu wydania udziałów (emisji akcji) własnych		0,00	0,00
7. Nabycie udziałów (akcji) własnych		19 000,00	0,00
8. Płatności dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli		0,00	0,00
9. Wypłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących		0,00	0,00
10. Wydatki na cele społecznie użyteczne		0,00	0,00
11. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
12. Zapłacone odsetki		0,00	0,00
13. Pozostałe wydatki		0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)		-256 532,83	107 548,64
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-256 532,83	107 548,64
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		303 471,53	195 922,89
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:		46 938,70	303 471,53
- o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Warszawa, dnia 12/06/2014

SPORZĄDZAJĄCY SPRAWOZDANIE

ZARZĄD

Sol Financial Services
Polska Sp. z o.o.
Dominik Groszek
Dominik Groszek
KIEROWNNIK ZESPOŁU KSIĘGOWOŚCI

Jarosław Dąbrowski
Jarosław Dąbrowski
Prezes Zarządu

Piotr Buszka
Piotr Buszka
Wiceprezes Zarządu

Leszek Traczyk
Leszek Traczyk

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA W POSTACI NOT DO SPRAWOZDANIA

Spis not do sprawozdania

1. Środki pieniężne
2. Należności krótkoterminowe
3. Należności od klientów
4. Należności krótkoterminowe pozostałe
5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne
6. Zmiana wartości niematerialnych i prawnych
7. Zmiana wartości grup środków trwałych
8. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
9. Koszt wytworzenia lub cena nabycia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania
10. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne
11. Dane o odpisach aktualizujących wartość aktywów
12. Zobowiązania krótkoterminowe
13. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych
14. Zobowiązania krótkoterminowe pozostałe
15. Podział zobowiązań długoterminowych według okresu spłaty
16. Wykaz pozycji rozliczeń międzyokresowych biernych
17. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli
18. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
19. Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy
20. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
21. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego
22. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i
23. Struktura terytorialna przychodów z działalności maklerskiej
24. Odsetki od lokat i depozytów
25. Pozostałe przychody operacyjne i pozostałe koszty operacyjne
26. Działalność zaniechana
27. Struktura podatku dochodowego od osób prawnych
28. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
29. Odroczony podatek dochodowy
30. Poniesione i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe oraz na ochronę środowiska
31. Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych
32. Kursy wymiany przyjęte do wyceny pozycji bilansu i rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych
33. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych
34. Objasnienie różnic pomiędzy zmianami stanu pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych
35. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe
36. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład zarządu i organów nadzorczych
37. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład zarządu i organów
38. Wynagrodzenie biegłego rewidenta
39. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego
40. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu
41. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości
42. Porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy
43. Transakcje z jednostkami powiązаныmi
44. Dodatkowe informacje dotyczące poniesionych kosztów

1. Środki pieniężne

Wyszczególnienie	2013	2012
- środki pieniężne klientów na rachunkach bankowych i w kasie	0,00	0,00
- środki pieniężne klientów ulokowane w dłużnych papierach wartościowych wyemitowanych przez Skarb Państwa	0,00	0,00
- pozostałe środki pieniężne klientów	0,00	0,00
- środki pieniężne własne domu maklerskiego	46 938,70	303 471,53
- środki pieniężne klientów zdeponowane na rachunkach pieniężnych w domu maklerskim oraz wpłacone na poczet nabycia papierów wartościowych w pierwszej ofercie publicznej lub publicznym obrocie pierwotnym	0,00	0,00
- środki pieniężne przekazane z funduszu rozliczeniowego	0,00	0,00
Razem:	46 938,70	303 471,53

2. Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienie	2013	2012
Należności krótkoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty		
- do 1 roku	542 661,57	200 310,07
- powyżej 1 roku	0,00	0,00
- należności przeterminowane	155 776,03	130 514,46
Stan należności brutto:	698 437,60	330 824,53
Odpisy aktualizujące:	57 179,91	27 134,60
Stan należności netto:	641 257,69	303 689,93

3. Należności od klientów

Wyszczególnienie	2013	2012
Należności z tytułu odroczonego terminu zapłaty	352 186,77	133 185,48
Należności przeterminowanych i roszczeń spornych nieobjętych odpisami aktualizującymi należności	66 001,12	103 379,86
Razem:	418 187,89	236 565,34

4. Należności krótkoterminowe pozostałe

Wyszczególnienie	2013	2012
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	104 648,34	0,00
Należności od pracowników i członków zarządu z tytułu zaliczek na wydatki służbowe	82 627,45	28 144,59
Razem:	187 275,79	28 144,59

5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne

Wyszczególnienie	2013	2012
Domeny internetowe i usługi internetowe	137,50	45,83
VAT do odliczenia w następnym okresie	0,00	4 736,93
Usługi najmu dotyczące przyszłych okresów	587,04	0,00
Inne	894,29	9 701,32
Razem:	1 618,83	14 484,08

Podatek VAT do odliczenia w przyszłych okresach został wykazany na koniec 2013 r. w pozycji należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

6. Zmiana wartości niematerialnych i prawnych

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	7 000,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	7 000,00
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	7 000,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	7 000,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	7 000,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	7 000,00
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	7 000,00
Umorzenie w okresie	0,00	0,00	0,00	0,00	583,33	583,33
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	7 000,00
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	7 000,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	583,33	583,33
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto	0,00	0,00	0,00	0,00	6 416,67	6 416,67

7. Zmiana wartości grup środków trwałych

	Grunty	Budynki i lokale	Zespoły komputerowe	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	12 198,70	0,00	2 899,00	15 097,70
Zwiększenia:	0,00	0,00	8 578,32	0,00	0,00	8 578,32
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nabycie	0,00	0,00	8 578,32	0,00	0,00	8 578,32
Inne - przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	20 777,02	0,00	2 899,00	23 676,02
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	11 062,60	0,00	2 899,00	13 961,60
Umorzenie w okresie	0,00	0,00	1 754,36	0,00	0,00	1 754,36
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	12 816,96	0,00	2 899,00	15 715,96
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto	0,00	0,00	7 960,06	0,00	0,00	7 960,06

Wszystkie środki trwałe amortyzowane będące w użytkowaniu Spółki stanowią jej majątek własny.

8. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

	Najem	Leasing	Inne umowy	Razem
Stan na początek okresu	12 780,00	0,00	0,00	12 780,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00
podpisanie nowej umowy leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
zakonczenie umowy leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	12 780,00	0,00	0,00	12 780,00


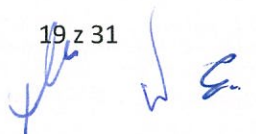
Spółka użytkuje lokal biurowy na podstawie umowy najmu. Wartość rat najmu w roku 2013 wynosiły 79.564,60 zł.

Spółka również użytkuje kserokopiarkę na podstawie umowy najmu. Wartość sprzętu wynosi 12.780,00 zł.

9. Koszt wytworzenia lub cena nabycia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

	Grunty	Środki transportu	Budynki	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne - przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

Na dzień bilansowy powyższe zdarzenia nie wystąpiły.


 19 z 31


10. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 667,98	0,00	508,94	3 159,04
2. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	3 667,98	0,00	508,94	3 159,04

11. Dane o odpisach aktualizujących wartość aktywów

Odpisy aktualizujące	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	27 134,60	54 645,31	0,00	24 600,00	57 179,91
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	27 134,60	54 645,31	0,00	24 600,00	57 179,91

12. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty	1. Wobec klientów	2. Wobec jednostek powiązanych	8. Kredyty i pożyczki	11. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	16. Pozostałe	Razem
1. Do 1 roku:						
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	33 333,92	23 832,77	57 166,69
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	55 216,56	25 938,49	81 155,05
2. Dla których termin wymagalności upłynął:						
Stan na początek okresu	0,00	0,00	30,58	0,00	40 990,99	41 021,57
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	30,58	0,00	43 388,61	43 419,19
RAZEM:						
Stan na początek okresu	0,00	0,00	30,58	33 333,92	64 823,76	98 188,26
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	30,58	55 216,56	69 327,10	124 574,24

13. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych

Wyszczególnienie	2013	2012
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego CIT	13 778,00	0,00
Zobowiązania z tytułu podatku VAT	24 617,00	19 863,00
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego PIT	6 104,00	2 576,00
Zobowiązania z tytułu składek ZUS	10 717,56	10 894,92
Razem:	55 216,56	33 333,92

14. Zobowiązania krótkoterminowe pozostałe

Wyszczególnienie	2013	2012
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	67 902,37	60 446,77
Zobowiązania pracowników i członków zarządu z tytułu wydatków służbowych	1 424,73	4 376,99
Razem:	69 327,10	64 823,76

15. Podział zobowiązań długoterminowych według okresu spłaty

Zobowiązania długoterminowe	1. Kredyty bankowe	2. Pożyczki	3. Dłużne papiery wartościowe	4. Z tytułu innych instrumentów finansowych	5. Z tytułu umów leasingu finansowego	6. Pozostałe	Razem
1. Do roku:							
Stan na początek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. od roku do 3 lat:							
Stan na początek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. od 3 do 5 lat:							
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. powyżej 5 lat:							
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM							
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

16. Wykaz pozycji rozliczeń międzyokresowych biernych

Rozliczenia międzyokresowe bierne	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

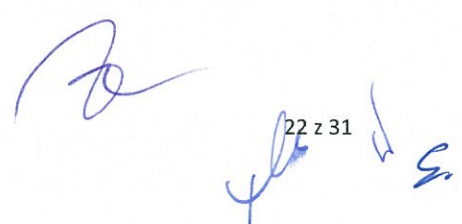
17. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

W roku 2013 powyższe zdarzenia nie wystąpiły.

18. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zabezpieczenia
hipotecznie	0	0,00
zastaw towarów	0	0,00
zastaw rzeczowych aktywów trwałych	0	0,00
inne	0	0,00
Razem	0	0,00

W roku 2013 powyższe zdarzenia nie wystąpiły.



22 z 31

19. Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy


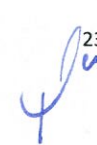

Zarząd Spółki proponuje przeznaczyć zysk netto roku obrotowego na kapitał rezerwowy.

20. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rezerwy	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wycena bilansowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Na świadczenia emerytalne i urlopowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowa		0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	16 740,00	76 964,11	1 740,00	15 000,00	76 964,11
a) długoterminowe,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowa, w tym:	16 740,00	76 964,11	1 740,00	15 000,00	76 964,11
- rezerwa na sporządzenie sprawozdania finansowego	1 740,00	5 000,00	1 740,00	0,00	5 000,00
- rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	0,00	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00
- rezerwa urlopowa	0,00	17 805,11	0,00	0,00	17 805,11
- rezerwa na nierozliczone wydatki służbowe	0,00	46 159,00	0,00	0,00	46 159,00
- rezerwa na kontrakt Chiny	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00
Razem	16 740,00	76 964,11	1 740,00	15 000,00	76 964,11

21. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Wyszczególnienie	2013	2012
1. Wysokość kapitału udziałowego	66 000,00	66 000,00
2. Ilość udziałów tworzących kapitał	940	1320
3. Struktura własności	100%	100%
w tym:		
- Jarosław Dąbrowski	94,68%	67,42%
- Zbigniew Karwowski	0,00%	25,00%
- Piotr Buszka	5,32%	3,79%
- Marcin Zieliński	0,00%	3,79%
4. Wartość nominalna udziału	70,21276596	50

22. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych

Kapitał zapasowy

Wyszczególnienie	
Stan na początek okresu	0,00
Zwiększenia:	0,00
- dopłaty wspólników	0,00
- z odpisów z zysku	0,00
- z innych odpisów	0,00
Zmniejszenia:	0,00
- pokrycie straty	0,00
- inne; wypłata dywidendy	0,00
Stan na koniec okresu	0,00

Kapitał z aktualizacji wyceny

Wyszczególnienie	
Stan na początek okresu	0,00
+ z tytułu aktualizacji środków trwałych netto	0,00
- z tytułu sprzedaży bądź likwidacji środków trwałych	0,00
+ z tytułu aktualizacji inwestycji długoterminowych	0,00
- z tytułu aktualizacji inwestycji długoterminowych	0,00
+ z tytułu aktualizacji inwestycji krótkoterminowych	0,00
- z tytułu aktualizacji inwestycji krótkoterminowych	0,00
- z tytułu aktualizacji innych aktywów	0,00
- inne	0,00
Stan na koniec okresu	0,00

Pozostałe kapitały rezerwowe:

Wyszczególnienie	
Stan na początek okresu	442 217,95
Zwiększenia:	3 303,41
- podział zysku za rok 2012	3 303,41
Zmniejszenia:	19 000,00
- uzupełnienie kapitału zakładowego w związku z umorzeniem udziałów własnych	19 000,00
Stan na koniec okresu	426 521,36

23. Struktura terytorialna przychodów z działalności maklerskiej

Wyszczególnienie	2013	2012
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	799 423,00	1 342 241,40
Sprzedaż eksportowa	434 155,50	32 918,80
RAZEM	1 233 578,50	1 375 160,20

24. Odsetki od lokat i depozytów

Wyszczególnienie	2013	2012
Odsetki od własnych lokat i depozytów	3 137,15	9 433,99
Odsetki od środków pieniężnych klientów	0,00	0,00
Razem	3 137,15	9 433,99

25. Pozostałe przychody operacyjne i pozostałe koszty operacyjne

W pozycjach pozostałe przychody operacyjne i pozostałe koszty operacyjne Spółka pokazuje przychody i koszty wynikające z refakturowania wydatków poniesionych przez Spółkę w imieniu klientów.

26. Działalność zaniechana

Spółka nie osiągnęła przychodów i nie poniosła kosztów w okresie sprawozdawczym i nie przewiduje ich osiągnięcia (poniesienia) następnym okresie.

27. Struktura podatku dochodowego od osób prawnych

Wyszczególnienie	2013	2012
Podatek dochodowy bieżący	45 443,00	8 872,00
Zmiana stanu podatku odroczonego	508,94	18 052,94
Razem	45 951,94	26 924,94

28. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Treść		2013	2012
ZYSK / STRATA brutto	(+/-)	59 243,22	30 228,35
Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych:	(-)	24 600,00	0,00
storno naliczonych odsetek		0,00	0,00
rozwiązanie rezerwy i odpisu aktualizującego		24 600,00	0,00
dywidenda		0,00	0,00
Inne; różnice kursowe naliczone		0,00	0,00
Przychody podatkowe nie zaliczane do księgowych:	(+)	0,00	0,00
inne		0,00	0,00
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	(+)	204 531,32	50 847,26
reprezentacja		101 233,80	74 361,14
odsetki naliczone od pożyczek		0,00	0,00
świadczenia na rzecz pracowników		5 639,36	18 280,77
podatki i opłaty		659,00	1 867,67
odsetki budżetowe		22,80	0,00
rezerwy na koszty		14 065,11	-60 634,85
składki człokowskie w organizacjach		850,00	2 012,57
inne		16 923,80	14 959,96
rozliczenie zaliczek na premie		9 701,32	0,00
niezrealizowane ujemne różnice kursowe		790,82	0,00
odpisy aktualizujące należności		54 645,31	0,00
Koszty podatkowe nie zaliczane do księgowych:	(-)	0,00	0,00
Koszty z lat ubiegłych zrealizowane podatkowo:	(-)	0,00	0,00
Inne:	(+/-)	0,00	0,00
Dochód dla celów podatkowych	(+)	239 174,54	81 075,61
Odliczenia od dochodu:	(-)	0,00	34 380,59
straty z lat ubiegłych		0,00	34 380,59
darowizny		0,00	0,00
inne		0,00	0,00
Dochód po odliczeniach		239 174,54	46 695,02
Podatek dochodowy (19%)		45 443,00	8 872,00

26 z 31

29. Odroczonego podatek dochodowy

Treść	2013	2012
Ujemne różnice przejściowe		
Rezerwy na koszty podatkowe	15 805,11	16 740,00
Odpis aktualizujący należności	0,00	2 534,60
Naliczone odsetki od kredytów i pożyczek otrzymanych	30,58	30,58
Niezrealizowane ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	790,82	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
Suma ujemnych różnic przejściowych:	16 626,51	19 305,18
Straty podatkowe do odliczenia w latach następnych:	0,00	0,00
Dodatnie różnice przejściowe		
Naliczone odsetki od lokat	0,00	0,00
Niezrealizowane dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
Suma dodatnich różnic przejściowych	0,00	0,00
Wykazane w bilansie aktywa z tytułu podatku odroczonego:	3 159,04	3 667,98
Zmiana stanu podatku odroczonego	508,94	18 052,94
Wykazana w bilansie rezerwa z tytułu podatku odroczonego:	0,00	0,00

30. Poniesione i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe oraz na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	2013	2012
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	15 578,32	2 643,00
- poniesione w bieżącym okresie	15 578,32	2 643,00
- planowane na następny okres	0,00	0,00
Nakłady na ochronę środowiska:	0,00	0,00
- poniesione w bieżącym okresie:	0,00	0,00
- planowane na następny okres	0,00	0,00

31. Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Wyszczególnienie	2013	2012
1. Zyski losowe	0,00	0,00
2. Pozostałe zyski	0,00	0,00
Razem zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
1. Straty losowe	0,00	0,00
2. Pozostałe straty	0,00	0,00
Razem straty nadzwyczajne	0,00	0,00
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:	0,00	0,00

32. Kursy wymiany przyjęte do wyceny pozycji bilansu i rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych

Tabela nr 252/A/NBP/2012 z dnia 2012-12-31:
 Kurs 1 EUR=4,1472
 Kurs 1 USD=3,0120

33. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	2013
Zrealizowane różnice kursowe dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00
Zrealizowane różnice kursowe dotyczące działalności finansowej	0,00
Niezrealizowane różnice kursowe dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00
Niezrealizowane różnice kursowe dotyczące działalności finansowej	0,00
Wycena środków pieniężnych w walutach obcych	0,00
Razem	0,00




Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2013
Odsetki i dywidendy otrzymane	0,00
Odsetki zapłacone oraz wpłaty z zysku przedsiębiorstw państwowych i JSSP	0,00
Odsetki i dywidendy naliczone	0,00
Razem	0,00

Pozycja A.II.4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	2013
Zysk (-), strata (+) na sprzedaży składników działalności inwestycyjnej	0,00
Strata na likwidacji składników działalności inwestycyjnej (+)	0,00
Przekazane darowizny niepieniężnych składników działalności inwestycyjnej (+)	0,00
Ujawnione nadwyżki inwentaryzacyjne składników działalności inwestycyjnej (-)	0,00
Ujawnione niedobory inwentaryzacyjne składników działalności inwestycyjnej (+)	0,00
Koszty/przychody związane z możliwymi do przewidzenia zdarzeniami losowymi	0,00
Odpisy korygujące wartość aktywów trwałych oraz krótkoterminowych akt. finansowych in "+" oraz in "-".	0,00
Inne	0,00
Razem	0,00

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw	2013
Stan początkowy rezerw na zobowiązania	16 740,00
Wyłączenia (komentarz)	0,00
Stan początk. rezerw po wyłączeniu rezerwy na odroc. pod. doch. tworzonej w ciężar kap. własnego	16 740,00
Stan końcowy rezerw na zobowiązania	76 964,11
Wyłączenia (komentarz)	0,00
Stan końcowy rezerw po wyłączeniu rezerwy na odroc. pod. doch. tworzonej w ciężar kap. własnego	76 964,11
Zmiana stanu po wyłączeniach	60 224,11

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	2013
Stan początkowy instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00
Wyłączenia (komentarz)	0,00
Stan początkowy po wyłączeniach	0,00
Stan końcowy instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00
Wyłączenia (komentarz)	0,00
Stan końcowy po wyłączeniach	0,00
Zmiana stanu po wyłączeniach	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2013
Stan początkowy należności długoterminowych i krótkoterminowych	303 689,93
Wyłączenia dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00
Wyłączenia dotyczące działalności finansowej	0,00
Inne wyłączenia	0,00
Stan początkowy po wyłączeniach	303 689,93
Stan końcowy należności długoterminowych i krótkoterminowych	641 257,69
Wyłączenia dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00
Wyłączenia dotyczące działalności finansowej	0,00
Inne wyłączenia;	0,00
Stan końcowy po wyłączeniach	641 257,69
Zmiana stanu po wyłączeniach	-337 567,76


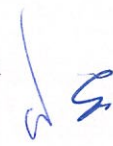

 28 z 31


Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2013
Stan początkowy zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych	98 188,26
Wylączenia dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00
Wylączenia dotyczące działalności finansowej	30,58
Inne wylączenia	0,00
Stan początkowy po wylączeniach	98 157,68
Stan końcowy zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych	124 574,24
Wylączenia dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00
Wylączenia dotyczące działalności finansowej	30,58
Inne wylączenia	0,00
Stan końcowy po wylączeniach	124 543,66
Zmiana stanu po wylączeniach	26 385,98

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2013
Stan początkowy rozliczeń czynnych długoterminowych i krótkoterminowych	18 152,06
Wylączenia czynnych rozliczeń z tytułu odroc. pod. doch. odnoszonego na kap. własny	0,00
Inne wylączenia	0,00
Stan początkowy po wylączeniach	18 152,06
Stan końcowy rozliczeń czynnych długoterminowych i krótkoterminowych	4 777,87
Wylączenia czynnych rozliczeń z tytułu odroc. pod. doch. odnoszonego na kap. własny	0,00
Inne wylączenia	0,00
Stan końcowy po wylączeniach	4 777,87
1. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych po wylączeniach	13 374,19
Stan początkowy rozliczeń międzyokresowych przychodów	0,00
Wylączenia dotyczące ujemnej wartości firmy w roku jej powstania	0,00
Wylączenia darowizn składników aktywów trwałych w roku otrzymania	0,00
Inne wylączenia	0,00
Stan początkowy po wylączeniach	0,00
Stan końcowy rozliczeń międzyokresowych przychodów	0,00
Wylączenia dotyczące ujemnej wartości firmy w roku jej powstania	0,00
Wylączenia darowizn składników trwałych w roku otrzymania	0,00
Inne wylączenia	0,00
Stan końcowy po wylączeniach	0,00
2. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów po wylączeniach	0,00
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	13 374,19

Pozycja A. II. 10. Inne korekty	2013
Amortyzacja nieruchomości inwestycyjnych	0,00
Odpisy aktualizujące składniki działalności inwestycyjnej_koszt niepieniężny	0,00
Odpisy aktualizujące składniki działalności inwestycyjnej_przychód niepieniężny	0,00
Dotacje w roku otrzymania odniesione na wf z pominięciem rozliczeń międzyokresowych przychodów	0,00
Zmiana stanu zobowiązań długoterminowych; w tym zobowiązań z tytułu leasingu	0,00
Inne	0,00
Pozostałe	0,00
Razem	0,00

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2013
Stan środków pieniężnych na początek okresu, w tym:	303 471,53
Środki pieniężne w kasie	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	303 471,53
Lokaty do 3 miesięcy	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych (czeki, weksle, inne)	0,00
w tym stan środków pieniężnych wywołany różnicami kursowymi	0,00
Stan środków pieniężnych na koniec okresu, w tym:	46 938,70
Środki pieniężne w kasie	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	46 938,70
Lokaty do 3 miesięcy	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych (czeki, weksle, inne)	0,00
w tym stan środków pieniężnych wywołany różnicami kursowymi	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	-256 532,83
w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00


 29 z 31
 

34. Objaśnienie różnic pomiędzy zmianami stanu pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych

Różnice nie wystąpiły.

35. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

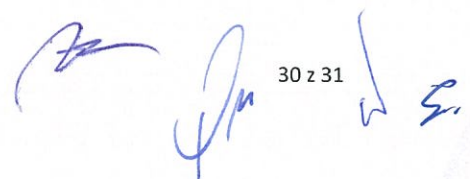
Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w okresie sprawozdawczym
Ogółem	5
z tego:	
pracownicy umysłowi (na stanowiskach nierobotniczych)	5
pracownicy fizyczni (na stanowiskach robotniczych)	0
uczniowie	0
osoby wykonujące pracę nakładczą	0
osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0

36. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład zarządu i organów nadzorczych

Wyszczególnienie	2013
Wynagrodzenie Zarządu	183 000,00
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	0,00

37. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład zarządu i organów nadzorczych

Pożyczki	Zarząd	Organy nadzorcze
Stan na początek roku	0,00	0,00
Udzielone	81 648,34	0,00
- Jarosław Dąbrowski - konwersja należności z tytułu refaktur na pożyczkę krótkoterminową z oprocentowaniem 8% z terminem spłaty do 31.12.2014	81 648,34	0,00
Spłacone	0,00	0,00
Stan na koniec roku	81 648,34	0,00

 30 z 31

38. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Wyszczególnienie	2013
Wynagrodzenie z tytułu obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego (zawiązana rezerwa)	8 000,00

39. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Brak zdarzeń z lat ubiegłych uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym za rok 2013.

40. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania nie wystąpiły żadne zdarzenia mające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe

41. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdanie Finansowe za rok obrotowy 2013 po raz pierwszy zostało sporządzone według zasad określonych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 28.12.2009 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości domów maklerskich.

42. Porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Porównywalność danych została zachowana poprzez dostosowanie prezentacji danych za rok 2012 do zasad obowiązujących dla domów maklerskich

43. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

Na dzień bilansowy powyższe zdarzenia nie wystąpiły.

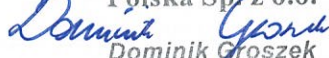
44. Dodatkowe informacje dotyczące poniesionych kosztów

Wyszczególnienie	2013
Koszty delegacji zagranicznych	14 828,62
Koszty usług obcych (w tym najmu)	377 606,79

Warszawa, dnia 12/06/2014

SPORZĄDZAJĄCY SPRAWOZDANIE
Sol Financial Services

Polska Sp. z o.o.


Dominik Groszek
KIEROWNIK ZESPOŁU KSIĘGOWOŚCI

ZARZĄD


Jarosław Dąbrowski

Prezes Zarządu


Piotr Buszka
Wiceprezes Zarządu


Leszek Traczyk