

**Sprawozdanie finansowe
Domu Maklerskiego TMS Brokers S.A.
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku**

Warszawa, 16 marca 2015 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DOMU MAKLERSKIEGO TMS BROKERS S.A.

1. Informacje o Spółce

1.1. Firma, siedziba, organy rejestracyjne, przedmiot działalności Spółki

Firma Spółki: Dom Maklerski TMS Brokers Spółka Akcyjna

Siedziba: 00-120 Warszawa, Żłota 59

Sąd Rejestrowy: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Warszawie.

Nr Rejestru Przedsiębiorców: 0000204776

Regon: 015715078

NIP: 5262759131

PKD 66.12.Z, 66.19.Z, 64.99.Z, 66.30.Z.

Spółka pod firmą Dom Maklerski TMS Brokers S.A. (dalej „TMS Brokers”) została utworzona w dniu 24 marca 2004 roku Aktem Notarialnym Repertorium A nr 3055/2004 - Kancelaria Notarialna Barbara Wróblewska, Iwona Starzyk – Wojnar Spółka Cywilna.

TMS Brokers rozpoczął prowadzenie działalności w dniu 21 kwietnia 2004 roku.

21 kwietnia 2004 roku dokonano wpisu Spółki do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Zakres prowadzonej działalności przez Dom Maklerski TMS Brokers S.A. na podstawie posiadanych zezwoleń:

- Przyjmowanie i przekazywanie zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych (art. 69 ust. 2 pkt. 1). – na podstawie zezwolenie KPWiG z dnia 26 kwietnia 2004 roku, zawiadomienie z dnia 7 czerwca 2004 roku i rozszerzenie z dnia 29 października 2009 roku,
- Wykonywanie zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych na rachunek dającego zlecenie (art. 69 ust. 2 pkt. 2). na podstawie zawiadomienia z dnia 17 marca 2009 roku,
- Nabywanie lub zbywanie na własny rachunek instrumentów finansowych (art. 69 ust. 2 pkt. 3) – na podstawie zawiadomienia z dnia 17 października 2008 roku,
- Doradztwo inwestycyjne (art. 69 ust. 2 pkt. 5) – na podstawie zawiadomienia z dnia 7 czerwca 2004 roku, zawiadomienia z dnia 3 listopada 2006 roku oraz zawiadomienia z dnia 10 lipca 2009 roku,
- Przechowywanie lub rejestrowanie instrumentów finansowych, w tym prowadzenie rachunków papierów wartościowych oraz prowadzenie rachunków pieniężnych (art. 69 ust.4 pkt. 1) na podstawie zawiadomienia z dnia 7 czerwca 2004 roku,
- Udzielanie pożyczek pieniężnych w celu dokonania transakcji, której przedmiotem jest jeden lub większa liczba instrumentów finansowych, jeżeli transakcja ma być dokonana za pośrednictwem firmy inwestycyjnej udzielającej pożyczki (art. 69 ust. 4 pkt. 2 – na podstawie zawiadomienia z dnia 7 czerwca 2004 roku,
- Wymiana walutowa związana z działalnością maklerską (art. 69 ust.4 pkt. 5) na podstawie decyzji KNF z dnia 5 lipca 2011 roku
- Sporządzanie analiz inwestycyjnych, analiz finansowych oraz innych rekomendacji o charakterze ogólnym dotyczących transakcji w zakresie instrumentów finansowych (art. 69 ust. 2 pkt. 6) – na podstawie decyzji z dnia 20 grudnia 2010 roku,

- Wykonywanie czynności, o których mowa w art. 69 ust. 2 pkt. 6, których przedmiotem są instrumenty bazowe instrumentów pochodnych, wskazanych w art. 2 ust.1 pkt. 2 lit. d-f oraz i, jeżeli czynności te pozostają w związku z działalnością maklerską (art. 69 ust. 2 pkt. 8) – na podstawie decyzji z dnia 20 grudnia 2010 roku.

Segmenty działalności

Spółka nie identyfikuje w ramach struktury segmentów działalności i jako całość stanowi jeden segment, który zajmuje się działalnością maklerską oraz doradztwem inwestycyjnym.

1.2. Dane osobowe składu Zarządu i Rady Nadzorczej Domu Maklerskiego TMS Brokers S.A. w dniu 31 grudnia 2014 roku.

Skład Zarządu:

- Marcin Niewiadomski – Prezes Zarządu
- Jan Zagórski – Wiceprezes Zarządu
- Marcin Kotowski – Członek Zarządu
- Marek Wołos – Członek Zarządu

Skład Rady Nadzorczej:

- Artur Haze – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Krzysztof Jajuga – Członek Rady Nadzorczej
- Dieter Kempkes – Członek Rady Nadzorczej
- Pierre Mellinger – Członek Rady Nadzorczej
- Mariusz Pawlak – Członek Rady Nadzorczej

1.3. Informacje o Grupie Kapitałowej

Znaczącym akcjonariuszem Domu Maklerskiego TMS Brokers S.A. jest Nabbe Investment S.a.r.l. z siedzibą w Luksemburgu posiadająca na dzień 31 grudnia 2014 roku 69,91 % akcji Spółki Dom Maklerski TMS Brokers S.A.

2. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku.

Czas trwania Spółki zgodnie z umową Spółki jest nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe Domu Maklerskiego TMS Brokers S.A. zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 roku, poz. 330 wraz z późniejszymi zmianami) oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2009 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości domów maklerskich (Dz. U. z 2009 roku nr 226, poz. 1824).

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Spółka będzie kontynuować działalność w nie zmniejszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności Spółki w przyszłości.

Na dzień bilansowy 31.12.2014 r. Spółka nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

3. Zastosowane zasady rachunkowości

3.1 Środki pieniężne

Środki pieniężne obejmują środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty terminowe o okresie zapadalności nieprzekraczającym 12 miesięcy od dnia bilansowego i wyceniane są w wartości nominalnej.

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walutach obcych wycenione są po obowiązującym na ten dzień średnim kursie Narodowego Banku Polskiego.

Lokaty terminowe wyceniane są według zamortyzowanego kosztu przy użyciu metody efektywnej stopy procentowej.

3.2. Należności

Należności krótkoterminowe obejmują ogół należności od klientów, od jednostek powiązanych, od banków prowadzących działalność maklerską z tytułu prowizji i zawartych transakcji oraz innych należności, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Należności krótkoterminowe od banków prowadzących działalność maklerską powstają w związku z zawieranymi transakcjami kupna i sprzedaży instrumentów finansowych.

Należności wykazane w bilansie są należne.

Należności uznane za wątpliwe polegają odpisom aktualizującym, zaliczanym do Różnica wartości rezerw i odpisów aktualizujących należności.

Należności w walutach obcych na dzień bilansowy wycenione są według średniego kursu NBP z ostatniego dnia roku obrotowego.

3.3. Instrumenty finansowe

Instrumenty finansowe prezentowane są w podziale na następujące kategorie:

1. aktywa finansowe:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

2 zobowiązania finansowe:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

Aktywa i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Aktywa i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, to instrumenty finansowe nabyte na rachunek własny w związku z zawartymi transakcjami i wycenione w wartości godziwej na dzień bilansowy, a w przypadku instrumentów finansowych, dla których nie istnieje aktywny rynek wartość godziwa ustalana jest w inny sposób. Na potrzeby bilansowe do wyceny poszczególnych otwartych pozycji instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu, TMS Brokers uwzględnia kursy pochodzące ze strumieni kwotowań otrzymywanych z niezależnych, zewnętrznych źródeł lub pochodzące od podmiotów pośredniczących w sposób stały w zawieraniu transakcji, na zakończenie każdego okresu sprawozdawczego z godziny zamknięcia kwotowań. Skutki wyceny tych instrumentów odnoszone są na przychody i koszty z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, o ujemnej wartości godziwej, ujęte zostały w pozycji pozostałych zobowiązań.

Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności/zapłaty, aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Pożyczki udzielone i należności własne wyceniane są w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu zapadalności

Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin zapadalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie pod warunkiem, że TMS Brokers zamierza i może utrzymać te aktywa do wymagalnego terminu zapadalności określonego w warunkach kontraktowych. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu zapadalności wyceniane są w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej. W okresie objętym sprawozdaniem finansowym i w okresie porównawczym pozycja nie wystąpiła.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe przeznaczone do sprzedaży to instrumenty, niebędące aktywami finansowymi przeznaczonymi do obrotu, pożyczkami udzielonymi i należnościami oraz aktywami finansowymi utrzymywanymi do terminu zapadalności. Do tej kategorii TMS Brokers zalicza instrumenty, które nieokreślony nabyła dla innych celów niż aktywa zaliczone do trzech wyżej wymienionych kategorii. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży TMS Brokers wycenia według wartości godziwej z odniesieniem skutków wyceny na kapitał z aktualizacji wyceny, za wyjątkiem niekwotowanych instrumentów kapitałowych, które wyceniane są według ceny nabycia z uwzględnieniem odpisów z tytułu utraty wartości.

Na każdy dzień bilansowy TMS Brokers ocenia, czy istnieją obiektywne przesłanki utraty wartości danego składnika aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży. W sytuacji stwierdzenia utraty wartości składnika aktywów dostępnego do sprzedaży skutki przeszacowania TMS Brokers ujmuje w wyniku finansowym.

Pozostałe zobowiązania finansowe

Pozostałe zobowiązania finansowe wyceniane są w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej. W okresie objętym sprawozdaniem finansowym i w poprzednim okresie pozycja nie wystąpiła.

3.4. Utrata wartości instrumentów finansowych

Na każdy dzień bilansowy TMS Brokers dokonuje oceny, czy występują obiektywne dowody na to, że nastąpiła utrata wartości składnika aktywów finansowych lub grupy aktywów finansowych. Ewentualne skutki przeszacowań odnoszone są na rachunek zysków i strat.

3.5. Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Aktywa trwałe wyceniane są według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu utraty wartości. Aktywa trwałe amortyzowane są metodą liniową od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Stawki amortyzacji przyjęte przez TMS Brokers prezentują się następująco:

- | | |
|-----------------------------------|----------|
| - komputery | 30 % |
| - środki transportu | 20 – 40% |
| - urządzenia biurowe | 10 – 20% |
| - wartości niematerialne i prawne | 20 – 50% |

3.6. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują wydatki poniesione w okresie sprawozdawczym dotyczące miesięcy następujących po okresie objętym sprawozdaniem finansowym, wycenione w wysokości faktycznie poniesionej. Wydatki są odnoszone do kosztów zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów.

Wydatki poniesione, które zostaną rozliczone w terminie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego TMS Brokers odnosi na długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowane są w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych, które mogą być w przyszłości wykorzystane.

3.7. Zobowiązania

Zobowiązania krótkoterminowe obejmują zobowiązania wobec klientów TMS Brokers, wobec jednostek powiązanych oraz inne zobowiązania, których termin wymagalności przypada w okresie krótszym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego.

Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, za wyjątkiem zobowiązań finansowych, których wycena została omówiona w pkt. 3.3.

Zobowiązania w walutach obcych na dzień bilansowy wyceniane są po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym przez Narodowy Bank Polski.

Zobowiązania długoterminowe to zobowiązania, których termin płatności przypada w okresie dłuższym, niż 12 miesięcy po dniu bilansowym.

3.8. Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe bierne

Przypadające na dany okres, lecz jeszcze nie poniesione wydatki TMS Brokers, zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów, prezentuje jako bierne rozliczenia międzyokresowe.

Rezerwy obejmują rezerwę na odroczonego podatek dochodowy z tytułu dodatnich różnic przejściowych oraz pozostałe rezerwy krótko- i długoterminowe.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania wycenia się w kwocie oszacowanej w wiarygodny sposób.

3.9. Kapitał własny

Kapitał własny składa się z następujących pozycji:

- kapitał podstawowy,
- kapitał zapasowy,
- kapitał z aktualizacji wyceny,
- kapitał rezerwowy
- zysk netto.

Kapitał podstawowy wykazuje się w wysokości zgodnej ze statutem TMS Brokers i zarejestrowanej w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest zgodnie z Kodeksem Spółek Handlowych oraz ze statutem TMS Brokers i powstał z odpisów z czystego zysku, który zgodnie z uchwałami akcjonariuszy został zatrzymany w Spółce.

Kapitał rezerwowy tworzony jest zgodnie ze statutem na pokrycie strat lub innych wydatków.

Na dzień bilansowy TMS Brokers, w ramach stosowanej rachunkowości zabezpieczeń, odnosi na **kapitał z aktualizacji wyceny** efektywne zabezpieczenie przyszłych przepływów pieniężnych związanych z zabezpieczaną pozycją. Pozostałą część skutków przeszacowania instrumentu zabezpieczającego, obejmującą kwotę niestanowiącą w pełni efektywnego zabezpieczenia zalicza do przychodów lub kosztów z instrumentów przeznaczonych do obrotu. TMS Brokers stosuje rachunkowość zabezpieczeń, której celem jest symetryczne i kompensujące się ujawnianie zmian wartości pozycji zabezpieczanej i instrumentu zabezpieczającego.

Zysk netto obejmuje wynik finansowy za okres objęty sprawozdaniem finansowym po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu bieżącego i odroczonego podatku dochodowego.

3.10. Zasady ustalania wyniku finansowego

Metoda ustalania wyniku finansowego

Wynik z działalności maklerskiej stanowi różnicę pomiędzy przychodami z działalności maklerskiej, obejmujące w szczególności przychody z tytułu:

- prowizji od operacji instrumentami finansowymi,
- doradztwa w zakresie obrotu instrumentami finansowymi,
- udostępniania serwisu informacyjnego,

a kosztami działalności maklerskiej obejmującymi koszty poniesione w celu osiągnięcia przychodów.
TMS Brokers ewidencjonuje koszty w układzie rodzajowym.

Wynik z działalności operacyjnej obejmuje:

- wynik z działalności maklerskiej,
- wynik z operacji instrumentami finansowymi przeznaczonymi do obrotu,
- wynik z operacji instrumentami finansowymi utrzymywanymi do terminu zapadalności,
- wynik z operacji instrumentami finansowymi dostępnymi do sprzedaży,
- pozostałe przychody i koszty operacyjne.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne obejmują pozostałe przychody i koszty związane pośrednio z podstawową działalnością operacyjną TMS Brokers, w szczególności ze zbyciem aktywów trwałych, odpisami aktualizującymi aktywa Spółki, darowiznami i innymi podobnymi o podobnym charakterze kosztami i przychodami.

Wynik z działalności gospodarczej obejmuje wynik z działalności operacyjnej oraz wynik na działalności finansowej.

Przychody finansowe obejmują innymi przede wszystkim odsetki od lokat, od sald na rachunkach bieżących oraz dodatnie różnice kursowe.

Koszty finansowe to odsetki płacone klientom, ujemne różnice kursowe oraz inne koszty związane z przychodami finansowymi.

Zyski i straty nadzwyczajne powstają na skutek zdarzeń nadzwyczajnych, trudnych do przewidzenia i niezwiązanych bezpośrednio z działalnością operacyjną TMS Brokers.

Wynik netto to wynik brutto na działalności pomniejszony o podatek dochodowy bieżący i odroczony.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Działalność operacyjna - jest to podstawowy rodzaj działalności TMS Brokers oraz inne rodzaje działalności, niezaliczone do działalności inwestycyjnej (lokacyjnej) lub finansowej.

Działalność inwestycyjna (lokacyjna) - jest to działalność, której przedmiotem jest zakup lub sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, nabycie lub zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanymi do terminu zapadalności oraz związane z tym pieniężne koszty i korzyści.

Działalność finansowa - jest to działalność, której przedmiotem jest pozaoperacyjne pozyskiwanie źródeł finansowania lub ich spłata oraz związane z tym pieniężne koszty i korzyści.

Przeliczanie pozycji wyrażonych w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach na dzień ich przeprowadzenia po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności i zobowiązań,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznie zastosowanego.

Na dzień bilansowy aktywa i zobowiązania wyrażone w walutach obcych przeliczone są na złote polskie zgodnie z obowiązującym na koniec okresu sprawozdawczego średniego kursu Narodowego Banku Polskiego.

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Kursy przyjęte do wyceny bilansowej przedstawiają się następująco:

Waluta	Kurs
USD	3,5072
EUR	4,2623
GBP	5,4648
CHF	3,5447



Marcin Niewiadomski

Prezes Zarządu

Jan Zagórski

Wiceprezes Zarządu



Jan Jakub Zagórski

Wiceprezes Zarządu

Dyrektor Finansowy

Dom Maklerski TMS Brokers SA

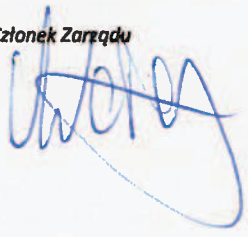


Marcin Kotowski

Członek Zarządu

Marek Wołos

Członek Zarządu



Beata Baján-Kapsiak

Osoba sporządzająca

sprawozdanie finansowe

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku
Bilans

w PLN

Lp.	Aktywa	Nr noty	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2013
I.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1	82 083 724,86	83 707 140,86
1.	W kasie		2 983,49	3 546,37
2.	Na rachunkach bankowych		19 795 913,84	11 423 408,54
3.	Inne środki pieniężne		62 284 827,53	72 280 185,95
4.	Inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	2	21 646 224,12	22 271 129,18
1.	Od klientów		57 568,37	55 417,43
2.	Od jednostek powiązanych		5 758,99	111 137,98
3.	Od banków prowadzących działalność maklerską, innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich		20 242 782,39	20 464 312,06
a)	z tytułu zawartych transakcji			
b)	pozostałe		20 242 782,39	20 464 312,06
4.	Od podmiotów prowadzących rynki regulowane i giełdy towarowe		0,00	0,00
5.	Od Krajowego Depozytu i giełdowych izb rozrachunkowych		163 252,36	138 869,25
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		91 092,00	181 813,00
10.	Dochodzone na drodze sądowej, nieobjęte odpisami aktualizującymi należności		0,00	0,00
11.	Wynikające z zawartych umów pożyczek papierów wartościowych		0,00	0,00
12.	Pozostałe	6	1 085 770,01	1 319 579,46
III.	Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	3	22 473 357,45	16 789 626,91
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 pochodne		22 473 357,45	16 789 626,91
7.	Towary giełdowe		0,00	0,00
8.	Pozostałe		0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	138 194,95	256 189,25
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	5	32 564,00	43 353,00
1.	Akcje i udziały		32 564,00	43 353,00
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		32 564,00	43 353,00
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

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku
Bilans

w PLN

Lp.	Aktywa	Nr noty	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2013
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	7	415 418,00	296 793,62
1.	Wartość firmy		0,00	0,00
2.	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: - oprogramowanie komputerowe		353 830,54 353 018,69	181 691,07 178 443,65
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		19 073,52	90 731,22
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		42 513,94	24 371,33
X.	Rzeczowe aktywa trwałe		2 141 884,58	1 501 075,09
1.	Środki trwałe, w tym:	8	2 141 884,58	1 501 075,09
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)		0,00	0,00
b)	budynki i lokale		338 788,12	348 598,15
c)	zespoły komputerowe		699 320,32	710 630,68
d)	pozostałe środki trwałe		1 091 363,88	155 141,72
2.	Środki trwałe w budowie	9	12 412,26	286 704,54
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
XI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 847 570,96	1 010 531,49
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19	1 817 670,00	987 677,00
2.	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	4	29 900,96	22 854,49
	Aktywa razem		130 778 938,92	125 875 839,40

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku
Bilans

w PLN

Lp.	Pasywa	Nr noty	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2013
I.	Zobowiązania krótkoterminowe	10	85 218 574,80	79 584 194,82
1.	Wobec klientów		68 732 840,71	66 300 618,97
2.	Wobec jednostek powiązanych		123,00	34 501,50
3.	Wobec banków prowadzących działalność maklerską, innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich		0,00	0,00
a)	<i>z tytułu zawartych transakcji</i>			
b)	<i>pozostałe</i>		0,00	0,00
4.	Wobec podmiotów prowadzących rynki regurowane i giełdy towarowe		0,00	0,00
5.	Wobec Krajowego Depozytu i giełdowych izb rozrachunkowych		38 667,05	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		0,00	0,00
a)	<i>od jednostek powiązanych</i>		0,00	0,00
b)	<i>pozostałe</i>		0,00	0,00
9.	Dłużne papiery wartościowe		0,00	0,00
10.	Weksłowe		0,00	0,00
11.	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych		83 466,06	236 600,41
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			
15.	Fundusze specjalne		0,00	0,00
16.	Pozostałe		16 363 477,98	13 012 473,94
II.	Zobowiązania długoterminowe		8 318,54	22 133,92
1.	Kredyty bankowe		0,00	0,00
a)	<i>od jednostek powiązanych</i>		0,00	0,00
b)	<i>pozostałe</i>		0,00	0,00
2.	Pożyczki		0,00	0,00
a)	<i>od jednostek powiązanych</i>		0,00	0,00
b)	<i>pozostałe</i>		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		8 318,54	22 133,92
a)	<i>od jednostek powiązanych</i>		0,00	0,00
b)	<i>pozostałe</i>		8 318,54	22 133,92
6.	Pozostałe		0,00	0,00
III.	Rozliczenia międzyokresowe	11	184 092,59	170 235,07
1.	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe		184 092,59	170 235,07
a)	<i>długoterminowe</i>		184 092,59	149 730,71
b)	<i>krótkoterminowe</i>		0,00	20 504,36
IV.	Rezerwy na zobowiązania		2 795 844,95	2 465 063,10
1.	Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19	1 983 623,00	1 356 436,30
2.	Na świadczenia emerytalne i podobne	12	0,00	0,00
a)	<i>długoterminowa</i>		0,00	0,00
b)	<i>krótkoterminowa</i>		0,00	0,00
3.	Pozostałe	12	812 221,95	1 108 626,80
a)	<i>długoterminowe</i>		0,00	0,00
b)	<i>krótkoterminowe</i>		812 221,95	1 108 626,80
V.	Zobowiązania podporządkowane		0,00	0,00

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku
Bilans

w PLN

Lp.	Pasywa	Nr noty	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2013
VI.	Kapitał (fundusz) własny		42 572 108,04	43 634 212,49
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy	13	3 537 560,00	3 537 560,00
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	13	1 737 233,34	1 737 233,34
a)	ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		0,00	0,00
b)	utworzony ustawowo		602 985,79	602 985,79
c)	utworzony zgodnie ze statutem		730 347,55	730 347,55
d)	z dopłat akcjonariuszy		0,00	0,00
e)	inny		403 900,00	403 900,00
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	-323 538,30
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		36 984 928,65	33 027 993,75
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	13	312 386,05	5 654 963,70
9.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
	Pasywa razem		130 778 938,92	125 875 839,40

w PLN

Lp.	Pozycje pozabilansowe	Nr noty	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2013
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		0,00	0,00
iii.	Kontrakty terminowe nabyte lub wystawione w imieniu i na rachunek domu maklerskiego		136 840 352,29	121 623 631,35

Marcin Niewiadomski

Przewodniczący Zarządu

Jan Zagórski

Wiceprezes Zarządu

Jan Jakub Zagórski

Wiceprezes Zarządu

Dyrektor Finansowy

Dom Maklerski TMS Brokers SA

Marcin Kotowski

Członek Zarządu

Marek Wołos

Członek Zarządu

Beata Baján-Kapsiak

Osoba sporządzająca

sprawozdanie finansowe

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku
Rachunek zysków i strat

w PLN

Lp.	Opis	Nr Noty	Okres od 01.01.2014 do 31.12.2014	Okres od 01.01.2013 do 31.12.2013
I	Przychody z działalności maklerskiej, w tym:		1 922 887,28	2 026 996,35
	- <i>od jednostek powiązanych</i>		0,00	0,00
1.	Prowizje		114 000,00	0,00
	<i>od operacji instrumentami finansowymi we własnym imieniu, lecz na rachunek dającego zlecenie</i>		0,00	0,00
a)	<i>z tytułu oferowania instrumentów finansowych</i>		0,00	0,00
b)	<i>z tytułu przyjmowania zleceń kupna i umarzania jednostek uczestnictwa funduszy inwestycyjnych</i>		0,00	0,00
c)	<i>pozostałe</i>		114 000,00	0,00
d)	Inne przychody		1 808 887,28	2 026 996,35
	<i>z tytułu prowadzenia rachunków papierów wartościowych i rachunków pieniężnych klientów</i>		2 630,00	4 300,00
a)	<i>z tytułu oferowania instrumentów finansowych</i>		0,00	0,00
b)	<i>z tytułu prowadzenia rejestrów nabywców instrumentów finansowych</i>		0,00	0,00
c)	<i>z tytułu zarządzania cudzym pakietem papierów wartościowych na zlecenie</i>		0,00	0,00
d)	<i>z tytułu zawodowego doradztwa w zakresie obrotu instrumentami finansowymi</i>		1 391 639,25	1 520 453,44
e)	<i>z tytułu reprezentowania banków prowadzących działalność maklerską i domów maklerskich na rynkach regulowanych i na giełdach towarowych</i>		0,00	0,00
f)	<i>pozostałe</i>		414 618,03	502 242,91
g)				
II.	Koszty działalności maklerskiej		17 882 934,55	19 196 269,32
1.	Koszty z tytułu afiliacji		0,00	0,00
	Oplaty na rzecz rynków regulowanych, giełd towarowych oraz na rzecz Krajowego Depozytu i giełdowych izb rozrachunkowych		357 549,52	9 581,56
2.	Oplaty na rzecz izby gospodarczej		0,00	0,00
3.	Wynagrodzenia		6 053 279,99	6 720 061,33
4.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		866 933,92	996 450,23
5.	Świadczenia na rzecz pracowników		180 654,06	222 782,46
6.	Zużycie materiałów i energii		138 996,25	194 259,29
7.	Koszty utrzymania i wynajmu budynków		793 765,16	833 830,48
8.	Pozostałe koszty rzeczowe		8 511 187,35	9 391 328,45
9.	Amortyzacja		657 070,35	512 799,04
10.	Podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym		99 820,29	106 679,58
11.	Prowizje i inne opłaty		0,00	0,00
12.	Pozostałe		223 677,66	208 496,90
13.				
III.	Zysk (strata) z działalności maklerskiej (I-II)		-15 960 047,27	-17 169 272,97
IV.	Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu		19 178 461,24	21 973 421,67
1.	Dywidendy i inne udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
	- <i>od jednostek powiązanych</i>		0,00	0,00
2.	Odsetki, w tym:		0,00	0,00
	- <i>od jednostek powiązanych</i>		0,00	0,00
3.	Korekty aktualizujące wartość		2 608 948,53	3 399 881,15
4.	Zysk ze sprzedaży/ umorzenia		16 569 512,71	18 573 540,52
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)		19 178 461,24	21 973 421,67

4/2

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku
Rachunek zysków i strat

w PLN

Lp.	Opis	Nr Noty	Okres od 01.01.2014 do 31.12.2014	Okres od 01.01.2013 do 31.12.2013
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
X.	Przychody z instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży		0,00	0,00
1.	Dywidendy i inne udziały w zyskach 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		10 789,00	0,00
1.	Korekty aktualizujące wartość		10 789,00	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)		-10 789,00	0,00
XIII.	Pozostałe przychody operacyjne		93 816,36	155 540,95
1.	Zysk ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych		0,00	101 870,00
2.	Dotacje		0,00	0,00
3.	Pozostałe	16	93 816,36	53 670,95
XIV.	Pozostałe koszty operacyjne		867 915,24	307 820,23
1.	Strata ze sprzedanych rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych		1 521,33	0,00
2.	Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych			
3.	Pozostałe	17	866 393,91	307 820,23
XV.	Różnica wartości rezerw i odpisów aktualizujących należności		-4 003 571,61	33 178,51
1.	Rozwiązanie rezerw		44658,28	19 990,00
2.	Utworzenie rezerw		-100 000,00	0,00
3.	Zmniejszenie odpisów aktualizujących należności		26 837,43	44 017,06
4.	Utworzenie odpisów aktualizujących należności		-3 975 067,32	-30 828,55
XVI.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III+IV+IX+XII+XIII-XIV+XV)		1 570 045,52	4 685 047,93

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku
Rachunek zysków i strat

w PLN

Lp.	Opis	Nr Noty	Okres od 01.01.2014 do 31.12.2014	Okres od 01.01.2013 do 31.12.2013
XVII.	Przychody finansowe		2 319 390,93	2 753 774,54
1.	Odsetki od udzielonych pożyczek, w tym - od jednostek powiązanych	15	129 871,73 0,00	40 813,88 0,00
2.	Odsetki od lokat i depozytów - od jednostek powiązanych		1 687 005,34 0,00	2 006 753,43 0,00
3.	Pozostałe odsetki		365 153,50	593 629,11
4.	Dodatnie różnice kursowe		137 119,20	111 601,35
a)	zrealizowane		137 119,20	111 601,35
b)	niezrealizowane		0,00	0,00
5.	Pozostałe		241,16	976,77
XVIII.	Koszty finansowe		402 276,36	424 197,77
1.	Odsetki od kredytów i pożyczek, w tym: - dla jednostek powiązanych		0,00 0,00	0,00 0,00
2.	Pozostałe odsetki		369 527,78	367 361,57
3.	Ujemne różnice kursowe		29 710,29	55 848,86
a)	zrealizowane		29 710,29	55 848,86
b)	niezrealizowane		0,00	0,00
4.	Pozostałe		3 038,29	987,34
XIX.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (XVI+XVII-XVIII)		347 069,05	7 014 624,70
XX.	Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
1.	Losowe		0,00	0,00
2.	Pozostałe		0,00	0,00
XXI.	Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
1.	Losowe		0,00	0,00
2.	Pozostałe		0,00	0,00
XXII.	Zysk (strata) brutto (XIX+XX-XXI)		347 069,05	7 014 624,70
XXIII.	Podatek dochodowy	18/19	34 683,00	1 359 661,00
XXIV.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
XXV.	Zysk (strata) netto (XXII-XXIII-XXIV)		312 386,05	5 654 963,70

Marcin Niewiadomski

Prezes Zarządu

Jan Zagórski

Wiceprezes Zarządu

Jan Jakub Zagórski

Wiceprezes Zarządu

Dyrektor Finansowy

Dom Maklerski TMS Brokers SA

Marcin Kotowski

Członek Zarządu

Marek Wołos

Członek Zarządu

Beata Bajan-Kapsiak

Osoba sporządzająca

sprawozdanie finansowe

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku
Rachunek przepływów pieniężnych

w PLN

Lp.	Opis	Okres od 01.01.2014 do 31.12.2014	Okres od 01.01.2013 do 31.12.2013
A.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-509 671,54	10 460 033,77
I.	Zysk (strata) netto	312 386,05	5 654 963,70
II.	Korekty razem:	-822 057,59	4 805 070,07
1.	Amortyzacja	657 070,35	512 799,04
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-2 052 158,84	-2 600 382,54
4.	Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw i odpisów aktualizujących należności	330 781,85	1 369 097,73
6.	Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	-5 683 730,54	12 314 159,04
7.	Zmiana stanu należności	635 694,06	12 074 106,21
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów), w tym z funduszy specjalnych	5 671 934,88	-18 818 906,55
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-381 649,35	-45 802,86
10.	Pozostałe korekty	0,00	0,00
B.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	635 654,62	1 818 949,50
I.	Wpływy z tytułu działalności inwestycyjnej	2 052 158,84	2 600 382,54
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 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	2 052 158,84	2 600 382,54
10.	Splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
11.	Pozostałe wpływy	0,00	0,00
II.	Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	-1 416 504,22	-781 433,04
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	-304 689,31	-78 910,05
7.	Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych	-1 111 814,91	-702 522,99
8.	Udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
9.	Pozostałe wydatki	0,00	0,00

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku
Rachunek przepływów pieniężnych

w PLN

Lp.	Opis	Okres od 01.01.2014 do 31.12.2014	Okres od 01.01.2013 do 31.12.2013
C.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 749 399,08	-2 609 359,26
I.	Wpływy z działalności finansowej	0,00	410 900,00
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 emisji akcji własnych	0,00	410 900,00
7.	Dopłaty do kapitału	0,00	0,00
8.	Pozostałe wpływy	0,00	0,00
II.	Wydatki z tytułu działalności finansowej	1 749 399,08	3 020 259,26
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 emisji akcji własnych	0,00	0,00
7.	Nabycie akcji własnych	0,00	0,00
8.	Płatności dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	1 698 028,80	3 000 976,00
9.	Wypłaty z zysków 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	51 370,28	19 283,26
12.	Zapłacone odsetki	0,00	0,00
13.	Pozostałe wydatki	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A +/- B +/- C)	-1 623 416,00	9 669 624,01
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 623 416,00	9 669 624,01
F.	Środki pieniężne na początek okresu	83 707 140,86	74 037 516,85
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	82 083 724,86	83 707 140,86
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	49 519 149,19	48 059 407,57

Marcin Niewiadomski

Prezes Zarządu

Marcin Kotowski

Członek Zarządu

Beata Bajan-Kapsiak

*Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe*

Jan Zagórski

Wiceprezes Zarządu

Jan Jakub Zagórski

*Wiceprezes Zarządu
Dyrektor Finansowy*

Dom Maklerski TMS Brokers SA

Marek Wołos

Członek Zarządu

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku
Zestawienie zmian w kapitale własnym

w PLN

Lp.	Opis	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2013
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	43 634 212,49	40 251 960,59
	- korekty przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	43 634 212,49	40 251 960,59
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	3 537 560,00	3 530 560,00
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenia	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b)	zmniejszenia	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	3 537 560,00	3 537 560,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenia	0,00	0,00
b)	zmniejszenia	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał 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
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	1 737 233,34	1 333 333,34
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego	0,00	403 900,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	403 900,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	403 900,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- na zakup akcji w celu ich umorzenia	0,00	0,00
b)	zmniejszenia	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- na zakup akcji w celu ich umorzenia	0,00	0,00
4.2.	Kapitał zapasowy na koniec okresu	1 737 233,34	1 737 233,34
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-323 538,30	-640 902,50
5.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	323 538,30	317 364,20
a)	zwiększenie (z tytułu)	323 538,30	317 364,20
	- wyceny instrumentów finansowych	323 538,30	317 364,20
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- sprzedaży i likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
	- wyceny instrumentów finansowych	0,00	0,00
5.2.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	-323 538,30
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	33 027 993,75	25 234 113,82
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	3 956 934,90	7 793 879,93
a)	zwiększenia	3 956 934,90	7 793 879,93
	- nabycie akcji własnych w celu umorzenia	0,00	0,00
	- podziału wyniku finansowego	3 956 934,90	7 793 879,93
b)	zmniejszenia	0,00	0,00
	- umorzenia akcji własnych bez wynagrodzenia	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	36 984 928,65	33 027 993,75

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku
Zestawienie zmian w kapitale własnym

w PLN

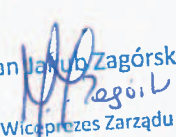
Lp.	Opis	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2013
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	5 654 963,70	10 794 855,93
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 654 963,70	10 794 855,93
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 654 963,70	10 794 855,93
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	5 654 963,70	10 794 855,93
	- podziału zysku	5 654 963,70	10 794 855,93
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- 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	0,00
a)	Zwiększenie, w tym z tytułu:	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b)	Zmniejszenie, w tym z tytułu:	0,00	0,00
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	312 386,05	5 654 963,70
a)	zysk netto	312 386,05	5 654 963,70
b)	strata netto	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	42 572 108,04	43 634 212,49
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	42 572 108,04	43 634 212,49

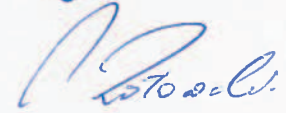

Marcin Niewiadomski

Prezes Zarządu

Jan Zagórski

Wiceprezes Zarządu

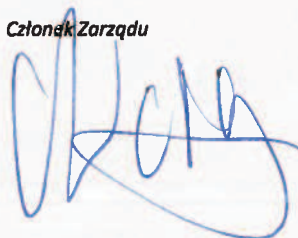

Jan Janusz Zagórski
Wiceprezes Zarządu
Dyrektor Finansowy
Dom Maklerski TMS Brokers SA


Marcin Kotowski

Członek Zarządu

Marek Wołos

Członek Zarządu



Beata Bajan-Kapsiak

Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe

