

Oanda TMS Brokers Spółka Akcyjna
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2022 r. w złotych
Bilans

Pozycja	Nazwa	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa	Aktywa razem	365 764 349,98	309 370 845,80
I	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	180 927 175,79	146 988 086,74
I.1	W kasie	2 733,49	1 951,13
I.2	Na rachunkach bankowych	83 846 861,93	66 009 880,03
I.3	Inne środki pieniężne	91 230 818,36	69 290 309,87
I.4	Inne aktywa pieniężne	5 846 762,01	11 685 945,71
II	Należności krótkoterminowe	78 614 601,44	70 550 535,03
II.1	Od klientów	111 486,84	94 809,75
II.2	Od jednostek powiązanych	17 954 302,80	6 491 219,10
II.3	Od banków prowadzących działalność maklerską, innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich	56 883 876,42	61 104 897,48
II.3.A	z tytułu zawartych transakcji	212 007,33	7 920,86
II.3.B	pozostałe	56 671 869,09	61 096 976,62
II.4	Od podmiotów prowadzących rynki regulowane i giełdy towarowe	0,00	0,00
II.5	Od Krajowego Depozytu i izb rozrachunkowych oraz izb rozliczeniowych	315 720,53	270 205,54
II.5A	Od CCP	0,00	0,00
II.6	Od towarzystw funduszy inwestycyjnych i emerytalnych oraz funduszy inwestycyjnych i emerytalnych	0,00	0,00
II.7	Od emitentów papierów wartościowych lub wprowadzających	0,00	0,00
II.8	Od izby gospodarczej	0,00	0,00
II.9	Z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	0,00	166,67
II.10	Dochodzone na drodze sądowej, nieobjęte odpisami aktualizującymi należności	0,00	0,00
II.11	Wynikające z zawartych umów pożyczek papierów wartościowych	0,00	0,00
II.12	Pozostałe	3 349 214,85	2 589 236,49
III	Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	54 195 561,67	53 014 276,21
III.1	Akcje	0,00	0,00
III.2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
III.3	Certyfikaty inwestycyjne	0,00	0,00
III.4	Warranty	0,00	0,00
III.5	Pozostałe papiery wartościowe	0,00	0,00
III.6	Instrumenty pochodne	54 195 561,67	53 014 276,21
III.7	Towary giełdowe	0,00	0,00
III.8	Pozostałe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	377 011,21	367 173,90
IVA	Udzielone pożyczki krótkoterminowe	0,00	7 063,77
IVA.1	Jednostce dominującej	0,00	0,00
IVA.2	Znaczącemu inwestorowi	0,00	0,00
IVA.3	Wspólnikowi jednostki współzależnej	0,00	0,00
IVA.4	Jednostkom podporządkowanym	0,00	0,00
IVA.5	Pozostałe	0,00	7 063,77
V	Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności	0,00	0,00
V.1	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
V.2	Pozostałe papiery wartościowe	0,00	0,00
V.3	Towary giełdowe	0,00	0,00
V.4	Pozostałe	0,00	0,00
VI	Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży	95 202,89	36 358,62

Oanda TMS Brokers Spółka Akcyjna
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2022 r. w złotych
Bilans

Pozycja	Nazwa	Rok bieżący	Rok poprzedni
VI.1	Akcje i udziały	0,00	0,00
VI.1.A	jednostki dominującej	0,00	0,00
VI.1.B	znaczącego inwestora	0,00	0,00
VI.1.C	wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
VI.1.D	jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
VI.1.E	pozostałe	0,00	0,00
VI.2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
VI.3	Jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych	0,00	0,00
VI.4	Certyfikaty inwestycyjne	0,00	0,00
VI.5	Pozostałe papiery wartościowe	0,00	0,00
VI.6	Towary giełdowe	0,00	0,00
VI.7	Pozostałe	95 202,89	36 358,62
VII	Należności długoterminowe	344 881,83	338 226,72
VIII	Udzielone pożyczki długoterminowe	42 678 861,50	29 165 895,89
VIII.1	Jednostce dominującej	42 678 861,50	29 165 895,89
VIII.2	Znaczącemu inwestorowi	0,00	0,00
VIII.3	Wspólnikowi jednostki współzależnej	0,00	0,00
VIII.4	Jednostkom podporządkowanym	0,00	0,00
VIII.5	Pozostałe	0,00	0,00
IX	Wartości niematerialne i prawne	4 825 981,83	4 283 644,51
IX.1	Wartość firmy	2 964 156,99	3 358 802,04
IX.2	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	11 638,42	33 200,12
IX.2.1	- oprogramowanie komputerowe	11 638,42	33 200,12
IX.3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 843 447,60	884 903,53
IX.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6 738,82	6 738,82
X	Rzeczowe aktywa trwałe	706 202,21	650 132,50
X.1	Środki trwałe, w tym:	705 722,11	525 080,63
X.1.A	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00
X.1.B	budynki i lokale	0,00	391,77
X.1.C	zespoły komputerowe	658 147,71	491 385,60
X.1.D	pozostałe środki trwałe	47 574,40	33 303,26
X.2	Środki trwałe w budowie	0,00	124 571,77
X.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	480,10	480,10
XI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 998 869,61	3 969 451,91
XI.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 872 415,00	3 857 461,00
XI.2	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	126 454,61	111 990,91
XII	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
XIII	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

Oanda TMS Brokers Spółka Akcyjna
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2022 r. w złotych
Bilans

Pozycja	Nazwa	Rok bieżący	Rok poprzedni
Pasywa	Pasywa razem	365 764 349,98	309 370 845,80
I	Zobowiązania krótkoterminowe	247 479 918,81	210 630 158,90
I.1	Wobec klientów	206 978 999,91	185 858 838,72
I.2	Wobec jednostek powiązanych	1 918 610,64	1 109 562,29
I.3	Wobec banków prowadzących działalność maklerską, innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich	218 705,02	12 542,74
I.3.A	z tytułu zawartych transakcji	218 704,38	12 542,10
I.3.B	pozostałe	,64	,64
I.4	Wobec podmiotów prowadzących rynki regulowane i giełdy towarowe	10 708,38	11 015,45
I.5	Wobec Krajowego Depozytu i izb rozrachunkowych oraz izb rozliczeniowych	5 437,48	2 902,30
I.5A	Wobec CCP	0,00	0,00
I.6	Wobec izby gospodarczej	0,00	0,00
I.7	Wobec emitentów papierów wartościowych lub wprowadzających	0,00	0,00
I.8	Kredyty i pożyczki	13 041 280,44	2 248,81
I.8.A	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.8.B	pozostałe	13 041 280,44	2 248,81
I.9	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
I.9A	Ujemna wycena z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	17 950 177,07	19 774 949,34
PU	Ujemna wycena z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do sprzedaży	1 545 668,91	973 182,16
I.10	Weksłowe	0,00	0,00
I.11	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	4 225 146,43	1 982 218,58
I.12	Z tytułu wynagrodzeń	,01	,01
I.13	Wobec towarzystw funduszy inwestycyjnych i emerytalnych oraz funduszy inwestycyjnych i emerytalnych	0,00	0,00
I.14	Wynikające z zawartych umów pożyczek papierów wartościowych	0,00	0,00
I.15	Fundusze specjalne	73 956,54	0,00
I.16	Pozostałe	1 511 227,98	902 698,50
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
II.1	Kredyty bankowe	0,00	0,00
II.1.A	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.1.B	pozostałe	0,00	0,00
II.2	Pożyczki	0,00	0,00
II.2.A	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.2.B	pozostałe	0,00	0,00
II.3	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
II.4	Z tytułu innych instrumentów finansowych	0,00	0,00
II.5	Z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
II.5.A	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.5.B	pozostałe	0,00	0,00
II.6	Pozostałe	0,00	0,00
III	Rozliczenia międzyokresowe	430 842,86	373 076,15
III.1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
III.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	430 842,86	373 076,15
III.2.A	długoterminowe	430 842,86	373 076,15

Oanda TMS Brokers Spółka Akcyjna
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2022 r. w złotych
Bilans

Pozycja	Nazwa	Rok bieżący	Rok poprzedni
III.2.B	krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Rezerwy na zobowiązania	13 564 062,51	12 905 587,68
IV.1	Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 353 061,00	9 177 800,00
IV.2	Na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
IV.2.A	długoterminowa	0,00	0,00
IV.2.B	krótkoterminowa	0,00	0,00
IV.3	Pozostałe	4 211 001,51	3 727 787,68
IV.3.A	długoterminowe	0,00	0,00
IV.3.B	krótkoterminowe	4 211 001,51	3 727 787,68
V	Zobowiązania podporządkowane	0,00	0,00
VI	Kapitał (fundusz) własny	104 289 525,80	85 462 023,07
VI.1	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 537 560,00	3 537 560,00
VI.4	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 737 233,34	1 737 233,34
VI.4.A	ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0,00	0,00
VI.4.B	utworzony ustawowo	602 985,79	602 985,79
VI.4.C	utworzony zgodnie ze statutem	730 347,55	730 347,55
VI.4.D	z dopłat akcjonariuszy	0,00	0,00
VI.4.E	inny	403 900,00	403 900,00
VI.5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	69 714 173,82	69 714 173,82
VI.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 724 889,29	-2 724 889,29
VI.7.A	zysk z lat ubiegłych (wartość dodatnia)	0,00	0,00
VI.7.B	strata z lat ubiegłych (wartość ujemna)	-2 724 889,29	-2 724 889,29
VI.8	Zysk (strata) netto	32 025 447,93	13 197 945,20
VI.9	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

Oanda TMS Brokers Spółka Akcyjna
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2022 r. w złotych
Pozabilansowe

Pozycja	Nazwa	Rok bieżący	Rok poprzedni
I	Zobowiązania warunkowe, w tym:	13 205 400,00	8 265 025,47
I.1	Gwarancje	0,00	0,00
I.2	Kaucje, poręczenia	0,00	0,00
I.3	Przyznane i niewykorzystane limity z tytułu transakcji z odroczonym terminem płatności	0,00	0,00
I.4	Pozostałe	13 205 400,00	8 265 025,47
II	Majątek obcy w użytkowaniu	0,00	0,00
III	Kontrakty terminowe nabyte lub wystawione w imieniu i na rachunek domu maklerskiego	205 466 736,19	270 639 661,20
IV	Inne pozycje pozabilansowe	1 404 942 575,41	1 567 022 601,46

Oanda TMS Brokers Spółka Akcyjna
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2022 r. w złotych
Rachunek zysków i strat

Pozycja	Nazwa	Rok bieżący	Rok poprzedni
I	Przychody z podstawowej działalności, w tym:	18 038 298,50	9 028 226,63
I.J	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.1	Przychody z działalności maklerskiej z tytułu:	1 037 590,95	1 048 709,85
I.1.A	przyjmowania i przekazywania zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych	105 491,98	31 529,87
I.1.B	wykonywania zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych, na rachunek dającego zlecenie	0,00	0,00
I.1.C	zarządzania portfelami, w skład których wchodzi jeden lub większa liczba instrumentów finansowych	0,00	0,00
I.1.D	doradztwa inwestycyjnego	810 900,00	919 970,97
I.1.E	oferowania instrumentów finansowych	0,00	0,00
I.1.F	świadczenia usług w wykonywaniu zawartych umów o subemisję inwestycyjne i usługowe lub zawierania i wykonywania innych umów o podobnym charakterze, jeżeli ich przedmiotem są instrumenty finansowe	0,00	0,00
I.1.G	prowadzenia rachunków pieniężnych, przechowywania lub rejestrowania instrumentów finansowych, w tym prowadzenia rachunków, o których mowa w art. 69 ust. 4 pkt 1 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi	121 198,97	97 209,01
I.1.H	pozostałe	0,00	0,00
I.2	Przychody z pozostałej działalności podstawowej	17 000 707,55	7 979 516,78
II	Koszty działalności podstawowej	48 825 176,72	31 341 778,32
II.1	Opłaty na rzecz rynków regulowanych, giełd towarowych, Krajowego Depozytu i izb rozrachunkowych oraz izb rozliczeniowych	1 008 190,91	906 273,68
II.2	Opłaty na rzecz CCP	0,00	0,00
II.3	Opłaty na rzecz izby gospodarczej	55 780,83	45 948,48
II.4	Wynagrodzenia	13 513 093,46	11 654 697,68
II.5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 237 132,58	1 781 826,10
II.6	Świadczenia na rzecz pracowników	269 402,53	207 645,79
II.7	Zużycie materiałów i energii	262 668,27	138 922,49
II.8	Usługi obce	18 946 187,23	7 563 245,49
II.9	Koszty utrzymania i wynajmu nieruchomości	1 478 035,17	1 346 001,86
II.10	Pozostałe koszty rzeczowe	9 492 472,38	6 575 538,33
II.11	Amortyzacja	1 027 357,89	609 886,24
II.12	Podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym	206 070,06	294 957,97
II.13	Prowizje i inne opłaty	0,00	0,00
II.14	Pozostałe	328 785,41	216 834,21
III	Zysk (strata) z działalności podstawowej (I-II)	-30 786 878,22	-22 313 551,69
IV	Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	75 430 573,21	42 607 416,58
IV.1	Dywidendy i inne udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
IV.1.J	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
IV.2	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
IV.2.J	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
IV.3	Korekty aktualizujące wartość	3 006 057,73	9 390 983,64
IV.4	Zysk ze sprzedaży/umorzenia	66 622 294,72	29 382 465,12
IV.5	Pozostałe	5 802 220,76	3 833 967,82
V	Koszty z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00
V.1	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00
V.2	Strata ze sprzedaży/umorzenia	0,00	0,00
V.3	Pozostałe	0,00	0,00

Oanda TMS Brokers Spółka Akcyjna
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2022 r. w złotych
Rachunek zysków i strat

Pozycja	Nazwa	Rok bieżący	Rok poprzedni
VI	Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi przeznaczonymi do obrotu (IV-V)	75 430 573,21	42 607 416,58
VII	Przychody z instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności	0,00	0,00
VII.1	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
VII.1.J	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
VII.2	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00
VII.3	Odpis dyskonta od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
VII.4	Zysk ze sprzedaży/umorzenia	0,00	0,00
VII.5	Pozostałe	0,00	0,00
VIII	Koszty z tytułu instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności	0,00	0,00
VIII.1	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00
VIII.2	Amortyzacja premii od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
VIII.3	Strata ze sprzedaży/umorzenia	0,00	0,00
VIII.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	3 202 257,97	937 043,81
X.1	Dywidendy i inne udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
X.1.J	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
X.2	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
X.2.J	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
X.3	Korekty aktualizujące wartość	1 068 385,05	595 750,72
X.4	Zysk ze sprzedaży/umorzenia	2 133 872,92	341 293,09
X.5	Odpis dyskonta od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
X.6	Pozostałe	0,00	0,00
XI	Koszty z tytułu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	2 850 749,96	2 064 474,99
XI.1	Korekty aktualizujące wartość	1 582 027,53	1 037 957,07
XI.2	Strata ze sprzedaży/umorzenia	1 268 722,43	1 026 517,92
XI.3	Amortyzacja premii od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
XI.4	Pozostałe	0,00	0,00
XII	Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi dostępnymi do sprzedaży (X-XI)	351 508,01	-1 127 431,18
XIII	Pozostałe przychody operacyjne	5 052 459,91	1 109 764,65
XIII.1	Nadwyżka ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	49 034,95	52 845,53
XIII.2	Rozwiązanie rezerw	607 492,75	14 040,06
XIII.3	Zmniejszenie odpisów aktualizujących należności	1 427 304,09	224 031,67
XIII.4	Dotacje	0,00	0,00
XIII.5	Pozostałe	2 968 628,12	818 847,39
XIV	Pozostałe koszty operacyjne	15 906 173,40	4 875 853,76
XIV.1	Strata ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
XIV.2	Utworzenie rezerw	0,00	0,00
XIV.3	Odpisy aktualizujące należności	81 313,33	59 015,53
XIV.4	Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
XIV.5	Pozostałe	15 824 860,07	4 816 838,23

Oanda TMS Brokers Spółka Akcyjna
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2022 r. w złotych
Rachunek zysków i strat

Pozycja	Nazwa	Rok bieżący	Rok poprzedni
XVI	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III+VI+IX+XII+XIII-XIV+XV)	34 141 489,51	15 400 344,60
XVII	Przychody finansowe	19 978 920,52	4 830 641,18
XVII.1	Odsetki od udzielonych pożyczek, w tym:	3 565 710,85	165 895,89
XVII.1.J	- od jednostek powiązanych	3 565 710,85	165 895,89
XVII.2	Odsetki od lokat i depozytów	2 876 087,05	35 068,25
XVII.2.J	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
XVII.3	Pozostałe odsetki	2 077 572,29	646 515,40
XVII.4	Dodatnie różnice kursowe	11 459 550,33	3 983 161,64
XVII.4.A	zrealizowane	0,00	0,00
XVII.4.B	niezrealizowane	11 459 550,33	3 983 161,64
XVII.5	Pozostałe	0,00	0,00
XVIII	Koszty finansowe	14 481 236,10	2 930 908,58
XVIII.1	Odsetki od kredytów i pożyczek, w tym:	0,00	0,00
XVIII.1.J	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
XVIII.2	Pozostałe odsetki	1 606 790,62	65 528,79
XVIII.3	Ujemne różnice kursowe	12 873 341,74	2 865 303,72
XVIII.3.A	zrealizowane	12 873 341,74	2 865 303,72
XVIII.3.B	niezrealizowane	0,00	0,00
XVIII.4	Pozostałe	1 103,74	76,07
XXII	Zysk (strata) brutto (XVI+XVII-XVIII)	39 639 173,93	17 300 077,20
XXIII	Podatek dochodowy	7 613 726,00	4 102 132,00
XXIV	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
XXV	Zysk (strata) netto (XXII-XXIII-XXIV)	32 025 447,93	13 197 945,20

Oanda TMS Brokers Spółka Akcyjna
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2022 r. w złotych
Zestawienie zmian w kapitale

Pozycja	Nazwa	Rok bieżący	Rok poprzedni
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	85 462 023,07	72 264 077,87
I.1	- korekty przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.2	- korekty błędów	0,00	0,00
IA	Kapitał własny (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach	85 462 023,07	72 264 077,87
IA.1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 537 560,00	3 537 560,00
IA.1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
IA.1.1.A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.1.1.A.1	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
IA.1.1.B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.1.1.B.1	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
IA.1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 537 560,00	3 537 560,00
IA.4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 737 233,34	1 737 233,34
IA.4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
IA.4.1.A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.4.1.A.1	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
IA.4.1.A.2	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
IA.4.1.A.3	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
IA.4.1.B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.4.1.B.1	- pokrycia straty	0,00	0,00
IA.4.2	Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	1 737 233,34	1 737 233,34
IA.5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
IA.5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IA.5.1.A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.5.1.B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.5.1.B.1	- sprzedaży i likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
IA.5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
IA.6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	69 714 173,82	40 635 198,90
IA.6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	29 078 974,92
IA.6.1.A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	29 078 974,92
PU	podziału wyniku finansowego	0,00	29 078 974,92
IA.6.1.B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	69 714 173,82	69 714 173,82
IA.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	13 197 945,20	29 078 974,92
IA.7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	13 197 945,20	29 078 974,92
IA.7.1.1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
IA.7.1.2	- korekty błędów	0,00	0,00
IA.7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	13 197 945,20	29 078 974,92
IA.7.2.A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.7.2.A.1	- podziału zysku	0,00	0,00
IA.7.2.B	zmniejszenie (z tytułu)	13 197 945,20	29 078 974,92
PU	wypłata dywidendy	13 197 945,20	0,00
PU	przeniesienie na kapitał rezerwowy	0,00	29 078 974,92
IA.7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
IA.7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 724 889,29	-2 724 889,29
IA.7.4.1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
IA.7.4.2	- korekty błędów	0,00	0,00

Oanda TMS Brokers Spółka Akcyjna
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2022 r. w złotych
Zestawienie zmian w kapitale

Pozycja	Nazwa	Rok bieżący	Rok poprzedni
IA.7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 724 889,29	-2 724 889,29
IA.7.5.A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	-2 724 889,29
IA.7.5.A.1	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-2 724 889,29	-2 724 889,29
IA.7.5.B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 724 889,29	-2 724 889,29
IA.7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 724 889,29	-2 724 889,29
IA.8	Wynik netto	32 025 447,93	13 197 945,20
IA.8.A	zysk netto	32 025 447,93	13 197 945,20
IA.8.B	strata netto	0,00	0,00
IA.8.C	odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	104 289 525,80	85 462 023,07
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	104 289 525,80	85 462 023,07

Oanda TMS Brokers Spółka Akcyjna
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2022 r. w złotych
Rachunek przepływów

Pozycja	Nazwa	Rok bieżący	Rok poprzedni
A	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	52 713 775,18	45 041 761,21
A.I	Zysk (strata) netto	32 025 447,93	13 197 945,20
A.II	Korekty razem	20 688 327,25	31 843 816,01
A.II.1	Amortyzacja	1 027 357,89	609 886,24
A.II.2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
A.II.3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-8 519 370,19	-847 479,54
A.II.4	Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej	513 642,48	514 030,04
A.II.5	Zmiana stanu rezerw i odpisów aktualizujących należności	658 474,83	3 046 248,37
A.II.6	Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	-1 181 285,46	-10 028 634,28
A.II.7	Zmiana stanu należności	3 436 473,07	-28 397 844,12
A.II.8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów), w tym funduszy specjalnych	23 734 522,93	66 364 553,30
A.II.9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 018 511,70	583 056,00
A.II.10	Pozostałe korekty	0,00	0,00
B	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 576 740,93	-29 641 342,39
B.I	Wpływy z tytułu działalności inwestycyjnej	8 585 281,09	847 479,54
B.I.1	Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostki dominującej	0,00	0,00
B.I.2	Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności znaczącego inwestora	0,00	0,00
B.I.3	Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
B.I.4	Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
B.I.5	Zbycie pozostałych instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności	0,00	0,00
B.I.6	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
B.I.7	Zbycie składników rzeczowych aktywów trwałych	65 910,90	0,00
B.I.8	Otrzymane udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
B.I.9	Otrzymane odsetki	8 519 370,19	847 479,54
B.I.10	Splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
B.I.11	Pozostałe wpływy	0,00	0,00
B.II	Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	-14 162 022,02	-30 488 821,93
B.II.1	Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostki dominującej	0,00	0,00
B.II.2	Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności znaczącego inwestora	0,00	0,00
B.II.3	Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
B.II.4	Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
B.II.5	Nabycie pozostałych instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności	0,00	0,00
B.II.6	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	-831 236,23	-1 252 810,21
B.II.7	Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych	-830 785,79	-236 011,72
B.II.8	Udzielone pożyczki długoterminowe	-12 500 000,00	-29 000 000,00

Oanda TMS Brokers Spółka Akcyjna
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2022 r. w złotych
Rachunek przepływów

Pozycja	Nazwa	Rok bieżący	Rok poprzedni
B.II.9	Pozostałe wydatki	0,00	0,00
C	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-13 197 945,20	0,00
C.I	Wpływy z działalności finansowej	0,00	0,00
C.I.1	Zaciągnięcie długoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
C.I.2	Emisja długoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.I.3	Zaciągnięcie krótkoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
C.I.4	Emisja krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.I.5	Zaciągnięcie zobowiązań podporządkowanych	0,00	0,00
C.I.6	Wpływy z wydania udziałów (emisji akcji) własnych	0,00	0,00
C.I.7	Dopłaty do kapitału	0,00	0,00
C.I.8	Pozostałe wpływy	0,00	0,00
C.II	Wydatki z tytułu działalności finansowej	13 197 945,20	0,00
C.II.1	Splata długoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
C.II.2	Wykup długoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.II.3	Splata krótkoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
C.II.4	Wykup krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.II.5	Splata zobowiązań podporządkowanych	0,00	0,00
C.II.6	Wydatki z tytułu wydania udziałów (emisji akcji) własnych	0,00	0,00
C.II.7	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
C.II.8	Płatności dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	13 197 945,20	0,00
C.II.9	Wypłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących	0,00	0,00
C.II.10	Wydatki na cele społecznie użyteczne	0,00	0,00
C.II.11	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
C.II.12	Zapłacone odsetki	0,00	0,00
C.II.13	Pozostałe wydatki	0,00	0,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	33 939 089,05	15 400 418,82
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	33 939 089,05	15 400 418,82
E.1	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych	1 413 791,41	1 117 736,77
F	Środki pieniężne na początek okresu	146 988 086,74	131 587 667,92
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	180 927 175,79	146 988 086,74
G.1	- o ograniczonej możliwości dysponowania	105 589 405,24	82 949 688,13