

**Sprawozdanie finansowe
Domu Maklerskiego TMS Brokers S.A.
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku**

Warszawa, 20 maja 2014 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: 02-017 Warszawa, Aleje Jerozolimskie 123 A

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 2013 roku.

Skład Zarządu:

- Artur Haze – Prezes Zarządu
- Mariusz Potaczała – Prezes Zarządu
- Marcin Kotowski – Członek Zarządu
- Marek Wołos – Członek Zarządu

Skład Rady Nadzorczej:

- John Leone – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Anne Potaczała – Członek Rady Nadzorczej
- Krzysztof Jajuga – Członek Rady Nadzorczej
- Dieter Kempkes – Członek Rady Nadzorczej
- Pierre Mellinger – 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 2013 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 2013 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 2009 roku nr 152, poz. 1223 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.

Na dzień bilansowy 31.12.2013 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 wymagalne 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 zabezpieczoną 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.

Wynik z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu prezentowany jest w kwocie netto, tj. w wartości przychodów pomniejszonych o koszty z tytułu tych instrumentów.

Przychody i koszty z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu

w PLN

Lp.	Tytuł	31.12.2012 porównawczy	31.12.2012 zatwierdzony
1	Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	27 568 234,34	314 775 872,99
-	korekty aktualizujące wartość	184 404,48	25 193 333,79
-	zysk ze sprzedaży/umorzenia	27 383 829,86	289 581 515,35
2	Koszty z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	287 207 638,65
-	korekty aktualizujące wartość	0,00	25 008 929,31
-	strata ze sprzedaży/umorzenia	0,00	262 197 685,49

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 utrzymywanym 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:

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 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. Kursy przyjęte do wyceny bilansowej przedstawiają się następująco:

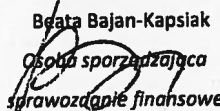
Waluta	Kurs
USD	3,0120
EUR	4,1472
GBP	4,9828
CHF	3,3816


Artur Haze

Prezes Zarządu
Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Artur Haze
Prezes Zarządu


Marcin Kotowski

Członek Zarządu
Dyrektor Operacyjny
Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Marcin Kotowski
Członek Zarządu

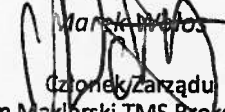

Beata Bajan-Kapsiak
Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe

Mariusz Potaczała


Prezes Zarządu
Dom Maklerski TMS Brokers S.A.

Marek Wołos

Członek Zarządu


Marek Wołos
Członek Zarządu
Dom Maklerski TMS Brokers S.A.

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku
Bilans

w PLN

Lp.	Aktywa	Nr noty	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
I.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1	83 707 140,86	74 037 516,85
1.	W kasie		3 546,37	6 418,33
2.	Na rachunkach bankowych		11 423 408,54	10 033 732,16
3.	Inne środki pieniężne		72 280 185,95	63 997 366,36
4.	Inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	2	22 271 129,18	34 345 235,39
1.	Od klientów		55 417,43	130 223,96
2.	Od jednostek powiązanych		111 137,98	32 775,60
3.	Od banków prowadzących działalność maklerską, innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich		20 464 312,06	32 831 415,69
a)	<i>z tytułu zawartych transakcji</i>		20 464 312,06	32 831 415,69
b)	<i>pozostałe</i>		0,00	0,00
4.	Od podmiotów prowadzących rynki regulowane i giełdy towarowe		138 869,25	112 297,88
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		181 813,00	166 674,00
9.	Z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych		0,00	0,00
10.	Dochodzone na drodze sądowej, nieobjęte odpisami aktualizującymi należności		0,00	0,00
11.	Wynikające z zawartych umów pożyczek papierów wartościowych	6	1 319 579,46	1 071 848,26
12.	Pozostałe		0,00	0,00
III.	Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	3	16 789 626,91	29 103 785,95
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		16 789 626,91	29 103 785,95
7.	Towary giełdowe		0,00	0,00
8.	Pozostałe		0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	256 189,25	70 958,01
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	43 353,00	43 353,00
1.	Akcje i udziały		43 353,00	43 353,00
a)	<i>jednostki dominującej</i>		0,00	0,00
b)	<i>znaczącego inwestora</i>		0,00	0,00
c)	<i>wspólnika jednostki współzależnej</i>		0,00	0,00
d)	<i>jednostek podporządkowanych</i>		0,00	0,00
e)	<i>pozostałe</i>		43 353,00	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 2013 roku
Bilans

w PLN

Lp.	Aktywa	Nr noty	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
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	296 793,62	433 882,93
1.	Wartość firmy		0,00	0,00
2.	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: - oprogramowanie komputerowe		181 691,07 178 443,65	290 219,31 284 536,32
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		90 731,22	139 647,08
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		24 371,33	4 016,54
X.	Rzeczowe aktywa trwałe		1 501 075,09	1 095 351,78
1.	Środki trwałe, w tym:	8	1 214 370,55	1 095 351,78
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)		0,00	0,00
b)	budynki i lokale		348 598,15	326 223,26
c)	zespoły komputerowe		710 630,68	650 628,55
d)	pozostałe środki trwałe		155 141,72	118 499,97
2.	Środki trwałe w budowie	9	286 704,54	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
XI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 010 531,49	790 268,75
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19	987 677,00	770 266,00
2.	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	4	22 854,49	20 002,75
	Aktywa razem		125 875 839,40	139 920 352,66

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku
Bilans

w PLN

Lp.	Pasywa	Nr noty	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
		10	79 584 194,82	98 444 518,55
I.	Zobowiązania krótkoterminowe			
1.	Wobec klientów		66 300 618,97	68 763 096,43
2.	Wobec jednostek powiązanych		34 501,50	68 941,50
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			
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		0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych		0,00	0,00
b)	pozostałe		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		236 600,41	218 712,10
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	12 989,48
15.	Fundusze specjalne			
16.	Pozostałe		13 012 473,94	29 380 779,04
II.	Zobowiązania długoterminowe	11	22 133,92	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		22 133,92	0,00
a)	od jednostek powiązanych		0,00	0,00
b)	pozostałe		22 133,92	0,00
6.	Pozostałe		0,00	0,00
III.	Rozliczenia międzyokresowe	11	170 235,07	127 908,15
1.	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		170 235,07	127 908,15
a)	długoterminowe		149 730,71	117 253,71
b)	krótkoterminowe		20 504,36	10 654,44
IV.	Rezerwy na zobowiązania		2 465 063,10	1 095 965,37
1.	Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19	1 356 436,30	495 664,90
2.	Na świadczenia emerytalne i podobne	12	0,00	0,00
a)	długoterminowa		0,00	0,00
b)	krótkoterminowa		0,00	0,00
3.	Pozostałe	12	1 108 626,80	600 300,47
a)	długoterminowe		0,00	0,00
b)	krótkoterminowe		1 108 626,80	600 300,47
V.	Zobowiązania podporządkowane		0,00	0,00

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku
Bilans

w PLN

Lp.	Pasywa	Nr noty	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
VI.	Kapitał (fundusz) własny		43 634 212,49	40 251 960,59
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy	13	3 537 560,00	3 530 560,00
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	1 333 333,34
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	0,00
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		-323 538,30	-640 902,50
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		33 027 993,75	25 234 113,82
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	5 654 963,70	10 794 855,93
9.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
	Pasywa razem		125 875 839,40	139 920 352,66

w PLN

Lp.	Pozycje pozabilansowe	Nr noty	Stan na 31.12.2013	Stan na 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		0,00	0,00
iii.	Kontrakty terminowe nabyte lub wystawione w imieniu i na rachunek domu maklerskiego		121 623 631,35	66 762 295,60

Artur Haze

Prezes Zarządu
Dom Maklerski TMS Brokers S.A.

Artur Haze
Prezes Zarządu

Marcin Kotowski

Członek Zarządu
Dyrektor Operacyjny
Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Członek Zarządu

Mariusz Potaczała

Prezes Zarządu
Mariusz Potaczała
Prezes Zarządu
Dom Maklerski TMS Brokers S.A.

Marek Wotos

Członek Zarządu

Marek Wotos
Członek Zarządu
Dom Maklerski TMS Brokers S.A.

Beata Bajan-Kapciała
Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku
Rachunek zysków i strat

w PLN

Lp.	Opis	Okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	Okres od 01.01.2012 do 31.12.2012- (porównawczy)	Okres od 01.01.2012 do 31.12.2012- (zatwierdzony)
I	Przychody z działalności maklerskiej, w tym:	2 026 996,35	2 541 029,10	2 541 029,10
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
1.	Prowizje	0,00	0,00	0,00
a)	od operacji instrumentami finansowymi we własnym imieniu, lecz na rachunek dającego zlecenie	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu oferowania instrumentów finansowych	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu przyjmowania zleceń kupna i umarzania jednostek uczestnictwa funduszy inwestycyjnych	0,00	0,00	0,00
d)	pozostałe	0,00	0,00	0,00
2.	Inne przychody	2 026 996,35	2 541 029,10	2 541 029,10
a)	z tytułu prowadzenia rachunków papierów wartościowych i rachunków pieniężnych klientów	4 300,00	167 736,93	167 736,93
b)	z tytułu oferowania instrumentów finansowych	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu prowadzenia rejestrów nabywców instrumentów finansowych	0,00	0,00	0,00
d)	z tytułu zarządzania cudzym pakietem papierów wartościowych na zlecenie	0,00	0,00	0,00
e)	z tytułu zawodowego doradztwa w zakresie obrotu instrumentami finansowymi	1 520 453,44	2 075 509,33	2 075 509,33
f)	z tytułu reprezentowania banków prowadzących działalność maklerską i domów maklerskich na rynkach regulowanych i na giełdach towarowych	0,00	0,00	0,00
g)	pozostałe	502 242,91	297 782,84	297 782,84
II.	Koszty działalności maklerskiej	19 196 269,32	19 531 921,74	19 531 921,74
1.	Koszty z tytułu afiliacji	0,00	0,00	0,00
2.	Opłaty na rzecz rynków regulowanych, giełd towarowych oraz na rzecz Krajowego Depozytu i giełdowych izb rozrachunkowych	9 581,56	16 437,48	16 437,48
3.	Opłaty na rzecz izby gospodarczej	0,00	0,00	0,00
4.	Wynagrodzenia	6 720 061,33	6 787 003,33	6 787 003,33
5.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	996 450,23	917 577,24	917 577,24
6.	Świadczenia na rzecz pracowników	222 782,46	164 702,63	164 702,63
7.	Zużycie materiałów i energii	194 259,29	242 942,97	242 942,97
8.	Koszty utrzymania i wynajmu budynków	833 830,48	766 365,96	766 365,96
9.	Pozostałe koszty rzeczowe	9 391 328,45	9 795 975,59	9 795 975,59
10.	Amortyzacja	512 799,04	567 460,58	567 460,58
11.	Podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym	106 679,58	89 440,32	89 440,32
12.	Prowizje i inne opłaty	0,00	0,00	0,00
13.	Pozostałe	208 496,90	184 015,64	184 015,64
III.	Zysk (strata) z działalności maklerskiej (I-II)	-17 169 272,97	-16 990 892,64	-16 990 892,64
IV.	Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	21 973 421,67	27 568 234,34	314 775 872,99
1.	Dywidendy i inne udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
3.	Korekty aktualizujące wartość	3 399 881,15	184 404,48	25 193 333,79
4.	Zysk ze sprzedaży/ umorzenia	18 573 540,52	27 383 829,86	289 581 515,35
5.	Pozostałe	0,00	0,00	0,00
V.	Koszty z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00	287 207 638,65
1.	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	25 008 929,31
2.	Strata ze sprzedaży/ umorzenia	0,00	0,00	262 197 685,49
3.	Pozostałe	0,00	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi przeznaczonymi do obrotu (IV-V)	21 973 421,67	27 568 234,34	27 568 234,34

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku
Rachunek zysków i strat

w PLN

Lp.	Opis	Okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	Okres od 01.01.2012 do 31.12.2012- (porównawczy)	Okres od 01.01.2012 do 31.12.2012- (zatwierdzony)
VII.	Przychody z instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,00
1.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
2.	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00
3.	Odpis dyskonta od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4.	Zysk ze sprzedaży/ umorzenia	0,00	0,00	0,00
5.	Pozostałe	0,00	0,00	0,00
VIII.	Koszty z tytułu instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,00
1.	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00
2.	Amortyzacja premii od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
3.	Strata ze sprzedaży/ umorzenia	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe	0,00	0,00	0,00
IX.	Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi utrzymywanymi do terminu zapadalności (VII-VIII)	0,00	0,00	0,00
X.	Przychody z instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	0,00	0,00	0,00
1.	Dywidendy i inne udziały w zyskach tym - od jednostek powiązanych	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
2.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
3.	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00
4.	Zysk ze sprzedaży/ umorzenia	0,00	0,00	0,00
5.	Odpis dyskonta od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe	0,00	0,00	0,00
XI.	Koszty z tytułu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	0,00	56 647,00	56 647,00
1.	Korekty aktualizujące wartość	0,00	56 647,00	56 647,00
2.	Strata ze sprzedaży/umorzenia	0,00	0,00	0,00
3.	Amortyzacja premii od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe	0,00	0,00	0,00
XII.	Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi dostępnymi do sprzedaży (X-XI)	0,00	-56 647,00	-56 647,00
XIII.	Pozostałe przychody operacyjne	175 530,95	194 680,90	194 680,90
1.	Zysk ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	101 870,00	6 288,62	6 288,62
2.	Dotacje	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe (Nota 16)	73 660,95	188 392,28	188 392,28
XIV.	Pozostałe koszty operacyjne	307 820,23	434 273,22	434 273,22
1.	Strata ze sprzedanych rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00
2.	Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe (Nota 17)	307 820,23	434 273,22	434 273,22
XV.	Różnica wartości rezerw i odpisów aktualizujących należności	13 188,51	-286 840,95	-286 840,95
1.	Rozwiązanie rezerw	0,00	0,00	0,00
2.	Utworzenie rezerw	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenie odpisów aktualizujących należności	44 017,06	16 900,42	16 900,42
4.	Utworzenie odpisów aktualizujących należności	-30 828,55	-303 741,37	-303 741,37
XVI.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III+IV+IX+XII+XIII-XIV+XV)	4 685 047,93	9 994 261,43	9 994 261,43

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku
Rachunek zysków i strat

w PLN

Lp.	Opis	Okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	Okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 (porównawczy)	Okres od 01.01.2012 do 31.12.2012- (zatwierdzony)
XVII.	Przychody finansowe	2 753 774,54	4 033 513,66	4 033 513,66
1.	Odsetki od udzielonych pożyczek, w tym	40 813,88	71 199,87	71 199,87
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.	Odsetki od lokat i depozytów (Nota 15)	2 006 753,43	1 955 927,34	1 955 927,34
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe odsetki	593 629,11	1 684 351,47	1 684 351,47
4.	Dodatnie różnice kursowe	111 601,35	321 834,98	321 834,98
a)	zrealizowane	111 601,35	321 834,98	321 834,98
b)	niezrealizowane	0,00	0,00	0,00
5.	Pozostałe	976,77	200,00	200,00
XVIII.	Koszty finansowe	424 197,77	696 907,16	696 907,16
1.	Odsetki od kredytów i pożyczek, w tym:	0,00	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe odsetki	367 361,57	300 389,12	300 389,12
3.	Ujemne różnice kursowe	55 848,86	394 904,41	394 904,41
a)	zrealizowane	55 848,86	40 844,67	40 844,67
b)	niezrealizowane	0,00	354 059,74	354 059,74
4.	Pozostałe	987,34	1 613,63	1 613,63
XIX.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (XVI+XVII-XVIII)	7 014 624,70	13 330 867,93	13 330 867,93
XX.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
1.	Losowe	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe	0,00	0,00	0,00
XXI.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
1.	Losowe	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe	0,00	0,00	0,00
XXII.	Zysk (strata) brutto (XIX+XX-XXI)	7 014 624,70	13 330 867,93	13 330 867,93
XXIII.	Podatek dochodowy (Nota 18/19)	1 359 661,00	2 536 012,00	2 536 012,00
XXIV.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
XXV.	Zysk (strata) netto (XXII-XXIII-XXIV)	5 654 963,70	10 794 855,93	10 794 855,93

Artur Haze

Prezes Zarządu
Dom Maklerski TMS Brokers S.A.

Artur Haze
Prezes Zarządu

Marcin Kotowski

Członek Zarządu
Dyrektor Operacyjny
Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Marcin Kotowski

Członek Zarządu

Beata Bajan-Kapsiak
Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe

Mariusz Potaczala

Prezes Zarządu
Mariusz Potaczala
Prezes Zarządu
Dom Maklerski TMS Brokers S.A.

Marek Wotos

Członek Zarządu

Marek Wotos
Członek Zarządu
Dom Maklerski TMS Brokers S.A.

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku
Rachunek przepływów pieniężnych

w PLN

Lp.	Opis	Okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	Okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
A.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	10 460 033,77	21 695 390,53
I.	Zysk (strata) netto	5 654 963,70	10 794 855,93
II.	Korekty razem:	4 805 070,07	10 900 534,60
1.	Amortyzacja	512 799,04	567 460,58
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-2 600 382,54	-3 640 278,81
4.	Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	354 011,31
5.	Zmiana stanu rezerw i odpisów aktualizujących należności	1 369 097,73	-737 125,93
6.	Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	12 314 159,04	18 911 911,81
7.	Zmiana stanu należności	12 074 106,21	28 278 105,40
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów), w tym z funduszy specjalnych	-18 818 906,55	-33 017 933,23
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-45 802,86	184 383,47
10.	Pozostałe korekty	0,00	0,00
B.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 818 949,50	2 568 977,42
I.	Wpływy z tytułu działalności inwestycyjnej	2 600 382,54	3 640 278,81
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	2 600 382,54	3 640 278,81
10.	Splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
11.	Pozostałe wpływy	0,00	0,00
II.	Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	-781 433,04	-1 071 301,39
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	-78 910,05	-419 901,39
7.	Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych	-702 522,99	-651 400,00
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 2013 roku
Rachunek przepływów pieniężnych

w PLN

Lp.	Opis	Okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	Okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
C.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 609 359,26	-1 070 412,65
I.	Wpływy z działalności finansowej	410 900,00	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 emisji akcji własnych	410 900,00	0,00
7.	Dopłaty do kapitału	0,00	0,00
8.	Pozostałe wpływy	0,00	0,00
II.	Wydatki z tytułu działalności finansowej	3 020 259,26	1 070 412,65
1.	Splata długoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2.	Wykup długoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3.	Splata krótkoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
4.	Wykup krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
5.	Splata 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	3 000 976,00	1 059 168,00
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	19 283,26	11 244,65
12.	Zapłacone odsetki	0,00	0,00
13.	Pozostałe wydatki	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A +/- B +/- C)	9 669 624,01	23 193 955,30
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	9 669 624,01	23 193 955,30
F.	Środki pieniężne na początek okresu	74 037 516,85	50 843 561,55
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	83 707 140,86	74 037 516,85
	<i>- o ograniczonej możliwości dysponowania</i>	48 059 407,57	39 058 662,38

Artur Haze

Prezes Zarządu
Artur Haze
Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Prezes Zarządu

Marcin Kotowski
Członek Zarządu
Dyrektor Operacyjny
Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Marcin Kotowski
Członek Zarządu

Beata Bajan-Kapsiak
Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe

Mariusz Potaczała
Prezes Zarządu
Mariusz Potaczała
Prezes Zarządu
Dom Maklerski TMS Brokers S.A.

Marek Wołos
Członek Zarządu

Marek Wołos
Członek Zarządu
Dom Maklerski TMS Brokers S.A.

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku
Zestawienie zmian w kapitale własnym

w PLN

Lp.	Opis	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	40 251 960,59	30 388 910,09
	- 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	40 251 960,59	30 388 910,09
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	3 530 560,00	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	3 530 560,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	7 000,00	0,00
a)	zwiększenia	7 000,00	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	1 333 333,34	1 333 333,34
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego	403 900,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	403 900,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	403 900,00	0,00
	- 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	1 333 333,34
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-640 902,50	-768 265,03
5.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	317 364,20	127 362,53
a)	zwiększenie (z tytułu)	317 364,20	127 362,53
	- wyceny instrumentów finansowych	317 364,20	127 362,53
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	-323 538,30	-640 902,50
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	25 234 113,82	10 714 591,21
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	7 793 879,93	14 519 522,61
a)	zwiększenia	7 793 879,93	14 519 522,61
	- nabycie akcji własnych w celu umorzenia	0,00	0,00
	- podziału wyniku finansowego	7 793 879,93	14 519 522,61
b)	zmniejszenia	0,00	0,00
	- umorzenia akcji własnych bez wynagrodzenia	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	33 027 993,75	25 234 113,82

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku
Zestawienie zmian w kapitale własnym

w PLN			
Lp.	Opis	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	10 794 855,93	15 578 690,61
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	10 794 855,93	15 578 690,61
	- 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	10 794 855,93	15 578 690,61
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	10 794 855,93	15 578 690,61
	- podziału zysku	10 794 855,93	15 578 690,61
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	5 654 963,70	10 794 855,93
a)	zysk netto	5 654 963,70	10 794 855,93
b)	strata netto	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	43 634 212,49	40 251 960,59
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	43 634 212,49	40 251 960,59

Artur Haze

Prezes Zarządu
Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Artur Haze
Prezes Zarządu

Marcin Kotowski
Członek Zarządu
Marek Wołos
Członek Zarządu
Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Członek Zarządu

Beata Bajan-Kapsiak
Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe

Mariusz Potaczała
Prezes Zarządu
Mariusz Potaczała
Prezes Zarządu
Dom Maklerski TMS Brokers S.A.

Marek Wołos
Członek Zarządu

Marek Wołos
Członek Zarządu
Dom Maklerski TMS Brokers S.A.