

**Sprawozdanie finansowe
Domu Maklerskiego TMS Brokers S.A.
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku**

Warszawa 12 kwietnia 2016 roku

Mc

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. Wykonywanie przez TMS Brokers działalności określonej w art. 69 ust.4 pkt.5 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi (dalej "Ustawa"), tj. wykonywanie czynności polegających na wymianie walutowej związanej z działalnością maklerską.
-

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 2015 roku.

Skład Zarządu:

- Marcin Niewiadomski – Prezes Zarządu
- Jan Zagórski – Wiceprezes Zarządu
- Piotr Baszak – Członek Zarządu

Skład Rady Nadzorczej:

- Sylwia Wnęk – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Krzysztof Jajuga – Członek Rady Nadzorczej
- Dieter Kempkes – Członek Rady Nadzorczej
- Aleksander Chłopecki – 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 2015 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 2015 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 31.12.2015 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 Spółka 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 nie kwotowanych 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 | 20- 33,34% |
| - 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 dodatknych 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.

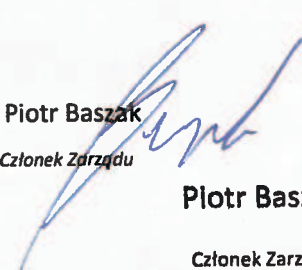
Na dzień bilansowy aktywa i zobowiązania wyrażone w walutach obcych przeliczone są na złote polskie zgodnie z obowiązującym na koniec okresu sprawozdawczego średniego kursu Narodowego Banku Polskiego.

Kursy przyjęte do wyceny bilansowej przedstawiają się następująco:

Waluta	Kurs
USD	3,9011
EUR	4,2615
GBP	5,7862
CHF	3,9394


Marcin Niewiadomski

Prezes Zarządu


Piotr Baszak

Członek Zarządu

Piotr Baszak

Członek Zarządu
Dyrektor Departamentu Tradingu
Dom Maklerski TMS Brokers SA


Beata Bajan-Kapsiak

Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe

Jan Zagórski

Wiceprezes Zarządu


Jan Zagórski

Wiceprezes Zarządu
Dyrektor Finansowy

Dom Maklerski TMS Brokers SA


Paweł Jackowski

Członek Zarządu

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku
Bilans

w PLN

Lp.	Aktywa	Nr noty	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014
I.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1	70 275 865,79	82 083 724,86
1.	W kasie		3 912,53	2 983,49
2.	Na rachunkach bankowych		21 491 903,06	19 795 913,84
3.	Inne środki pieniężne		48 780 050,20	62 284 827,53
4.	Inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	2	31 974 051,32	21 646 224,12
1.	Od klientów		79 332,31	57 568,37
2.	Od jednostek powiązanych		1 484,75	5 758,99
3.	Od banków prowadzących działalność maklerską, innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich		25 962 413,73	20 242 782,39
a)	z tytułu zawartych transakcji			
b)	pozostałe		25 962 413,73	20 242 782,39
4.	Od podmiotów prowadzących rynki regulowane i giełdy towarowe		0,00	0,00
5.	Od Krajowego Depozytu i giełdowych izb rozrachunkowych		179 562,50	163 252,36
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
8.	Od izby gospodarczej		0,00	0,00
9.	Z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych		286 961,00	91 092,00
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	5 464 297,03	1 085 770,01
III.	Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	3	18 573 516,36	22 473 357,45
1.	Akcje		82 923,02	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		220 964,79	0,00
6.	Instrumenty pochodne		18 269 628,55	22 473 357,45
7.	Towary giełdowe		0,00	0,00
8.	Pozostałe		0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	158 146,56	138 194,95
V.	Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności		643 607,43	0,00
1.	Dłużne papiery wartościowe		643 607,43	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	852,30	32 564,00
1.	Akcje i udziały		852,30	32 564,00
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		852,30	32 564,00
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

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

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku
Bilans

w PLN

Lp.	Aktywa	Nr noty	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014
VII.	Należności długoterminowe		483 187,12	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	447 462,09	415 418,00
1.	Wartość firmy		0,00	0,00
2.	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: - oprogramowanie komputerowe		386 149,94 386 149,94	353 830,54 353 018,69
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		43 391,90	19 073,52
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		17 920,25	42 513,94
X.	Rzeczowe aktywa trwałe		1 796 203,20	2 141 884,58
1.	Środki trwałe, w tym:	8	1 796 203,20	2 141 884,58
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)		0,00	0,00
b)	budynki i lokale		287 627,11	338 788,12
c)	zespoły komputerowe		596 584,86	699 320,32
d)	pozostałe środki trwałe		911 991,23	1 091 363,88
2.	Środki trwałe w budowie	9	0,00	12 412,26
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
XI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		2 112 033,24	1 847 570,96
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19	2 076 433,00	1 817 670,00
2.	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	4	35 600,24	29 900,96
XII.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz/) podstawowy		0,00	0,00
XIII.	Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
	Aktywa razem		126 464 925,41	130 778 938,92

Jan Piotr Zagórski
Wiceprezes Zarządu
Dział Finansowy
Dom Maklerski TMS Brokers SA

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku
Bilans

w PLN

Lp.	Pasywa	Nr noty	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014
I.	Zobowiązania krótkoterminowe	10	79 613 196,87	85 218 574,80
1.	Wobec klientów		68 548 911,78	68 732 840,71
2.	Wobec jednostek powiązanych		0,00	123,00
3.	Wobec banków prowadzących działalność maklerską, innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich		0,00	0,00
a)	z tytułu zawartych transakcji			
b)	pozostałe		0,00	0,00
4.	Wobec podmiotów prowadzących rynki regulowane i giełdy towarowe		41 926,00	0,00
5.	Wobec Krajowego Depozytu i giełdowych izb rozrachunkowych		1 293,15	38 667,05
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		307 873,60	83 466,06
12.	Z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
13.	Wobec towarzystw funduszy inwestycyjnych i emerytalnych oraz funduszy inwestycyjnych i emerytalnych		0,00	0,00
14.	Wynikające z zawartych umów pożyczek papierów wartościowych		0,00	0,00
15.	Fundusze specjalne		0,00	0,00
16.	Pozostałe		10 713 192,34	16 363 477,98
II.	Zobowiązania długoterminowe		0,00	8 318,54
1.	Kredyty bankowe		0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych		0,00	0,00
b)	pozostałe		0,00	0,00
2.	Pożyczki		0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych		0,00	0,00
b)	pozostałe		0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe		0,00	0,00
4.	Z tytułu innych instrumentów finansowych		0,00	0,00
5.	Z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	8 318,54
a)	od jednostek powiązanych		0,00	0,00
b)	pozostałe		0,00	8 318,54
6.	Pozostałe		0,00	0,00
III.	Rozliczenia międzyokresowe	11	209 626,99	184 092,59
1.	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		209 626,99	184 092,59
a)	długoterminowe		209 626,99	184 092,59
b)	krótkoterminowe		0,00	0,00
IV.	Rezerwy na zobowiązania		3 038 103,55	2 795 844,95
1.	Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19	2 035 930,00	1 983 623,00
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	1 002 173,55	812 221,95
a)	długoterminowe		0,00	0,00
b)	krótkoterminowe		1 002 173,55	812 221,95
V.	Zobowiązania podporządkowane		0,00	0,00

Jan Jakub Zagórski
Wiceprezes Zarządu
Dom Maklerski TMS Brokers S.A.

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku
Bilans

w PLN

Lp.	Pasywa	Nr noty	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014
VI.	Kapitał (fundusz) własny		43 603 998,00	42 572 108,04
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy	13	3 537 560,00	3 537 560,00
2.	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
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		37 297 314,70	36 984 928,65
5.	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
6.	Zysk (strata) netto	13	1 031 889,96	312 386,05
7.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
	Pasywa razem		126 464 925,41	130 778 938,92

w PLN

Lp.	Pozycje pozabilansowe	Nr noty	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014
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		95 177 507,77	136 840 352,29

Marcin Niewiadomski

Prezes Zarządu

Piotr Baszak

Członek Zarządu

Beata Bajan-Kapsiak

Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe

Marcin Niewiadomski

Prezes Zarządu
Dom Maklerski TMS Brokers S.A.

Piotr Baszak

Członek Zarządu
Dyrektor Departamentu Tradingu
Dom Maklerski TMS Brokers SA

Jan Zagórski

Wiceprezes Zarządu

Jan Jagub Zagórski

Wiceprezes Zarządu

Dyrektor Finansowy

Dom Maklerski TMS Brokers SA

Paweł Jackowski

Członek Zarządu

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku
Rachunek zysków i strat

w PLN

Lp.	Opis	Nr Noty	Okres od 01.01.2015 do 31.12.2015	Okres od 01.01.2014 do 31.12.2014
I	Przychody z działalności maklerskiej, w tym:		2 057 321,92	1 922 887,28
	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
1.	Prowizje		71 499,99	114 000,00
	od operacji instrumentami finansowymi we własnym imieniu, lecz			
a)	na rachunek dającego zlecenie		0,00	0,00
b)	z tytułu oferowania instrumentów finansowych		0,00	0,00
c)	z tytułu przyjmowania zleceń kupna i umarzania jednostek			
	uczestnictwa funduszy inwestycyjnych		0,00	0,00
d)	pozostałe		71 499,99	114 000,00
2.	Inne przychody		1 985 821,93	1 808 887,28
	z tytułu prowadzenia rachunków papierów wartościowych i			
a)	rachunków pieniężnych klientów		1 632,00	2 630,00
b)	z tytułu oferowania instrumentów finansowych		0,00	0,00
c)	z tytułu prowadzenia rejestrów nabywców instrumentów			
	finansowych		0,00	0,00
d)	z tytułu zarządzania cudzym pakietem papierów wartościowych na			
	zlecenie		0,00	0,00
e)	z tytułu zawodowego doradztwa w zakresie obrotu instrumentami		1 656 539,26	1 391 639,25
	finansowymi			
f)	z tytułu reprezentowania banków prowadzących działalność			
	maklerską i domów maklerskich na rynkach regulowanych i na			
g)	giełdach towarowych		0,00	0,00
	pozostałe		327 650,67	414 618,03
II.	Koszty działalności maklerskiej		21 140 858,79	17 882 934,55
1.	Koszty z tytułu afiliacji		0,00	0,00
2.	Oplaty na rzecz rynków regulowanych, giełd towarowych oraz na			
	rzecz Krajowego Depozytu i giełdowych izb rozrachunkowych		587 276,20	357 549,52
3.	Oplaty na rzecz izby gospodarczej		0,00	0,00
4.	Wynagrodzenia		7 950 631,71	6 053 279,99
5.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		1 048 462,14	866 933,92
6.	Świadczenia na rzecz pracowników		169 576,03	180 654,06
7.	Zużycie materiałów i energii		122 626,31	138 996,25
8.	Koszty utrzymania i wynajmu budynków		752 732,71	793 765,16
9.	Pozostałe koszty rzeczowe		9 515 368,87	8 511 187,35
10.	Amortyzacja		715 682,62	657 070,35
11.	Podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym		85 986,82	99 820,29
12.	Prowizje i inne opłaty		0,00	0,00
13.	Pozostałe		192 515,38	223 677,66
III.	Zysk (strata) z działalności maklerskiej (I-II)		-19 083 536,87	-15 960 047,27
IV.	Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu		21 720 251,06	19 178 461,24
1.	Dywidendy i inne udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2.	Odsetki, w tym:		0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
3.	Korekty aktualizujące wartość		992 135,86	2 608 948,53
4.	Zysk ze sprzedaży/ umorzenia		16 804 076,27	11 298 640,73
5.	Pozostałe		3 924 038,93	5 270 871,98
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)		21 720 251,06	19 178 461,24

Jan Jakub Zagórski

Wiceprezes Zarządu
Działu Finansowego

Dom Maklerski TMS Brokers SA

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku
Rachunek zysków i strat

w PLN

Lp.	Opis	Nr Noty	Okres od 01.01.2015 do 31.12.2015	Okres od 01.01.2014 do 31.12.2014
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		32 564,00	0,00
1.	Korekty aktualizujące wartość		32 564,00	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)		-32 564,00	0,00
XIII.	Pozostałe przychody operacyjne		201 488,43	93 816,36
1.	Zysk ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.	Dotacje		0,00	0,00
3.	Pozostałe	16	201 488,43	93 816,36
XIV.	Pozostałe koszty operacyjne		983 124,47	867 915,24
1.	Strata ze sprzedanych rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych		735,42	1 521,33
2.	Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych		0,00	
3.	Pozostałe	17	982 389,05	866 393,91
XV.	Różnica wartości rezerw i odpisów aktualizujących należności		-1 699 225,63	-4 003 571,61
1.	Rozwiązanie rezerw		83 224,70	44 658,28
2.	Utworzenie rezerw		-520 725,33	-100 000,00
3.	Zmniejszenie odpisów aktualizujących należności		0,00	26 837,43
4.	Utworzenie odpisów aktualizujących należności		-126 1725,00	-3 975 067,32
XVI.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III+IV+IX+XII+XIII-XIV+XV)		123 288,52	1 570 045,52

w PLN

Jan Jakub Zagórski

Wiceprezes Zarządu
Dyrektor Finansowy

Dom Maklerski TMS Brokers SA

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku
Rachunek zysków i strat

Lp.	Opis	Nr Noty	Okres od 01.01.2015 do 31.12.2015	Okres od 01.01.2014 do 31.12.2014
XVII.	Przychody finansowe		1 487 395,74	2 319 390,93
1.	Odsetki od udzielonych pożyczek, w tym	15	42 759,94	129 871,73
	- od jednostek powiązanych		83,82	0,00
2.	Odsetki od lokat i depozytów		1 139 013,99	1 687 005,34
	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
3.	Pozostałe odsetki		294 159,84	365 153,50
4.	Dodatnie różnice kursowe		11 224,92	137 119,20
a)	zrealizowane		11 224,92	137 119,20
b)	niezrealizowane		0,00	0,00
5.	Pozostałe		237,05	241,16
XVIII.	Koszty finansowe		321 857,30	402 276,36
1.	Odsetki od kredytów i pożyczek, w tym:		0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
2.	Pozostałe odsetki		235 921,17	369 527,78
3.	Ujemne różnice kursowe		84 112,78	29 710,29
a)	zrealizowane		84 112,78	29 710,29
b)	niezrealizowane		0,00	0,00
4.	Pozostałe		1 823,35	3 038,29
XIX.	Zysk (strata) brutto (XVI+XVII-XVIII)		1 288 826,96	347 069,05
XX.	Podatek dochodowy	18/19	256 937,00	34 683,00
XXI.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
XXII.	Zysk (strata) netto (XXII-XXIII-XXIV)		1 031 889,96	312 386,05

Marcin Niewiadomski

Prezes Zarządu

Jan Zagórski

Wiceprezes Zarządu

Jan Zagórski

Wiceprezes Zarządu

Dyrektor Finansowy

Dom Maklerski TMS Brokers SA

Piotr Baszak

Członek Zarządu

Piotr Baszak

Członek Zarządu

Dyrektor Departamentu Tradingu
Dom Maklerski TMS Brokers SA

Paweł Jackowski

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 2015 roku
Rachunek przepływów pieniężnych

w PLN

Lp.	Opis	Okres od 01.01.2015 do 31.12.2015	Okres od 01.01.2014 do 31.12.2014
A.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-12 229 927,42	-509 671,54
I.	Zysk (strata) netto	1 031 889,96	312 386,05
II.	Korekty razem:	-13 261 817,38	-822 057,59
1.	Amortyzacja	715 682,62	657 070,35
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 433 173,83	-2 052 158,84
4.	Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw i odpisów aktualizujących należności	216 599,64	330 781,85
6.	Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	3 899 841,09	-5 683 730,54
7.	Zmiana stanu należności	-10 811 014,32	635 694,06
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów), w tym z funduszy specjalnych	-5 590 873,09	5 671 934,88
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-258 879,49	-381 649,35
10.	Pozostałe korekty	0,00	0,00
B.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-12 229 927,42	635 654,62
I.	Wpływy z tytułu działalności inwestycyjnej	1 433 173,83	2 052 158,84
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	1 433 173,83	2 052 158,84
10.	Splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
11.	Pozostałe wpływy	0,00	0,00
II.	Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	-988 282,10	-1 416 504,22
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	-629 196,20	0,00
6.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	-180 427,73	-304 689,31
7.	Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych	-178 658,17	-1 111 814,91
8.	Udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
9.	Pozostałe wydatki	0,00	0,00

Jan Jakub Zagórski

Wiceprezes Zarządu
Dyrektor Finansowy
Dom Maklerski TMS Brokers SA

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku
Rachunek przepływów pieniężnych

w PLN

Lp.	Opis	Okres od 01.01.2015 do 31.12.2015	Okres od 01.01.2014 do 31.12.2014
C.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-22 823,38	-1 749 399,08
I.	Wpływy z działalności finansowej	0,00	0,00
1.	Zaciągnięcie długoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2.	Emisja długoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3.	Zaciągnięcie krótkoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
4.	Emisja krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
5.	Zaciągnięcie zobowiązań podporządkowanych	0,00	0,00
6.	Wpływy z emisji akcji własnych	0,00	0,00
7.	Dopłaty do kapitału	0,00	0,00
8.	Pozostałe wpływy	0,00	0,00
II.	Wydatki z tytułu działalności finansowej	22 823,38	1 749 399,08
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	0,00	1 698 028,80
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	22 823,38	51 370,28
12.	Zapłacone odsetki	0,00	0,00
13.	Pozostałe wydatki	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A +/- B +/- C)	-11 807 859,07	-1 623 416,00
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-11 807 859,07	-1 623 416,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	82 083 724,86	83 707 140,86
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	70 275 865,79	82 083 724,86
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	53 984 420,94	49 519 149,19

Marcin Niewiadomski

Prezes Zarządu

Marcin Niewiadomski

Prezes Zarządu
Dom Maklerski TMS Brokers S.A.

Piotr Baszak

Członek Zarządu

Piotr Baszak

Członek Zarządu
Dyrektor Departamentu Tradingu
Dom Maklerski TMS Brokers SA

Beata Bajan-Kapsiak

Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe

Jan Zagórski

Wiceprezes Zarządu
Jan Jackowski

Wiceprezes Zarządu
Dyrektor Finansowy
Dom Maklerski TMS Brokers SA

Paweł Jackowski

Członek Zarządu

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku
Zestawienie zmian w kapitale własnym

w PLN

lp.	Opis	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	42 572 108,04	43 634 212,49
	- 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	42 572 108,04	43 634 212,49
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	3 537 560,00	3 537 560,00
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	1 737 233,34
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	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	1 737 233,34
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	-323 538,30
5.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	323 538,30
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	323 538,30
	- wyceny instrumentów finansowych	0,00	323 538,30
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	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	36 984 928,65	33 027 993,75
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	312 386,05	3 956 934,90
a)	zwiększenia	312 386,5	3 956 934,90
	- nabycie akcji własnych w celu umorzenia	0,00	0,00
	- podziału wyniku finansowego	312 386,05	3 956 934,90
b)	zmniejszenia	0,00	0,00
	- umorzenia akcji własnych bez wynagrodzenia	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	37 297 314,70	36 984 928,65

Jan Jakub Zagórski

Wiceprezes Zarządu
Dyrektor Finansowy

Dom Maklerski TMS Brokers SA

Dom Maklerski TMS Brokers S.A.
Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku
Zestawienie zmian w kapitale własnym

w PLN

Lp.	Opis	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	312 386,05	5 654 963,70
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	312 386,05	5 654 963,70
	- 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	312 386,05	5 654 963,70
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	312 386,05	5 654 963,70
	- podziału zysku	312 386,05	5 654 963,70
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	1 031 889,96	312 386,05
a)	zysk netto	1 031 889,96	312 386,05
b)	strata netto	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	43 603 998,00	42 572 108,04
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	43 603 998,00	42 572 108,04

Marcin Niewiadomski

Prezes Zarządu

Marcin Niewiadomski
Prezes Zarządu
Dom Maklerski TMS Brokers S.A.

Piotr Baszak

Członek Zarządu

Beata Bajan-Kapsiak

Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe

Członek Zarządu
Dyrektor Departamentu Tradingu
Dom Maklerski TMS Brokers SA

Jan Zagórski

Wiceprezes Zarządu

Jan Zagórski
Wiceprezes Zarządu
Dyrektor Finansowy
Dom Maklerski TMS Brokers SA

Paweł Jachowski

Członek Zarządu