

Dom Maklerski Navigator S.A.

Navigator Dom Maklerski®
 Value delivered.

Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku**

Dla akcjonariuszy Dom Maklerski Navigator S.A.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Bilans na dzień 31 grudnia 2015 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 2 628 927,37 zł złotych.

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2015 roku (wariant porównawczy) wykazujący zysk netto w kwocie 272 155,88 złotych.

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2015 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 272 155,88 złotych.

Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2014 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1 301 662,47 złotych.

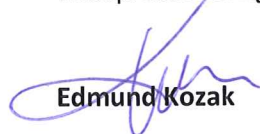
Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Prezes Zarządu


Rafał Tuzimek

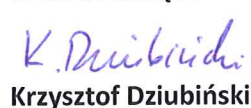
Wiceprezes Zarządu


Edmund Kozak

Członek Zarządu


Dariusz Tenderenda

Członek Zarządu


Krzysztof Dziubiński

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych


Elżbieta Chada

Warszawa, dnia 23 maja 2016 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Spółce

- a. Dom Maklerski Navigator S.A. powstała w wyniku uchwalenia statutu Spółki sporządzonego w dniu 11 stycznia 2007 roku w formie aktu notarialnego (Rep. A numer 311/2007) przed notariuszem Teresą Starostą w kancelarii notarialnej w Warszawie. Zgodnie ze Statutem Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.
- b. Siedziba Spółki mieści się w Warszawie przy ul. Twardej 18.
- c. W dniu 14 lutego 2007 roku postanowieniem Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego - rejestru przedsiębiorców pod numerem KRS 0000274307.
- d. Spółka posiada numer NIP 1070006735 oraz symbol REGON 140871261.
- e. Jednostka działa na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych oraz w oparciu o statut Spółki.
- f. Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim działalność maklerska.
- g. W dniu 27 września 2007 roku decyzją Komisji Nadzoru Finansowego (DFL/4020/18/28/I/07) Spółka otrzymała zezwolenie na prowadzenie działalności maklerskiej w zakresie:
 - Oferowania maklerskich instrumentów finansowych,
 - Doradztwa dla przedsiębiorstw w zakresie struktury kapitałowej, strategii przedsiębiorstwa lub innych zagadnień związanych z taką strukturą lub strategią,
 - Doradztwa i innych usług w zakresie łączenia, podziału oraz przejmowania przedsiębiorstw,
 - Przejmowania i przekazywania oraz wykonywania zleceń instrumentów finansowych,
 - Prowadzenia analiz i innych rekomendacji o charakterze ogólnym,
 - Przechowywania instrumentów finansowych

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2015 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
- b. Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariantcie porównawczym, natomiast rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią. Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.
- c. Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- d. Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami kosztami zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
- e. W skład Dom Maklerski Navigator S.A. nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
- f. Jednostka nie dokonała w roku bieżącym zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego.

3. Adekwatność kapitałowa

W związku z wymogami Rozporządzenia CRR w zakresie ujawnień związanych z adekwatnością kapitałową Zarząd Domu Maklerskiego NAVIGATOR S.A. wskazuje iż od dnia 1 stycznia 2014 stosuje zasady Rozporządzenia CRR w tym zakresie do nowego reżimu prawnego. Informacje dotyczące adekwatności kapitałowej zostały pokazane w nowym układzie, zachowując jednocześnie zakres ujawnień obowiązujący zgodnie z szczegółowymi zasadami rachunkowości dla domów maklerskich, pokazując kształtowanie się adekwatności kapitałowej w ujęciu średniomiesięcznym.

Poziom Funduszy własnych na dzień 31.12.2015 roku wynosił 1 055 736,46 PLN (bez uwzględniania niepodzielonego zysku), w tym kapitał własny wynosił 1 055 736,46 PLN, a wysokość kapitałów II kategorii uwzględniona w poziomie nadzorowanych kapitałów (pożyczka podporządkowana) wynosiła 0,00 PLN.

Wartości średniomiesięczne Funduszy własnych wynosiły w roku 2015 zostały wymienione w poniższej tabeli.

Poziom Funduszy własnych w podziale na poszczególne składniki

Pozycja	Poprzedni dzień bilansowy	I	II	III	IV	V	VI
Fundusze własne	824 161,14	824 161,14	824 161,14	824 161,14	824 161,14	824 161,14	1 055 736,46
kapitał Tier I	824 161,14	824 161,14	824 161,14	824 161,14	824 161,14	824 161,14	1 055 736,46
kapitał podstawowy Tier I	824 161,14	824 161,14	824 161,14	824 161,14	824 161,14	824 161,14	1 055 736,46
kapitał dodatkowy Tier I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kapitał Tier II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pozycja	VII	VIII	IX	X	XI	XII	Dzień bilansowy
Fundusze własne	1 055 736,46	1 055 736,46	1 055 736,46	1 055 736,46	1 055 736,46	1 055 736,46	1 055 736,46
kapitał Tier I	1 055 736,46	1 055 736,46	1 055 736,46	1 055 736,46	1 055 736,46	1 055 736,46	1 055 736,46
kapitał podstawowy Tier I	1 055 736,46	1 055 736,46	1 055 736,46	1 055 736,46	1 055 736,46	1 055 736,46	1 055 736,46
kapitał dodatkowy Tier I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kapitał Tier II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

W ciągu roku nie odnotowano przekroczenia poziomu Funduszy własnych

Poziom ekspozycji na ryzyko w ciągu roku 2015

Pozycja	Poprzedni dzień bilansowy	I	II	III	IV	V	VI
Łączna kwota ekspozycji na ryzyko	870 655,88	870 655,00	870 655,00	870 655,00	870 655,00	870 655,00	870 655,00
Kwoty ekspozycji ważonych ryzykiem dla ryzyka kredytowego metoda standardowa	296 901,55	275 100,00	5 212 173,70	280 397,78	241 329,18	334 997,86	391 236,84
Dodatkowa kwota ekspozycji na ryzyko z tytułu kosztów stałych	870 655,00	870 655,00	870 655,00	870 655,00	870 655,00	870 655,00	1 118 688,13
Łączna kwota ekspozycji z tytułu ryzyka operacyjnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pozycja	VII	VIII	IX	X	XI	XII	Dzień bilansowy
Łączna kwota ekspozycji na ryzyko	1 118 688,13	1 118 688,13	1 118 688,13	1 118 688,13	1 118 688,13	1 118 688,13	1 118 688,13
Kwoty ekspozycji ważonych ryzykiem dla ryzyka kredytowego metoda standardowa	336 548,77	361 976,48	362 957,97	463 328,62	313 989,55	644 708,99	615 000,55
Dodatkowa kwota ekspozycji na ryzyko z tytułu kosztów stałych	1 118 688,13	1 118 688,13	1 118 688,13	1 118 688,13	1 118 688,13	1 118 688,13	1 118 688,13
Łączna kwota ekspozycji z tytułu ryzyka operacyjnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Współczynniki kapitałowe w roku 2015

Pozycja	Poprzedni dzień bilansowy	I	II	III	IV	V	VI
Współczynnik kapitału podstawowego Tier I	94,37	94,37	94,37	15,81	94,37	94,37	94,37
Nadwyżka (+)niedobór (-)kapitału podstawowego Tier I	787 073,89	787 073,89	787 073,89	93 130,46	787 073,89	787 073,89	787 073,89
Współczynnik kapitału Tier I	94,37	94,37	94,37	15,81	94,37	94,37	94,37
Nadwyżka (+)niedobór (-)kapitału Tier I	774 711,47	774 711,47	774 711,47	80 767,33	774 711,47	774 711,47	774 711,47
Łączny współczynnik kapitałowy	94,37	94,37	94,37	15,81	94,37	94,37	94,37
Nadwyżka (+)niedobór (-)łącznego kapitału	758 228,25	758 228,25	758 228,25	64 284,11	758 228,25	758 228,25	758 228,25

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Pozycja	VII	VIII	IX	X	XI	XII	Dzień bilansowy
Współczynnik kapitału podstawowego Tier I	94,37	94,37	94,37	94,37	94,37	94,37	94,37
Nadwyżka (+)niedobór (-)kapitału podstawowego Tier I	1 008 228,32	1 008 228,32	1 008 228,32	1 008 228,32	1 008 228,32	1 008 228,32	1 008 228,32
Współczynnik kapitału Tier I	94,37	94,37	94,37	94,37	94,37	94,37	94,37
Nadwyżka (+)niedobór (-)kapitału Tier I	992 392,27	992 392,27	992 392,27	992 392,27	992 392,27	992 392,27	992 392,27
Łączny współczynnik kapitałowy	94,37	94,37	94,37	94,37	94,37	94,37	94,37
Nadwyżka (+)niedobór (-)łącznego kapitału							

4. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami (Ustawa).

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej, na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.

Stosowane stawki amortyzacyjne ustalane są w oparciu o okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 3 500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne: dla wartości niematerialnych i prawnych:

- środki transportu 20%
- komputery i inne urządzenia techniczne 50%
- meble i inne środki trwałe 25%

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

b. Inwestycje o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

c. Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Różnica między wyższą ceną nabycia a niższą ceną rynkową obciąża koszty finansowe. Skutki wzrostu cen odnosi się na przychody finansowe jedynie w przypadku, gdy uprzednio obniżki cen odpisywano w koszty do wysokości poprzednio odpisanych w koszty różnic.

d. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Kwota ta obejmuje odsetki za zwłokę w zapłacie i jest ona odnoszona odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej, z dnia poprzedzającego ten dzień. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Należności i zobowiązania wykazywane są w wartości netto. Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez dokonywanie odpisów do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Odpisy aktualizujące dokonywane są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie się wiąże z daną należnością.

e. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

f. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

g. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy. W przypadku Spółki utworzono rezerwy na udzielone gwarancje i poręczenia, operacje kredytowe, skutki toczącego się postępowania sądowego.

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana.

h. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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

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

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawki podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 19%.

i. Koszty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych

Koszty nagród jubileuszowych za długoletni staż pracy i odpraw emerytalnych wypłacanych pracownikom zgodnie z zakładowym regulaminem wynagrodzeń (jeżeli zostanie utworzony) obciążają koszty stopniowo zgodnie z przeprowadzanymi przez Spółkę szacunkami uwzględniającymi wiek pracownika oraz prawdopodobieństwo wypłaty powyższych nagród.

j. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik z działalności maklerskiej, wynik z operacji instrumentami finansowymi, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody niezwiązane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

Prezes Zarządu


Rafał Tuzimek

Wiceprezes Zarządu


Edmund Kozak

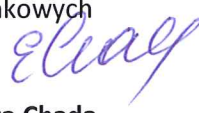
Członek Zarządu


Krzysztof Dziubiński

Członek Zarządu


Dariusz Tenderenda

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg
rachunkowych


Elżbieta Chada

Warszawa, dnia 23 maja 2016 roku

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS - AKTYWA - DOM MAKLESKI		
Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
I. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 456 880,37	1 155 217,90
1. W kasie	76 266,97	23 104,42
2. Na rachunkach bankowych	2 380 613,40	1 132 113,48
3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
4. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	125 403,00	28 623,94
1. Od klientów	124 500,00	25 098,94
2. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Od innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich	0,00	0,00
a) z tytułu zawartych transakcji	0,00	0,00
b) pozostałe	0,00	0,00
4. Od podmiotów prowadzących regulowane rynki papierów wartościowych i giełdy towarowe	0,00	0,00
5. Od Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. 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 instrumentów finansowych lub wprowadzających	0,00	0,00
8. Od izby gospodarczej	0,00	0,00
9. Z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	903,00	3 525,00
10. Dochodzone na drodze sądowej, nieobjęte odpisami aktualizującymi z tytułu utraty wartości	0,00	0,00
11. Wynikające z zawartych ramowych umów pożyczki i sprzedaży krótkiej z tytułu pożyczonych papierów wartościowych	0,00	0,00
12. Pozostałe	0,00	0,00
III. Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
1. Akcje	0,00	0,00
2. Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. Certyfikaty inwestycyjne	0,00	0,00
4. Warranty	0,00	0,00
5. Pozostałe papiery wartościowe	0,00	0,00
6. Tytuły uczestnictwa w instytucjach zbiorowego inwestowania	0,00	0,00
7. Instrumenty pochodne	0,00	0,00
8. Towary giełdowe	0,00	0,00
9. Pozostałe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
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

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

VI. Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00
a) jednostki dominującej	0,00	0,00
b) znaczącego inwestora	0,00	0,00
c) jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
d) pozostałe	0,00	0,00
2. Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. Tytuły uczestnictwa w instytucjach zbiorowego inwestowania	0,00	0,00
4. Certyfikaty inwestycyjne	0,00	0,00
5. Pozostałe papiery wartościowe	0,00	0,00
6. Towary giełdowe	0,00	0,00
7. Pozostałe	0,00	0,00
VII. Należności długoterminowe	45 160,00	45 160,00
VIII. Udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
1. Jednostce dominującej	0,00	0,00
2. Znaczącemu inwestorowi	0,00	0,00
3. Jednostkom podporządkowanym	0,00	0,00
4. Pozostałe	0,00	0,00
IX. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Wartość firmy	0,00	0,00
2. Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	0,00	0,00
- oprogramowanie komputerowe	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
X. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe, w tym:	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00
b) budynki i lokale	0,00	0,00
c) zespoły komputerowe	0,00	0,00
d) pozostałe środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
XI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 484,00	21 920,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 484,00	21 920,00
2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
AKTYWA OGÓŁEM	2 628 927,37	1 250 921,84

Prezes Zarządu

Rafał Tuzimek

Wiceprezes Zarządu

Edmund Kozak

Członek Zarządu

Krzysztof Dziubiński

Członek Zarządu

Dariusz Tenderenda

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Elżbieta Chada

Warszawa, dnia 23 maja 2016 roku

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS - PASywa - DOM MAKLESKI		
Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
I. Zobowiązania krótkoterminowe	1 291 544,31	7 443,42
1. Wobec klientów	1 209 746,10	2 097,65
2. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Wobec innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich	0,00	0,00
a) z tytułu zawartych transakcji	0,00	0,00
b) pozostałe	0,00	0,00
4. Wobec podmiotów prowadzących regulowane rynki papierów wartościowych i giełdy towarowe	0,00	0,00
5. Wobec Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. i giełdowych izb rozrachunkowych	1 362,00	1 422,00
6. Wobec izby gospodarczej	0,00	0,00
7. Wobec emitentów instrumentów finansowych 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. Wekslowe	0,00	0,00
11. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	80 436,21	3 923,77
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 ramowych umów pożyczki i sprzedaży krótkiej z tytułu pożyczonych papierów wartościowych	0,00	0,00
15. Fundusze specjalne	0,00	0,00
16. Pozostałe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Kredyty bankowe	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) pozostałe	0,00	0,00
2. Pożyczki	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) pozostałe	0,00	0,00
3. Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
4. Z tytułu innych instrumentów finansowych	0,00	0,00
5. Z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) pozostałe	0,00	0,00
6. Pozostałe	0,00	0,00
III. Rozliczenia międzyokresowe	2 548,76	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 548,76	73 800,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	2 548,76	73 800,00
IV. Rezerwy na zobowiązania	6 941,96	113 941,96
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne	1 406,96	1 406,96
a) długoterminowa	1 406,96	1 406,96
b) krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe	5 535,00	112 535,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	5 535,00	112 535,00
V. Zobowiązania podporządkowane	0,00	0,00
VI. Kapitał (fundusz) własny	1 327 892,34	1 055 736,46
1. Kapitał (fundusz) zakładowy	1 400 000,00	1 400 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) zakładowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Akcje własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0,00	0,00
b) utworzony ustawowo	0,00	0,00
c) utworzony zgodnie ze statutem	0,00	0,00
d) z dopłat akcjonariuszy	0,00	0,00
e) inny	0,00	0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-344 263,54	-575 838,86
a) zysk z lat ubiegłych (wartość dodatnia)	4 450,55	4 450,55
b) strata z lat ubiegłych (wartość ujemna)	-348 714,09	-580 289,41
8. Zysk (strata) netto	272 155,88	231 575,32
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
PASYWA OGÓŁEM	2 628 927,37	1 250 921,84

Prezes Zarządu

Rafał Tuzimek

Wiceprezes Zarządu

Edmund Kozak

Członek Zarządu

Krzysztof Dziubiński

Członek Zarządu

Dariusz Tenderenda

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Elżbieta Chada

Warszawa, dnia 23 maja 2016 roku

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - DOM MAKLESKI		
Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
I. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI MAKLESKIEJ, w tym:	805 459,17	681 130,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
1. Prowizje	312 959,17	325 630,00
a) od operacji instrumentami finansowymi we własnym imieniu, lecz na rachunek dającego zlecenie	235 459,17	325 630,00
b) z tytułu oferowania instrumentów finansowych	77 500,00	0,00
c) z tytułu przyjmowania zleceń kupna i umarzania tytułów uczestnictwa funduszy inwestycyjnych	0,00	0,00
d) pozostałe	0,00	0,00
2. Inne przychody	492 500,00	355 500,00
a) z tytułu prowadzenia rachunków instrumentów finansowych i rachunków pieniężnych klientów	0,00	0,00
b) z tytułu oferowania instrumentów finansowych	120 000,00	10 000,00
c) z tytułu prowadzenia rejestrów nabywców instrumentów finansowych	15 000,00	0,00
d) z tytułu zarządzania portfelami, w skład których wchodzi jeden lub większa liczba instrumentów finansowych	0,00	0,00
e) z tytułu doradztwa	350 000,00	343 000,00
f) z tytułu reprezentowania domów maklerskich na regulowanych rynkach papierów wartościowych i na giełdach towarowych		
g) pozostałe	7500,00	2500,00
II. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI MAKLESKIEJ	526 631,61	446 072,41
1. Koszty z tytułu afiliacji	0,00	0,00
2. Opłaty na rzecz regulowanych rynków papierów wartościowych, giełd towarowych oraz na rzecz Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. i giełdowych izb rozrachunkowych	16 632,00	33 508,00
3. Opłaty na rzecz izby gospodarczej	0,00	0,00
4. Wynagrodzenia	181 571,29	124 046,72
5. Ubezpieczenia społeczne	15 707,78	17 476,55
6. Świadczenia na rzecz pracowników	0,00	0,00
7. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
8. Koszty utrzymania i wynajmu budynków	12 000,00	72 000,00
9. Pozostałe koszty rzeczowe	98 328,73	144 307,33
10. Amortyzacja	0,00	0,00
11. Podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym	25 131,68	51 624,21
12. Prowizje i inne opłaty	177 260,13	149,60
13. Pozostałe	0,00	2 960,00
III. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI MAKLESKIEJ (I-II)	278 827,56	235 057,59
IV. PRZYCHODY Z INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH PRZEZNACZONYCH DO OBROTU	0,00	0,00
1. Dywidendy i inne udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00
4. Zysk ze sprzedaży/umorzenia	0,00	0,00
5. Pozostałe	0,00	0,00

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

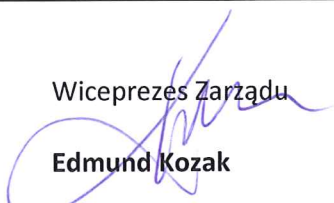
V. KOSZTY Z TYTUŁU INSTRUMENTÓW PRZEZNACZONYCH DO OBROTU	0,00	0,00
1. Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00
2. Strata ze sprzedaży/umorzenia	0,00	0,00
3. Pozostałe	0,00	0,00
VI. ZYSK (STRATA) Z OPERACJI INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI PRZEZNACZONYMI DO OBROTU (IV-V)	0,00	0,00
VII. PRZYCHODY Z INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH UTRZYMYWANYCH DO TERMINU ZAPADALNOŚCI	0,00	0,00
1. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00
3. Odpis dyskonta od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Zysk ze sprzedaży/umorzenia	0,00	0,00
5. Pozostałe	0,00	0,00
VIII. KOSZTY Z TYTUŁU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH UTRZYMYWANYCH DO TERMINU ZAPADALNOŚCI	0,00	0,00
1. Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00
2. Amortyzacja premii od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3. Strata ze sprzedaży/umorzenia	0,00	0,00
4. Pozostałe	0,00	0,00
IX. ZYSK (STRATA) Z OPERACJI INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI UTRZYMYWANymi DO TERMINU ZAPADALNOŚCI (VII - VIII)	0,00	0,00
X. PRZYCHODY Z INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH DOSTĘPNYCH DO SPRZEDAŻY	0,00	0,00
1. Dywidendy i inne udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00
4. Zysk ze sprzedaży/umorzenia	0,00	0,00
5. Odpis dyskonta od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Pozostałe	0,00	0,00
XI. KOSZTY Z TYTUŁU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH DOSTĘPNYCH DO SPRZEDAŻY	0,00	0,00
1. Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00
2. Strata ze sprzedaży/umorzenia	0,00	0,00
3. Amortyzacja premii od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Pozostałe	0,00	0,00
XII. ZYSK (STRATA) Z OPERACJI INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI DOSTĘPNymi DO SPRZEDAŻY (X-XI)	0,00	0,00
XIII. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	0,00	0,00
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	0,00	0,00
XIV. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	71 040,07	0,00
1. Strata ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2. Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
3. Pozostałe	71 040,07	0,00
XV. RÓŻNICA WARTOŚCI REZERW I ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH NALEŻNOŚCI	95 801,06	-8 230,00
1. Rozwiązanie rezerw	112 535,00	64 305,00

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

2. Utworzenie rezerw	-5 535,00	-72 535,00
3. Zmniejszenie odpisów aktualizujących należności	0,00	0,00
4. Utworzenie odpisów aktualizujących należności	-11 198,94	0,00
XVI. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (III+VI+IX+XII+XIII-XIV+XV)	303 588,55	226 827,59
XVII. PRZYCHODY FINANSOWE	51 420,33	36 672,51
1. Odsetki od udzielonych pożyczek, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Odsetki od lokat i depozytów	51 420,33	36 672,51
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Pozostałe odsetki	0,00	0,00
4. Dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
a) zrealizowane	0,00	0,00
b) niezrealizowane	0,00	0,00
5. Pozostałe	0,00	0,00
XVIII. KOSZTY FINANSOWE	0,00	10 454,78
1. Odsetki od kredytów i pożyczek, w tym:	0,00	10 454,78
- dla jednostek powiązanych	0,00	10 454,78
2. Pozostałe odsetki	0,00	0,00
3. Ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
a) zrealizowane	0,00	0,00
b) niezrealizowane	0,00	0,00
4. Pozostałe	0,00	0,00
XIX. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (XVI+XVII-XVIII)	355 008,88	253 045,32
XX. ZYSKI NADZWYCZAJNE	0,00	0,00
1. Losowe	0,00	0,00
2. Pozostałe	0,00	0,00
XXI. STRATY NADZWYCZAJNE	0,00	0,00
1. Losowe	0,00	0,00
2. Pozostałe	0,00	0,00
XXII. ZYSK (STRATA) BRUTTO (XIX+XX-XXI)	355 008,88	253 045,32
XXIII. PODATEK DOCHODOWY	82 853,00	21 470,00
XXIV. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
XXV. ZYSK (STRATA) NETTO (XXII-XXIII-XXIV)	272 155,88	231 575,32

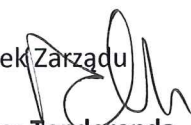
Prezes Zarządu

Rafał Tuzimek

Wiceprezes Zarządu

Edmund Kozak

Członek Zarządu

Krzysztof Dziubiński

Członek Zarządu

Dariusz Tenderenda

Osoba, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Elżbieta Chada

Warszawa, dnia 23 maja 2016 roku

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) - DOM MAKLESKI		
Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
A. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (I+/-II)		
I. Zysk (strata) netto	272 155,88	231 575,32
II. Korekty razem	978 086,26	18 096,81
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki, dywidendy	-51 420,33	-26 217,73
4. Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw i odpisów aktualizujących należności	-107 000,00	8 230,00
6. Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-96 779,06	-32 470,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów), w tym funduszy specjalnych	1 284 100,89	-3 575,46
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-50 815,24	72 130,00
10. Pozostałe korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej (I-II)	1 250 242,14	249 672,13
B. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ (I-II)		
I. Wpływy z tytułu działalności inwestycyjnej	51 420,33	36 672,51
1. Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostki dominującej	0,00	0,00
2. Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności znaczącego inwestora	0,00	0,00
3. Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
4. Zbycie pozostałych instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności	0,00	0,00
5. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
6. Zbycie składników rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
7. Otrzymane dywidendy	0,00	0,00
8. Otrzymane odsetki	51 420,33	36 672,51
9. Spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
10. Pozostałe wpływy	0,00	0,00
II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
1. Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostki dominującej	0,00	0,00
2. Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności znaczącego inwestora	0,00	0,00
3. Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
4. Nabycie pozostałych instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności	0,00	0,00
5. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
6. Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
7. Udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
8. Pozostałe wydatki	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej (I-II)	51 420,33	36 672,51

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

C. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ (I-II)		
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	0,00	10 454,78
1. Spłata długoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2. Wykup długoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3. Spłata krótkoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
4. Wykup krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
5. Spłata zobowiązań podporządkowanych	0,00	0,00
6. Wydatki z tytułu emisji akcji własnych	0,00	0,00
7. Nabycie akcji własnych	0,00	0,00
8. Płatności dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
9. Wypłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących	0,00	0,00
10. Wydatki na cele społecznie użyteczne	0,00	0,00
11. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
12. Zapłacone odsetki	0,00	10 454,78
13. Pozostałe wydatki	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne z działalności finansowej (I-II)	0,00	-10 454,78
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A+/-B+/-C)	1 301 662,47	275 889,86
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	1 301 662,47	275 889,86
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 155 217,90	879 328,04
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	2 456 880,37	1 155 217,90
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Prezes Zarządu

Rafał Tuzimek

Wiceprezes Zarządu

Edmund Kozak

Członek Zarządu

Krzysztof Dziubiński

Członek Zarządu

Dariusz Tenderenda

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Elżbieta Chada

Warszawa, dnia 23 maja 2016 roku

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym - DOM MAKLESKI		
Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 055 736,46	548 472,96
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	1 055 736,46	548 472,96
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	1 400 000,00	1 100 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	300 000,00
a) zwiększenia	0,00	300 000,00
- emisji akcji	0,00	300 000,00
b) zmniejszenia	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 400 000,00	1 400 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany 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. Akcje własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany akcji własnych	0,00	0,00
a) zwiększenia	0,00	0,00
b) zmniejszenia	0,00	0,00
3.2. Akcje własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenia	0,00	0,00
b) zmniejszenia	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia	0,00	0,00
b) zmniejszenia	0,00	0,00
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenia	0,00	0,00
b) zmniejszenia	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-344 263,54	-575 838,86
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	236 025,87	146 119,89
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	236 025,87	146 119,89
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	-231 575,32	-141 669,34
a) zwiększenia	0,00	0,00
b) zmniejszenia	231 575,32	141 669,34
- pokrycie straty	231 575,32	141 669,34
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	4 450,55	4 450,55

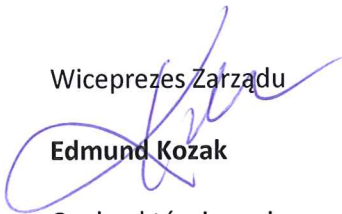
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-580 289,41	-721 958,75
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-580 289,41	-721 958,75
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	231 575,32	141 669,34
a) zwiększenia	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenia	-231 575,32	-141 669,34
- pokrycie straty zyskiem	-231 575,32	-141 669,34
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-348 714,09	-580 289,41
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-344 263,54	-575 838,86
8. Wynik netto	272 155,88	231 575,32
a) zysk netto	272 155,88	231 575,32
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 327 892,34	1 055 736,46
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 327 892,34	1 055 736,46

Prezes Zarządu


Rafał Tuzimek

Wiceprezes Zarządu


Edmund Kozak

Członek Zarządu


Krzysztof Dziubiński

Członek Zarządu


Dariusz Tenderenda

Osoba, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych


Elżbieta Chada

Warszawa, dnia 23 maja 2016 roku

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- **Dokonane od początku roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości i metod wyceny**

Nie wystąpiły.

- **Dokonane w stosunku do poprzedniego sprawozdania finansowego zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z uzasadnieniem ich wprowadzenia i skutkami w zakresie przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz rentowności, a także dokonane zmiany w wyniku finansowym**

Nie wystąpiły.

- **Dane liczbowe zapewniające porównywalność sprawozdania finansowego za okres poprzedzający ze sprawozdaniem za bieżący okres**

Porównywalność danych została uwzględniona zarówno w zaprezentowanym wcześniej sprawozdaniu finansowym, jak i przedstawionych w dalszej kolejności notach objaśniających i objaśnieniach do sprawozdania finansowego.

W danych porównywalnych w sprawozdaniu finansowym za 2015 rok w porównaniu do sprawozdania finansowego za rok 2014 zmieniono prezentację zysków i strat z lat poprzednich dokonując prezentacyjnego połączenia tych dwóch pozycji, które uwzględnia uchwalony przez Walne Zgromadzenie podział zysku za rok 2013. Zmiana ta ma wyłącznie charakter prezentacyjny w obrębie pasywów bilansu w pozycjach 7a i 7b oraz w zestawieniu zmian w kapitale własnym w pozycjach od 7.1 do 7.8

- **Informacje o znaczących zdarzeniach, które wystąpiły po dniu bilansowym i nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym**

Nie wystąpiły.

- **Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, które zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym za dany okres, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.**

Nie wystąpiły.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nota 1.

Poziom Kapitałów nadzorowanych

Wyliczenia i poziomy kapitałów nadzorowanych zostały opisane we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego.

Nota 2.

Dane o ilości przekroczeń poziomu nadzorowanych kapitałów w ciągu roku obrotowego

Nie wystąpiły.

Nota 3.

Struktura środków pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki pieniężne klientów na rachunkach bankowych i w kasie,	0,00	0,00
2.	Środki pieniężne klientów ulokowane w dłużnych papierach wartościowych wyemitowanych przez Skarb Państwa,	0,00	0,00
3.	Pozostałe środki pieniężne klientów,	0,00	0,00
4.	Środki pieniężne własne domu maklerskiego,	2 456 880,37	1 155 217,90
5.	Środki pieniężne klientów zdeponowane na rachunkach pieniężnych w domu maklerskim oraz wpłaconych na poczet nabycia papierów wartościowych w pierwszej ofercie publicznej lub publicznym obrocie pierwotnym,	0,00	0,00
6.	Środki pieniężne przekazane z funduszu rozliczeniowego,	0,00	0,00
Razem		2 456 880,37	1 155 217,90

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nota 4.

Struktura należności krótkoterminowych i długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Należności o okresie spłaty do 1 roku	Należności o okresie spłaty powyżej 1 roku	Należności przeterminowane
1.	Należności krótkoterminowe	125 403,00	125 403,00	0,00	0,00
a.	Od klientów	124 500,00	124 500,00	0,00	0,00
b.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Od innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	Od podmiotów prowadzących regulowane rynki papierów wartościowych i giełdy towarowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Od Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. i giełdowych izb rozrachunkowych	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	Od towarzystw funduszy inwestycyjnych i emerytalnych oraz funduszy inwestycyjnych i emerytalnych	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Od emitentów instrumentów finansowych lub wprowadzających	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	Od izby gospodarczej	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	903,00	903,00	0,00	0,00
b.	Dochodzone na drodze sądowej, nieobjęte odpisami aktualizującymi z tytułu utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Wynikające z zawartych ramowych umów pożyczki i sprzedaży krótkiej z tytułu pożyczonych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności netto razem	125 403,00	125 403,00	0,00	0,00
4.	Odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Należności brutto razem	125 403,00	125 403,00	500,00	0,00

Nota 5.

Należności od klientów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Wartość na koniec okresu
1.	Należności od klientów	25 098,94	124 500,00
-	należności z tytułu odroczonego terminu zapłaty	25 098,94	124 500,00
-	należności przeterminowane i roszczenia sporne nieobjęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00
2.	Razem	25 098,94	124 500,00

gcl

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nota 6.

Należności od jednostek powiązanych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Wartość na koniec okresu
1.	Należności od jednostek powiązanych	45 160,00	45 160,00
	należności od jednostki dominującej	45 160,00	45 160,00
	należności od znaczącego inwestora	0,00	0,00
	należności od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
	należności od jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
2.	Razem	45 160,00	45 160,00

Nota 7.

Należności od banków prowadzących działalność maklerską, innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich

Nie wystąpiły.

Nota 8.

Należności od Krajowego Depozytu i giełdowych izb rozrachunkowych

Nie wystąpiły

Nota 9.

Należności od podmiotów prowadzących rynki regulowane i giełdy towarowe

Nie wystąpiły.

Nota 10.

Należności od towarzystw funduszy inwestycyjnych i emerytalnych oraz funduszy inwestycyjnych i emerytalnych.

Nie wystąpiły.

Nota 11.

Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od klientów	2 275,93	11 198,84	0,00	13 474,77
-	należności długoterminowe z tytułu dostaw i usług	2 275,93	11 198,84	0,00	13 474,77
2.	Odpisy aktualizujące należności od emitentów papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Razem	2 275,93	11 198,84	0,00	13 474,77

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nota 12.

Aktywa finansowe przeznaczone do sprzedaży

Nie wystąpiły

Nota 13.

Struktura własnościowa aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Majątek trwały własny	0,00	0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innej o podobnych charakterze	0,00	0,00
3.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Nota 14.

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	20 386,15	0,00	20 386,15
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	20 386,15	0,00	20 386,15
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	20 386,15	0,00	20 386,15
	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	20 386,15	0,00	20 386,15
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	100%	0%	100%

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nota 15.

Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	8 224,98	0,00	0,00	8 224,98
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	8 224,98	0,00	0,00	8 224,98
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	8 224,98	0,00	0,00	8 224,98
	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	8 224,98	0,00	0,00	8 224,98
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	100%	0%	0%	100%

Nota 16.

Instrumenty finansowe zaliczone do kategorii aktywa finansowe utrzymywane do terminu zapadalności

Nie wystąpiły.

Nota 17.

Instrumenty finansowe zaliczone do kategorii aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Nie wystąpiły.

Nota 18.

Instrumenty finansowe zaliczone do kategorii aktywa finansowe dostępne do obrotu

Nie wystąpiły.

Nota 19.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne

Nie wystąpiły.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nota 20.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21 920,00	1 052,00	21 488,00	1 484,00
	Razem	21 920,00	1 052,00	21 488,00	1 484,00

Nota 21.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne

Nie wystąpiły.

Nota 22.

Rozliczenia międzyokresowe bierne

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	73 800,00	2 548,76	73 800,00	2 548,76
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	73 800,00	2 548,76	73 800,00	2 548,76
-	koszty na przełomie okresu	73 800,00	2 548,76	73 800,00	2 548,76
	Razem	73 800,00	2 548,76	73 800,00	2 548,76

Nota 23.

Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Okres spłaty do 1 roku	Okres spłaty powyżej 1 roku	Zobowiązania przeterminowane
1.	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 291 544,31	0,00	0,00
a)	Wobec klientów	1 209 746,10	0,00	0,00
b)	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
c)	Wobec banków prowadzących działalność maklerską i innych domów maklerskich	0,00	0,00	0,00
d)	Z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	80 436,21	0,00	0,00
e)	Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
f)	Pozostałe	1 362,00	0,00	0,00

Nota 24.

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych

Nie wystąpiły.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nota 25.

Zobowiązania wobec banków prowadzących działalność maklerską, innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich.

Nie wystąpiły.

Nota 26.

Zobowiązania wobec Krajowego Depozytu i giełdowych izb rozrachunkowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Zobowiązania wobec KDPW i giełdowych izb rozrachunkowych	1 362,00	1 422,00
a)	zobowiązania z tytułu dostaw do funduszu rozliczeniowego	0,00	0,00
b)	pozostałe	1 362,00	1 422,00

Nota 27.

Zobowiązania wobec podmiotów prowadzących rynki regulowane i giełd towarowych

Nie wystąpiły.

Nota 28.

Kredyty i pożyczki od jednostek powiązanych

Nie wystąpiły.

Nota 29.

Zobowiązania wobec towarzystw funduszy inwestycyjnych i emerytalnych oraz funduszy inwestycyjnych i emerytalnych

Nie wystąpiły.

Nota 30.

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

Nie wystąpiły.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nota 31.

Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	z tytułu kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	z tytułu pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	z tytułu pożyczek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 32.

Zakres zmian stanu rezerw

Lp	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	1 406,96	0,00	0,00	0,00	1 406,96
a)	długoterminowe	1 406,96	0,00	0,00	0,00	1 406,96
-	rezerwa na odprawy emerytalne	1 406,96	0,00	0,00	0,00	1 406,96
b)	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	112 535,00	5 535,00	112 535,00	0,00	5 535,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	112 535,00	5 535,00	112 535,00	0,00	5 535,00
-	rezerwa na niewykorzystane premie	107 000,00	0,00	107 000,00	0,00	0,00
-	rezerwa na premie dla pracowników	5 535,00	5 535,00	5 535,00	0,00	5 535,00

Nota 33.

Dane o strukturze kapitału podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Navigator Capital S.A.	140 000	10,00	1 400 000,00	100,00%
	Razem	140 000	10,00	1 400 000,00	100,00%

Nota 34.

Propozycje podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Zarząd proponuje przekazanie całości zysku netto na pokrycie strat z lat ubiegłych	272 155,88

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nota 35.

Zobowiązania zabezpieczone na majątku domu maklerskiego

Nie wystąpiły.

Nota 36.

Zobowiązania warunkowe

Nie wystąpiły.

Nota 37.

Udzielone zabezpieczenia

Nie wystąpiły.

Nota 38.

Instrumenty finansowe klientów, zapisane na rachunkach papierów wartościowych, wycenionych według zasad określonych w rozporządzeniu na ostatni dzień okresu sprawozdawczego

Nie wystąpiły.

Nota 39.

Struktura przychodów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Odsetki od lokat i depozytów	51 420,33	36 672,51
a)	odsetki od własnych lokat i depozytów własnych	51 420,33	36 672,51
b)	odsetki od środków pieniężnych klientów	0,00	0,00

Nota 40.

Odpisy aktualizujące środki trwałe

Nie wystąpiły.

Nota 41.

Działalność zaniechana w okresie sprawozdawczym lub przewidywana do zaniechania w następnym okresie

Nie dotyczy.

Nota 42.

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby

Nie dotyczy.

Nota 43.

Zyski i straty nadzwyczajne

Nie wystąpiły.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nota 44.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk brutto	355 008,88 zł	253 045,32 zł
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	89 043,22 zł	73 963,45 zł
	Zus przechodzący na kolejny rok	2 879,21 zł	1 428,45 zł
	rezerwa na audyt	5 535,00 zł	5 535,00 zł
	rezerwa na koszty usług	0,00 zł	67 000,00 zł
	darowizny	69 430,07 zł	0,00 zł
	odpisy aktualizacyjne	11 198,94 zł	0,00 zł
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	3 008,77 zł	776,99 zł
	- zus przechodzący z poprzedniego roku	3 008,77 zł	776,99 zł
	- rozwiązanie rezerwy na urlopy i rezerwy emerytalnej	0,00 zł	0,00 zł
	- wykorzystanie rezerwy na audyt 2012	0,00 zł	0,00 zł
	- leasing operacyjny	0,00 zł	0,00 zł
	- pozostałe	0,00 zł	0,00 zł
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	112 535,00 zł	64 305,00 zł
	- rozwiązanie rezerwy na audyt	0,00 zł	4 305,00 zł
	- rozwiązanie rezerwy na koszty usług	112 535,00 zł	60 000,00 zł
	- rezerwa na przychody	0,00 zł	0,00 zł
	- pozostałe przychody	0,00 zł	0,00 zł
	- otrzymana dywidenda pomniejszona o podatek	0,00 zł	0,00 zł
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	0,00 zł	0,00 zł
	- odsetki naliczone w poprzednim roku otrzymane w bieżącym	0,00 zł	0,00 zł
	- wykorzystanie rezerwy na przychody	0,00 zł	0,00 zł
6.	Dochód /strata	328 508,33 zł	261 926,78 zł
7.	Odliczenia od dochodu	0,00 zł	140 134,81 zł
	- strata z lat poprzednich 2008	0,00 zł	0,00 zł
	- strata z lat poprzednich 2010	0,00 zł	34 671,01 zł
	- strata z lat poprzednich 2011	0,00 zł	24 478,04 zł
	- strata z lat poprzednich 2012	0,00 zł	80 985,76 zł
8.	Podstawa opodatkowania	328 508,00 zł	121 791,00 zł
9.	Podatek według stawki 19%	62 417,00 zł	23 140,00 zł
10.	Odliczenia od podatku	0,00 zł	0,00 zł
11.	Podatek należny	62 417,00 zł	23 140,00 zł
12.	Zmiana stanu aktywa na odroczony podatek dochodowy	-20 436,00 zł	1 670,00 zł
13.	Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy	0,00 zł	0,00 zł
14.	Razem obciążenie wyniku brutto	82 853,00 zł	21 470,00 zł

Nota 45.

Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie dotyczy

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nota 46.

Zakres zmian stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan aktywa z tytułu OPD na początek okresu, w tym	21 920,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	21 920,00
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
2.	Zwiększenia, w tym	1 323,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	1 323,00
-	rezerwa na wynagrodzenie kontrahentów	
-	rezerwa na audyt	1 052,00
-	pozostałe	271,00
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
3.	Zmniejszenia	21 759,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	21 759,00
-	rezerwa na wynagrodzenie kontrahentów	20 330,00
-	rezerwa na audyt	1 052,00
-	pozostałe	377,00
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
4.	Stan aktywa z tytułu OPD na koniec okresu, w tym	1 484,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	1 484,00
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00

Nota 47.

Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Nie dotyczy.

Nota 48.

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	rok bieżący	rok poprzedni
1.	Środki pieniężne w banku	2 380 613,40	1 132 113,48
2.	Środki pieniężne w kasie	76 266,97	23 104,42
3.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00
4.	Razem	1 155 217,90	879 328,04

Nota 49.

Objaśnienie podziału działalności domu maklerskiego

Jako działalność operacyjną Spółka traktuje działalność opisaną w punkcie 1f Wprowadzenia do sprawozdania finansowego.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nota 50.

Pozostałe korekty, pozostałe wpływy i pozostałe wydatki

Nie dotyczy.

Nota 51.

Różnice pomiędzy zmianami stanu pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Nie wystąpiły.

Nota 52.

Umowy zawarte przez Jednostkę, nieuwzględnione w bilansie

Nie wystąpiły.

Nota 53.

Istotne transakcje zawarte przez jednostkę z jednostkami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe

Nie wystąpiły

Nota 54.

Zestawienie transakcji zawartych z jednostkami powiązanymi

Lp.	Charakter transakcji	Wartość godziwa	Wartość księgowa	Różnica
1.	Najem powierzchni biurowej	12 000,00	12 000,00	-
2.	Kaucja za najem powierzchni biurowej	45 160,00	45 160,00	-

Nota 55.

Przeciętne zatrudnienie w ciągu roku obrotowego

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym	Przeciętne zatrudnienie w roku poprzednim
1.	Pracownicy umysłowi	6,00	7,00
2.	Pracownicy fizyczni	0,00	0,00
	Razem	6,00	7,00

Nota 56.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Lp.	Wyszczególnienia	Wysokość wynagrodzenia
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego jednostkowego	5 535,00
2.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego skonsolidowanego	0,00
3.	Usługi doradztwa podatkowego	0,00
4.	Pozostałe usługi	0,00
	Suma	5 535,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nota 57.

Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących wypłacone lub należne

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wynagrodzenia Zarządu	71 640,00	56 700,00
-	Edmund Kozak	16 200,00	16 200,00
-	Rafał Tuzimek	30 000,00	20 000,00
-	Dariusz Tenderenda	20 400,00	500,00
-	Krzysztof Dziubiński	5 040,00	0,00
-	Michał Wrzesiński	0,00	20 000,00
2.	Wynagrodzenia Rady Nadzorczej	0,00	0,00

Nota 58.

Pożyczki, kredyty, zaliczki i gwarancje udzielone członkom zarządu, osobom zarządzającym i członkom organów nadzorczych Jednostki

Nie dotyczy.

Nota 59.

Informacje o jednostce dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Nie dotyczy.

Nota 60.

Dodatkowe informacje w przypadku sprawozdania finansowego sporządzanego za okres, w którym nastąpiło połączenie

Nie dotyczy.

Nota 61.

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy.

Nota 62.

Opis niepewności możliwości kontynuowania dalszej działalności

Nie dotyczy.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nota 63.

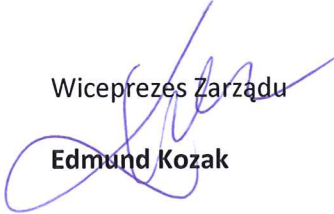
Inne informacje, które istotnie mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.

Nie dotyczy.

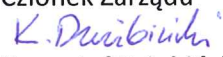
Prezes Zarządu


Rafał Tuzimek

Wiceprezes Zarządu


Edmund Kozak

Członek Zarządu


Krzysztof Dziubiński

Członek Zarządu


Dariusz Tenderenda

Osoba, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych


Elżbieta Chada

Warszawa, dnia 23 maja 2016 roku