
**WPROWADZENIE
DO JEDNOSTKOWEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
DFP DORADZTWO FINANSOWE SPÓŁKI AKCYJNEJ
Z SIEDZIBĄ W ŁODZI
ZA OKRES
OD DNIA 01.01.2013 R. DO DNIA 31.12.2013 R.**

amk

ha

INFORMACJE OGÓLNE

1. Nazwa firmy, siedziba, właściwy sąd rejestrowy i numer rejestru, podstawowy przedmiot działalności emitenta według PKD

DFP Doradztwo Finansowe Spółka Akcyjna (zwana dalej także „Spółką”) na dzień 31.12.2013 r. prowadziła działalność w formie spółki akcyjnej. Spółka została utworzona jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w dniu 17 lutego 2006 roku (umowa spółki z ograniczoną odpowiedzialnością – akt notarialny sporządzony przez notariusza w Łodzi, Zbigniewa Jacka Lipke, Rep. A Nr 544/06). Mocą postanowienia Sądu Rejonowego dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 27 lutego 2006 roku (sygn. akt LD XX Ns Rej. KRS/002665/06/697), w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego nastąpiła, pod numerem KRS 0000252020, rejestracja spółki DFP Doradztwo Finansowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

W dniu 21 sierpnia 2007 roku Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników DFP Doradztwo Finansowe Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością podjęło uchwałę nr 03/08/2007 w sprawie przekształcenia Spółki DFP Doradztwo Finansowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną, pod firmą DFP Doradztwo Finansowe Spółka Akcyjna (akt notarialny sporządzony przez notariusza w Łodzi, Zbigniewa Jacka Lipke, Rep. A nr 4007/07).

DFP Doradztwo Finansowe Spółka Akcyjna została wpisana z dniem 8 października 2007 roku do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego (sygnatura sprawy: LD.XX NS- REJ. KRS/019526/07/220).

Spółce nadano numer KRS: 0000290214.

Spółce nadano numer statystyczny REGON: 100161409.

Siedziba Spółki mieści się w Łodzi, pod adresem 93-521 Łódź, ul. Strycharska 24 lok. 118.

Według Statutu Spółki, przedmiotem działalności Spółki jest:

- działalność holdingów finansowych (PKD 64.20.Z),
- działalność trustów, funduszy i podobnych instytucji finansowych (PKD 64.30.Z),
- pozostałe formy udzielania kredytów (PKD 64.92.Z),
- pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (PKD 64.99.Z),
- pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (PKD 66.19.Z),
- działalność związana z zarządzaniem funduszami (PKD 66.30.Z),
- wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi (PKD 68.20.Z),
- działalność prawnicza (PKD 69.10.Z),
- działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych (PKD 70.10.Z),
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania (PKD 70.22.Z).

2. Kontynuacja działalności.

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę.

3. Data bilansowa oraz okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe DFP Doradztwo Finansowe Spółki Akcyjnej z siedzibą w Łodzi jest sprawozdaniem jednostkowym i przedstawia dane za rok obrotowy 2013, tj. za okres od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku.

4. Skład organów Spółki.

W skład Zarządu DFP Doradztwo Finansowe SA na dzień 31 grudnia 2013 roku wchodzi:

- Robert Walicki - Prezes Zarządu Spółki
- Cezary Nowosad - Członek Zarządu Spółki

W dniu 21 maja 2013 roku, tj. po dniu bilansowym, Spółka otrzymała od Pana Piotra Jędrzejczaka pełniącego dotychczas funkcję Prezesa Zarządu Spółki, pisemną rezygnację z członkostwa w Zarządzie Spółki i pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki. W związku ze złożoną rezygnacją liczba osób wchodzących w skład Zarządu Spółki zmniejszyła się do dwóch osób.

W dniu 28 listopada 2013 roku członkowie Zarządu Spółki: Monika Ostruszka - pełniąca funkcję Członka Zarządu Spółki oraz Paweł Walczak - pełniący funkcję Prezesa Zarządu Spółki, złożyli pisemne rezygnacje z końcem dnia 30 listopada 2013 roku, tj. z mocą obowiązującą od dnia 1 grudnia 2013 roku, z członkostwa w Zarządzie Spółki i z pełnienia funkcji odpowiednio: Monika Ostruszka - funkcji Członka Zarządu Spółki, Paweł Walczak - funkcji Prezesa Zarządu Spółki, co - zgodnie z treścią pisemnych rezygnacji - podyktowane zostało powołaniem Moniki Ostruszki i Pawła Walczaka w dniu 28 listopada 2013 roku do pełnienia, począwszy od dnia 1 grudnia 2013 roku, funkcji Członków Zarządu spółki zależnej od Spółki, tj. spółki Dom Maklerski Prospectus Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi ("DM Prospectus SA").

Walne Zgromadzenie Spółki odbyte w dniu 2 grudnia 2013 roku działając na podstawie § 17 ust. 1 Statutu Spółki, postanowiło powołać do składu Zarządu Spółki:

- uchwałą nr 35/13 Pana Roberta Walickiego i powierzyć mu pełnienie funkcji Prezesa Zarządu Spółki,
- uchwałą nr 36/13 Pana Cezarego Nowosada i powierzyć mu pełnienie funkcji Członka Zarządu Spółki.

W skład Rady Nadzorczej DFP Doradztwo Finansowe SA na dzień 31 grudnia 2013 roku wchodzi:

- Łukasz Pajor - Członek Rady Nadzorczej,
- Tomasz Rulka- Członek Rady Nadzorczej,
- Tomasz Lisiecki - Członek Rady Nadzorczej,
- Łukasz Tomaszewicz- Członek Rady Nadzorczej,
- Krzysztof Głowala - Członek Rady Nadzorczej.

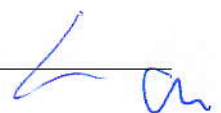
W dniu 2 lipca 2013 roku, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, mocą postanowień uchwały Nr 21/2013 postanowiło:

- działając w oparciu o postanowienia § 21 ust. 6 Statutu Spółki - nie zatwierdzać powołania (kooptacji) do składu Rady Nadzorczej Spółki członka Rady Nadzorczej w osobie Pana Pawła Wiktorko, które zostało dokonane na mocy uchwały Rady Nadzorczej Spółki Nr 01/07/2012 z dnia 31 lipca 2012 roku, przy czym z uwagi na postanowienia § 21 ust. 6 zdanie trzecie Statutu Spółki, czynności nadzorcze i decyzje podjęte przez Pana Pawła Wiktorko lub przy jego udziale (jako członka Rady Nadzorczej Spółki którego powołania w trybie kooptacji nie zatwierdzono) w okresie od powołania (kooptacji) Pana Pawła Wiktorko do podjęcia przez Walne Zgromadzenie niniejszej uchwały o niezatwierdzeniu jego powołania (kooptacji) - są ważne;
- z uwagi na powyższą odmowę powołania (kooptacji) członka Rady Nadzorczej, działając na podstawie § 21 ust. 6 zdanie drugie w związku z ust. 1 Statutu Spółki - powołać, z dniem 2 lipca 2013 roku, do składu Rady Nadzorczej Spółki bieżącej (drugiej) wspólnej kadencji, nowego członka w osobie Pana Piotra Bolińskiego.

Z dniem 30 września 2013 roku, Spółka otrzymała od Pana Sylwestra Redęła - Członka Rady Nadzorczej Spółki pisemną rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki i pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki. W związku ze złożoną przez Pana Sylwestra Redęła rezygnacją liczba osób wchodzących w skład Rady Nadzorczej Spółki zmniejszyła się do czterech osób.

Rada Nadzorcza Spółki, działając w oparciu o postanowienia § 21 ust. 5 Statutu Spółki, mocą postanowień uchwały z dnia 7 listopada 2013 roku postanowiła powołać (kooptować) z dniem 7 listopada 2013 roku, z chwilą podjęcia wskazanej uchwały, w miejsce Pana Sylwestra Redęła, którego mandat, w związku ze złożoną rezygnacją, wygaś z dniem 30 września 2013 roku, nowego członka Rady Nadzorczej bieżącej, wspólnej kadencji, w osobie Pana Łukasza Pajora.

W dniu 29 listopada 2013 roku Spółka otrzymała od trzech członków pięcioosobowej Rady Nadzorczej Spółki, tj. od Pani Danuty Załęckiej-Banasiak - pełniącej dotychczas funkcję Przewodniczącej Rady Nadzorczej, Pana Piotra Bolińskiego i Pana Andrzeja Góreckiego - pełniących dotychczas funkcje Członków Rady Nadzorczej



Spółki, rezygnacje z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki i pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki, przy czym:

- Pani Danuta Załęcka-Banasiak złożyła rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej i z pełnienia funkcji Przewodniczącej Rady Nadzorczej Spółki z dniem 29 listopada 2013 roku;
- Pan Piotr Boliński złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej i z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 1 grudnia 2013 roku;
- Pan Andrzej Górecki złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej i z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 1 grudnia 2013 roku.

W związku ze złożonymi rezygnacjami liczba osób wchodzących w skład pięcioosobowej Rady Nadzorczej Spółki zmniejszyła się do dwóch osób.

W dniu 29 listopada 2013 roku Spółka otrzymała od Pani Joanny Ciepluchy - Wiceprzewodniczącej Rady Nadzorczej Spółki pisemną rezygnację z dniem 1 grudnia 2013 roku, z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki, a tym samym z pełnienia funkcji Wiceprzewodniczącej Rady Nadzorczej Spółki.

W związku ze złożoną przez Panią Joannę Ciepluchę rezygnacją, a także w związku ze złożonymi uprzednio, w dniu 29 listopada 2013 roku rezygnacjami trzech członków Rady Nadzorczej liczba osób wchodzących w skład pięcioosobowej Rady Nadzorczej Spółki (minimalna liczba członków rady nadzorczej w publicznej spółce akcyjnej, zgodnie z dyspozycją art. 385 § 1 Kodeksu spółek handlowych) zmniejszyła się do jednej osoby.

Walne Zgromadzenie Spółki odbyte w dniu 2 grudnia 2013 roku, działając na podstawie art. 385 § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz § 21 ust. 1 zdanie pierwsze Statutu Spółki, postanowiło powołać w skład Rady Nadzorczej Spółki:

- uchwałą nr 30/13 Pana Tomasza Rulkę;
- uchwałą nr 31/13 Pana Tomasza Lisieckiego;
- uchwałą nr 32/13 Pana Łukasza Tomaszewicza;
- uchwałą nr 33/13 Pana Krzysztofa Głowale.

INFORMACJE O STOSOWANYCH ZASADACH RACHUNKOWOŚCI

5. Szczegółowe zasady polityki rachunkowości.

- *rok obrachunkowy*

Sprawozdanie finansowe sporządza się na koniec roku obrotowego (dzień bilansowy), który pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

- *język, waluta sprawozdawcza*

Sprawozdania finansowe sporządza się w języku polskim oraz w walucie polskiej.

- *metoda sporządzenia rachunku zysków i strat*

Spółka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat. Spółka nie sporządza sprawozdania finansowego w wersji uproszczonej (zgodnie z art. 50 Ustawy o Rachunkowości).

- *metoda sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych*

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

- *wartości niematerialne i prawne*

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500,00 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania.

- *rzeczowe aktywa trwałe*

Majątek trwały wyceniany jest w oparciu o cenę nabycia pomniejszoną o umorzenie. Środki trwałe, zgodnie z art. 32 Ustawy o Rachunkowości, amortyzowane są w oparciu o plan amortyzacji, poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto te środki do używania.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej ponad 500,00 zł do 3.500,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych i umarza jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do używania.

Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł amortyzowane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

– *należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe*

Należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto, tj. pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności. Wyceniane są w kwocie nominalnej. Spółka nie nalicza odsetek za zwłokę w zapłacie za należności.

Należności sporne, wątpliwe lub znacznie przeterminowane obejmuje się odpisami aktualizującymi ich wartość, z uwzględnieniem art. 35b Ustawy o Rachunkowości. Odpisu aktualizującego dokonuje się w 100% wartości należności.

– *kapitały*

Kapitały własne wycenione są według wartości nominalnej.

– *zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania*

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta obejmuje, oprócz wartości nominalnej zobowiązań, także odsetki za zwłokę w spłacie zobowiązań, naliczone przez kontrahentów. Odsetki księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

– *pozostałe aktywa i pasywa*

Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenione są według wartości nominalnej.

Sporządzono dnia 9 czerwca 2014 roku

CERTYFIKAT KSIĘGOWY

Nr 32132/2008

Agata Błaszczyk

Wiesiorowski Szkuclarek Sp. J.

ul. Płk. Dr S. Więckowskiego 98/3

90-758 Łódź

NIP 731-20-42-791 REGON 101330995

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

W imieniu DFP Doradztwo Finansowe SA:

Robert Walicki
Prezes Zarządu

Robert Walicki
Prezes Zarządu

Cezary Nowosad
Członek Zarządu

Cezary Nowosad
Członek Zarządu

DFP Doradztwo Finansowe

Spółka Akcyjna

93-521 Łódź, ul. Strychalska 24, lok. 118

REGON 100161409 NIP 727-26-70-586

Numer KRS: 0000290214