
**INFORMACJA DODATKOWA
DO 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.**

omk

kan

I. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU

Aktywa (zł)	Nota	na dzień 31.12.2013 r.	na dzień 31.12.2012 r.
A. Aktywa trwałe		4.217.146,23	1.741.468,35
I. Wartości niematerialne i prawne	1	180.000,00	225.000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		180.000,00	225.000,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2	0,00	64.268,85
1. Środki trwałe		0,00	64.268,85
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00
d) środki transportu		0,00	64.268,85
e) inne 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
III. Należności długoterminowe	3	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	4	4.005.996,23	1.258.682,50
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		4.005.996,23	1.258.682,50
a) w jednostkach powiązanych		4.005.996,23	1.107.272,50
- udziały lub akcje		4.005.996,23	1.077.272,50
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	30.000,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	151.410,00
- udziały lub akcje		0,00	10,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	151.400,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	31.150,00	193.517,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		31.150,00	193.517,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		2.355.140,28	2.091.203,56
I. Zapasy	6	0,00	0,00
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	7	60.974,46	927.875,67
1. Należności od jednostek powiązanych		3.685,94	165.739,89

Aktywa (zł)	Nota	na dzień 31.12.2013 r.	na dzień 31.12.2012 r.
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1.168,50	1.599,00
- do 12 miesięcy		1.168,50	1.599,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		2.517,44	164.140,89
2. Należności od pozostałych jednostek		57.288,52	762.135,78
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		29.734,94	79.072,48
- do 12 miesięcy		29.734,94	79.072,48
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		15.361,24	1.909,27
c) inne		12.192,34	681.154,03
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	8	2.293.640,97	1.157.646,07
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2.293.640,97	1.157.646,07
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		2.217.755,82	966.659,18
- udziały lub akcje		11.555,82	792.129,85
- inne papiery wartościowe		2.205.000,00	0,00
- udzielone pożyczki		1.200,00	174.529,33
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		75.885,15	190.986,89
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		75.885,15	190.986,89
- inne środki pieniężne		0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	524,85	5.681,82
AKTYWA RAZEM		6.572.286,51	3.832.671,91

Pasywa (zł)	Nota	Na dzień 31.12.2013 r.	Na dzień 31.12.2012 r.
A. Kapitał (fundusz) własny		6.327.831,38	3.511.984,66
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10	2.048.600,00	1.169.700,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	11	2.921.228,16	2.985.236,06
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	12	2.600.000,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto		-1.241.996,78	-642.951,40
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		244.455,13	320.687,25

I. Rezerwy na zobowiązania	13	56.407,00	175.213,00
1. Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego		35.807,00	166.213,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
- długoterminowa		0,00	0,00
- krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		20.600,00	9.000,00
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		20.600,00	9.000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	14	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15	188.048,13	145.474,25
1. Wobec jednostek powiązanych		133.068,99	67.234,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		52.931,49	67.234,00
- do 12 miesięcy		52.931,49	67.234,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		80.137,50	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		54.979,14	78.240,25
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		20.387,89	41.134,32
- do 12 miesięcy		20.387,89	41.134,32
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		26.078,02	15.155,93
h) z tytułu wynagrodzeń		4.501,52	14.078,51
i) inne		4.011,71	7.871,49
3. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	16	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		0,00	0,00
PASYWA RAZEM		6.572.286,51	3.832.671,91

1. Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych oraz w rzeczowych aktywach trwałych (Nota 1-2).

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia, zostały przedstawione w poniższej tabeli:

Główne składniki wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (w zł).

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec okresu (2+6-10)
		aktualizacja	nabycie	przebieżenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
WNiP	899.301,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	899.301,29
Środki trwałe niskocenne	29.635,23	300,00	0,00	0,00	300,00	6.182,95	0,00	0,00	6.182,95	23.752,28
Środki transportu	107.114,75	0,00	0,00	0,00	0,00	107.114,75	0,00	0,00	107.114,75	0,00
Razem	1.036.051,27	300,00	0,00	0,00	300,00	113.297,70	0,00	0,00	113.297,70	923.053,57

Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec okresu (12+16-17)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za okres	inne				stan na początek okresu (2-12)	stan na koniec okresu (11-18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
674.301,29	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	719.301,29	225.000,00	180.000,00
29.635,23	0,00	300,00	0,00	300,00	6.182,95	23.752,28	0,00	0,00
42.845,90	0,00	16.067,21	0,00	16.067,21	58.913,11	0,00	64.268,85	0,00
746.782,42	0,00	61.367,21	0,00	61.367,21	65.096,06	743.053,57	289.268,85	180.000,00

Na wartości niematerialne i prawne składa się znak towarowy „DFP Doradztwo Finansowe” oraz programy komputerowe.

Na wartość środków trwałych niskocennych składa się wartość mebli biurowych, urządzeń biurowych oraz sprzętu komputerowego.

Środek transportu stanowił nabyty w dniu 21 grudnia 2010 roku samochód marki Mitsubishi Outlander. Samochód został sprzedany 30.09.2013 roku.

Spółka nie posiadała gruntów w wieczystym użytkowaniu.

2. Należności długoterminowe (Nota 3).

Na dzień bilansowy 31.12.2013 roku nie występują w bilansie Spółki pozycje dotyczące należności długoterminowych.

3. Inwestycje długoterminowe (Nota 4).

Na wartość inwestycji długoterminowych na dzień 31.12.2013 roku składały się:

Wyszczególnienie	Inwestycje długoterminowe (zł)	
	na 31.12.2013 r.	na 31.12.2012 r.
1. Inwestycje w nieruchomości	0,00	0,00
2. Udziały i akcje w jednostkach powiązanych	4.005.996,23	1.077.272,50
3. Udzielone pożyczki w jednostkach powiązanych	0,00	30.000,00
4. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach	0,00	10,00
5. Udzielone pożyczki w pozostałych jednostkach	0,00	151.400,00
Inwestycje długoterminowe razem	4.005.996,23	1.258.682,50

Udziały i akcje w jednostkach powiązanych obejmują 7.294.705 akcji Spółki Dom Maklerski Prospectus SA (6.270.290 akcji po 0,50 zł, 455.022 akcji po 0,65 zł i 569.393 akcji po 1,01 zł), o łącznej wartości nominalnej 4.005.996,23 zł.

4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (Nota 5).

Na wartość długoterminowych rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2013 r. składały się:

Wyszczególnienie	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (w zł)	
	na 31.12.2013 r.	na 31.12.2012 r.
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31.150,00	193.517,00

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego obejmują różnice przejściowe pomiędzy wartością bilansową a podatkową dotyczące aktualizacji wartości papierów wartościowych, wynagrodzeń i składek ZUS naliczonych oraz odpisów aktualizujących wartość należności.

5. Zapasy (Nota 6).

Na dzień bilansowy 31.12.2013 roku nie występują w bilansie Spółki pozycje dotyczące zapasów.

6. Należności krótkoterminowe (Nota 7).

W strukturze należności krótkoterminowych na dzień 31.12.2013 roku znajdowały się:

Należności krótkoterminowe	na dzień 31.12.2013 r. (w zł)
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	1.168,50
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	29.734,94
Należności krótkoterminowe z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń oraz innych świadczeń	15.361,24
Inne należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	2.517,44
Inne należności krótkoterminowe od jednostek pozostałych	12.192,34
Należności razem	60.974,46

- a) należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy

Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	na dzień 31.12.2013 r. (w zł)
Dom Maklerski Prospectus SA	1.168,50
Należności razem	1.168,50

- wickowanie należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych na dzień 31.12.2013 r.

Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług	na dzień 31.12.2013 r. (w zł)
w terminie	0,00
0-30 dni	1.168,50
31-90 dni	0,00
91-180 dni	0,00
181-360 dni	0,00
Powyżej 360 dni	0,00
Należności razem	1.168,50

- b) należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy

Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	na 31.12.2013 r. (w zł)
Piotr Jędrzejczak	301,70
Rainbow Tours S.A.	1.230,00

Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	na 31.12.2013 r. (w zł)
Jacek Stanałowski	3.319,56
Taxus Fund S.A.	246,00
Telewizja Niezależna S.A.	24.600,00
Vigitec Sp. z o.o.	15,68
Nestle Waters	22,00
Należności razem	29.734,94

- wiekowanie należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek na dzień 31.12.2013 r.

Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług	na 31.12.2013 r. (w zł)
w terminie	1.707,24
0-30 dni	25.830,00
31-90 dni	1.650,00
91-180 dni	301,70
181-360 dni	0,00
Powyżej 360 dni	246,00
Należności razem	29.734,94

- c) należności krótkoterminowe z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń oraz innych świadczeń

Należności krótkoterminowe z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń oraz innych świadczeń	na dzień 31.12.2013 r. (w zł)
Rozrachunki z US z tytułu VAT	15.124,00
Rozrachunki z tytułu VAT – VAT naliczony	173,24
Podatek lokalny	64,00
Należności razem	15.361,24

- d) należności krótkoterminowe – inne

Należności krótkoterminowe – Inne	na dzień 31.12.2013 r. (w zł)
<u>Należności od jednostek powiązanych, w tym:</u>	<u>2.517,44</u>
– Dom Maklerski Prospectus SA – inne należności	2.517,44
<u>Należności od pozostałych jednostek, w tym:</u>	<u>12.192,34</u>
– V Capital	8.457,40
– Kowalska Małgorzata	263,04
– Ubezpieczenie pracowników	816,22
– Sąd Rejonowy Łódź Śródmieście	1.548,00
– Inwekap Sp. z o.o.	65,76
– Piotr Jędrzejczak	1.041,92
Należności razem	14.709,78

- e) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Grupa należności	Stan na początek okresu	Zmiany stanu odpisów w ciągu okresu			Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Rozwiązanie odpisów	sprzedane	
Należności z tytułu sprzedaży akcji osobom fizycznym	9.999,99	0,00	0,00	0,00	9.999,99
Należności z tytułu sprzedaży akcji podmiotom gospodarczym	90.366,30	1.853,37	67.774,72	22.591,58	1.853,37
Należności z tytułu pożyczek	32.749,32	0,00	24.561,99	8.187,33	0,00

Grupa należności	Stan na początek okresu	Zmiany stanu odpisów w ciągu okresu			Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Rozwiązanie odpisów	sprzedane	
Należności z tytułu dostaw i usług, w tym:	106.651,30	56.332,49	27.027,14	9.006,55	126.950,10
Geoinvent S.A.	0,00	41.280,00	0,00	0,00	41.280,00
Łódzki Klub Sportowy SA	12.200,10	0,00	0,00	0,00	12.200,10
Monte Sp. z o.o.	0,00	2.376,00	0,00	0,00	2.376,00
CERABUD SA	55.965,00	0,00	0,00	0,00	55.965,00
Polska Akademia Rachunkowości SA	2.460,00	12.300,00	0,00	0,00	14.760,00
TAXUS FUND SA	0,00	369,00	0,00	0,00	369,00
Termorex SA	0,00	7,49	7,49	0,00	0,00
Tonsil Acoustic Company SA	36.026,20	0,00	27.019,65	9.006,55	0,00
Razem odpisy na należności	239 766,91	58 185,86	119 363,85	39 785,46	138 803,46

7. Inwestycje krótkoterminowe (Nota 8).

Inwestycje krótkoterminowe prezentowane są w formie zestawienia w poniższej tabeli:

Wyszczególnienie	Inwestycje krótkoterminowe (w zł)	
	31.12.2013 r.	31.12.2012 r.
Udziały lub akcje w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach	11.555,82	792.129,85
Inne papiery wartościowe w pozostałych jednostkach	2.205.000,00	0,00
Udzielone pożyczki	1.200,00	174.529,33
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	75.885,15	190.986,89
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Razem	2.293.640,97	1.157.646,07

W strukturze krótkoterminowych papierów wartościowych na dzień 31.12.2013 roku znajdowały się:

a) papiery wartościowe spółek notowanych na rynku publicznym

Akcje spółek giełdowych (w zł)	Ilość (w szt.)	Cena rynkowa na 31.12.2013 r. (w zł)	Wartość na 31.12.2013 r. (w zł)
- Akcje Swarzędz Meble SA	100	0,01	1,00
- Akcje Taxus Fund S.A.	1 125	0,04	45,00
Razem			46,00

b) papiery wartościowe spółek nienotowanych na rynku publicznym

Akcje spółek nienotowanych (w zł)	Ilość (w szt.)	Wartość na 31.12.2013 r. (w zł)
- Akcje T.I. Quantum SA	33.823	11.499,82
- Udziały TUZ	1	10,00
Razem		11.509,82

c) inne papiery wartościowe pozostałych jednostek

Akcje spółek giełdowych (w zł)	Ilość (w szt.)	Cena rynkowa na 31.12.2013 r. (w zł)	Wartość na 31.12.2013 r. (w zł)
- Obligacje V Capital SA	2.205	1.000,00	2.205.000,00
Razem			2.205.000,00

d) udzielone pożyczki krótkoterminowe

Udzielone pożyczki	Wartość udzielonej pożyczki (w zł)	Wartość pożyczki do spłacenia na 31.12.2013 r. (w zł)
Monika Ostruszka	20.000,00	1.200,00
Razem	20.000,00	1.200,00

e) środki pieniężne w kasie i na rachunkach

Wyszczególnienie	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w zł)	
	31.12.2013	31.12.2012
Środki pieniężne w kasie	98,50	207,96
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	63.019,24	190.778,93
Środki pieniężne na rachunkach inwestycyjnych	12.767,41	0,00
Razem	75.885,15	190.986,89

8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (Nota 9).

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych prezentuje poniższa tabela.

Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
	31.12.2013 r.	31.12.2012 r.
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - poz. A.V.2 oraz B.IV), w tym:	524,85	5.681,82
– Ubezpieczenie mienia	0,00	342,75
– Ubezpieczenie samochodów	0,00	4.168,58
– Internet	496,03	202,15
– Prenumerata gazet	0,00	0,00
– Reklama	28,82	143,78
– Odpowiedzialność cywilna	0,00	0,04
– Zaliczka na poczet przyszłych zdarzeń	0,00	824,52
2. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - poz. B.IV)	0,00	0,00

9. Kapitał podstawowy (Nota 10).

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki DFP Doradztwo Finansowe Sp. z o.o. dnia 21.08.2007 roku (Protokół NZW – akt notarialny sporządzony przez notariusza Zbigniewa Jacka Lipke, prowadzącego Kancelarię Notarialną w Łodzi, przy ul. Piotrkowskiej 55 - Rep. A nr 367/07) podjęło uchwałę (Uchwała Nr 3/08/2007) w sprawie przekształcenia spółki DFP Doradztwo Finansowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną pod firmą DFP Doradztwo Finansowe Spółka Akcyjna.

Zgromadzenie Wspólników DFP Doradztwo Finansowe Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, działając na podstawie art. 563 w związku z art. 551 § 1 Kodeksu spółek handlowych postanowiło:

- przekształcić DFP Doradztwo Finansowe Spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną pod firmą DFP Doradztwo Finansowe Spółka Akcyjna, z siedzibą w Łodzi;
- określić wysokość kapitału zakładowego Spółki pod firmą DFP Doradztwo Finansowe Spółka Akcyjna, na kwotę 1.000.000 zł, zgodnie z dyspozycją art. 577 § 1 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych. Kapitał zakładowy Spółki Przekształconej dzielił się na 5.000.000 akcji o wartości nominalnej 0,20 zł każda akcja.

W dniu 20 grudnia 2007 roku Walne Zgromadzenie Spółki podjęło Uchwałę Nr 2/12/2007 w sprawie zmiany oznaczenia akcji imiennych uprzywilejowanych serii A (protokół Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki – akt notarialny sporządzony przez notariusza w Łodzi, Zbigniewa Jacka Lipke – Rep. A nr 6557/07.), na mocy której zmieniono oznaczenie 2.000.000 sztuk akcji imiennych uprzywilejowanych serii A Spółki

o wartości nominalnej 0,20 zł, w ten sposób, że dotychczas istniejące Akcje serii A zostały oznaczone odpowiednio jako:

- Akcje serii A1 o wartości nominalnej 0,20 zł każda, w łącznej liczbie 1.500.000 sztuk,
- Akcje serii A2 o wartości nominalnej 0,20 zł każda w łącznej liczbie 500.000 sztuk.

Ponadto, na mocy uchwały Nr 3/12/2007 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 20 grudnia 2007 roku (akt notarialny Rep. A nr 6557/07) dokonano zamiany akcji imiennych serii A2 na akcje na okaziciela oraz zniesiono uprzywilejowanie Akcji serii A2.

W dniu 4 lutego 2008 roku Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi XX Wydział Gospodarczy KRS zarejestrował:

- zmianę oznaczenia akcji serii A na A1 i A2,
- zamianę akcji imiennych uprzywilejowanych serii A2 na akcję na okaziciela oraz
- zniesienie uprzywilejowania akcji serii A2 (sygnatura sprawy: LD.XX NR-REJ.KRS/000324/08/573).

Dodatkowo, w dniu 20 grudnia 2007 roku Walne Zgromadzenie Spółki podjęło Uchwałę Nr 4/12/2007 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji 500.000 sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii C, o wartości nominalnej wynoszącej 0,20 zł każda akcja, z pozbawieniem akcjonariuszy praw poboru, przeprowadzonej w ramach subskrypcji prywatnej (protokół Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki – akt notarialny sporządzony przez notariusza w Łodzi, Zbigniewa Jacka Lipke – Rep. A nr 6557/07). Objęcie akcji serii C nastąpiło w styczniu 2008 roku w drodze złożenia oferty przez Spółkę i jej przyjęcia przez osobę uprawnioną do objęcia. Objęcie Akcji serii C nastąpiło po cenie emisyjnej równej wartości nominalnej, tj. po cenie emisyjnej wynoszącej 0,20 zł za jedną akcję. Osobą uprawnioną do objęcia akcji serii C był Pan Piotr Jędrzejczak – Prezes Zarządu Spółki. W wyniku przeprowadzenia emisji akcji serii C kapitał zakładowy Spółki został podwyższony o kwotę 100.000 zł do wysokości 1.100.000 zł.

Rejestracja przez Sąd podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji Akcji serii C nastąpiła 13 lutego 2008 roku (postanowienie Sądu Rejonowego dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego – sygn. sprawy: LD.XX NR- EJ.KRS/001410/08/820).

Na mocy postanowień uchwały Walnego Zgromadzenia z dnia 20 stycznia 2010 roku (protokół Walnego Zgromadzenia – akt notarialny sporządzony przez notariusza w Łodzi, Zbigniewa Jacka Lipke, Rep. A Nr 204/10) w sprawie podziału (splitu) akcji Spółki oraz w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii D, przeprowadzanej w ramach subskrypcji prywatnej poprzez złożenie oferty przez Spółkę i jej przyjęcie przez oznaczonego adresata, z pozbawieniem akcjonariuszy prawa poboru, Spółka dokonała podziału (splitu) akcji poprzez obniżenie wartości nominalnej akcji Spółki z 0,20 zł na 0,10 zł oraz zwiększenia liczby akcji tworzących kapitał zakładowy do 11.000.000 akcji. Podział akcji (split) został dokonany poprzez wymianę jednej akcji Spółki o wartości nominalnej 0,20 zł na dwie akcje o wartości nominalnej 0,10 zł, a w związku z podziałem akcji nie dokonywało się zmiany wysokości kapitału zakładowego Spółki.

Z uwzględnieniem dokonywanego na mocy powyższej uchwały podziału (splitu) akcji Spółki, uchwalono również podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie wyższą niż 250.000 zł w drodze emisji nie więcej niż 2.500.000 sztuk akcji serii D, o wartości nominalnej wynoszącej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, a wskazanymi w uchwale osobami uprawnionymi do objęcia Akcji serii D byli: (1) członkowie Zarządu Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej Spółki, którzy pełnili funkcje, odpowiednio w Zarządzie lub Radzie Nadzorczej Spółki, w okresie pomiędzy dniem 1 stycznia 2009 roku, a dniem złożenia przez Spółkę oferty objęcia Akcji serii D, (2) członkowie Zarządu Domu Maklerskiego DFP Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi (podmiot, w którym Spółka posiada wszystkie udziały, uprawniające do 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników tego podmiotu), którzy pełnili swoje funkcje w Zarządzie Domu Maklerskiego DFP Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w okresie pomiędzy dniem 1 stycznia 2009 roku, a dniem złożenia przez Spółkę oferty objęcia Akcji serii D.

Subskrypcja Akcji serii D miała charakter subskrypcji prywatnej, a objęcia Akcji serii D nastąpiło w okresie subskrypcji, tj. w okresie od dnia 16 lutego 2010 roku do dnia 15 lipca 2010 roku włącznie, w drodze zawarcia stosownych umów objęcia Akcji serii D (złożenie ofert przez Spółkę i ich przyjęcie przez oznaczonych adresatów). W ramach emisji Akcji serii D nie wprowadzono podziału na transze. W wyniku złożonych zapisów Inwestorzy objęli Akcje serii D Spółki w łącznej liczbie 697.000 sztuk. Wszystkie Akcje serii D, w łącznej liczbie 697.000 sztuk, zostały objęte za cenę emisyjną wynoszącą, przy uwzględnieniu dokonanego podziału (splitu) akcji Spółki, 0,30 zł za jedną akcję, tj. za łączną cenę emisyjną w wysokości 209.100 zł. Wszystkie Akcje serii D, na które złożono zapisy zostały zaoferowane i objęte, w drodze zawarcia stosownych umów objęcia Akcji serii D, przez dziewięć osób uprawnionych.

W dniu 1 października 2010 roku Spółka otrzymała postanowienie Sądu Rejonowego dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 22 września 2010 roku, na mocy którego dokonano w rejestrze przedsiębiorców rejestracji i wpisu: (1) zmiany postanowień Statutu Spółki, w tym m.in. dotyczących podziału (splitu) akcji Spółki, uwzględniających podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o emisję akcji serii D oraz (2) podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii D. W związku z powyższą rejestracją, przy uwzględnieniu rejestracji przez Sąd Rejestrowy podziału (splitu) akcji Spółki, łączna liczba akcji tworzących kapitał zakładowy Spółki wynosiła 11.697.000 sztuk akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja, a ogólna liczba głosów wynikająca ze wszystkich wyemitowanych przez Spółkę akcji wynosiła 14.697.000.

W dniu 27 września 2012 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło Uchwały Nr 27/2012 oraz 28/2012 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji zwykłych imiennych serii E i F, realizowanej w ramach subskrypcji prywatnej, poprzez złożenie oferty przez Spółkę i jej przyjęcie przez oznaczonego adresata, z jednoczesnym pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji nowej emisji.

W miesiącu marcu 2013 roku zamknięte zostały subskrypcje prywatne akcji zwykłych imiennych serii E i akcji zwykłych na okaziciela serii F, realizowanych przez DFP Doradztwo Finansowe SA w ramach ofert prywatnych. W ramach obu subskrypcji akcji Spółka pozyskała środki finansowe w łącznej wysokości 882.570 zł, z zamiarem ich przeznaczenia na kapitał obrotowy Spółki i obsługę prowadzonej w Spółce działalności gospodarczej, w tym działalności inwestycyjnej.

W dniu 26 marca 2013 roku, w rejestrze przedsiębiorców prowadzonym dla Spółki (numer KRS: 0000290214) dokonano rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę 678.900 zł, tj. do kwoty 1.848.600 zł, przeprowadzonego w drodze emisji akcji zwykłych imiennych serii E oraz akcji zwykłych na okaziciela serii F, a ogólna liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, wynikająca ze wszystkich wyemitowanych przez Spółkę akcji wynosiła: 21.486.000 głosów.

W dniu 8 listopada 2013 roku Zarząd DFP Doradztwo Finansowe SA z siedzibą w Łodzi w mocą postanowień uchwały Zarządu Spółki z dnia 8 listopada 2013 roku, postanowił podwyższyć kapitał zakładowy Spółki o kwotę 200.000 zł w drodze emisji, w granicach kapitału docelowego 2.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii G o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja (zwanych dalej: "Akcjami serii G"). Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję Akcji serii G dokonane zostaje w granicach kapitału docelowego na podstawie przedmiotowej uchwały Zarządu Spółki, który upoważniony został do przeprowadzenia podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ten sposób na podstawie § 10 ust. 4-7 Statutu Spółki. W dacie podjęcia przedmiotowej uchwały Zarząd Spółki jest upoważniony do podjęcia decyzji o emisji nowych akcji w ramach kapitału docelowego, a na podstawie tego upoważnienia kwota podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego wynosi nie więcej niż 877.275 zł.

W dniu 10 grudnia 2013 roku, w rejestrze przedsiębiorców prowadzonym dla Spółki (numer KRS: 0000290214) dokonano rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę 200.000 zł, tj. do kwoty 2.048.600,00 zł, przeprowadzonego w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii G.

W związku z w/w rejestracją podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, na dzień bilansowy:

- łączna liczba akcji tworzących kapitał zakładowy Spółki wynosi 20.486.000 sztuk akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja,
- ogólna liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, wynikająca ze wszystkich wyemitowanych przez Spółkę akcji wynosi 23.486.000.

Tabela. Akcjonariusze, posiadający na dzień 31.12.2013 r. co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość akcji (szt.)	% udział w kapitale zakładowym Spółki	Ilość głosów (szt.)	% udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki
1.	V Capital S.A.	6.701.990	32,71	6.701.990	28,54
2.	Krzysztof Głowala	3.000.000	14,65	6.000.000	25,55
3.	Inwekap Sp. z o.o.	2.569.399	12,54	2.569.399	10,94
4.	Nova Invest S.A.	1.649.701	8,05	1.649.701	7,02
5.	Pozostali	6.564.910	32,05	6.564.910	27,95
RAZEM:		20.486.000	100,00	23.486.000	100,00

Powyższa informacja o stanie posiadania akcji Spółki przez akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki sporządzona została na podstawie aktualnych

ujawnień zawartych w Księdze Akcji Imiennych prowadzonej w Spółce (w zakresie posiadanych akcji imiennych), a także informacji uzyskanych od akcjonariuszy w drodze realizacji przez nich obowiązków nałożonych na akcjonariuszy spółek publicznych mocą odpowiednich postanowień ustaw z dnia 29.07.2005 r., tj.: ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (art. 69 i art. 69a) i ustawy o obrocie instrumentami finansowymi (art. 160 i nast.).

W dniu 2 grudnia 2013 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło Uchwałę Nr 27/2012 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii H, realizowanej w ramach subskrypcji prywatnej, poprzez złożenie oferty przez Spółkę i jej przyjęcie przez oznaczonego adresata, z jednoczesnym pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji nowej emisji. Do dnia bilansowego akcjonariusze opłacili całkowicie akcje serii H, lecz Sąd Rejestrowy nie wydał postanowienia o podwyższeniu kapitału, stąd kapitał zakładowy wynikający z emisji tych akcji wykazany został jako pozostały kapitał rezerwowy.

W dniu 22 stycznia 2014 roku, tj. po dniu bilansowym (31.12.2013r.), w rejestrze przedsiębiorców prowadzonym dla Spółki (numer KRS: 0000290214) dokonano rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę 2.600.000 zł, tj. do kwoty 4.648.600,00 zł, przeprowadzonego w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii H.

Ogólna liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, wynikająca ze wszystkich wyemitowanych przez Spółkę akcji wynosi aktualnie: 49.486.000głosów.

10. Kapitał zapasowy i rezerwy (Nota 11-12)

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych zostały sporządzone w formie zestawienia w tabeli poniżej:

Zmiany stanów kapitałów (funduszy) innych niż podstawowy:

Rodzaj kapitału (funduszu)	Stan na początek okresu	Zwiększenia w ciągu okresu				
		agio	podział zysku	dopłaty	inne	razem (3+4+5+6)
1	2	3	4	5	6	7
1. Zapasowy	2.985.236,06	578.943,50	0,00	0,00	0,00	578.943,50
2. Rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800.000,00	2.800.000,00
3. Z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmniejszenia w ciągu okresu					Stan na koniec okresu	
pokrycie straty	zwrot dopłat	dywidendy	inne	Razem (8+9+10+11)	ogółem (2+7-12)	w tym: pokrywający własne udziały (akcje)
8	9	10	11	12	13	14
642.951,40	0,00	0,00	0,00	642.951,40	2.921.228,16	0,00
0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	2.600.000,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

11. Rezerwy na zobowiązania (Nota 13).

a) Rezerwy na koszty obciążające koszty operacyjne (art. 34a ust. 5 i 39 ust. 2 Ustawy o Rachunkowości):

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia -utworzenie rezerwy	Zmniejszenia -rozwiązanie rezerwy	Stan na koniec okresu
1.	Wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia	9.000,00	0,00	8.400,00	600,00
2.	Wynagrodzenie - Zarząd	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
3.	Wynagrodzenie biegłego rewidenta	0,00	9.934,14	9.934,14	0,00
Razem		9.000,00	29.934,14	18.334,14	20.600,00

b) Rezerwy na przyszłe zobowiązania i przewidywane straty z transakcji gospodarczych w toku zaliczane odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych i strat nadzwyczajnych (art. 35d Ustawy o Rachunkowości) – w 2013 roku Spółka nie tworzyła;

c) Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – w 2013 roku Spółka nie tworzyła;

- d) Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego sporządzono w formie zestawienia w tabeli poniżej:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto bilansowa	Wartość netto podatkowa	Różnica	Rezerwa na podatek odroczoney
1.	WNiP – Znak Towarowy DFP	180.000,00	0,00	180.000,00	34.200,00
2.	Inwestycje krótkoterminowe	8.457,40	0,00	8.457,40	1.607,00
	Razem				35.807,00

12. Zobowiązania długoterminowe (Nota 14).

Na dzień bilansowy 31.12.2013 roku nie występują w bilansie Spółki pozycje dotyczące zobowiązań długoterminowych.

13. Zobowiązania krótkoterminowe (Nota 15).

W strukturze zobowiązań krótkoterminowych na dzień 31.12.2013 r. znajdowały się:

Zobowiązania krótkoterminowe (w zł)	Wartość na dzień 31.12.2013 r. (w zł)
1. Wobec jednostek powiązanych	133.068,99
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	52.931,49
- do 12 miesięcy	52.931,49
b) inne	80.137,50
2. Wobec pozostałych jednostek	54.979,14
b) kredyty i pożyczki	0,00
c) z tytułu dostaw i usług	20.387,89
- do 12 miesięcy	20.387,89
d) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń	26.078,02
e) z tytułu wynagrodzeń	4.501,52
f) inne	4.011,71
Zobowiązania krótkoterminowe razem	188.048,13

- a) zobowiązania krótkoterminowe wobec podmiotów powiązanych

Zobowiązania krótkoterminowe wobec podmiotów powiązanych	na 31.12.2013 r. (w zł)
Dom Maklerski Prospectus S.A.	133.068,99
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych razem	133.068,99

- b) kredyty i pożyczki

Saldo zobowiązań z tytułu kredytu na dzień 31.12.2013 r. wynosi 0,00 zł.

- c) zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy	na 31.12.2013 r. (w zł)
DJP Development Sp. z o.o.	565,06
Dom Maklerski BDM S.A.	2.000,00
Inwekap Sp. z o.o.	4.305,00
Kancelaria Adwokacka Redel Podlasiak Spółka Partnerska	3.075,00
M Development Spółka Akcyjna	387,45
Nestle Waters Polska S.A.	91,39
Polkomtel S.A.	1.313,81
Noble Securities S.A.	5.500,00
Solid Group Sp. z o.o. Sp. kom.	43,05

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy	na 31.12.2013 r. (w zł)
Taiseiko Wiesiołowski Szkudlarek Spółka Jawna	2.644,50
Taxus Fund S.A.	246,00
Toya Sp. z o.o.	207,51
Wspólnota mieszkaniowa	9,12
Razem zobowiązania	20.387,89

– wiekowanie zobowiązań wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług na 31.12.2013 r.

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług	na 31.12.2013 r. (w zł)
w terminie	8.765,62
0-30 dni	4.914,64
31-90 dni	246,00
91-180 dni	0,00
181-360 dni	387,45
Powyżej 360 dni	6.074,18
Razem zobowiązania	20.387,89

d) zobowiązania krótkoterminowe z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń

Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	na 31.12.2013 r. (w zł)
Podatek dochodowy od osób fizycznych	14.603,00
Rozrachunki z US z tytułu podatku VAT	507,00
Zobowiązania z tytułu ZUS	10.968,02
Podatek od wypłaconej dywidendy	0,00
Podatek lokalny	0,00
Razem zobowiązania	26.078,02

e) zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wynagrodzeń

Zobowiązania krótkoterminowe-z tytułu wynagrodzeń	na dzień 31.12.2013 r. (w zł)
Zobowiązanie z tytułu umowy o pracę	4.501,52
Zobowiązanie z tytułu posiedzeń Zarządu	0,00
Razem zobowiązania	4.501,52

f) zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek – inne

Zobowiązania krótkoterminowe – Inne	na dzień 31.12.2013 r. (w zł)
Rozrachunki z tytułu akcji/udziałów	202,50
Inne rozrachunki z pracownikami	3.786,64
Inne rozrachunki	22,57
Razem zobowiązania	4.011,71

14. Rozliczenia międzyokresowe (Nota 16).

Na dzień bilansowy 31.12.2013 roku nie występują w bilansie Spółki pozycje dotyczące rozliczeń międzyokresowych.

II. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat (w zł)	Nota	01.01.2013r.	01.01.2012r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	17	143.767,55	410.712,37
- od jednostek powiązanych		0,00	1.000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług		159.700,00	418.850,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-15.932,45	-8.137,63
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	18	716.439,13	785.635,23
I. Amortyzacja		61.067,21	74.978,64
II. Zużycie materiałów i energii		16.908,41	40.110,20
III. Usługi obce		253.257,02	271.124,14
IV. Podatki i opłaty, w tym:		24.636,91	45.993,14
- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		319.329,75	304.051,35
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		34.880,83	35.282,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		6.359,00	14.095,17
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C. Zysk (strata ze sprzedaży (A- B))		-572.671,58	-374.922,86
D. Pozostałe przychody operacyjne	19	54.101,07	53.910,31
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		5.793,89	27.000,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		48.307,18	26.910,31
E. Pozostałe koszty operacyjne	20	70.392,51	217.687,37
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne		70.392,51	217.687,37
F. Zysk (strata z działalności operacyjnej (C+ D- E))		-588.963,02	-538.699,92
G. Przychody finansowe	21	167.314,59	11.907,37
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		27.791,29	11.907,37
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		139.218,54	0,00
V. Inne		304,76	0,00
H. Koszty finansowe	22	788.387,35	159.897,85
I. Odsetki, w tym:		3.144,35	1.380,37
- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		770.095,50	61.772,09
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	93.842,60
IV. Inne		15.147,50	2.920,04
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+ G- H)		-1.210.035,78	-686.690,40
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J. I -J. II)		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+/-K)		-1.210.035,78	-686.690,40
L. Podatek dochodowy	23	31.961,00	-43.739,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (N-O-P)		-1.241.996,78	-642.951,40

15. Przychody netto ze sprzedaży (Nota 17).

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto ogółem za okres 01.01.2013 - 31.12.2013 (w zł)	w tym za granicę	
		Dostawy wewnątrz- wspólnotowe za okres 01.01.2013- 31.12.2013 (w zł)	Eksport za okres 01.01.2013- 31.12.2013 (w zł)
Przychody ze sprzedaży usług	159.700,00	0,00	0,00
Ogółem sprzedaż netto	159.700,00	0,00	0,00

16. Koszty działalności operacyjnej (Nota 18).**a) amortyzacja**

Amortyzacja	01.01.2013 r. - 31.12.2013r. (w zł)
Amortyzacja znaku towarowego „DFP”	45.000,00
Amortyzacja środków transportu	11.999,48
Amortyzacja środków transportu NKUP	4.067,73
Amortyzacja razem	61.067,21

b) zużycie materiałów i energii

Zużycie materiałów i energii	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r. (w zł)
Koszty zużycia materiałów	6.160,07
Koszty zużycia energii	10.748,34
Zużycie materiałów i energii razem	16.908,41

c) usługi obce

Usługi obce	01.01.2013 r. - 31.12.2013r. (w zł)
Koszty najmu lokalu	45.715,68
Koszty usług telekomunikacyjnych	8.337,92
Koszty usług konsultacyjnych (księgowych, prawnych)	111.922,94
Usługi informatyczne	1.205,00
Usługi finansowe, maklerskie	68.128,50
Usługi finansowe (maklerskie) jednostek powiązanych	3.135,00
Usługi pocztowe	940,40
Usługi transportowe, kurierskie	14,63
Usługi notarialne	6.412,00
Usługi związane z utrzymaniem samochodu	3.995,98
Usługi związane z utrzymaniem inwestycji (lokal mieszkalny)	613,58
Usługi monitorowania i interwencji	525,00
Pozostałe usługi	1.689,39
Pozostałe usługi - NKUP	621,00
Usługi obce razem	253.257,02

d) podatki i opłaty

Podatki i opłaty	01.01.2013 r. - 31.12.2013r. (w zł)
Opłaty sądowe i administracyjne	1.378,70
Podatek VAT	5.543,00
Podatek PCC	3.722,00
Pozostałe opłaty	13.092,00
Podatek VAT NKUP	901,21
Podatki i opłaty razem	24.636,91

e) wynagrodzenia

Wynagrodzenia	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r. (w zł)
Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę	147.320,95
Wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia	9.230,00
Wynagrodzenia z tytułu udziału członków zarządu w posiedzeniach Zarządu Spółki	117.359,00
Wynagrodzenia Rady Nadzorczej Spółki	45.419,80
Wynagrodzenia razem	319.329,75

f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r. (w zł)
Ubezpieczenia społeczne	29.320,98
Inne świadczenia na rzecz pracowników	5.559,85
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia razem	34.880,83

g) pozostałe koszty rodzajowe

Pozostałe koszty rodzajowe	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r. (w zł)
Usługi bankowe	1.578,29
Koszty delegacji służbowych	4.730,73
Koszty reklamy	20,00
Pozostałe koszty rodzajowe NKUP	29,98
Pozostałe koszty rodzajowe razem	6.359,00

17. Pozostałe przychody operacyjne (Nota 19).

Pozostałe przychody operacyjne	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r. (w zł)
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	5.793,89
Rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	39.785,46
Zaokrąglenia VAT	2,13
Pozostałe przychody operacyjne	8.519,59
Pozostałe przychody operacyjne razem	54.101,07

18. Pozostałe koszty operacyjne (Nota 20).

Pozostałe koszty operacyjne	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r. (w zł)
Koszty procesów sądowych	2.933,00
Zaokrąglenia w podatku VAT	0,66
Pozostałe koszty operacyjne	67.458,85
Pozostałe koszty operacyjne razem	70.392,51

19. Przychody finansowe (Nota 21).

Przychody finansowe	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r. (w zł)
Odsetki, w tym:	27.791,29
- od jednostek powiązanych	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	139.218,54
inne	304,76
Przychody finansowe razem	167.314,59

a) Odsetki:

Odsetki	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r. (w zł)
Odsetki bankowe otrzymane	31,73
Odsetki od obligacji	1.191,58

Odsetki od pożyczki i innych należności	25.421,08
Odsetki od należności handlowych	1.146,90
Odsetki razem	27.791,29

b) aktualizacja wartości papierów wartościowych

Aktualizacja wartości inwestycji	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r. (w zł)
Aktualizacja wartości akcji Polskiej Akademii Rachunkowości SA	18.880,80
Aktualizacja wartości akcji Tonsil Acoustic Company SA	94.490,97
Aktualizacja wartości akcji Termo-Rex SA	-619.925,53
Aktualizacja wartości akcji Taxus Fund SA	645.772,30
Aktualizacja wartości inwestycji razem	139.218,54

20. Koszty finansowe (Nota 22).

Koszty finansowe	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r. (w zł)
Odsetki, w tym:	3.144,35
- dla jednostek powiązanych	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
Strata ze zbycia inwestycji	770.095,50
Inne	15.147,50
Koszty finansowe razem	788.387,35

a) odsetki

Odsetki	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r. (w zł)
Odsetki od leasingu	0,00
Odsetki od zobowiązań zapłacone	3.028,33
Odsetki od zobowiązań naliczone NKUP	0,00
Odsetki budżetowe NKUP	116,02
Odsetki od długu	0,00
Odsetki razem	3.144,35

b) strata ze zbycia inwestycji

Strata ze zbycia inwestycji	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r. (w zł)
Przychód ze sprzedaży inwestycji finansowych	3.694.154,52
Wartość sprzedanych inwestycji finansowych	4.464.250,02
Strata ze zbycia inwestycji razem	770.095,50

c) koszty finansowe - inne

Koszty finansowe - Inne	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r. (w zł)
Prowizja od sprzedaży/zakupu akcji	10.547,50
Wartość sprzedanych wierzytelności NKUP	4.600,00
Koszty finansowe - Inne	15.147,50

21. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Strata netto w kwocie -1.241.996,78 zł poniesiona przez Spółkę w okresie 01.01.2013 r.-31.12.2013 r. zostanie pokryta ze środków pochodzących z kapitału zapasowego.

22. Podatek dochodowy (Nota 23).

Rozliczenie zawiera wszystkie niezbędne dane w zakresie przychodów i kosztów oraz zysków i strat nadzwyczajnych, korygujące wynik finansowy (zysk, stratę) brutto i umożliwiające ustalenie dochodu do opodatkowania za bieżący rok podatkowy (podlegającego wykazaniu w rocznym zeznaniu podatkowym).

Pozycje różniące podstawę opodatkowania od zysku/ straty brutto

Nazwa	Dane za okres bieżący (w zł)
Zysk/strata/ brutto	-1.210.035,78
Różnice pomiędzy zyskiem /stratą/ brutto a podstawą opodatkowania:	-30.019,84
a/ przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do podstawy opodatkowania / zmniejszenie dochodu do opodatkowania/	-179.004,00
aktualizacja papierów wartościowych	139.218,54
rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności zaliczonych poprzednio do NKUP	39.785,46
b/ przychody podatkowe nie będące przychodami księgowymi	18.637,42
odsetki (od pożyczki) otrzymane	17.445,84
otrzymane odsetki od obligacji	1.191,58
c/ koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu / zwiększenia dochodu	149.659,69
amortyzacja NKUP	49.067,73
niezapłacony ZUS	4.290,57
utworzone w roku rezerwy na wynagrodzenia	20.000,00
usługi NKUP	621,00
pozostałe podatki i opłaty NKUP	901,21
pozostałe koszty rodzajowe NKUP	29,98
pozostałe koszty NKUP	19.037,32
odsetki budżetowe	116,02
odpisy aktualizujące wartość należności	48 180,86
wartość sprzedanych wierzytelności	4.600,00
korekta kosztów	2.815,00
d/ koszty podatkowe nie będące kosztami księgowymi	-19.312,95
wypłacone wynagrodzenia naliczone przed 2013	10.347,65
wypłacone wynagrodzenia - rezerwa rozwiązana w 2013	8.400,00
pozostałe koszty finansowe NKUP w 2012, KUP w 2013	565,30
Zysk /strata/ brutto po korektach z tytułu trwałych różnic	-1.240.055,62
Odliczenia od dochodu:	0,00
a) część straty podatkowej z lat ubiegłych (z 2009 roku)	0,00
Zysk/strata podatkowy/a	-1.240.055,62
Podatek dochodowy	0,00





III. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	01.01.2013r. 31.12.2013r.	01.01.2012r. 31.12.2012r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-1.241.996,78	-642.951,40
II. Korekty razem	688.162,70	277.205,47
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		0,00
2. Amortyzacja	61.067,21	74.978,64
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-35.352,59	-11.158,30
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	597.479,16	161.364,01
6. Zmiana stanu rezerw	-118.806,00	125.754,00
7. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
8. Zmiana stanu należności	-864.575,89	169.787,59
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	880.826,84	-82.165,10
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	167.523,97	-161.355,37
11. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-553.834,08	-365.745,93
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	897.033,87	1.131.439,52
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	674.074,07
3. Z aktywów finansowych, w tym:	897.033,87	457.365,45
a) w jednostkach powiązanych	0,00	214.814,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	214.814,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	897.033,87	242.551,45
- zbycie aktywów finansowych	863.983,32	219.431,75
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	2.400,00
- odsetki	27.521,22	719,70
- inne wpływy z aktywów finansowych	5.529,33	20.000,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	3.937.947,75	554.783,66
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	1.599,19
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	1.480,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	3.757.947,75	476.704,47
a) w jednostkach powiązanych	0,00	159.685,30
- nabycie aktywów finansowych	0,00	129.685,30
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	30.000,00
b) w pozostałych jednostkach	3.757.947,75	317.019,17
- nabycie aktywów finansowych	3.757.947,75	167.019,17

Wyszczególnienie	01.01.2013r. 31.12.2013r.	01.01.2012r. 31.12.2012r.
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	150.000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	180.000,00	75.000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3.040.913,88	576.655,86
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	3.482.756,57	0,00
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	3.482.756,57	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	3.110,35	51.986,70
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	43.516,44
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	7.721,19
8. Odsetki	3.110,35	749,07
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3.479.646,22	-51.986,70
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-115.101,74	158.923,23
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-115.101,74	158.923,23
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	190.986,89	32.063,66
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	75.885,15	190.986,89
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

23. Przyczyny występowania różnic pomiędzy bilansowymi zmianami niektórych pozycji oraz zmianami wynikającymi z rachunku przepływów pieniężnych

Różnice pomiędzy bilansowymi zmianami niektórych pozycji oraz zmianami wynikającymi z rachunku przepływów pieniężnych	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r. (w zł)
Bilansowa zmiana stanu należności krótkoterminowych netto	55.358,11
a) kompensata ze zobowiązaniami z tytułu zakupu inwestycji	-919.934,00
Zmiana stanu należności w rachunku przepływów pieniężnych	-864.575,89
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	42.371,38
a) kompensata z należnościami z tytułu sprzedaży środków trwałych	52.845,53
b) kompensata z należnościami z tytułu sprzedaży inwestycji	629.866,20
c) kompensata z należnościami z tytułu dostaw i usług	20.566,58
d) kompensata z należnościami z tytułu pożyczek	135.177,15
Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływów pieniężnych	880.826,84
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy):	-35.352,59
a) odsetki otrzymane - działalność inwestycyjna	-27.521,22
b) odsetki zapłacone - działalność finansowa	3.110,35
c) naliczone odsetki (nieotrzymane)	-10.941,72

IV. POZOSTAŁE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**24. Opis istotnych zdarzeń do dnia bilansowego, na który sporządzono sprawozdanie finansowe**

- a) W miesiącu marcu 2013 roku zamknięte zostały subskrypcje prywatne akcji zwykłych imiennych serii E i akcji zwykłych na okaziciela serii F, realizowanych przez DFP Doradztwo Finansowe SA w ramach ofert prywatnych. W ramach obu subskrypcji akcja Spółka pozyskała środki finansowe w łącznej wysokości 882.570 zł, z zamiarem ich przeznaczenia na kapitał obrotowy Spółki i obsługę prowadzonej w Spółce działalności gospodarczej, w tym działalności inwestycyjnej.
- b) W dniu 26 marca 2013 roku, w rejestrze przedsiębiorców prowadzonym dla Spółki (numer KRS: 0000290214) dokonano rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę 678.900 zł, tj. do kwoty 1.848.600 zł, przeprowadzonego w drodze emisji akcji zwykłych imiennych serii E oraz akcji zwykłych na okaziciela serii F.
- c) W dniu 21 maja 2013 roku Spółka otrzymała od Pana Piotra Jędrzejczaka, pełniącego dotychczas funkcję Prezesa Zarządu Spółki, pisemną rezygnację z dniem 21 maja 2013 roku, z członkostwa w Zarządzie Spółki i z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu DFP Doradztwo Finansowe SA, co zostało uzasadnione powodami osobistymi. W związku ze złożoną przez Pana Piotra Jędrzejczaka rezygnacją liczba osób wchodzących w skład Zarządu Spółki zmniejszyła się do dwóch osób, a w skład Zarządu Spółki wchodził: Monika Ostruszka - Członek Zarządu Spółki oraz Paweł Walczak - Członek Zarządu Spółki. W dniu 2 lipca 2013 roku, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, mocą postanowień uchwały Nr 20/2013 postanowiło powierzyć Panu Pawłowi Walczakowi (dotychczasowemu Członkowi Zarządu Spółki) funkcję Prezesa Zarządu Spółki.
- d) Na mocy postanowień uchwały Zarządu Spółki Nr 1 z dnia 29 maja 2013 roku, Zarząd Spółki, działając na wnioski z dnia 28 maja 2013 roku, złożone przez trzy podmioty - akcjonariuszy Spółki posiadających wszystkie akcje zwykłe imienne serii E, postanowił dokonać, na podstawie art. 334 § 2 KSH, zamiany wszystkich akcji zwykłych imiennych serii E Spółki w łącznej liczbie 6.289.000 o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja, oznaczonych numerami od E-0000001 do E-6289000, na akcje zwykłe na okaziciela. W lipcu 2013 roku Spółka zawarła z INVESTcon GROUP Spółką Akcyjną z siedzibą w Poznaniu umowę, której przedmiotem jest pełnienie przez INVESTcon GROUP SA dla DFP Doradztwo Finansowe SA funkcji Autoryzowanego Doradcy (w rozumieniu Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu NewConnect ("Regulamin ASO"), na potrzeby wprowadzenia akcji serii E i akcji serii F Spółki do obrotu na rynku NewConnect.
- e) 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.
- f) W dniu 16 lipca 2013 roku Spółka, jako zleceniobiorca, podpisała umowę doradczą zawartą ze spółką akcyjną z siedzibą w województwie śląskim, działającą w branży energetyki zawodowej i przemysłowej oraz na rynku konstrukcji stalowych i rurociągów ("Zleceniodawca"), przedmiotem której jest sporządzenie na rzecz Zleceniodawcy prospektu emisyjnego oraz realizacja innych czynności doradczych, w związku z planowanym wprowadzeniem do regulowanego obrotu na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie SA, instrumentów finansowych Zleceniodawcy.
- g) W dniu 18 lipca 2013 roku Spółka, jako zbywca, podpisała umowę cesji praw ("Umowa Cesji") zawartą ze spółką akcyjną z siedzibą w Łodzi ("Nabywca"), przy udziale i za zgodą M Development Spółki Akcyjnej z siedzibą w Łodzi ("Dłużnik"), na mocy której Spółka zbyła (cedowała) na rzecz Nabywcy, przysługujące Spółce wobec Dłużnika, wierzytelności (w tym odsetki), w łącznej kwocie 133.748,72 zł, z tytułu odrębnych umów i stosunków cywilnoprawnych pomiędzy Spółką i Dłużnikiem.

- h) Z dniem 30 września 2013 r., Pan Sylwester Redel - dotychczasowy Członek Rady Nadzorczej Spółki złożył pisemną rezygnację, z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki i pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki. W związku ze złożoną przez Pana Sylwestra Redela rezygnacją liczba osób wchodzących w skład Rady Nadzorczej Spółki zmniejszyła się do czterech osób.
- i) Na podstawie cywilnoprawnej umowy sprzedaży z dnia 18.10.2013 r., zawartej przez Spółkę z podmiotem (spółką akcyjną) z siedzibą w Warszawie (nabywca), Spółka zbyła, za łączną cenę wynoszącą 674,956,66 zł, aktywa o istotnej wartości, tj.: (i) 3.044.606 akcji serii AB o wartości nominalnej (po uwzględnieniu scalenia akcji) 0,20 zł każda akcja, których emitentem jest Taxus Fund SA w Łodzi, nie będących przedmiotem obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect, za łączną kwotę (cenę) w wysokości 608.921,20 zł, (ii) 1.050.000 akcji serii D o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja, których emitentem jest Tonsil Acoustic Company SA w Piotrkowie Trybunalskim, nie będących przedmiotem obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect, ujętych dotychczas w kosztach finansowych rachunku zysków i strat (aktualizacja wartości papierów wartościowych), za łączną kwotę (cenę) w wysokości 26.250,00 zł, tj. w wysokości 25% ich wartości nominalnej oraz (iii) wierzytelności o wartości 159.141,82 zł, przysługujące dotychczas Spółce wobec Tonsil Acoustic Company SA, objęte dotychczas odpisem aktualizującym w całości (100% wartości wierzytelności), za łączną kwotę (cenę) w wysokości 39.785,46 zł, tj. w wysokości 25% ich wartości sprzed dokonania odpisu aktualizującego.
- j) W ramach prowadzonej przez Spółkę działalności inwestycyjnej, Spółka nabyła, za łączną cenę sprzedaży wynoszącą 326.451,00 zł, na podstawie cywilnoprawnej umowy sprzedaży z dnia 18.10.2013 r., zawartej z podmiotem (spółką akcyjną) z siedzibą w Łodzi, działającą w branży inwestycji kapitałowych, następujące papiery wartościowe - obligacje, których emitentem jest Nova Invest Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi: (i) 133 obligacje zwykłe na okaziciela V emisji, o wartości nominalnej 1.000 zł każda, wyemitowane w dniu 12.03.2013 r., o terminie wykupu wynoszącym 84 miesiące (7 lat), oprocentowane według stopy procentowej wynoszącej 8% w skali roku i z rocznym okresem odsetkowym, za łączną cenę sprzedaży wynoszącą 139.251,00 zł, tj. za jednostkową cenę obligacji wynoszącą 1.047,00 zł oraz (ii) 180 obligacji zwykłych na okaziciela VI emisji, o wartości nominalnej 1.000 zł każda, wyemitowanych w dniu 19.04.2013 r., o terminie wykupu wynoszącym 84 miesiące (7 lat), oprocentowanych według stopy procentowej wynoszącej 8% w skali roku i z rocznym okresem odsetkowym, za łączną cenę sprzedaży wynoszącą 187.200,00 zł, tj. za jednostkową cenę obligacji wynoszącą 1.040,00 zł.
- k) 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 Redela, 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.
- l) Mocą postanowień uchwały z dnia 08.11.2013 r., Zarząd Spółki postanowił podwyższyć kapitał zakładowy Spółki o kwotę 200.000 zł w drodze emisji, w granicach kapitału docelowego 2.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii G o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja, a podwyższenie to dokonane zostaje w granicach kapitału docelowego, w ramach subskrypcji prywatnej, na podstawie upoważnienia dla Zarządu Spółki do przeprowadzenia podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ten sposób na podstawie § 10 ust. 4-7 Statutu Spółki. Cena emisyjna Akcji serii G została ustalona przez Zarząd Spółki, za zgodą Rady Nadzorczej Spółki, w wysokości 0,29 zł za jedną Akcję serii G; termin subskrypcji prywatnej (termin zawierania umów objęcia Akcji serii G) ustalono w okresie od dnia 12.11.2013 r. do dnia 25.11.2013 r., przy czym Zarząd może postanowić o zmianie terminu zawierania umów objęcia Akcji serii G, a ponadto zamiarem Spółki jest podjęcie czynności faktycznych i prawnych zmierzających do wprowadzenia Akcji serii G do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect.
- m) w dniu 22 listopada 2013 roku Spółka objęła w ramach prowadzonej przez Spółkę działalności inwestycyjnej 800 sztuk obligacji zwykłych na okaziciela I-szej emisji, o wartości nominalnej 1.000 zł każda, których emitentem jest Inwekap Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi (podmiot działający w branży inwestycyjnej, będący jednocześnie dłużnikiem Spółki), za jednostkową cenę emisyjną równą wartości nominalnej jednej obligacji, wynoszącą 1.000 zł za jedną obligację, tj. za łączną cenę emisyjną wynoszącą 800.000 zł. Spółka informowała o powyższym zdarzeniu w drodze raportu bieżącego EBI Nr 53/2013 w dniu 23.11.2013 r.
- n) W dniu 27 listopada 2013 roku, na podstawie 3 umów cywilno-prawnych zawartych przez Spółkę z podmiotem (spółką akcyjną) z siedzibą w Łodzi, działającą w branży inwestycji kapitałowych, Spółka zbyła aktywa o istotnej wartości, tj.:
- na podstawie pierwszej umowy cywilnoprawnej, której łączna wartość wynosi 1.355.451 zł, Spółka zbyła następujące aktywa:

- o 133 obligacje zwykłe na okaziciela V emisji, których emitentem jest Nova Invest Spółka Akcyjna w Łodzi, o wartości nominalnej 1.000 zł każda, tj. o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 133.000 zł, o terminie wykupu wynoszącym 84 miesiące (7 lat) i przypadającym w dniu 12 marca 2020 roku, oprocentowanych według stopy procentowej wynoszącej 8% w skali roku i z rocznym okresem odsetkowym, za cenę 1.047 zł za jedną obligację, tj. łącznie za cenę 139.251 zł,
 - o 180 obligacji zwykłych na okaziciela VI emisji, których emitentem jest Nova Invest Spółka Akcyjna w Łodzi, o wartości nominalnej 1.000 zł każda, tj. o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 180.000 zł, o terminie wykupu wynoszącym 84 miesiące (7 lat) i przypadającym w dniu 19 kwietnia 2020 roku, oprocentowanych według stopy procentowej wynoszącej 8% w skali roku i z rocznym okresem odsetkowym, za cenę 1.040 zł za jedną obligację, tj. łącznie za cenę 187.200 zł,
 - o 229 obligacji zwykłych na okaziciela VII emisji, których emitentem jest Nova Invest Spółka Akcyjna w Łodzi, o wartości nominalnej 1.000 zł każda, tj. o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 229.000 zł, o terminie wykupu wynoszącym 12 miesięcy (1 rok) i przypadającym w dniu 25 listopada 2014 roku, oprocentowanych według stopy procentowej wynoszącej 5% w skali roku i z rocznym okresem odsetkowym, za cenę 1.000 zł za jedną obligację, tj. łącznie za cenę 229.000 zł,
 - o 800 obligacji zwykłych na okaziciela I emisji, których emitentem jest Inwekap Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Łodzi, o wartości nominalnej 1.000 zł każda, tj. o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 800.000 zł, o terminie wykupu wynoszącym 12 miesięcy (1 rok) i przypadającym w dniu 22 listopada 2014 roku, oprocentowanych według stopy procentowej wynoszącej 5% w skali roku, za cenę 1.000 zł za jedną obligację, tj. łącznie za cenę 800.000 zł.
 - na podstawie drugiej umowy cywilnoprawnej, której łączna wartość wynosi 800.000 zł, Spółka zbyła 80.000 zdematerializowanych akcji Termo-Rex Spółki Akcyjnej z siedzibą w Jaworznie, o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja, będących przedmiotem obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect, za jednostkową cenę sprzedaży 10,00 zł za jedną akcję, tj. łącznie za cenę 800.000 zł;
 - na podstawie trzeciej umowy cywilnoprawnej, której łączna wartość wynosi 50.000 zł, Spółka zbyła 50.000 akcji JWW Invest Spółki Akcyjnej z siedzibą w Katowicach, o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja (akcje materialne), za jednostkową cenę sprzedaży 1,00 zł za jedną akcję, tj. łącznie za cenę 50.000 zł;
- o) 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").
- p) 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 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.

- q) 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.
- r) 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 Głowalę.
- s) Mocą postanowień Uchwały Nr 27/2012, Walne Zgromadzenie Spółki odbyte w dniu 2 grudnia 2013 roku, działając na podstawie § 11 ust. 3 i ust. 4 oraz § 33 ust. 2 pkt 5) Statutu Spółki, a także art. 431 § 1 i § 2 pkt 1), art. 432 oraz art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych, postanowiło podwyższyć kapitał zakładowy Spółki o kwotę nie większą niż 3.000.000 zł, w drodze emisji w ramach subskrypcji prywatnej, poprzez złożenie oferty przez Spółkę i jej przyjęcie przez oznaczonego adresata, z jednoczesnym pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji nowej emisji, 30.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii H o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja.
- W ramach subskrypcji prywatnej Akcji serii H Spółki osoby uprawnione przyjęły ofertę i objęły, w wyniku zawarcia stosownej umowy objęcia Akcji serii H, 26.000.000 sztuk Akcji serii H. Wszystkie Akcje serii H, w łącznej liczbie 26.000.000 sztuk, zostały objęte za cenę emisyjną wynoszącą 0,10 zł za jedną akcję, tj. za łączną cenę emisyjną w wysokości 2.600.000 zł. Cena emisyjna Akcji serii H została ustalona mocą postanowień uchwały Nr 1 Zarządu Spółki z dnia 3 grudnia 2013 roku.
- t) W dniu 9 grudnia 2013 roku Spółka nabyła od NOVA INVEST S.A. z siedzibą w Łodzi, za pośrednictwem Firmy Inwestycyjnej 2205 sztuk obligacji zwykłych na okaziciela serii B, o wartości nominalnej 1.000,00 zł (jeden tysiąc złotych) każda, których emitentem jest V Capital Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, za jednostkową cenę nabycia równą wartości nominalnej jednej obligacji, wynoszącą 1.000,00 zł (jeden tysiąc złotych) za jedną obligację, tj. za łączną cenę nabycia wynoszącą 2.205.000,00 zł (dwa miliony dwieście pięć tysięcy złotych).
- u) W dniu 10 grudnia 2013 roku, w rejestrze przedsiębiorców prowadzonym dla Spółki (numer KRS: 0000290214) dokonano rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę 200.000 zł, tj. do kwoty 2.048.600,00 zł, przeprowadzonego w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii G (informacja podsumowująca subskrypcję prywatną Akcji serii G została przekazana przez Spółkę do publicznej wiadomości w drodze raportu bieżącego EBI Nr 55/2013 w dniu 28 listopada 2013 roku).

25. Opis istotnych zdarzeń po dniu bilansowym, na który sporządzono sprawozdanie finansowe, do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego

- a) Na mocy stosownego postanowienia Sądu Rejonowego dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, w rejestrze przedsiębiorców prowadzonym dla Spółki (numer KRS: 0000290214) w dniu 22 stycznia 2014 roku, zarejestrowana została zmiana postanowień § 10 ust. 1 Statutu Spółki, dotycząca podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę 2.600.000 zł, tj. do kwoty 4.648.600,00 zł, przeprowadzonego w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii H.

Ponadto, na mocy przedmiotowego postanowienia ujawnione zostały zmiany w składzie organów Spółki:

- Zarządu Spółki, wykreślenie z rejestru przedsiębiorców, ze składu Zarządu Spółki Pani Moniki Ostruszki oraz Pana Pawła Walczaka i wpisanie w ich miejsce nowych członków Zarządu Spółki w osobach Pana Roberta Walickiego, oraz Pana Cezarego Nowosada;
- Rady Nadzorczej Spółki, wykreślenie z rejestru przedsiębiorców, ze składu Rady Nadzorczej Spółki Pani Danuty Załęckiej - Banasiak, Pani Joanny Ciepluchy, Pana Andrzeja Góreckiego oraz Pana Piotra Bolińskiego i wpisanie w ich miejsce nowych członków Rady Nadzorczej Spółki w osobach Pana Tomasza Lisieckiego, Pana Krzysztofa Głowali, Pana Tomasza Rulki oraz Pana Łukasza Tomaszewicza.

- b) Rada Nadzorcza Spółki, mocą uchwały nr 1/03/2014 z dnia 31.03.2014 roku, działając w oparciu o postanowienia § 24 pkt 4) Statutu Spółki, dokonała wyboru podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia badania sprawozdań:

DR

h

- jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku oraz
- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku,

sporządzanych według stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku i postanowiła powierzyć zbadanie obu tych sprawozdań: Concept Finance Audyt i Doradztwo Rafał Durkacz w Łodzi, podmiotowi wpisanemu na „Listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych” pod numerem 3559.

Jednocześnie Rada Nadzorcza Spółki upoważniła Zarząd Spółki do zawarcia z w/w Biurem Biegłych Rewidentów stosownych umów w przedmiocie przeprowadzenia badania wskazanych sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2013.

- c) W okresie od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r. w jednostce nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.
- d) W okresie od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r. w Spółce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, ani też poręczenia.
- e) Do momentu sporządzenia sprawozdania nie nastąpiły żadne zdarzenia mające wpływ na zmiany w sprawozdaniu finansowym po dniu bilansowym.

W związku z faktem, iż DFP Doradztwo Finansowe Spółka Akcyjna jest spółką publiczną, której akcje notowane są w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect co powoduje, że Spółka podlega obowiązkowi informacyjnym wynikającym z ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz.U. z 2009 roku Nr 185, poz. 1439) oraz z ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi (t.j. Dz.U. z 2010 roku Nr 211, poz. 1384), a także z Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (regulamin w brzmieniu przyjętym uchwałą nr 147/2007 Zarządu GPW z dnia 1 marca 2007 roku z późniejszymi zmianami) – Spółka publikuje wymagane informacje (tj. w zakresie wymaganym przez powołane akty prawne), w tym, m.in. odnoszące się do prowadzonej przez Spółkę działalności, w drodze stosownych publicznych raportów bieżących EBI i ESPI oraz publicznych raportów okresowych (skonsolidowanych raportów kwartalnych oraz jednostkowych i skonsolidowanych raportów rocznych), które publikowane są na bieżąco m.in. na stronie internetowej Spółki (<http://www.dfp.pl>), a także m.in. na następujących stronach internetowych: <http://www.newconnect.pl> oraz <http://www.gpwinfostrafa.pl>.

Sporządzono dnia 9 czerwca 2014 roku

...
KSIĘGOWY
Nr 37/02/2008
Agata Błaszczyk
Wiesławowski Szkuclarek Sp. J.
ul. Płk. D. S. Wępczowskiego 98/3
90-758 Łódź
Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości
NIP 731-20-42-791 REGON 101330995

W imieniu DFP Doradztwo Finansowe SA:

Robert Walicki
Prezes Zarządu

Cezary Nowosad
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