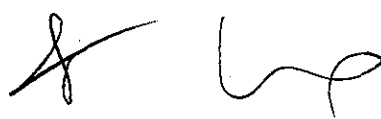
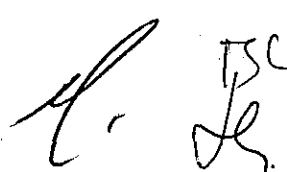


Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa i siedziba jednostki	ACI Polska Stowarzyszenie Rynków Finansowych z siedzibą w Warszawie Adres siedziby: ul. Wilcza 31 lok. 1A 00-544 Warszawa
Podstawowy przedmiot działalności	Podstawowym zakresem działalności Stowarzyszenia jest popularyzowanie wiedzy w zakresie funkcjonowania międzynarodowych i krajowych systemów finansowych, wprowadzaniu instrumentów rynku pieniężnego i walutowego, a także podnoszenie poziomu zawodowego i etycznego swoich członków oraz integracja środowiska Dealerów.
Organ rejestrowy	Sąd rejonowy w Warszawie XII Wydział gospodarczy KRS, Rejestr Przedsiębiorców Numer w rejestrze: 0000192423
Czas trwania działalności	Czas nieokreślony.
Okres objęty sprawozdaniem finansowym	Od 01-01-2012 do 31-12-2012
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności dającej się przewidzieć w przyszłości ?	Stowarzyszenie nie posiada oddziałów i innych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe. W okresie sprawozdawczym nie łączy się z innymi Stowarzyszeniami. Stowarzyszenie w roku następnym zamierza nadal kontynuować działalność. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności.


 1

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości:

1. Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej, metodą liniową.
2. Aktywa finansowe oraz inwestycje wycenia się w cenach nabycia z uwzględnieniem utraty wartości.
3. Należności wyceniane są wg. wartości wymagalnej i nie zachodzi potrzeba tworzenia odpisu aktualizacyjnego.
4. Stowarzyszenie prowadzi rozliczenia z kontrahentami krajowymi jak i zagranicznym, w związku z czym występują rozliczenia jak i w złotych, tak i w dewizach.
5. Kapitał podstawowy wynika z wypracowanego przez Stowarzyszenie zysku. Innych kapitałów Stowarzyszenie nie tworzyło.
6. Stowarzyszenie nie ma obowiązku zgodnie z nowelizacją Ustawy o Rachunkowości (Dz. U. Z 2003 r. nr. 229, poz. 2276) na utworzenie rezerwy na odroczony podatek dochodowy od osób prawnych.
7. Stany i rozchody, objęte ewidencją ilościowo-wartościową materiałów i towarów - w cenach zakupu.
8. Koszty działalności ewidencjonują się w zespole kosztów rodzajowych.
9. Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego.
10. Sprawozdanie finansowe składa się z :
 - a) bilansu
 - b) rachunku zysków i strat
 - c) wprowadzenia i informacji dodatkowej
11. Organem zatwierdzającym sprawozdanie finansowe jest Walne Zgromadzenie Członków.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

11.03.2013
data, podpis

Kierownik jednostki

Starecki Wacław
Marek Kupa

data, podpis

29.03.2013
Adam Kupa
W. GALINSKI
Monika Garska²

Dodatkowe informacje i objaśnienia

- 1.1 szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, 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

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wnip oraz inwestycji długoterminowych

	Stan na 2011-12-31	Zwiesz. (nabycia) (+)	Zmniejsz. (zbycie) (-)	Aktualiz. wartości (+)	Aktualiz. wartości (-)	Przem. wewn. (+)	Przem. wewn. (-)	Stan na 2012-12-31
Wartości niematerialne i prawne	8000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8000,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zakres zmian umorzenia

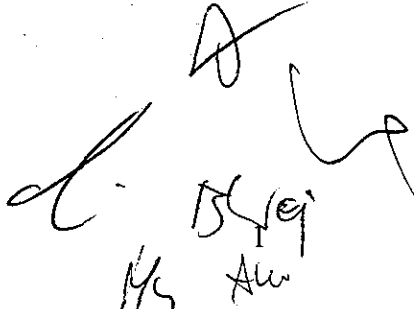
	Stan na 2011-12-31	Zwiesz. (nabycia) (+)	Zmniejsz. (zbycie) (-)	Aktualiz. wartości	Amortyzacja za 2012 r	Przem. wewn. (+)	Przem. wewn. (-)	Stan na 2012-12-31
Wartości niematerialne i prawne	6000,00	0,00	0,00	0,00	2000,00	0,00	0,00	8000,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 1.2 wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Stan na 31.12.2012 – 0,00 zł

- 1.3 zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Stan na 31.12.2012 – 0,00 zł


 MS
 Alw

1.4 dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Struktura własności kapitału podstawowego (stan na 31.12.2012 r.)

Rodzaj własności	Ilość udziałów	Łączna wartość udziałów
Własność krajowa – osoby fizyczne	0	0,00
Własność krajowa – osoby prawne	0	0,00
Własność zagraniczna	0	0,00

Kapitał podstawowy wynika z wypracowanego przez Stowarzyszenie zysku.

1.5 stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych,

Zakres zmian kapitałów zapasowych i rezerwowych

	Stan na 2011-12-31	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Stan na 2012-12-31
Kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00

1.6 propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy: Stowarzyszenie proponuje przeznaczyć wypracowany zysk za rok 2012 na kapitał podstawowy.

1.7 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Dane o stanie rezerw

Rezerwy wg celu ich utworzenia	Stan na 2011-12-31	Zwiększenia (+)	Wykorzystania (-)	Rozwiązania (-)	Stan na 2012-12-31
Rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[Handwritten signature]
2

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

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Stan na 2011-12-31	Zwiększenia (+)	Wykorzystania (-)	Rozwiązania (-)	Stan na 2012-12-31
0,00	3300,00	3300,00	0,00	0,00

- 1.9 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

Zobowiązania długoterminowe wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

	Stan na 2012-12-31
do 1 roku	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00
powyżej 5 lat	0,00

- 1.10 wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Czynne rozliczenia międzyokresowe

	Stan na 2012-12-31
Domena internetowa	550,06
Inne	0,00
Inne	0,00

[Handwritten signatures and initials]
 No. 3/12

Bierne rozliczenia międzyokresowe

	Stan na 2012-12-31
Inne	0,00
Inne	0,00
Inne	0,00

1.11 wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp	Opis
1	Brak
2	Brak
3	Brak

1.12 zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych

Zobowiązania warunkowe

Rodzaj	Stan na 2012-12-31
Gwarancje, także weksłowe	0,00
Poręczenia, także weksłowe	0,00
Inne zobowiązania warunkowe	0,00

Handwritten signatures and initials, including a large stylized signature and the word "Stawaj" written vertically.

Gwarancje i poręczenia wobec jednostek powiązanych

	Stan na 2012-12-31
Gwarancje, także weksłowe	0,00
Poręczenia, także weksłowe	0,00

2.1 struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

	Rok 2012
Inne	0,00
Inne	0,00
Inne	0,00

Struktura terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

	Stan na 2012-12-31
Polska	0,00
Unia Europejska	0,00
Eksport	0,00

- 2.2 wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
Odpisy aktualizujące środki trwałe na dzień 31.12.2012 r wynoszą 0,00 zł.
Przyczyny ich dokonania są następujące – Stowarzyszenie nie dokonywało odpisów aktualizacyjnych.
- 2.3 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Odpisy aktualizujące wartość zapasów na dzień 31.12.2012 r wynoszą 0,00 zł.
Przyczyny ich dokonania są następujące – Stowarzyszenie nie dokonywało odpisów aktualizacyjnych.

2.4 rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

1)

Przychody bilansowe: 237 310,99 zł

Przychody podatkowe: 234 564,94 zł

Różnica:

Ujemne różnice kursowe bilansowe (ujęte zgodnie z Ustawą o Rachunkowości per-saldo w pozycji przychody finansowe)	+ 2 053,95 zł
Niezapłacone składki członkowskie za 2012 rok	- 5 100,00 zł
Zapłacone składki członkowskie za ubiegłe lata	+ 300,00 zł

2)

Koszty bilansowe: 230 875,54 zł

Koszty podatkowe: 174 564,94 zł

Różnica:

Ujemne różnice kursowe podatkowe (ujęte zgodnie z Ustawą o Rachunkowości per-saldo w pozycji przychody finansowe)	+ 2 051,08 zł
Inne koszty	- 55 061,68 zł
Niezapłacone składki członkowskie za ubiegłe lata	- 3 300,00 zł

3)

Wynik finansowy brutto bilansowy: 6 435,45 zł

Wynik podatkowy CIT-8 (dochód/strata): 60 000,00 zł

Różnica: 53 564,55 zł

2.5

koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania,

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

	Rok 2012
Koszt ogółem	0,00
w tym odsetki	0,00
w tym różnice kursowe	0,00

2.6 informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe,

Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Rodzaj	Zyski	Straty
Losowe	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00

2.7 podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych;

Kwota podatku dochodowego na operacjach nadzwyczajnych za rok 2012: 0,00 zł

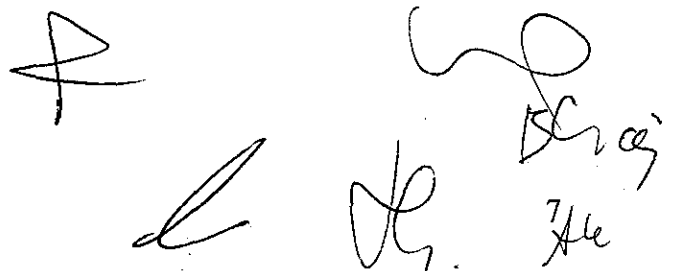
2a Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych

Określenie pozycji	Kurs
Bilans-Aktywa pozycja III Inwestycje krótkoterminowe	Kurs średni NBP na dzień 31.12.2012
Brak	-----
Brak	-----

3.1 Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu.

Przeciętne zatrudnienie w roku 2012 osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę
- 0 osób.



Handwritten signatures and initials at the bottom of the page, including a large stylized 'A', a signature that appears to be 'Kraj', and other illegible marks.

- 3.2 Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy,

Informacja o wysokości wynagrodzenia w roku 2012

Grupa	Wynagrodzenie łącznie
Organy zarządzające	0,00 zł
Organy nadzorujące	0,00 zł
Organy administrujące	0,00 zł

- 3.3 Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych

Grupa	Kwota	Oprocentowanie	Termin spłaty
Organy zarządzające	0,00 zł	0,00 %	-----
Organy nadzorujące	0,00 zł	0,00 %	-----
Organy administrujące	0,00 zł	0,00%	-----

- 3.4 Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- inne usługi poświadczające,
- usługi doradztwa podatkowego,
- pozostałe usługi;

[Handwritten signatures and initials]

8

Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za rok 2012

obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	0,00 zł
inne usługi poświadczające	0,00 zł
usługi doradztwa podatkowego	0,00 zł
pozostałe usługi	0,00 zł

4.1 informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

W Stowarzyszeniu nie wystąpiły tego typu zdarzenia.

4.2 informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

W Stowarzyszeniu nie wystąpiły tego typu zdarzenia.

4.3 przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym,

Nie dotyczy.

4.4 informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

Nie dotyczy.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

LABY OFFICE Sp. z o.o.
ul. Wilcza 81 lok. 12, 03-144 Warszawa
NIP: 525-201-3160, REGON: 141119

data, podpis

Kierownik jednostki

Starego Członka
Marko Krupa
Krzysztof K...

data, podpis

28.03.2012..

Starego Członka

Krzysztof K...

M. Członko

ACI POLSKA STOWARZYSZENIE RYNKÓW FINANSOWYCH

BILANS (Wersja uproszczona)

Lp.	Treść	Stan aktywów na dzień	
		31-12-11	31-12-12
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwale	2 000,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 000,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwale	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	170 988,08	190 138,39
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	7 913,60	15 735,60
III.	Inwestycje krótkoterminowe	163 041,08	174 402,79
1.	Środki pieniężne w kasie	10,25	10,25
2.	Środki pieniężne w banku	163 030,83	174 392,54
3.	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
C.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	33,40	550,06
	AKTYWA RAZEM	172 988,08	190 688,45

Lp.	Treść	Stan pasywów na dzień	
		31-12-11	31-12-12
	PASYWA		
A.	Kapitał (fundusz) własny	172 338,80	178 774,25
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	160 491,96	172 338,80
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	0,00	0,00
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	11 846,84	6 435,45
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	649,28	11 914,20
I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	649,28	11 914,20
III.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	PASYWA RAZEM	172 988,08	190 688,45

Bilans sporządzony został na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych techniką komputerową.

SPAX OFFICE SP. z o.o.
 Sporządził: 11.03.2013. *[Podpis]*
 NIP: 525 23 54 200, Regon: 147955062
 data, podpis

[Podpis]
 Kierownik Jednostki
 data, podpis

29.03.2013.
[Podpis]
 W. GALINSKI
 M. Goussier

ACI POLSKA STOWARZYSZENIE RYNKÓW FINANSOWYCH

RACHUNEK WYNIKÓW (Wariant porównawczy)

Treść		31-12-11	31-12-12
A.	Przych. netto ze sprz. i zrówn.z nimi, w tym:	88 530,08	224 202,17
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży usług	23 130,08	159 402,17
V.	Składki członkowskie zapłacone	64 200,00	59 700,00
VI.	Składki członkowskie należne – niezapłacone	1 200,00	5 100,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	74 974,03	227 573,33
I.	Amortyzacja	2 833,33	2 000,00
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	29,17
III.	Usługi obce	50 688,86	217 608,40
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	5 982,14	3 679,70
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	15 469,70	4 256,06
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	13 556,05	-3 371,16
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1,51	4 183,84
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	1,51	4 183,84
E.	Pozostałe koszty operacyjne	4 696,46	3 302,21
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	4 696,46	3 302,21
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej(C+D-E)	8 861,10	-2 489,53
G.	Przychody finansowe	3 924,43	8 924,98
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	3 924,43	6 968,01
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	1 956,97
H.	Koszty finansowe	938,69	0,00
I.	Odsetki, w tym:	28,13	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	910,56	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	11 846,84	6 435,45
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+J)	11 846,84	6 435,45
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązk. zmniejszenia zysku	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	11 846,84	6 435,45

Rachunek wyników sporządzony został na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych techniką komputerową.

ul. Wilcza 21/23, 00-613 Warszawa
 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 NIP: 525-23-03-100 REGON: 143745007
 data, podpis

Kierownik Jednostki ...

data, podpis

[Handwritten signature]
[Handwritten text: Biuro wycen i kalkulacji]
[Handwritten text: Marek Kupa]
[Handwritten text: 10-00-0000]
[Handwritten text: Marek Kupa]