

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DOMU MAKLERSKIEGO
VENTUS ASSET MANAGEMENT S.A.**

Dane jednostki:

Nazwa: Ventus Asset Management Spółka Akcyjna
Siedziba: kraj Polska, woj. Mazowieckie, powiat M.ST. Warszawa, miejsc. Warszawa
Adres: ul. Włodarzewska 69, 02-384 Warszawa

- Zakres działalności: Prowadzenie działalności maklerskiej w zakresie:
- 1) przyjmowania lub przekazywania zleceń nabycia lub zbycia:
 - a) zbywalnych papierów wartościowych,
 - b) niebędących papierami wartościowymi instrumentów rynku pieniężnego,
 - c) niebędących papierami wartościowymi tytułów uczestnictwa w instytucjach zbiorowego inwestowania,
 - d) niebędących papierami wartościowymi finansowych kontraktów terminowych, umów forward dotyczących stóp procentowych, swapów akcyjnych, swapów na stopy procentowe, swapów walutowych,
 - e) niebędących papierami wartościowymi opcji na którykolwiek z instrumentów finansowych wymienionych w lit. a-d lub stopy procentowe albo kursy walut, lub opcji na takie opcje,
 - 2) wykonywania zleceń, o których mowa w pkt 1, na rachunek dającego zlecenie,
 - 3) nabywania lub zbywania na własny rachunek instrumentów finansowych, o których mowa w pkt 1,
 - 4) zarządzania portfelami, w skład których wchodzi jeden lub większa liczba instrumentów finansowych, o których mowa w pkt 1,
 - 5) oferowania instrumentów finansowych, o których mowa w pkt 1,
 - 6) świadczenia usług w wykonywaniu zawartych umów o submisje inwestycyjne i usługowe lub zawierania i wykonywania innych umów o podobnym charakterze, jeżeli ich przedmiotem są instrumenty finansowe, o których mowa w pkt 1,
 - 7) prowadzenia rachunków papierów wartościowych oraz rachunków pieniężnych służących do ich obsługi,
 - 8) doradztwa inwestycyjnego w zakresie papierów wartościowych dopuszczonych do publicznego obrotu,
 - 9) przechowywania i rejestrowania zmian stanu posiadania instrumentów finansowych, o których mowa w pkt 1,
 - 10) ewidencjonowania oraz prowadzenia rachunków, na których są zapisane instrumenty finansowe, o których mowa w pkt 1, z wyłączeniem rachunków papierów wartościowych, oraz prowadzenia rachunków pieniężnych służących do obsługi rachunków, na których są zapisane te instrumenty, z wyłączeniem obsługi rachunków papierów wartościowych, jak również rozliczania transakcji, których przedmiotem są te instrumenty, z wyłączeniem papierów wartościowych dopuszczonych do publicznego obrotu,
 - 11) udostępniania skrytek sejmowych,
 - 12) udzielania pożyczek pieniężnych na dokonanie transakcji, której przedmiotem jest jeden lub większa liczba instrumentów finansowych, o których mowa w pkt 1, w przypadku gdy transakcja jest dokonywana za pośrednictwem domu maklerskiego,
 - 13) doradztwa dla przedsiębiorców w zakresie struktury kapitałowej, strategii przedsiębiorstwa lub innych zagadnień związanych z taką strukturą lub strategią,
 - 14) doradztwa i usług w zakresie łączenia, podziału oraz przejmowania przedsiębiorców,
 - 15) doradztwa inwestycyjnego w zakresie instrumentów finansowych, o których mowa w pkt 1, z wyłączeniem papierów wartościowych dopuszczonych do publicznego obrotu,
 - 16) świadczenia usług dodatkowych związanych z submisją usługową lub inwestycyjną,
 - 17) wymiany walutowej, w przypadku gdy jest to związane ze świadczeniem usług z zakresu działalności maklerskiej w zakresie wskazanym w pkt 1-6.

Sąd Rejestrowy: KRS 0000209936, Sądu Rejonowego dla M.ST. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Okres objęty sprawozdaniem:

01.01.2012 – 31.12.2012

Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości – nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Zasady i metody rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego.

Rachunkowość spółki jest prowadzona w oparciu o zakładowy plan kont sporządzony zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. z późniejszymi zmianami.

Aktywa i pasywa wycenianie są w sposób następujący :

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się według obowiązujących zasad, metod i stawek amortyzacyjnych metodą liniową, z tym że składniki o wartości jednostkowej do 3.500 zł odpisuje się w koszty jednorazowo w miesiącu ich nabycia,
- zapasy są wyceniane według cen zakupu,
- należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty,
- środki pieniężne, kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.

Przychody ze sprzedaży obejmują należne kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o należny podatek od towarów i usług.

Firma prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym.

Plan kont stanowi załącznik do niniejszego wprowadzenia.

DORADCA PODATKOWY Nr 00703

Antonina Krochocka
mgr Antonina Krochocka

PREZES ZARZĄDU
VENTUS ASSET MANAGEMENT S.A.

Sergiusz Góralczyk
Sergiusz Góralczyk

CZŁONEK ZARZĄDU
VENTUS ASSET MANAGEMENT S.A.

Robert Tomaszewski
Robert Tomaszewski