

**INFORMACJE O WYBRANYCH SKONSOLIDOWANYCH DANYCH  
FINANSOWYCH  
(SDF)**

Okres sprawozdawczy:           (kwartal) ..... (rok) .....

Dane identyfikacyjne podmiotu sprawozdającego:

<b>SDF CZĘŚĆ A</b>			
Wyszczególnienie		Stan na ostatni dzień okresu sprawozdawczego	
1		Skonsolidowane dane finansowe jednostek objętych zakresem konsolidacji rachunkowej	Skonsolidowane dane finansowe dotyczące jednostek objętych zakresem konsolidacji ostrożnościowej
I. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	01		
II. Należności krótkoterminowe	02		
III. Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	03		
1. Akcje	04		
2. Dłużne papiery wartościowe	05		
3. Certyfikaty inwestycyjne	06		
4. Warranty	07		
5. Pozostałe papiery wartościowe	08		
6. Instrumenty pochodne	09		
7. Towary giełdowe	10		
8. Pozostałe	11		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12		
V. Udzielone pożyczki krótkoterminowe	13		
VI. Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności	14		
1. Dłużne papiery wartościowe	15		
2. Pozostałe papiery wartościowe	16		
3. Towary giełdowe	17		
4. Pozostałe	18		
VII. Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży	19		
1. Akcje i udziały	20		
2. Dłużne papiery wartościowe	21		
3. Jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych	22		
4. Certyfikaty inwestycyjne	23		
5. Pozostałe papiery wartościowe	24		
6. Towary giełdowe	25		

7. Pozostałe	26		
VIII. Należności długoterminowe	27		
IX. Udzielone pożyczki długoterminowe	28		
X. Wartości niematerialne i prawne	29		
XI. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	30		
XII. Rzeczowe aktywa trwałe	31		
XIII. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	33		
2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	34		
XIV. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	35		
XV. Udziały (akcje) własne	36		
<b>SDF CZĘŚĆ B</b>	37		
I. Zobowiązania krótkoterminowe	38		
II. Zobowiązania długoterminowe	39		
III. Rozliczenia międzyokresowe	40		
IV. Rezerwy na zobowiązania	41		
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	42		
2. Na świadczenia emerytalne i podobne	43		
3. Pozostałe	44		
V. Zobowiązania podporządkowane	45		
VI. Kapitał (fundusz) własny	46		
1. Kapitał (fundusz) podstawowy	47		
2. Kapitał (fundusz) zapasowy	48		
2.1. Ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	49		
2.2. Utworzony ustawowo	50		
2.3. Utworzony zgodnie ze statutem	51		
2.4. Z dopłat akcjonariuszy	52		
2.5. Inny	53		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	54		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	55		
5. Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek podporządkowanych	56		
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych	57		
6.1. Zysk z lat ubiegłych (wartość dodatnia)	58		
6.2. Strata z lat ubiegłych (wartość ujemna)	59		
7. Zysk (strata) netto	60		
8. Odpisy z zysku netto w okresie roku obrotowego (wielkość ujemna)	61		
VII. Kapitały (fundusze) mniejszości	62		
VIII. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	63		
<b>SDF CZĘŚĆ C</b>	64		
I. Przychody z działalności podstawowej	65		

1. Przychody z działalności maklerskiej	66		
1.1. Z tytułu przyjmowania i przekazywania zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych	67		
1.2. Z tytułu wykonywania zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych, na rachunek dającego zlecenie	68		
1.3. Z tytułu zarządzania portfelami, w skład których wchodzi jeden lub większa liczba instrumentów finansowych	69		
1.4. Z tytułu doradztwa inwestycyjnego	70		
1.5. Z tytułu oferowania instrumentów finansowych	71		
1.6. Z tytułu świadczenia usług w wykonywaniu zawartych umów o subemisję inwestycyjne i usługowe lub zawierania i wykonywania innych umów o podobnym charakterze, jeżeli ich przedmiotem są instrumenty finansowe	72		
1.7. Z tytułu przechowywania lub rejestrowania instrumentów finansowych, w tym prowadzenia rachunków papierów wartościowych i rachunków zbiorczych, oraz prowadzenia rachunków pieniężnych	73		
1.8. Pozostałe	74		
2. Przychody z pozostałej działalności podstawowej	75		
II. Koszty działalności podstawowej	76		
1. Opłaty na rzecz rynków regulowanych, giełd towarowych, Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych i izb rozrachunkowych oraz izb rozliczeniowych	77		
2. Opłaty na rzecz CCP	78		
3. Opłaty na rzecz izby gospodarczej	79		
4. Wynagrodzenia	80		
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	81		
6. Świadczenia na rzecz pracowników	82		
7. Zużycie materiałów i energii	83		
8. Usługi obce	84		
9. Koszty utrzymania i wynajmu nieruchomości	85		
10. Pozostałe koszty rzeczowe	86		
11. Amortyzacja	87		
12. Podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym	88		
13. Prowizje i inne opłaty	89		
14. Pozostałe	90		
III. Zysk (strata) z działalności podstawowej (I – II)	91		
IV. Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	92		
1. Dywidendy i inne udziały w zyskach	93		
2. Odsetki	94		
3. Korekty aktualizujące wartość	95		

4. Zysk ze sprzedaży/umorzenia	96		
5. Pozostałe	97		
V. Koszty z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	98		
1. Korekty aktualizujące wartość	99		
2. Strata ze sprzedaży/umorzenia	100		
3. Pozostałe	101		
VI. Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi przeznaczonymi do obrotu (IV – V)	102		
VII. Przychody z instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności	103		
1. Odsetki	104		
2. Korekty aktualizujące wartość	105		
3. Odpis dyskonta od dłużnych papierów wartościowych	106		
4. Zysk ze sprzedaży/umorzenia	107		
5. Pozostałe	108		
VIII. Koszty z tytułu instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności	109		
1. Korekty aktualizujące wartość	110		
2. Amortyzacja premii od dłużnych papierów wartościowych	111		
3. Strata ze sprzedaży/umorzenia	112		
4. Pozostałe	113		
IX. Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi utrzymywanymi do terminu zapadalności (VII – VIII)	114		
X. Przychody z instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	115		
1. Dywidendy i inne udziały w zyskach	116		
2. Odsetki	117		
3. Korekty aktualizujące wartość	118		
4. Zysk ze sprzedaży/umorzenia	119		
5. Odpis dyskonta od dłużnych papierów wartościowych	120		
6. Pozostałe	121		
XI. Koszty z tytułu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	122		
1. Korekty aktualizujące wartość	123		
2. Strata ze sprzedaży/umorzenia	124		
3. Amortyzacja premii od dłużnych papierów wartościowych	125		
4. Pozostałe	126		
XII. Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi dostępnymi do sprzedaży (X – XI)	127		
XIII. Pozostałe przychody operacyjne	128		

1. Zysk ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	129		
2. Rozwiązanie rezerw	130		
3. Zmniejszenie odpisów aktualizujących należności	131		
4. Dotacje	132		
5. Pozostałe	133		
XIV. Pozostałe koszty operacyjne	134		
1. Strata ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	135		
2. Utworzenie rezerw	136		
3. Odpisy aktualizujące należności	137		
4. Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	138		
5. Pozostałe	139		
XV. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III + VI + IX + XII + XIII – XIV)	140		
XVI. Przychody finansowe	141		
1. Odsetki od udzielonych pożyczek	142		
2. Odsetki od lokat i depozytów	143		
3. Pozostałe odsetki	144		
4. Dodatnie różnice kursowe	145		
4.1. Zrealizowane	146		
4.2. Niezrealizowane	147		
5. Pozostałe	148		
XVII. Koszty finansowe	149		
1. Odsetki od kredytów i pożyczek	150		
2. Pozostałe odsetki	151		
3. Ujemne różnice kursowe	152		
3.1. Zrealizowane	153		
3.2. Niezrealizowane	154		
4. Pozostałe	155		
XVIII. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych	156		
XIX. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	157		
XX. Zysk mniejszości	158		
XXI. Strata mniejszości	159		
XXII. Zysk (strata) brutto (XV + XVI – XVII – XVIII + XIX – XX – XXI)	160		
XXIII. Podatek dochodowy	161		
XXIV. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	162		

Udział w zyskach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	163				
Udział w stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	164				
XXV. Zysk (strata) netto (XXII – XXIII – XXIV)	165				
<b>SDF CZĘŚĆ D – Pozycje pozabilansowe</b>					
Pozycje pozabilansowe:	167				
I. Zobowiązania warunkowe, w tym:	168				
1. Gwarancje	169				
2. Kaucje, poręczenia	170				
3. Przyznane i niewykorzystane limity z tytułu transakcji z odroczonym terminem płatności	171				
4. Pozostałe	172				
II. Majątek obcy w użytkowaniu	173				
III. Kontrakty terminowe nabyte lub wystawione w imieniu i na rachunek domu maklerskiego	174				
IV. Inne pozycje pozabilansowe	175				
V. Podmioty, które wchodzą w zakres konsolidacji	176				
<b>SDF CZĘŚĆ E – Transakcje ze stronami powiązаныmi</b>					
Data zawarcia transakcji	Liczba transakcji	NIP	Przedmiot i rodzaj transakcji	Wartość transakcji (w PLN) (wartość godziwa)	Wartość transakcji (w PLN) (wartość transakcyjna)
177	178	179	180	181	182
<b>SDF CZĘŚĆ F – Przewidywane naruszenia rozporządzenia 575/2013</b>					
Wyszczególnienie					
1. Wskazanie przepisów rozporządzenia 575/2013, których naruszenie jest przewidywane		183			
2. Przewidywany termin naruszenia rozporządzenia 575/2013		184			
3. Przyczyny przewidywanego naruszenia rozporządzenia 575/2013		185			
<b>SDF CZĘŚĆ G – Skonsolidowany kapitał wewnętrzny</b>					
Lp.	Ryzyko		Wartość kapitału wewnętrznego		
		186			
			Wartość		
Całkowita wartość skonsolidowanego kapitału wewnętrznego		187			

Miejsce i data sporządzenia sprawozdania .....

Sprawozdanie sporządził: (imię i nazwisko) .....

(stanowisko) .....

(podpis) .....

(telefon/e-mail służbowy) .....

(data) .....

Sprawozdanie akceptował: (imię i nazwisko) .....

(stanowisko) .....

(podpis) .....

(data) .....

## INSTRUKCJA

### **dotycząca informacji o wybranych skonsolidowanych danych finansowych (SDF)**

#### ZAKRES DANYCH

1. Dane w kolumnie „Skonsolidowane dane finansowe jednostek objętych zakresem konsolidacji rachunkowej” w części A–D przedstawia się w zakresie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości.
2. Dane w kolumnie „Skonsolidowane dane finansowe dotyczące jednostek objętych zakresem konsolidacji ostrożnościowej” w części A–D przedstawia się w zakresie jednostek objętych zakresem konsolidacji ostrożnościowej zgodnie z przepisami części pierwszej tytułu II rozdziału 2 rozporządzenia 575/2013.
3. Dane w części F i G przedstawiają podmioty zobowiązane do spełniania norm adekwatności kapitałowej na zasadzie skonsolidowanej zgodnie z przepisami części pierwszej tytułu II rozdziału 2 rozporządzenia 575/2013.

#### CZEŚĆ A – CZEŚĆ D

4. Pozycje przedstawione w częściach A, B, C i D (wiersze od 01 do 176) uzupełnia się zgodnie z przepisami wydanymi na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 2 ustawy o rachunkowości. W pozycji „Podmioty, które wchodzą w zakres konsolidacji” podaje się pełne nazwy podmiotów objętych konsolidacją: w kolumnie 3 – objętych zakresem konsolidacji zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości, w kolumnie 4 – objętych zakresem konsolidacji ostrożnościowej zgodnie z przepisami części pierwszej tytułu II rozdziału 2 rozporządzenia 575/2013.

#### CZEŚĆ E

5. W pozycjach 177–182 podaje się informację o transakcjach ze stronami powiązanymi zgodnie z przepisami wydanymi na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 2 ustawy o rachunkowości, których wartość przekracza 5% skonsolidowanych funduszy własnych obliczonych zgodnie z rozporządzeniem 575/2013.
6. Dane wykazuje się w podziale na poszczególne transakcje. Wartość transakcji podaje się w wartości godziwej i transakcyjnej. W przypadku konieczności wykazania powyżej 50 pozycji dopuszcza się przekazanie danych w podziale na poszczególne podmioty powiązane wraz z liczbą zawartych transakcji.

7. W przypadku pozycji 179 podaje się NIP albo odpowiednik stosowany poza UE (w przypadku jego braku podaje się nazwę podmiotu i kraj pochodzenia).

#### CZEŚĆ F

8. W wierszach 183, 184 i 185 podaje się informację o przewidywanym w okresie najbliższych 30 dni niespełnieniu wymogów kapitałowych na zasadzie skonsolidowanej określonych w rozporządzeniu 575/2013.

#### CZEŚĆ G

9. W wierszu 186 podaje się informację o oszacowaniu skonsolidowanego kapitału wewnętrznego na poszczególne ryzyka, w tym zidentyfikowane jako istotne zgodnie z przepisami wydanymi na podstawie art. 110x ustawy. Każdą kategorię ryzyka wykazuje się w oddzielnym wierszu.
10. W wierszu 187 podaje się całkowitą wartość skonsolidowanego kapitału wewnętrznego.