

# Raport bieżący nr 10/2002



## Sprawozdanie finansowe jednostki zależnej od Fortis Bank Polska SA - Fortis Securities Polska SA

Zgodnie z §57 pkt. 2 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 16 października 2001 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz. U. z 2001 r. Nr 139, poz. 1569 oraz Dz. U. z 2002 r. Nr 31 poz. 280), oraz zgodnie z §3 ust. 2 pkt. 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 listopada 1999 r. w sprawie określenia ostrzejszych kryteriów od zawartych w przepisach ustawy o rachunkowości w odniesieniu do jednostek będących emitentami papierów wartościowych dopuszczonych do publicznego obrotu lub emitentami papierów wartościowych ubiegającymi się o ich dopuszczenie do publicznego obrotu (Dz. U. Nr 96, poz. 1126) - Zarząd Fortis Bank Polska SA przesyła w załączeniu sprawozdanie finansowe Fortis Securities Polska SA za rok 2001 oraz opinię z badania tego sprawozdania przez biegłego rewidenta.

Kierując się przepisami ww. rozporządzenia oraz przepisami Uchwały nr 2/98 Komisji Nadzoru Bankowego z dnia 3 czerwca 1998 r. w sprawie szczególnych zasad sporządzania przez banki skonsolidowanych sprawozdań finansowych (Dz. Urz. NBP Nr 14, poz. 28) Bank nie sporządził skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2001.

### **Załączniki:**

1. [Bilans Fortis Securities Polska SA na dzień 31.12.2001](#)
2. [Rachunek zysków i strat Fortis Securities Polska SA za rok 2001](#)
3. [Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych Fortis Securities Polska SA za rok 2001](#)
4. [Opinia biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Fortis Securities Polska SA za rok 2001](#)

**BILANS FORTIS SECURITIES POLSKA S.A.**

sporządzony na dzień 31.12.2001 r.

AKTYWA	Suma (w złotych) stan na dzień	
	01.01.2001	31.12.2001
I. Środki pieniężne	453 098,28	2 417 089,30
1) Środki pieniężne w kasie	2 728,74	2 761,64
2) Środki pieniężne na rachunkach bankowych	450 369,54	2 414 327,66
3) Inne środki pieniężne		
II. Należności krótkoterminowe	14 724 586,30	6 123 730,33
1) Należności od klientów	11 732 171,54	3 929 554,04
2) Należności od jednostek powiązanych kapitałowo	4 207,62	0,00
3) Należności od biur maklerskich i innych domów maklerskich	700 498,89	991 040,27
a) z tytułu zawartych transakcji	700 498,89	991 040,27
b) pozostałe		
4) Należności od podmiotów prowadzących regulowane rynki papierów wartościowych		
5) Należności od KDPW	2 162 951,03	1 108 584,14
6) Należności od towarzystw funduszy powierniczych, inwestycyjnych i emerytalnych oraz funduszy inwestycyjnych i emer.	45 883,01	32 550,91
7) Należności od izby gospodarczej		
8) Należności od emitentów papierów wartościowych lub wprowadzających		
9) Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społ.		
10) Pozostałe należności	78 874,21	62 000,97
11) Należności dochodzone na drodze sądowej, nie objęte rezerwą		
12) Należności wynikające z zawartych ramowych umów pożyczki i sprzedaży krótkiej z tytułu pożyczonych papierów		
III. Operacyjne papiery wartościowe i inne prawa majątkowe		
IV. Handlowe papiery wartościowe i inne prawa majątkowe	2 518 672,34	0,00
1) Akcje		
2) Dłużne papiery wartościowe	2 518 672,34	
3) Certyfikaty inwestycyjne		
4) Warranty		
5) Pozostałe papiery wartościowe		
6) Inne prawa majątkowe		
V. Lokacyjne papiery wartościowe, udziały i inne prawa mająt.	6 042 064,94	6 042 055,82
1) Akcje i udziały	6 000 000,00	6 000 000,00
a) akcje i udziały jednostek zależnych	6 000 000,00	6 000 000,00
b) akcje i udziały jednostek stowarzyszonych		
c) akcje i udziały jednostki dominującej		
2) Dłużne papiery wartościowe		
3) Jednostki uczestnictwa funduszy powierniczych i inwestycyj.		
4) Certyfikaty inwestycyjne		

5) Pozostałe papiery wartościowe	42 064,94	42 055,82
6) Inne prawa majątkowe		
VI. Należności długoterminowe		
VII. Udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
1. pożyczki udzielone jednostce dominującej		
2. pożyczki udzielone jednostkom zależnym		
3. pożyczki udzielone jednostkom stowarzyszonym		
VIII. Wartości niematerialne i prawne	588 479,69	529 424,85
1) Koszty organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu działalności	18 406,58	12 978,01
2) Nabyta wartość firmy		0,00
3) Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym	570 073,11	516 446,84
- oprogramowanie komputerowe	570 073,11	516 446,84
4) Inne wartości niematerialne i prawne		
5) Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	
IX. Rzeczowy majątek trwały	827 002,73	603 671,26
1) Środki trwałe, w tym:	827 002,73	603 671,26
a) grunty		
b) budynki i lokale	193 927,63	0,00
c) zespoły komputerowe	451 977,59	479 302,17
d) pozostałe środki trwałe	181 097,51	124 369,09
2) Inwestycje rozpoczęte		
3) Zaliczki na poczet inwestycji		
X. Akcje własne do zbycia		
XI. Rozliczenia międzyokresowe	18 297,15	9 745,16
1) Z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2) Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	18 297,15	9 745,16
<b>AKTYWA RAZEM (I - XI)</b>	<b>25 172 201,43</b>	<b>15 725 716,72</b>
<b>PASYWA</b>	<b>Suma (w złotych)</b>	
	<b>stan na dzień</b>	
	<b>01.01.2001</b>	<b>31.12.2001</b>
I. Zobowiązania krótkoterminowe	14 951 930,53	7 106 061,02
1) Zobowiązania wobec klientów	2 521 072,07	2 909 768,82
2) Zobowiązania wobec jednostek powiązanych kapitałowo		310 700,49
3) Zobowiązania wobec biur maklerskich i innych domów makl.	10 982 349,75	3 457 070,98
a) z tytułu zawartych transakcji	10 982 349,75	3 456 912,64
b) pozostałe		158,34
4) Zobowiązania wobec podmiotów prowadzących regulowane rynki papierów wartościowych	65 189,67	51 669,01
5) Zobowiązania wobec KDPW	902 125,73	167 120,83
6) Zobowiązania wobec izby gospodarczej		
7) Zobowiązania wobec emitentów papierów wartościowych lub wprowadzających		
8) Zobowiązania wobec banku rozliczeniowego		
9) Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
a) od podmiotów powiązanych kapitałowo		
b) pozostałe		
10) Dłużne papiery wartościowe		
11) Zobowiązania wekslowe		

12) Zobowiązania z tytułu podatków ceł i ubezpieczeń społ.	158 928,72	89 015,61
13) Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	17 984,27	20 050,60
14) Zobowiązania wobec towarzystw funduszy powierniczych, inwestycyjnych i emerytalnych oraz funduszy inwestyc i emer.	102 862,75	7 007,66
15) Zobowiązania wynikające z zawartych ramowych umów pożyczki i sprzedaży krótkiej z tytułu pożyczonych papierów wart.		
16) Fundusze specjalne	16 543,59	5 067,36
17) Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	184 873,98	88 589,66
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1) Kredyty bankowe	0,00	0,00
a) od podmiotów powiązanych kapitałowo		
b) pozostałe		
2) Pożyczki	0,00	0,00
a) od podmiotów powiązanych kapitałowo		
b) pozostałe		
3) Dłużne papiery wartościowe		
4) Zobowiązania z tytułu innych papierów wartościowych i praw majątkowych		
5) Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
a) od podmiotów powiązanych kapitałowo		
b) pozostałe		
6) Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
III. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów	197 938,45	116 420,78
1) Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	142 974,45	77 242,19
2) Przychody przyszłych okresów	54 964,00	39 178,59
IV. Rezerwy	0,00	0,00
1) Rezerwy na podatek dochodowy		
2) Pozostałe		
V. Zobowiązania podporządkowane	0,00	0,00
VI. Kapitał własny	10 022 332,45	8 503 234,92
1) Kapitał akcyjny	13 195 000,00	9 048 000,00
2) Należne , lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału (wartość ujemna)		
3) Kapitał zapasowy	679 051,01	692 139,22
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	439 899,39	439 899,39
b) utworzony ustawowo	16 193,09	29 281,30
c) utworzony zgodnie ze statutem lub umową		
d) z dopłat akcjonariuszy		
e) inny	222 958,53	222 958,53
4) Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	28 679,55	15 591,34
5) Pozostałe kapitały rezerwowe		266 601,89
6) Różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych		
7) Niepodzielony zysk lub niepokryta strata z lat ubiegłych	-1 494 626,32	0,00
a) niepodzielony zysk (wielkość dodatnia)		
b) niepokryta strata (wielkość ujemna)	-1 494 626,32	0,00
8) Zysk (strata) netto	-2 385 771,79	-1 519 097,53
a) zysk (netto)		
b) strata (netto)	-2 385 771,79	-1 519 097,53

<b>PASYWA RAZEM (I - III)</b>	<b>25 172 201,43</b>	<b>15 725 716,72</b>
<b>POZYCJE POZABILANSOWE</b>	<b>Suma (w złotych) stan na dzień</b>	
	<b>01.01.2001</b>	<b>31.12.2001</b>
I. papiery wartościowe klientów	40 291 570,37	55 518 738,84
II. Zobowiązania warunkowe, w tym:	47 120,13	0,00
1. Gwarancje	0,00	0,00
2. Kaucje, poręczenia	47 120,13	0,00
III. Majątek obcy w użytkowaniu	0,00	0,00
IV. Kontrakty terminowe nabyte lub wystawione w imieniu i na rachunek domu maklerskiego	0,00	0,00

Warszawa, dnia 24.05.2002 r.

Podpisy:

Małgorzata Dominiczak-Zielińska, Prezes Zarządu

Witold Samborski, Członek Zarządu

Wiesława Kowalczyk, Dyrektor Finansowy

[Raport bieżący Nr 10/2002 z 30 lipca 2002 w sprawie sprawozdania finansowego jednostki zależnej od Fortis Bank Polska SA - Fortis Securities Polska SA.](#)

## Rachunek zysków i strat Fortis Securities Polska SA

za okres 01.01.2001 r. - 31.12.2001 r.

Wyszczególnienie	okres poprzedni 2000	okres bieżący 2001
<b>I. Przychody z działalności maklerskiej</b>	<b>5 233 523,24</b>	<b>4 930 403,11</b>
1. Prowizje	4 381 952,99	3 640 448,20
a) od operacji papierami wartościowymi we własnym imieniu, lecz na rachunek dającego zlecenie	3 558 997,37	2 364 062,93
b) z tytułu oferowania papierów wartościowych	527 719,50	1 099 559,04
c) z tytułu przyjmowania zleceń kupna i umarzania jednostek uczestnictwa funduszy powierniczych i inwestycyjnych	292 477,12	159 133,23
d) pozostałe	2 759,00	17 693,00
2. Inne przychody	851 570,25	1 289 954,91
a) z tytułu prowadzenia rachunków papierów wartościowych i rachunków pieniężnych klientów	230 749,91	76 527,52
b) z tytułu oferowania papierów wartościowych	62 498,90	165 420,70
c) z tytułu prowadzenia rejestrów nabywców papierów wartościowych	3 500,00	0,00
d) z tytułu zarządzania cudzym pakietem papierów wartościowych na zlecenie	361 005,52	991 168,01
e) z tytułu zawodowego doradztwa w zakresie obrotu papierami wartościowymi	5 198,08	700,19
f) z tytułu reprezentowania biur i domów maklerskich na regulowanych rynkach papierów wartościowych		
g) pozostałe	188 617,84	56 138,49
<b>II. Koszty działalności maklerskiej</b>	<b>9 147 491,98</b>	<b>6 938 665,27</b>

1. Koszty z tytułu afiliacji		
2. Opłaty na rzecz regulowanych rynków papierów wartościowych oraz na rzecz KDPW	1 210 124,31	798 056,11
3. Opłaty na rzecz izby gospodarczej		
4. Wynagrodzenia	3 270 219,16	2 526 020,92
5. Narzuty na wynagrodzenia	454 446,39	386 183,14
6. Świadczenia na rzecz pracowników		
7. Zużycie materiałów i energii	146 689,64	89 170,15
8. Koszty utrzymania i wynajmu budynku	926 025,88	619 603,66
9. Pozostałe koszty rzeczowe	1 673 050,64	1 274 654,67
10. Amortyzacja	506 461,35	573 306,71
11. Podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym	516 402,72	308 980,62
12. Prowizje i inne opłaty	213 793,20	171 031,72
13. Pozostałe	230 278,69	191 657,57
<b>III. Wynik z działalności maklerskiej (I-II)</b>	<b>-3 913 968,74</b>	<b>-2 008 262,16</b>
<b>IV. Przychody z operacyjnych i handlowych papierów wartościowych i innych praw majątkowych</b>	<b>326 416,34</b>	<b>23 993,90</b>
1. Dywidendy i inne udziały w zyskach		
2. Odsetki	326 416,34	23 993,90
3. Korekty aktualizujące wartość		
4. Przychody ze sprzedaży netto		
5. Pozostałe		
<b>V. Koszty z tytułu operacyjnych i handlowych papierów wartościowych i innych praw majątkowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Korekty aktualizujące wartość		
2. Koszty nabycia sprzedanych papierów wartościowych		
3. Pozostałe		
<b>VI. Zysk (strata) z operacji operacyjnymi i handlowymi papierami wartościowymi i innych prawami majątkowymi (IV-V)</b>	<b>326 416,34</b>	<b>23 993,90</b>
<b>VII. Przychody z lokacyjnych papierów wartościowych, udziałów i innych praw majątkowych</b>	<b>3 500,00</b>	<b>0,00</b>
1. Dywidendy i inne udziały w zyskach		
2. Odsetki	3 500,00	
3. Korekty aktualizujące wartość		
4. Przychody ze sprzedaży lub umorzenia netto		
4. Odpis dyskonta od dłużnych papierów wartościowych		
5. Pozostałe		
<b>VIII. Koszty z tytułu lokacyjnych papierów wartościowych, udziałów i innych praw majątkowych</b>	<b>161,06</b>	<b>9,12</b>
1. Korekty aktualizujące wartość	161,06	9,12
2. Koszt nabycia sprzedanych papierów wartościowych, udziałów i innych praw majątkowych oraz umorzonych jednostek uczestnictwa funduszy powierniczych		
3. Amortyzacja premii od dłużnych papierów wartościowych		
4. Pozostałe		
<b>IX. Zysk (strata) z operacji lokacyjnymi papierami wartościowymi, udziałami i innymi prawami majątkowymi (VII-VIII)</b>	<b>3 338,94</b>	<b>-9,12</b>
<b>X. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>4 062 978,64</b>	<b>131 576,77</b>

1. Przychody ze sprzedaży rzeczowych składników majątku trwałego i wartości niematerialnych i prawnych	267 458,08	10 188,53
2. Dotacje		
3. Pozostałe	3 795 520,56	121 388,24
<b>XI. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>3 784 869,38</b>	<b>5 638 322,83</b>
1. Wartość sprzedanych rzeczowych składników majątku trwałego i wartości niematerialnych i prawnych	248 311,49	23 648,34
2. Nieplanowe odpisy amortyzacyjne	22 063,36	241 160,59
3. Pozostałe	3 514 494,53	5 373 513,90
<b>XII. Różnica wartości rezerw</b>	<b>0,00</b>	<b>-16 566,28</b>
1. Rozwiązanie rezerw (+)	0,00	
2. Utworzenie rezerw (-)	0,00	-16 566,28
<b>XIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III+VI+IX+X-XI+XII)</b>	<b>-3 306 104,20</b>	<b>-7 507 589,72</b>
<b>XIV. Przychody finansowe</b>	<b>1 153 348,12</b>	<b>6 033 697,03</b>
1. Odsetki od udzielonych pożyczek		
2. Odsetki od lokat i depozytów	967 015,78	5 844 501,65
3. Pozostałe odsetki	28 644,63	6 549,88
4. Dodatnie różnice kursowe	24 272,08	
5. Pozostałe	133 415,63	182 645,50
<b>XV. Koszty finansowe</b>	<b>232 314,99</b>	<b>45 204,84</b>
1. Odsetki od kredytów i pożyczek	65 700,44	14 762,55
w tym: dla podmiotów powiązanych kapitałowo	65 700,44	14 762,55
2. Pozostałe odsetki	8 827,72	171,27
3. Ujemne różnice kursowe	138 786,81	10 979,29
a) zrealizowane	138 786,81	
b) niezrealizowane	0,00	0,00
4. Pozostałe	19 000,02	19 291,73
<b>XVI. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (XIII+XIV-XV)</b>	<b>-2 385 071,07</b>	<b>-1 519 097,53</b>
<b>XVII. Zyski nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Losowe		
2. Pozostałe		
<b>XVIII. Straty nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Losowe		
2. Pozostałe		
<b>XIX. Zysk (strata) brutto (XVI+XVII-XVIII)</b>	<b>-2 385 071,07</b>	<b>-1 519 097,53</b>
<b>XX. Podatek dochodowy</b>	<b>700,00</b>	
<b>XXI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>XXII. Zysk (strata) netto (XIX-XX-XXI)</b>	<b>-2 385 771,07</b>	<b>-1 519 097,53</b>

Warszawa, dnia 24.05.2002 r.

Podpisy:

Małgorzata Dominiczak-Zielińska, Prezes Zarządu

Witold Samborski, Członek Zarządu

Wiesława Kowalczyk, Dyrektor Finansowy

[Raport bieżący Nr 10/2002 z 30 lipca 2002 w sprawie sprawozdania finansowego jednostki zależnej od Fortis Bank Polska SA - Fortis Securities Polska SA.](#)

## Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych Fortis Securities Polska SA

Sporządzone za okres 01.01.2001 r. - 31.12.2001 r.

	Rok 2001	Rok 2002
<b>A. PRZEPIŁYWKY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
I. Wynik finansowy netto Zysk (Strata)	-2.385.771,79	-1.519.097,53
II. Korekty o pozycje:	-85.147.341,85	+4.032.379,27
1. Amortyzacja	+506461,35	+573.306,71
2. Zyski (Straty) z tytułu różnic kursowych	+120.513,85	0,00
3. Odsetki, dywidendy	+57.768,10	0,00
4. (Zysk) Strata z tytułu działalności inwestycyjnej	+2.647,97	+254.620,40
5. Zmiana stanu pozostałych rezerw	0,00	0,00
6. Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	700,00	0,00
7. Podatek dochodowy zapłacony	700,00	0,00
8. Zmiana stanu operacyjnych i handlowych papierów wartość.	-2.518.672,34	+2.518.672,34
9. Zmiana stanu należności	-11.942.424,80	+8.600.855,97
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów) w tym funduszy specjalnych	-71.089.444,69	-7.842.109,59
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-318.708,89	-57.180,27
12. Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów	+34.356,54	-15.785,41
13. Pozostałe pozycje	+161,00	+9,12
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-87.533,113,64	+2.513.281,74
<b>B. PRZEPIŁYWKY PIENIĘŻNE Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
I. Wpływy z tytułu działalności inwestycyjnej	267.458,08	10.188,53
1. Sprzedaż pozostałych lokacyjnych papierów wartościowych, udziałów i innych praw majątkowych		
2. Sprzedaż wartości niematerialnych i prawnych		
3. Sprzedaż składników rzeczowego majątku trwałego	267.458,08	10.188,53
4. Otrzymane dywidendy		
5. Otrzymane odsetki		
6. Pozostałe wpływy		
II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	6.865.323,67	559.479,25
1. Nabycie lokacyjnych papierów wartościowych, udziałów w jednostkach zależnych	6.000.000,00	
2. Nabycie pozostałych lokacyjnych papierów wartościowych, udziałów i innych praw majątkowych		
3. Nabycie akcji własnych		
4. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	445.984,22	187.698,95
5. Nabycie składników rzeczowego majątku trwałego	419.339,45	371.780,30
6. Udzielone pożyczki długoterminowe		
7. Dywidendy wypłacone akcjonariuszom		
8. Pozostałe wydatki		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I – II)	-6.597.865,59	-549.290,72



<b>C. PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
I. Wpływy z działalności finansowej	9.020.000,00	0,00
1. Zaciągnięcie długoterminowych kredytów bankowych		
2. Zaciągnięcie długoterminowych pożyczek		
3. Emisja długoterminowych dłużnych papierów wartościowych		
4. Zaciągnięcie krótkoterminowych kredytów i pożyczek		
5. Zaciągnięcie zobowiązań podporządkowanych		
6. Emisja krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych		
7. Wpływy z emisji akcji własnych	9.020.000,00	
8. Dopłaty do kapitału		
9. Pozostałe wpływy		
II. Wydatki z tytułu działalności finansowej	-1.067.444,00	-0,00
1. Spłata długoterminowych kredytów bankowych		
2. Spłata długoterminowych pożyczek		
3. Wykup długoterminowych dłużnych papierów wartościowych		
4. Spłata krótkoterminowych kredytów i pożyczek		
5. Wykup krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych		
6. Spłata zobowiązań podporządkowanych	-938.000,00	
7. Wydatki z tytułu emisji akcji własnych		
8. Umorzenie akcji własnych		
9. Płatności dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli		
10. Wypłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących		
11. Wydatki na cele społecznie użyteczne		
12. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
13. Zapłacone odsetki	-129.444,00	
14. Pozostałe wydatki		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	7.952.556,00	0,00
<b>D. PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A+B+C)</b>	<b>-86.178.423,23</b>	<b>+1.963.991,02</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>-86.178.423,23</b>	<b>+1.963.991,02</b>
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych	-227,00	-183,96
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO</b>	<b>86.631.521,51</b>	<b>453.098,28</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (F+D)</b>	<b>453.098,28</b>	<b>2.417.089,30</b>

Warszawa, dnia 24.05.2002 r.

[Raport bieżący Nr 10/2002 z 30 lipca 2002 w sprawie sprawozdania finansowego jednostki zależnej od Fortis Bank Polska SA - Fortis Securities Polska SA.](#)

## **Opinia biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Fortis Securities Polska Spółka Akcyjna**

### **Dla Akcjonariuszy Fortis Securities Polska Spółka Akcyjna**

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Fortis Securities Polska Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie przy ul. Postępu 15, na które składa się bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2001 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 15.725.716,72 złotych, zestawienie pozycji pozabilansowych na dzień 31 grudnia 2001 r. obejmujące zdeponowane na rachunkach klientów papiery wartościowe o wartości 55.518.738,84 złotych, rachunek zysków i strat za rok obrotowy kończący się tego dnia, wykazujący stratę netto w kwocie 1.519.097,53 złotych, sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych za rok obrotowy kończący się tego dnia, wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 1.963.991,02 złotych oraz informacja dodatkowa.

Za sporządzenie sprawozdania finansowego odpowiedzialny jest Zarząd Spółki. Naszym zadaniem było zbadanie sprawozdania finansowego i wydanie na jego temat opinii.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień Międzynarodowych Standardów Rewizji Sprawozdań Finansowych wydanych przez Międzynarodową Federację Księgowych, rozdziału 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. nr 121, poz. 591 wraz z późniejszymi zmianami) oraz norm wykonywania zawodu biegłego rewidenta, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów. Przepisy te wymagają, aby badanie zostało zaplanowane i przeprowadzone w sposób dający wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnych błędów. Badanie obejmuje sprawdzenie w oparciu o metodę wrywkową dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają kwoty i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym. Badanie obejmuje również ocenę stosowanych zasad rachunkowości, znaczących szacunków dokonanych przez Zarząd Spółki oraz ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego. Wyrażamy przekonanie, że przeprowadzone przez nas badanie stanowi wystarczającą podstawę dla naszej opinii.

Naszym zdaniem, sprawozdanie finansowe Fortis Securities Polska Spółka Akcyjna zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych i przedstawia w sposób rzetelny, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową Spółki na dzień 31 grudnia 2001 r., wynik finansowy oraz przepływy środków pieniężnych za rok obrotowy kończący się tego dnia, zgodnie z zasadami rachunkowości stosowanymi w Polsce, określonymi w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 czerwca 2000 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości domów maklerskich i jednostek organizacyjnych banków, w ramach których prowadzona jest działalność maklerska (Dz. U. nr 52, poz. 624), stosowanymi w sposób ciągły.

Nie zgłaszając zastrzeżeń do załączonego sprawozdania finansowego, zwracamy uwagę na zapis w punkcie 12 Informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego "Zdarzenia po dacie bilansu", mówiący o podpisaniu w dniu 20 maja 2002 r. pomiędzy Fortis Securities Polska S.A. a DB Securities S.A. warunkowej umowy sprzedaży na rzecz DB Securities S.A. zorganizowanej części przedsiębiorstwa Fortis Securities Polska S.A. służącej prowadzeniu działalności brokerskiej. Wymieniona umowa wejdzie w życie w dniu 29 czerwca 2002 r. po spełnieniu określonych w niej warunków. Z informacji tej wynika, że w 2002 roku mogą zaistnieć okoliczności, w których Fortis Securities Polska Spółka Akcyjna będzie kontynuowała działalność gospodarczą w zmniejszonym istotnie zakresie.

Ponadto, zgodnie z wymaganiami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, stwierdzamy, że informacje zawarte w sprawozdaniu z działalności sporządzonym przez Zarząd Spółki są zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Biegły rewident nr 4979/2575  
Hanna Fludra

Za KPMG Polska Audyt Sp. z o.o. Biegły rewident nr 90027/2766  
Zofia Popławska, Członek Zarządu

Za KPMG Polska Audyt Sp. z o.o.  
Renata Sochacka, Dyrektor

Warszawa, 24 maja 2002 r.

[Raport bieżący Nr 10/2002 z 30 lipca 2002 w sprawie sprawozdania finansowego jednostki zależnej od Fortis Bank Polska SA - Fortis Securities Polska SA.](#)