

FORMUŁA8 Spółka Akcyjna

ul. Żeromskiego 90/15D

64-920 Piła

NIP 7642500297

REGON 300168351

KRS-RP 0000359270

Kapitał zakładowy 100.000,00 zł

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2012 R.

Zawiera:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania,
- 2) bilans sporządzony na dzień 31-12-2012 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową w wysokości 2.487.257,54 zł,
- 3) rachunek zysków i strat sporządzony w wersji porównawczej za okres od 01-01-2012 r. do 31-12-2012 r., wykazujący stratę bilansową w kwocie 3.318,87 zł,
- 4) rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią za okres od 01-01-2012 r. do 31-12-2012 r.,
- 5) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym sporządzone za okres od 01-01-2012 r. do 31-12-2012 r.,
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia,
- 7) sprawozdanie zarządu z działalności.
- 8) odpis uchwały zatwierdzającej sprawozdanie.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2012 r.

1. Informacje ogólne

Sprawozdanie dotyczy jednostki pod nazwą FORMUŁA8 Spółka Akcyjna z siedzibą w Pile przy ul. Żeromskiego 90/15D.

Spółka powstała z przekształcenia spółki ZDROWIE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością i została zarejestrowana 21-06-2010 r. przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Krajowym Rejestrze Sądowym – Rejestrze Przedsiębiorców pod pozycją 0000359270. Spółka działa od 25-08-2005 r. i czas jej trwania jest nieograniczony.

Przedmiotem działalności spółki są badania i analizy techniczne (PKD 2007 – 7120B). Ponadto spółka uzyskuje przychody z udziału w zysku osoby niemającej osobowości prawnej o nazwie Przedsiębiorstwo Wielobranżowe ZDROWIE spółka cywilna z siedzibą w Pile przy ul. Wypoczynkowej 15-17 (NIP 764-00-75-499, REGON 004615632).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01-01-2012 r. do 31-12-2012 r. przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę.

Sprawozdanie finansowe jednostki podlega obowiązkowemu badaniu i ogłaszaniu.

Dodatkowe informacje i objaśnienia zostały sporządzone z uwzględnieniem zasady istotności.

2. Metody wyceny i sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, natomiast rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony metodą pośrednią.

Ewidencja materiałów prowadzona była w 2012 r. metodą ilościowo-wartościową. Wycena stanu materiałów następowała wg cen zakupu metodą FIFO.

Amortyzacja środków trwałych prowadzona była według zasad określonych w przepisach podatkowych. Składki majątku rzeczowego o wartości poniżej 3.500 zł w zależności od przewidywanego okresu przydatności zaliczane były bądź do środków trwałych i amortyzowane jednorazowo bądź też odpisywano je w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe wyceniane są według cen rynkowych.

BIURO PODATKOWE

Piotr Rościszewski

64-920 PIŁA, ul. Łączna 17B/10

tel. (067) 214-13-30, kom. 0502-56-36-52

NIP 764-101-62-28, Regon 570863573

Formuła8 S.A.

ul. Żeromskiego 90/15D, 64-920 PIŁA

NIP 764-25-00-297

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2012

jednostka obliczeniowa: PLN, ...

AKTYWA			PASywa		
Stan na:			Stan na:		
	31-12-2012	31-12-2011		31-12-2012	31-12-2011
A Aktywa trwałe	1 855 941,71	1 271 284,88	A Kapitał (fundusz) własny	1 016 171,17	751 040,04
I Wartości niematerialne i prawne			I Kapitał (fundusz) podstawowy	130 000,00	100 000,00
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych			II Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2 Wartość firmy			III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3 Inne wartości niematerialne i prawne			IV Kapitał (fundusz) zapasowy	320 000,00	52 095,48
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II Rzeczowe aktywa trwałe	1 178 275,04	593 618,21	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	569 490,04	625 201,79
1 Środki trwałe	1 178 275,04		VII Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	53 190,30		VIII Zysk (strata) netto	-3 318,87	-26 257,23
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	944 453,39		IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	176 716,35		B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 471 086,37	776 530,02
d) środki transportu			I Rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe	3 915,00		1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2 Środki trwałe w budowie		593 618,21	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie			– długoterminowa		
III Należności długoterminowe			– krótkoterminowa		
1 Od jednostek powiązanych			3 Pozostałe rezerwy		
2 Od pozostałych jednostek			– długoterminowe		
IV Inwestycje długoterminowe	677 666,67	677 666,67	– krótkoterminowe		
1 Nieruchomości	676 666,67	676 666,67	II Zobowiązania długoterminowe	300 000,00	
2 Wartości niematerialne i prawne			I Wobec jednostek powiązanych		
3 Długoterminowe aktywa finansowe	1 000,00	1 000,00	2 Wobec pozostałych jednostek	300 000,00	
a) w jednostkach powiązanych	1 000,00	1 000,00	a) kredyty i pożyczki	300 000,00	
– udziały lub akcje	1 000,00	1 000,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
– inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
– udzielone pożyczki			d) inne		
– inne długoterminowe aktywa finansowe			III Zobowiązania krótkoterminowe	1 171 086,37	776 530,02
b) w pozostałych jednostkach			1 Wobec jednostek powiązanych		1 000,00
– udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
– inne papiery wartościowe			– do 12 miesięcy		1 000,00
– udzielone pożyczki			– powyżej 12 miesięcy		
– inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4 Inne inwestycje długoterminowe			2 Wobec pozostałych jednostek	1 171 086,37	775 530,02
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki		
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2 Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	631 315,83	256 285,18	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 087 246,70	725 857,02
I	Zapasy	2 567,72			– do 12 miesięcy	1 087 246,70	725 857,02
1	Materiały	2 567,72			– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	72 935,50	49 673,00
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	10 904,17	
II	Należności krótkoterminowe	103 363,65	87 002,16	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	42 556,79	59 794,01	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	38 377,12	39 377,12	IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	– do 12 miesięcy		39 377,12	1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy	38 377,12		2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne	4 179,67	20 416,89		– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	60 806,86	27 208,15		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	37 693,43	26 000,00				
	– do 12 miesięcy	37 693,43	26 000,00				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	20 613,43	146,38				
c)	inne	2 500,00	1 061,77				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	525 384,46	169 283,02				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	525 384,46	169 283,02				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	525 384,46	169 283,02				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	525 371,15	169 283,02				
	– inne środki pieniężne	13,31					
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	2 487 257,54	1 527 570,06		PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 487 257,54	1 527 570,06

Sporządzono dnia **31.03.2013**

BIURO PODATKOWE

Piotr Rościszewski

64-920 PILA, ul. Łączna 17B/10

(imię, nazwisko i podpis osoby, której podlega prowadzenie ksiąg rachunkowych, a w przypadku braku podpisu – nazwa i adres siedziby)

Formuła S.A.
ul. Żeromskiego 90/130, 64-120 PILA
NIP 754-25-10-297

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	582 640,67	72 155,71
	– od jednostek powiązanych	80 174,85	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	582 640,67	62 155,71
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		10 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	614 074,91	100 807,04
I	Amortyzacja	7 172,33	
II	Zużycie materiałów i energii	145 908,56	490,60
III	Usługi obce	340 680,62	94 409,35
IV	Podatki i opłaty, w tym:	11 973,60	4 684,81
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	90 660,90	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17 678,90	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		222,28
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 000,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-31 434,24	-28 651,33
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 683,71	601,40
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	1 683,71	601,40
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 899,18	14 487,92
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 899,18	14 487,92
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-31 649,71	-42 537,85
G	Przychody finansowe	41 130,01	20 416,89
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	4 179,67	20 416,89
	– od jednostek powiązanych	4 179,67	20 416,89
II	Odsetki, w tym:	211,09	
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji	36 739,25	
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	9 446,17	2 768,27
I	Odsetki, w tym:	9 446,17	2 768,27
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	34,13	-24 889,23
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	34,13	-24 889,23
L	Podatek dochodowy	3 353,00	1 368,00
M	Pozostałe obowiązki zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-3 318,87	-26 257,23

Sporządzono dnia 31.03.2013

BIURO PODATKOWE
Piotr Rościszewski

64-920 PIŁA, ul. Łączna 178/19
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych zгідnie z art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

NIP 764-101-62-28, Regon 570863573

Formuła8 S.A.
ul. Żeromskiego 90/15D, 64-920 PIŁA
NIP 764-25-00-297

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2011
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-3 318,87	-26 257,23
II.	Korekty razem	334 878,41	626 822,39
1.	Amortyzacja	7 172,33	
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-11 181,81	-54 149,52
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-36 739,25	
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów	-2 567,72	
7.	Zmiana stanu należności	-16 361,49	-1 882,25
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	394 556,35	682 854,16
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	331 559,54	600 565,16
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	376 457,65	56 917,79
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	376 457,65	56 917,79
a)	w jednostkach powiązanych	20 416,89	56 917,79
b)	w pozostałych jednostkach	356 040,76	
-	zbycie aktywów finansowych	355 829,67	
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki	211,09	
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	910 919,58	593 618,21
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	591 829,16	593 618,21
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	319 090,42	
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	319 090,42	
-	nabycie aktywów finansowych	319 090,42	
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-534 461,93	-536 700,42
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	568 450,00	31 550,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	268 450,00	31 550,00
2.	Kredyty i pożyczki	300 000,00	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	9 446,17	2 768,27
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	9 446,17	2 768,27
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	559 003,83	28 781,73
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	356 101,44	92 646,47
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	356 101,44	92 646,47
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	169 283,02	76 636,55
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	525 384,46	169 283,02
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sporządzono dnia **31.03.2013**

BIURO PODATKOWE
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

64-920 PIŁA, ul. Łączyńska 178/18
Druk: Wydawnictwo "Głos Piły" z siedzibą w Piławie, 64-920 Piła, ul. Łączyńska 178/18
tel. (067) 214-13-30, kom. 0502-56-36-52
NIP 764-101-62-28, Regon 970003573

Formuła8 S.A.
ul. Żeromskiego 90/15D, 64-920 PIŁA
NIP 764-25-00-297

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

(pieczęć jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2011
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	752 408,04	745 747,27
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	752 408,04	745 747,27
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 000,00	100 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)	30 000,00	30 000,00
	- podniesienie kapitału (emisja akcji serii B)	30 000,00	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	130 000,00	100 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	52 095,48	2 847,89
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	267 904,52	49 247,59
	a) zwiększenie (z tytułu)	270 000,00	49 247,59
	- z zysku pozostawionego uchwałą		49 247,59
	- agio z emisji akcji serii B	270 000,00	
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 095,48	
	- pokrycie straty za 2011	2 095,48	
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	320 000,00	52 095,48

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	625 201,79	27 304,51
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-55 711,75	597 897,28
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	597 897,28
	- zysk pozostawiony uchwałą		566 347,28
	- wpłaty na poczet emisji akcji serii B	0,00	31 550,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	55 711,75	
	- pokrycie straty z 2011	24 161,75	
	- zwiększenie kapitału podstawowego z wpłat otrzymanych w 2011	31 550,00	
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	569 490,04	625 201,79
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-26 257,23	615 594,87
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	615 594,87
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	615 594,87
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		615 594,87
	- zwiększenie kapitału zapasowego i rezerwowego zyskiem pozostawionym		615 594,87
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-26 257,23	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-26 257,23	
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	26 257,23	
	- pokrycie straty z kapitału zapasowego i rezerwowego	26 257,23	
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	-3 318,87	-26 257,23
	a) zysk netto		
	b) strata netto	3 318,87	26 257,23
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 016 171,17	751 040,04
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 012 852,30	751 040,04

Sporządzono dnia 31.03.2013

BIURO PODATKOWE

Piotr Rościszewski

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych) - podpisano w dniu 31.03.2013

tel. (067) 214-13-30, kom. 0502-56-86-52

NIP 764-101-62-28, Regon 570863523

Druk: Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Owocowa 8.

Formuła

ul. Żeromskiego 90/15D, 04-920 PILA
NIP 764-25-00-297

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2012 r.

I.

- 1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych**

ZMIANY W ŚRODKACH TRWAŁYCH

Lp.	Zakres zmian	Grunty własne	Prawo użytkowania wieczystego	Budynki i lokale	Spółdzielcze własnościowe prawa	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	RAZEM
1.	Wartość brutto na początek roku	-		-		-		-	-
2.	Zwiększenia	53 190,30	-	948 405,07	-	179 802,00	-	4 050,00	1 185 447,37
a)	zakup	53 190,30		948 405,07		179 802,00		4 050,00	1 185 447,37
b)	darowizny otrzymane								-
c)	aport								-
d)	ujawnienie								-
e)	aktualizacja wartości								-
f)	pozostałe								-
3.	Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-	-
a)	sprzedaż								-
b)	likwidacja								-
c)	darowizny przekazane								-
d)	aport								-
e)	niedobory								-
f)	aktualizacja wartości								-
g)	pozostałe								-
4.	Wartość brutto na koniec roku (1+2-3)	53 190,30	-	948 405,07	-	179 802,00	-	4 050,00	1 185 447,37
5.	Umorzenie na początek roku	-	-	-	-	-	-	-	-
6.	Zwiększenia	-	-	3 951,68	-	3 085,65	-	135,00	7 172,33
a)	naliczenie umorzenia, w tym:			3 951,68		3 085,65		135,00	7 172,33
	niestanowiące kosztu podatkowego								-
b)	pozostałe								-
7.	Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-	-
a)	sprzedaż								-
b)	pozostałe								-
8.	Umorzenie na koniec roku (5+6-7)	-	-	3 951,68	-	3 085,65	-	135,00	7 172,33
9.	Wartość netto na początek roku (1-5)	-	-	-	-	-	-	-	-
10.	Wartość netto na koniec roku (4-8)	53 190,30	-	944 453,39	-	176 716,35	-	3 915,00	1 178 275,04

ZMIANY W WARTOŚCIACH NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

Lp.	Zakres zmian	Know how	Licencje	Autorskie prawa majątkowe	Koncesje	Wartość firmy	Pozostałe	RAZEM
1.	Wartość brutto na początek roku							-
2.	Zwiększenia							-
a)	zakup							-
b)	darowizny otrzymane							-
c)	aport							-
d)	ujawnienie							-
e)	aktualizacja wartości							-
f)	pozostałe							-
3.	Zmniejszenia							-
a)	sprzedaż							-
b)	likwidacja							-
c)	darowizny przekazane							-
d)	aport							-
e)	niedobory							-
f)	aktualizacja wartości							-
g)	pozostałe							-
4.	Wartość brutto na koniec roku (1+2-3)							-
5.	Umorzenie na początek roku							-
6.	Zwiększenia							-
a)	naliczenie umorzenia, w tym:							-
	nieszanowiące kosztu podatkowego							-
b)	pozostałe							-
7.	Zmniejszenia							-
a)	sprzedaż							-
b)	pozostałe							-
8.	Umorzenie na koniec roku (5+6-7)							-
9.	Wartość netto na początek roku (1-5)							-
10.	Wartość netto na koniec roku (4-8)							-

ZMIANY W STANIE INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH

Lp.	Zakres zmian	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Udziały i akcje	Udzielone pożyczki	Pozostałe papiery wartościowe	Pozostałe inwestycje	RAZEM
1.	Wartość inwestycji na początek roku	676 666,67 zł						676 666,67 zł
2.	Zwiększenia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
a)	zakup							0,00 zł
b)	darowizny otrzymane							0,00 zł
c)	aport							0,00 zł
d)	zmiana klasyfikacji							0,00 zł
e)	pozostałe							0,00 zł
3.	Zmniejszenia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
a)	sprzedaż							0,00 zł
b)	darowizny przekazane							0,00 zł
c)	aport							0,00 zł
d)	zmiana klasyfikacji							0,00 zł
e)	pozostałe							0,00 zł
4.	Wartość odpisów aktualizujących na początek roku	641 666,67 zł						641 666,67 zł
5.	Zwiększenia odpisów aktualizujących							0,00 zł
6.	Zmniejszenia odpisów aktualizujących							0,00 zł
7.	Wartość odpisów aktualizacyjnych na koniec roku (4+5-6)	641 666,67 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	641 666,67 zł
8.	Wartość inwestycji na koniec roku (1+2-3+5-6)	676 666,67 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	676 666,67 zł

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Spółka posiada 2/3 udziału w prawie użytkowania wieczystego działek gruntu nr 11/38 i 11/26 o powierzchni 1,0851 ha położonych w Pile przy ul. Wypoczynkowej.

Opłata roczna z tytułu użytkowania wieczystego za 2012 r. wyniosła 3.363,81 zł.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

nie występuje

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

nie występuje

5. Struktura własności kapitału podstawowego

Kapitał akcyjny spółki wynosi 130.000,00 zł i dzieli się na 1.000.000 akcji zwykłych serii A o wartości 0,10 zł każda i 300.000 akcji zwykłych serii B o wartości 0,10 zł każda.

6. Kapitały zapasowe i rezerwowe

Lp.	Zakres zmian	Kapitał zapasowy obligatoryjny	Kapitał zapasowy pozostały	Pozostałe kapitały rezerwowe	RAZEM
1.	Wartość na początek roku	52 095,48 zł		625 201,79 zł	677 297,27 zł
2.	Zwiększenia	270 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	270 000,00 zł
a)	odpis z zysku wg umowy				0,00 zł
b)	przesunięcie z innych kapitałów				0,00 zł
c)	wpłaty akcjonariuszy/udziałowców				0,00 zł
d)	agio	270 000,00 zł			270 000,00 zł
e)	zysk pozostawiony uchwałą				0,00 zł
f)	pozostałe				0,00 zł
3.	Zmniejszenia	2 095,48 zł	0,00 zł	55 711,75 zł	57 807,23 zł
a)	pokrycie strat	2 095,48 zł		24 161,75 zł	26 257,23 zł
b)	przesunięcie na inne kapitały			31 550,00 zł	31 550,00 zł
c)	zwrot dopłat				0,00 zł
d)	pozostałe				0,00 zł
4.	Wartość na koniec roku	320 000,00 zł	0,00 zł	569 490,04 zł	889 490,04 zł

Szczegółowe informacje na ten temat zawiera Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym stanowiący integralną część sprawozdania finansowego.

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

Lp.	Tytuł	Kwota
1.	Wynik finansowy netto	-3 318,87 zł
2.	Proponowany podział/pokrycie wyniku, w tym:	-3 318,87 zł
a)	zwiększenie/zmniejszenie kapitału zapasowego	
b)	zwiększenie/zmniejszenie kapitału rezerwowego	-3 318,87 zł
c)	podwyższenie/zmniejszenie kapitału podstawowego	
d)	wypłata dywidend	
e)	pokrycie strat z lat ubiegłych	
f)	zasilenie funduszy specjalnych	
3.	Wynik niepodzielony/niepokryty	0,00 zł

8. Rezerwy

nie występuje

9. Odpisy aktualizujące wartość należności

nie występuje

10. Zobowiązania długoterminowe

ZMIANY W STANIE ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK

Lp.	Zakres zmian	Leasing finansowy	Zakup środków trwałych	Kredyty i pożyczki	Emisja dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Pozostałe	RAZEM
1.	Wartość zobowiązań na początek roku			0,00 zł				0,00 zł
2.	Zwiększenia	0,00 zł	0,00 zł	300 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	300 000,00 zł
a)	powstanie			300 000,00 zł				300 000,00 zł
b)	pozostałe							0,00 zł
3.	Zmniejszenia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
a)	spłata							0,00 zł
b)	umorzenie							0,00 zł
c)	pozostałe							0,00 zł
3.	Wartość zobowiązań na koniec roku	0,00 zł	0,00 zł	300 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	300 000,00 zł

ZMIANY W STANIE ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH

Lp.	Zakres zmian	Leasing finansowy	Zakup środków trwałych	Kredyty i pożyczki	Emisja dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Pozostałe	RAZEM
1.	Wartość zobowiązań na początek roku							0,00 zł
2.	Zwiększenia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
a)	powstanie							0,00 zł
b)	pozostałe							0,00 zł
3.	Zmniejszenia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
a)	spłata							0,00 zł
b)	umorzenie							0,00 zł
c)	pozostałe							0,00 zł
3.	Wartość zobowiązań na koniec roku	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

11. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
nie występuje

12. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
nie występuje

13. Zobowiązania warunkowe
nie występuje

II.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł	
		Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Sprzedaż wyrobów, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	sprzedaż krajowa		
	sprzedaż eksportowa		
2.	Sprzedaż usług, w tym:	582 640,67 zł	62 155,71 zł
	sprzedaż krajowa	582 640,67 zł	62 155,71 zł
	sprzedaż eksportowa		
3.	Sprzedaż towarów, w tym:	0,00 zł	10 000,00 zł
	sprzedaż krajowa		10 000,00 zł
	sprzedaż eksportowa		
4.	Sprzedaż materiałów, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	sprzedaż krajowa		
	sprzedaż eksportowa		
Razem sprzedaż, w tym:		582 640,67 zł	72 155,71 zł
	sprzedaż krajowa	582 640,67 zł	72 155,71 zł
	sprzedaż eksportowa	0,00 zł	0,00 zł

2. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych
nie występuje

3. Odpisy aktualizujące wartość zapasów
nie występuje

4. Informacje o działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
nie występuje

5. Różnice wynikające z odmienności prawa bilansowego i podatkowego przy ustalaniu zysku/straty brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota na +/-
1	2	3
1.	Zysk/strata brutto wynikające z rachunku wyniku	34,13 zł
2.	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (różnice przejściowe)	9 331,27 zł
a	odpisy aktualizujące wartość należności	
b	niewypłacone wynagrodzenia	
c	nieopłacone składki ZUS pracodawcy	9 326,85 zł
d	zarachowane odsetki od zobowiązań	4,42 zł
e	rezerwa na koszty, które będą ponoszone w latach następnych	
f	inne	
3.	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (różnice trwałe)	11 524,00 zł
a	straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztu podatkowego	
b	przekazane darowizny	250,00 zł
c	zapłacone odsetki publicznoprawne	3 332,18 zł
d	zapłacone kary i koszty postępowań egzekucyjnych oraz sądowych	979,47 zł
e	składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	
f	dodatkowe świadczenia na rzecz pracowników	
g	podatek VAT nie stanowiący kosztu podatkowego	257,95 zł
h	przekroczenie limitu amortyzacji i ubezpieczeń samochodów osobowych	
i	koszty reprezentacji	
j	wierzytelności odpisane jako przedawnione	
k	ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	
l	wyksięgowane ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej roku poprzedniego	
ł	inne	6 704,40 zł
4.	Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych (różnice przejściowe)	
a	odpisy aktualizujące wartość należności	
b	wypłacone wynagrodzenia	
c	opłacone składki ZUS pracodawcy	
d	zapłacone odsetki od zobowiązań	
e	inne	
5.	Koszty dotyczące przychodów zwolnionych z podatku	
6.	Koszty dotyczące przychodów niepodlegających opodatkowaniu	
7.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi w roku bieżącym (różnice przejściowe)	0,00 zł
a	naliczone odsetki od należności	
b	inne	
8.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi w roku bieżącym (różnice trwałe)	1 400,00 zł
a	ulga z tytułu zakupu kas rejestrujących	1 400,00 zł
b	dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	
c	wyksięgowane dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej roku poprzedniego	
d	różnice kursowe z tytułu potrąceń i kompensat	
e	odwrócenie zapisu aktualizującego, który nie został uznany za koszt uzyskania przychodów	
f	pozostałe	
g	inne	
9.	Przychody uznane za przychód podatkowy w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych (różnice przejściowe)	0,00 zł
a	zapłacone odsetki od należności	
b	inne	
10.	Statystyczne przychody podatkowe	0,00 zł
a	wartość otrzymanych nieodpłatnych świadczeń	
b	inne	
11.	Przychody zwolnione z podatku	
12.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu	
13.	Pozostałe zmiany podstawy opodatkowania	8 997,28 zł
14.	Podstawa opodatkowania	28 486,68 zł

6. Rozliczenie udziału w zyskach osób niemających osobowości prawnej

a) rozliczenie księgowe

<i>Nazwa jednostki</i>	<i>Wysokość udziału</i>	<i>Udział należny (poz. G. I. Rachunku zysku i strat)</i>
PW ZDROWIE s. c. (NIP 7640075499)	50%	4.179,67 zł

b) rozliczenie podatkowe

<i>Nazwa jednostki</i>	<i>Wysokość udziału</i>	<i>Przychody</i>	<i>Koszty uzyskania przychodów</i>	<i>Dochód/Strata</i>
PW ZDROWIE s. c. (NIP 7640075499)	50%	106.391,91 zł	93.214,96 zł	13.176,95 zł

c) różnica między rozliczeniem podatkowym a księgowym – 8.997,28 zł (ujęta w pozycji 13 tabeli w punkcie 5).

7. Informacje jednostek sporządzających rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym
nie dotyczy

8. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
nie występuje

9. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku	Planowane na przyszły rok
1.	Wartości niematerialne i prawne		
2.	Środki trwałe, w tym:	591 829,16 zł	
	dotyczące ochrony środowiska		
3.	Środki trwałe w budowie, w tym:		
	dotyczące ochrony środowiska		
4.	Inwestycje w nieruchomości		
5.	Inwestycje w prawa		
	RAZEM	591 829,16 zł	0,00 zł

10. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych oraz podatku dochodowym od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok	Bieżący rok
1.	Zyski nadzwyczajne	0,00 zł	0,00 zł
a)	losowe		
b)	pozostałe		
2.	Straty nadzwyczajne	0,00 zł	0,00 zł
a)	losowe		
b)	pozostałe		
3.	Wynik na operacjach nadzwyczajnych	0,00 zł	0,00 zł
4.	Podatek dochodowy od wyniku nadzwyczajnego	0,00 zł	0,00 zł

III.

Informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony metodą pośrednią i stanowi integralną część niniejszego sprawozdania.

IV.

1. Umowy zawarte przez jednostkę nieuwzględnione w bilansie
nie występuje

2. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi
nie występują

3. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym
Spółka na koniec 2012 r. zatrudniała 5 pracowników.

4. Wynagrodzenia dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok	Bieżący rok
1.	Zarząd, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	wynagrodzenie z zysku		
2.	Rada Nadzorcza	0,00 zł	0,00 zł
	RAZEM	0,00 zł	0,00 zł

5. Pożyczki i świadczeniach o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych
nie występuje

6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za rok obrotowy

6.150,00 zł brutto

V.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

nie występuje

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

nie występuje

3. Informacje o dokonanych w roku obrotowym zmianach zasad (polityki) rachunkowości

nie występuje

4. Informacje zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

nie występuje

VI.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

nie dotyczy

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

FORMUŁA8 SA dzierżawiła w 2012 r. posiadane nieruchomości firmie PW ZDROWIE s.c.

3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

FORMUŁA8 SA posiada 50 % udziału w spółce cywilnej działającej pod nazwą Przedsiębiorstwo Wielobranżowe ZDROWIE spółka cywilna.

4. Informacje jednostki nie sporządzającej skonsolidowanego sprawozdania finansowego z uwagi na zwolnienia lub wyłączenia

nie dotyczy

5. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

nie dotyczy

VII.

Informacje dotyczące połączenia spółek

nie występuje

VIII.

Informacje co do niepewności kontynuowania działalności

nie występuje

IX.

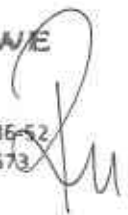
Dodatkowe informacje

nie występuje

Sporządził:

Piotr Rościszewski
31-03-2013

BIURO PODATKOWE
Piotr Rościszewski
64-920 Piła, ul. Łączna 17B/10
tel. (067) 214-13-30, kom. 0502-56-36-52
NIP 764-101-62-28, Regon 570863573



Zatwierdził:

Dariusz Wiśniewski

Formuła8 S.A.
ul. Żeromskiego 90/15D 64-920 Piła
NIP 764-25-00-97

