



Ludzie • Praca • Kwalifikacje

SEKA S.A.
04-386 Warszawa
ul. Michała Paca 37

SPRAWOZDANIE FINANSOWE **za rok 2015**

SPIS TREŚCI

- I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA**
- II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- III. BILANS**
- IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
- VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**
- VII. INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I
OBJAŚNIENIA)**

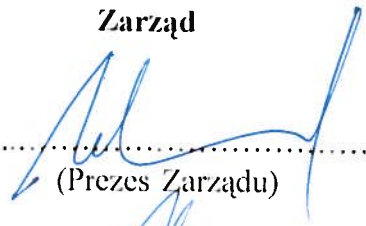
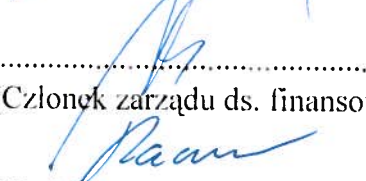
I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Zarząd Spółki SEKA S.A. przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31.12.2015 na które składa się :

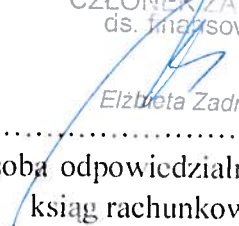
- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2015r,
- Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2015-31.12.2015r ,
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2015-31.12.2015r
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres 01.01.2015-31.12.2015r
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Zarząd

.....
(Prezes Zarządu)

.....
(Członek zarządu ds. finansowych)

.....
Członek zarządu ds. operacyjnych)

CZŁONEK ZARZĄDU
ds. finansowych

.....
Elżbieta Zadrożna
.....
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

SEKA S.A. z siedzibą w Warszawie ul. Michała Pacy 37 działa na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych, zgodnie ze Statutem Spółki z dnia 08.10.2001 roku, sporządzonym w Kancelarii Notarialnej notariusza Roberta Dor, Andrzeja Micorek (rep. A Nr 10192/2001) z późniejszymi zmianami.

Jednostka powstała w wyniku przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną, zgodnie z Uchwałą z dnia 08.10.2001 Zgromadzenia Wspólników Spółki pod firmą SEKA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie.

Przekształcona Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 15.01.2002 roku pod numerem 0000082102.

Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem spółki jest nieograniczony.

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- outsourcing w zakresie:
 - bezpieczeństwa i higieny pracy,
 - ochrony przeciwpożarowej,
 - ochrony środowiska
- doradztwo w zakresie prawa pracy oraz w sprawach personalnych,
- szkolenia stacjonarne z dziedzin: prawa pracy i ubezpieczeń społecznych, bezpieczeństwa i higieny pracy, pierwszej pomocy, rachunkowości i finansów, umiejętności miękkie oraz szkolenia zawodowe
- szkolenia e-learningowe.

Klasyfikacja działalności według PKD przedstawia się następująco:

Rodzaj przeważającej działalności:

- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania - (PKD 2007) 7022Z,
- doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania - (PKD 2007) 7414A,
- pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane – (PKD 2007) 8559B.

2. Informacje dotyczące składu osobowego Zarządu oraz Rady Nadzorczej

W dniu 19 grudnia 2014 r. ze skutkiem na dzień 1 stycznia 2015 r. Rada Nadzorcza powołała na 4-ro letnią kadencję nowy trzyosobowy Zarząd spółki w składzie:

- Marek Bronder – prezes zarządu,
- Elżbieta Zadrozna – członek zarządu ds. finansowych,
- Lukasz Zaczkowski – członek zarządu ds. operacyjnych.

W dniu 2 lutego 2016r. p. Marek Bronder złożył rezygnację z pełnienia funkcji prezesa zarządu ze skutkiem na dzień 4 lutego br. W dniu 16 lutego 2016 r. Rada Nadzorcza oddelegowała Przewodniczącego Rady Nadzorczej p. Macieja Sekundę do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu SEKA S.A. na okres od 17 lutego 2016 r. do 15 maja 2016 r.

2.1 Rada Nadzorcza

W dniu 17 lutego 2015 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie SEKA S.A. przyjęło rezygnację Pana Tomasza Adamusa z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej SEKA S.A. ze skutkiem na dzień 31 grudnia 2014 r. O złożeniu przedmiotowej rezygnacji Emitent informował w raporcie bieżącym nr 24/2014 z dnia 19 grudnia 2014 r. Na tymże posiedzeniu, NWZ powołało do składu Rady Nadzorczej SEKA S.A. Pana Macieja Sekundę. Tym samym od 17 lutego 2015 r. Rada działała w następującym składzie:

Maciej Sekunda – przewodniczący rady nadzorczej,
Adam Koseski – wiceprzewodniczący rady nadzorczej,
Jacek Calus – członek rady nadzorczej,
Zbigniew Izdebski – członek rady nadzorczej,
Adam Mazur – członek rady nadzorczej.

W roku 2015 posiedzenia Rady odbyły się trzykrotnie tj. w dniu 19 marca, 28 maja oraz 11 grudnia.

Na posiedzeniu w dniu 19 grudnia 2014 r. Pan Tomasz Adamus, ze skutkiem na dzień 31 grudnia 2014 r., złożył rezygnację z funkcji członka Rady. W dniu 17 lutego 2015 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie SEKA S.A. przyjęło powyższą rezygnację oraz powołało w skład Rady Pana Macieja Sekundę.

Na pierwszym posiedzeniu Rady Nadzorczej w zmienionym składzie, które odbyło się w dniu 19 marca 2015 r. m. in. zostały podjęte uchwały w sprawie wyboru przewodniczącego i wiceprzewodniczącego. Na przewodniczącego Rady Nadzorczej wybrany został Pan Maciej Sekunda, a na wiceprzewodniczącego Pan Adam Koseski.

3. Prezentacja sprawozdań finansowych

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2015 r. i kończący się 31.12.2015 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w niezmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Sprawozdanie finansowe nie zawiera skutków połączenia spółek oraz nie podlegało przekształceniu w celu zapewnienia porównywalności danych

4. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 01.01-31.12.2015 r. oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 01.01.-31.12.2014 r.

5. Zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuując działalność.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

5.1. Rachunek zysków i strat

5.1.1. Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

5.1.2. Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

5.1.3. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- zmiany stanu aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

5.1.3.1. Podatek dochodowy bieżący

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

5.1.3.2. Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczone stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.

5.2. Bilans

5.2.1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności.

Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji.

5.2.2. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania.

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. W stosunku do środków trwałych nabytych i wprowadzonych do ewidencji przed dniem 1 stycznia 2000 roku stosowane są stawki wynikające z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 roku w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

5.2.3. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

5.2.4. Inwestycje długoterminowe

Spółka posiada udziały w jednostkach powiązanych i wycenia je wg ceny nabycia.

5.2.4.1. Długoterminowe aktywa finansowe:

Udziały lub akcje wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

5.2.5. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty bez uwzględnienia odsetek za zwłokę z naliczenia których jednostka zrezygnowała. W przypadku ustalania odpisów aktualizujących spółka kierowała się następującymi zasadami:

- należności związane z postępowaniem upadłościowym i likwidacyjnym objęte zostały w 100% odpisem aktualizującym,
- należności przeterminowane od pozostałych dłużników od pozostałych dłużników obejmowane były indywidualnym odpisem aktualizującym na podstawie szacunku prawdopodobieństwa nieściągalności jak również na podstawie informacji uzyskiwanych przez spółkę od firm windykacyjnych.

W 2015 nie utworzono odpisów aktualizujących należności ze względu na brak podstaw.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

5.2.6. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

5.2.7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

5.2.8. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Udziały lub akcje własne wyceniane są w cenie nabycia i wykazywane w kwocie ujemnej w kapitale własnym.

5.2.9. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Spółka utworzyła rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu przyszłych zobowiązań w podatku dochodowym od przychodów finansowych uzyskanych w latach następnych od jednostek uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych zamkniętych i otwartych.

5.2.10. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

5.2.11. Inne rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- środki pieniężne (dotacje) otrzymane na realizację projektów współfinansowanych ze środków EFS, których wykonanie zadań nastąpi w następnym okresie sprawozdawczym.

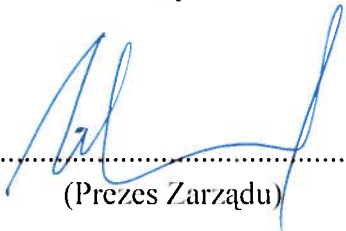
Warszawa, dn. 11.05.2016r

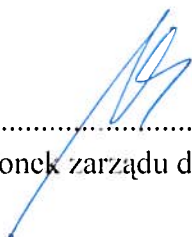
Sporządził

CZŁONEK ZARZĄDU
ds. finansowych

Elżbieta Zachoźna

Zarząd


.....
(Prezes Zarządu)


.....
(Członek zarządu ds. finansowych)


.....
(Członek zarządu ds.
operacyjnych)

BILANS na dzień 31.12.2015

AKTYWA	Nota	31.12.2015	31.12.2014
A. AKTYWA TRWALE		12 287 957,25	12 320 926,41
I. Wartości niematerialne i prawne	13	43 135,34	114 032,08
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		43 135,34	114 032,08
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		5 448 109,91	5 521 422,33
1. Środki trwałe	14	5 398 552,85	5 472 303,57
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		5 005 179,68	5 005 179,68
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		182 673,22	203 550,12
c) urządzenia techniczne i maszyny		175 751,53	219 786,60
d) środki transportu		565,20	0,00
e) inne środki trwałe		34 383,22	43 787,17
2. Środki trwałe w budowie	3	49 557,06	49 118,76
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	22	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	16	6 777 000,00	6 657 000,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		6 777 000,00	6 657 000,00
a) w jednostkach powiązanych		6 777 000,00	6 657 000,00
- udziały lub akcje		6 777 000,00	6 657 000,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21	19 712,00	28 472,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		19 712,00	28 472,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		19 041 341,78	18 998 434,35
I. Zapasy	34	0,00	0,00
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	18	5 873 875,81	5 419 462,78
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		5 873 875,81	5 419 462,78
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		5 112 410,23	4 711 360,09

AKTYWA	Nota	31.12.2015	31.12.2014
- do 12 miesięcy		5 112 410,23	4 711 360,09
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		242 555,20	248 297,67
c) inne		518 910,38	459 805,02
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	19	12 096 373,18	12 549 531,24
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		12 096 373,18	12 549 531,24
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		11 784 625,35	11 537 075,53
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		11 784 625,35	11 537 075,53
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	20	311 747,83	1 012 455,71
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		311 747,83	1 012 455,71
- inne środki pieniężne		0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21	1 071 092,79	1 029 440,33
SUMA AKTYWÓW		31 329 299,03	31 319 360,76

Warszawa, 11.05.2016 r.

Sporządził

CZŁONEK ZARZĄDU
ds. finansowych

Elżbieta Zadrożna

Zarząd

(Prezes Zarządu)

(Członek Zarządu ds. finansowych)

(Członek zarządu ds. operacyjnych)

BILANS na dzień 31.12.2015

PASYWA	Nota	31.12.2015	31.12.2014
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	25	27 186 828,21	26 858 053,36
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24	2 000 000,00	2 000 000,00
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		23 658 053,36	22 568 415,10
V. Kapitał (fundusz) rezerwowy 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		1 528 774,85	2 289 638,26
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		4 142 470,82	4 461 307,40
I. Rezerwy na zobowiązania	22	147 178,00	92 661,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		147 178,00	92 661,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
- długoterminowa		0,00	0,00
- krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	27	2 559 365,15	2 820 927,95
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		2 034 568,82	2 314 678,61
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 253 278,33	1 333 610,36
- do 12 miesięcy		1 253 278,33	1 333 610,36
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		488 075,21	823 484,91
h) z tytułu wynagrodzeń		289 066,39	153 006,43
i) inne		4 148,89	4 576,91
3. Fundusze specjalne	28	524 796,33	506 249,34
IV. Rozliczenia międzyokresowe	21	1 435 927,67	1 547 718,45
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00

2. lunc rozliczenia międzyokresowe		1 435 927,67	1 547 718,45
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		1 435 927,67	1 547 718,45
SUMA PASYWÓW		31 329 299,03	31 319 360,76

Warszawa, 11.05.2016 r.

Sporządził

CZŁONEK ZARZĄDU
ds. finansowych

Elżbieta Zedroźna

Zarząd

(Prezes Zarządu)

(Członek Zarządu ds. finansowych)

(Członek zarządu ds. operacyjnych)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za okres 2015

	Nota	2015	2014
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1	30 693 201,30	28 821 020,55
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2	30 693 201,30	28 821 020,55
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	5	30 130 577,30	33 753 224,67
I. Amortyzacja		413 037,68	445 462,04
II. Zużycie materiałów i energii		842 521,77	993 969,60
III. Usługi obce		17 826 269,25	21 084 407,17
IV. Podatki i opłaty, w tym:		437 370,11	798 673,26
- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		8 711 767,90	8 790 841,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		1 535 532,67	1 290 742,91
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		364 077,92	349 128,16
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		562 624,00	-4 932 204,12
D. Pozostałe przychody operacyjne	6	1 273 264,11	9 472 209,46
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		3 285,07	72 844,38
II. Dotacje		650 986,15	8 114 278,64
III. Inne przychody operacyjne		618 992,89	1 285 086,44
E. Pozostałe koszty operacyjne	7	457 134,61	1 974 080,52
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	261 491,43
III. Inne koszty operacyjne		457 134,61	1 712 589,09
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		1 378 753,50	2 565 924,82
G. Przychody finansowe	8	559 098,92	484 878,11
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		559 084,41	481 004,11
- 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		14,51	3 874,00
H. Koszty finansowe	9	45 659,57	51 145,67
I. Odsetki, w tym:		5 666,89	44 774,59
- 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		39 992,68	6 371,08
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		1 892 192,85	2 999 657,26
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)		1 892 192,85	2 999 657,26
L. Podatek dochodowy	10	363 418,00	710 019,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		1 528 774,85	2 289 638,26

Warszawa, 11.05.2016 r.

Sporządził

CZŁONEK ZARZĄDU
ds. finansowych

Elzbieta Zadrozna

Zarząd

(Prezes Zarządu)

(Członek Zarządu ds. finansowych)

(Członek zarządu ds. operacyjnych)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	2015	2014
1. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	26 858 053,36	24 968 415,10
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
1.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	26 858 053,36	24 968 415,10
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 000 000,00	2 000 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 000 000,00	2 000 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	22 568 415,10	21 499 970,01
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 089 638,26	1 068 445,09
a) zwiększenie (z tytułu)	1 089 638,26	1 068 445,09
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	1 089 638,26	1 068 445,09
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- z innych tytułów	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- z innych tytułów	0,00	0,00
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	23 658 053,36	22 568 415,10
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- korekty aktualizującej wartość	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- korekty aktualizującej wartość	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	2 289 638,26	1 468 445,09
- odpis z zysku	2 289 638,26	1 468 445,09
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 289 638,26	1 468 445,09
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	1 089 638,26	1 068 445,09
- wypłata dywidendy	1 200 000,00	400 000,00

fer

	2015	2014
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	1 528 774,85	2 289 638,26
a) zysk netto	1 528 774,85	2 289 638,26
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	27 186 828,21	26 858 053,36
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

Warszawa, 11.05.2016 r.

Sporządził

CZŁONEK ZARZĄDU
ds. finansowych

Elżbieta Zadrożna

Zarząd

(Prezes Zarządu)

(Członek Zarządu ds. finansowych)

(Członek zarządu ds. operacyjnych)

BADANO
"BILKON" Sp. z o.o.
Radom, ul. Świerkowa 32
Biegły rewident
Janusz Czerwieniec
nr 600/71 data 22.05.16

RACIUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia) (PLN)

Treść	Nota	2015	2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		1 528 774,85	2 289 638,26
II. Korekty razem		-714 363,89	586 855,85
1. Amortyzacja	5	413 037,68	445 462,04
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	30	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw		54 517,00	-183 994,00
6. Zmiana stanu zapasów		0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności		-454 413,03	895 289,68
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-261 562,80	88 580,54
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-144 683,24	-658 482,41
10. Inne korekty		-321 259,50	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		814 410,96	2 876 494,11
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
I. Wpływy		1 573 709,68	8 472 074,85
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		2 716,58	74 826,54
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		1 570 993,10	8 397 248,31
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		1 570 993,10	8 397 248,31
- zbycie aktywów finansowych		1 570 993,10	8 334 097,63
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
- odsetki		0,00	63 150,68
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		1 888 828,52	11 351 659,08
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		268 390,22	333 456,17
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		438,30	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		1 620 000,00	11 018 202,91
a) w jednostkach powiązanych		120 000,00	1 100 000,00
b) w pozostałych jednostkach		1 500 000,00	9 918 202,91
- nabycie aktywów finansowych		1 500 000,00	9 918 202,91
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (z minus)		-315 118,84	-2 879 584,23
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00
I. Wpływy		0,00	0,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		1 200 000,00	400 000,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		1 200 000,00	400 000,00

fu

Treść	Nota	2015	2014
3. inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
8. Odsetki		0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-1 200 000,00	-400 000,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)		-700 707,88	-403 090,12
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-700 707,88	-403 090,12
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		1 012 455,71	1 415 545,83
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)		311 747,83	1 012 455,71
- o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Warszawa, 11.05.2016 r.

Sporządził

CZŁONEK ZARZĄDU
ds. finansowych

Elżbieta Zdrożna

Zarząd

(Prezes Zarządu)

(Członek Zarządu ds.financeowych)

(Członek zarządu ds.operacyjnych)

BADANO
"BILKOW" Sp. z o.o.
Radom, ul. Świerkowa 32
Biegły rewident
Janusz Czerwieniec
nr 600/71 data 22.05.16

NOTY UZUPELNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 1	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 2	Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży
Nota 3	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania
Nota 4	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe
Nota 5	Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów
Nota 6	Pozostałe przychody operacyjne
Nota 7	Pozostałe koszty operacyjne
Nota 8	Przychody finansowe
Nota 9	Koszty finansowe
Nota 10	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
Nota 11	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 12	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 13	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2015
Nota 14	Zmiany w środkach trwałych w 2015
Nota 15	Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów
Nota 16	Zmiany w inwestycjach długoterminowych
Nota 17	Instrumenty finansowe - Charakterystyka instrumentów finansowych
Nota 18	Struktura należności krótkoterminowych
Nota 19	Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych
Nota 20	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 21	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 22	Stan rezerw
Nota 23	Odpisy aktualizujące wartość aktywów
Nota 24	Kapitał podstawowy
Nota 25	Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych
Nota 26	Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)
Nota 27	Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)
Nota 28	Fundusze specjalne
Nota 29	Zobowiązania warunkowe
Nota 30	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 31	Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym
Nota 32	Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów
Nota 33	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 34	Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych
Nota 35	Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Nota 1

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

	2015	2014
1. Sprzedaż usług	30 693 201,30	28 821 020,55
2. Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
RAZEM	30 693 201,30	28 821 020,55
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	30 637 951,97	28 754 435,01
Sprzedaż eksportowa	55 249,33	66 585,54

Nota 2

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży

	2015	2014
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	30 693 201,30	28 821 020,55
- USŁUGI BHP, PPOŻ, OCHRONA ŚRODOWISKA, OBSŁUGA PRAWNA	19 487 762,63	18 986 876,34
- USŁUGI SZKOLENIOWE	11 205 438,67	9 834 144,21
Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
RAZEM	30 693 201,30	28 821 020,55

Nota 3

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

	2015	2014
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	49 118,76
- odsetki	0,00	0,00
- skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00
- prace ziemne, przystosowanie terenu	49 557,06	49 118,76
RAZEM	49 557,06	49 118,76

Nota 4

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

	2015	2014
Nakłady poniesione w roku obrotowym	268 390,22	333 191,31
Nakłady planowane na następny rok obrotowy	300 000,00	350 000,00

Nota 5

Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów

	2015	2014
A. Koszty wg rodzajów	30 130 577,30	33 753 224,67
1. Amortyzacja	413 037,68	445 462,04
2. Zużycie materiałów i energii	842 521,77	993 969,60
3. Usługi obce	17 826 269,25	21 084 407,17
4. Podatki i opłaty, w tym:	437 370,11	798 673,26
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	8 711 767,90	8 790 841,53
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 535 532,67	1 290 742,91
7. Pozostałe koszty rodzajowe	364 077,92	349 128,16
RAZEM	30 130 577,30	33 753 224,67

B. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisania zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisania kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00

C. Zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	1 071 092,79	1 029 440,33
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 071 092,79	1 029 440,33

D. Koszt własny produkcji sprzedanej (A+/-B+/-C)	29 059 484,51	32 723 784,34
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
- koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
- koszty sprzedaży	0,00	0,00
- koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00

E. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
--	-------------	-------------

Nota 6

Pozostałe przychody operacyjne

	2015	2014
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	3 285,07	76 499,48
II. Dotacje	650 986,15	8 114 278,64
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	618 992,89	1 285 086,44
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	55 229,40	34 472,69
2) zwrócone składki na Medica-Rodzina (członkowie rodzina)	20 731,00	14 826,90
3) Odszkodowanie majątkowe	0,00	959,38
4) otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	0,00	0,00
5) rozwiązane rezerwy na realizację projektów z EFS(nie stanów.przych.)	78 127,28	1 589,63
6) korekta roczna VAT	19 777,00	197,00
7) noty obciążeniowe-CIOP	3 411,10	220,60
8) dofinansowanie na szkolenie pracownika	10 848,00	0,00
9) spisane salda,końcówki, zaokrąglenia	19,06	105,68
10) zwrot nadpłaty opłaty skarbowej	217,00	0,00
11) otrzymanie zapłat przedawnionych	4 933,89	11 308,88
12) zwrot nadpłat z polis ubezpieczeniowych (składka nie stanów.k.u.p)	0,00	0,00
13) stawki jednostkowe otrzymane w związku z realizacją Projektów EFS	408 917,85	1 218 542,35
14) refundacja wynagrodzenia-Wlkp Stowarzyszenie na Rzecz Obszarów Wiejskich	16 612,19	2 536,32
15) Otrzymane kwoty od spółek w upadłości (TEVOR) nie stanów.przych.	169,12	327,01
RAZEM	1 273 264,11	9 475 864,56

Komentarz:

Nie stanów.przychodu (55 229,40+78 127,28+408 917,85+169,12+650 986,15)=1 193 429,80
--

Nota 7

Pozostałe koszty operacyjne

	2015	2014
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	3 655,10
- wartość netto środków trwałych	0,00	1 672,94
- koszty likwidacji środków trwałych	0,00	1 982,16
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	261 491,43
- odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość należności	0,00	261 491,43
- odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	457 134,61	1 712 589,09
1) wydatki niekwalifikowane EFS	0,00	235 570,69
2) darowizny	700,00	3 120,00
3) odpisane należności	8 494,00	38 635,89
4) koszty postępowania spornego	6 214,00	38 250,00
5) koszty poniesione dot. lat ubiegłych	1 230,00	0,00
6) koszty dot. projektów z EFS-kary	7 673,56	0,00
7) inne	0,00	0,00
8) kary umowne	8 707,27	0,00
9) koszty imprez okolicznościowych	15 028,07	69,87
11) koszty dot. realizacji projektów EFS wg stawek jednostkowych	408 917,85	1 222 098,35
12) spisane końcówek sald-k.u.p	7,86	48,30
13) spisanie należności w wyniku postanowień komorniczych i wykreślenia z rejestru przedsiębiorców	0,00	4 288,54
14) korekta roczna VAT-k.u.p	162,00	32 372,00
15) opłaty do Sądu-pozew +zaliczka na koszty postępowania	0,00	102 000,00
16) kontrola ZUS	0,00	721,00
17) korekta naliczenia ZUS-dot. lat ubiegłych	0,00	9 246,45
18) darowizny-Rada Rodziców	0,00	3 120,00
19) korekta CIT	0,00	23 048,00
RAZEM	0,00	1 977 735,62

Nota 8

Przychody finansowe

	2015	2014
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	0,00	0,00
- zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	559 084,41	481 004,11
- odsetki od spółek powiązanych	0,00	0,00
- odsetki od pozostałych kontrahentów	6 556,53	2 138,23
- odsetki od obligacji	239 331,74	106 410,90
- odsetki budżetowe	0,00	2 298,35
- odsetki bankowe	1 245,23	3 865,74
- odsetki pozostałe	311 950,91	366 290,89
III. Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a	0,00	0,00
V. Inne, w tym:	14,51	3 874,00
1) różnice kursowe	0,00	0,00
- różnice kursowe od kredytu	0,00	0,00
- różnice kursowe od pożyczek	0,00	0,00
- różnice kursowe od środków na rachunkach bankowych	0,00	0,00
2) pozostałe przychody finansowe	12,00	3 874,00
3) inne	2,51	0,00
RAZEM	559 098,92	484 878,11

Nota 9

Koszty finansowe

	2015	2014
I. Odsetki, w tym:	5 666,89	44 774,59
- odsetki do spółek powiązanych	0,00	0,00
- odsetki do pozostałych kontrahentów	217,87	438,31
- odsetki budżetowe	2 274,89	22 838,00
- odsetki bankowe	0,30	0,11
- odsetki pozostałe	3 173,83	21 498,17
II. Koszty zbycia inwestycji, w tym:	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a, w tym:	0,00	0,00
- udziały zakupionych spółek	0,00	0,00
- zakupione akcje własne	0,00	0,00
IV. Inne, w tym:	39 992,68	6 371,08
1) różnice kursowe	0,00	6 371,08
- różnice kursowe od kredytu	0,00	0,00
- różnice kursowe od pożyczek	0,00	0,00
- różnice kursowe od środków na rachunkach bankowych	0,00	6 371,08
2) utworzone rezerwy	0,00	0,00
3) pozostałe koszty finansowe	19,49	0,00
4) koszty finansowe sprzedanych wierzytelności	39 973,19	0,00
RAZEM	45 659,57	51 145,67

Nota 10

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania

	2015	2014
ZYSK / STRATA brutto	1 892 192,85	2 999 657,26
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 347 205,60	10 263 417,27
- odpis aktualizujący należności	0,00	261 491,43
- pozostałe rezerwy z tyt. realizowanych projektów EFS	0,00	0,00
- składki na rzecz organizacji-do których przynależność nie jest obowiązkowa	8 342,00	8 963,00
- koszty komornicze, opłaty sądowe	0,00	1 569,87
- darowizny	700,00	3 120,00
- wydatki niekwalifikowane w projektach EFS	7 673,56	235 570,69
- umowy zlecenia wypłacone w 2015r /2016r	103 747,22	149 852,52
- koszty postępowania spornego	6 214,00	38 250,00
- reprezentacja (koszty imprez okolicznościowych)	15 028,07	235,77
- PFRON	19 968,00	1 350,00
- odpisane należności przedawnione	8 494,00	38 635,89
- koszty dot. lat ubiegłych	1 230,00	9 246,45
- amortyzacja (ulga inwestycyjna)	2 980,63	4 597,22
- koszty dot. realizacji projektów EFS wg stawek jednostkowych	408 917,85	1 222 098,35
- koszty EFS (401-409)	331 386,38	6 895 322,37
- kary umowne	8 707,27	0,00
- odsetki publiczno-prawne	2 274,89	22 838,00
- pozostałe odsetki (od środków EFS)	0,00	21 498,17
-ugody sądowe/opłaty do Sądu (opłata za złożenie pozwu +zaliczka na koszty procesowe)	0,00	102 000,00
-odsetki od salda debetowego	0,30	23 769,00
-nie uregulowane zobowiązania	12 623,58	4 466,19
- potrącenie z k.u.p kwoty otrzymanych stawek jednostkowych na konto bieżące Spółki wykorzystane na finansowanie kosztów komercyjnych	408 917,85	1 218 542,35
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	154 318,71	205 741,07
- zapłacone odsetki	0,00	0,00
- zapłacone zobowiązania w 2015r nie stanowią k.u.p w 2014r	4 466,19	2 489,68
- umowy zlecenia zawarte w XII 2014 wypłacone w 2015	149 852,52	203 251,39
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	1 505 392,71	9 740 083,93
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00	0,00
- rozwiązanie rezerwy na należności	55 229,40	34 472,69
- zwrot nadpłaconych kosztów i odsetek z tyt. EFS	0,00	3 874,00
- inne	169,12	327,01
- dywidenda	0,00	0,00

	2015	2014
- zwrot nadpl.odsetek do US	12,00	0,00
- przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
- dotacje	650 986,15	8 114 278,64
-zwrot stawek jednostkowych z tytułu realizacji projektów EFS	408 917,85	1 218 542,35
- naliczone odsetki (przejściowe różnice-odsetki fundusze inwestycyjne)	311 950,91	366 290,89
- rezerwy rozwiązane na projekty EFS	78 127,28	2 298,35
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	0,00	1 334 680,09
- odsetki uzyskane	0,00	1 334 680,09
Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	0,00	0,00
- darowizny	0,00	0,00
- 50% straty roku	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania	1 579 687,00	4 651 930,00
Podatek dochodowy bieżący	300 141,00	883 867,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	-8 760,00	-10 146,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	54 517,00	-183 994,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	363 418,00	710 019,00

Nota 11

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2015	2014
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	28 472,00	38 618,00
a) odniesionych na wynik finansowy	28 472,00	38 618,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	19 712,00	28 472,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	19 712,00	28 472,00
- odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wyroby gotowe	0,00	0,00
- rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
- rezerwa na umowy zlecenia i o dzieło wypłacone w 2015r / 2016r	19 712,00	28 472,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	28 472,00	38 618,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	28 472,00	38 618,00
- umowy zlecenia i o dzieło zaliczone do kosztów 2014r wypłacone w 2015	28 472,00	38 618,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	19 712,00	28 472,00
a) odniesionych na wynik finansowy	19 712,00	28 472,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Nota 12

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2015	2014
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	92 661,00	276 655,00
a) odniesionej na wynik finansowy	92 661,00	276 655,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	59 271,00	69 595,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	59 271,00	69 595,00
- nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. ...	0,00	0,00
- przychody przejściowo nie stanowiące przychodów (odsetki od jednostek funduszu Gamma SFIO, Agio Kapitał)	59 271,00	69 595,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	4 754,00	253 589,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	4 754,00	253 589,00
- rozwiązanie rezerwy na podatek dochodowy w związku z wykorzystaniem-wykup jednostek z funduszu inwestycyjnego Skarbiec Kasa FIO	4 754,00	253 589,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	147 178,00	92 661,00
a) odniesionej na wynik finansowy	147 178,00	92 661,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Nota 13

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2015

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	93 914,91	567 043,43	0,00	660 958,34
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	5 318,02	0,00	5 318,02
- nabycie	0,00	0,00	0,00	5 318,02	0,00	5 318,02
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	93 914,91	572 361,45	0,00	666 276,36
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	93 914,91	453 011,35	0,00	546 926,26
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	76 214,76	0,00	76 214,76
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	93 914,91	529 226,11	0,00	623 141,02
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	43 135,34	0,00	43 135,34

Zmiany w środkach trwałych w 2015

Nota 14

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	5 005 179,68	0,00	350 910,54	1 486 676,85	53 472,00	2 142 640,65	9 038 879,72
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	15 094,80	50 463,41	628,02	196 885,97	263 072,20
- nabycie	0,00	0,00	15 094,80	50 463,41	628,02	196 885,97	263 072,20
- przeniesienie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 927,66	44 927,66
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 927,66	44 927,66
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	5 005 179,68	0,00	366 005,34	1 537 140,26	54 100,02	2 294 598,96	9 257 024,26
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	147 360,42	1 266 890,25	53 472,00	2 098 853,48	3 566 576,15
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	35 971,70	94 498,48	62,82	206 289,92	336 822,92
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 927,66	44 927,66
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 927,66	44 927,66
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	183 332,12	1 361 388,73	53 534,82	2 260 215,74	3 858 471,41
Wartość księgowa netto	5 005 179,68	0,00	182 673,22	175 751,53	565,20	34 383,22	5 398 552,85
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	50,09	88,56	98,95	98,50	41,68

Nota 15

Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów

	Rodzaj umowy			Razem
	Najem	Leasing	O innym charakterze	
Stan na początek roku 2015	0,00	113 813,10	0,00	113 813,10
- zwiększenia	0,00	375 605,27	0,00	375 605,27
- zmniejszenia	0,00	132 039,68	0,00	132 039,68
Stan na koniec roku 2015	0,00	357 378,69	0,00	357 378,69

Komentarz:

Leasing dotyczy 6 samochodów osobowych



Nota 16

Zmiany w inwestycjach długoterminowych

	1. Nieruchomości niematerialne i prawne	Ogółem	3. Długoterminowe aktywa finansowe										4. Inne inwestycje długoterminowe	Inwestycje długoterminowe razem
			a) w jednostkach powiązanych, w tym:					b) w pozostałych jednostkach, w tym:						
			Razem	- udziały lub akcje	- inne papiery wartościowe	- udzielone pożyczki	- inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem	- udziały lub akcje	- inne papiery wartościowe	- udzielone pożyczki	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
Stan na początek okresu	0,00	0,00	6 657 000,00	6 657 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 657 000,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
- nabycie	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	6 777 000,00	6 777 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 777 000,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Instrumenty finansowe - charakterystyka instrumentów finansowych

Opis	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na wielkość, rozkład w czasie i pewność przyszłych przepływów pieniężnych
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:	0,00	0,00	
- instrumenty pochodne	0,00	0,00	
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00	
Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	3 000,00	3 000 000,00	wykup wg zawartych umów
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:	0,00	0,00	
- instrumenty pochodne	0,00	0,00	
Pozostałe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej wynosi tys. zł.	0,00	0,00	
Skutki przeszacowania wartości godziwej zostały odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w kwocie tys. zł.	0,00	0,00	
	0,00	0,00	

Nota 18

Struktura należności krótkoterminowych

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym: ☐	0,00	0,00	0,00
– nieprzeterminowane			
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym: ☐	0,00	0,00	0,00
– nieprzeterminowane			
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym: ☐	0,00	0,00	0,00
– nieprzeterminowane			
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	6 190 543,42	316 667,61	5 873 875,81
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	5 429 077,84	316 667,61	5 112 410,23
Stan na początek roku	5 083 257,10	371 897,01	4 711 360,09
Stan na koniec roku, w tym: ☐	3 396 769,74	0,00	3 396 769,74
– nieprzeterminowane			
– do 1 miesiąca	1 237 030,70	0,00	1 237 030,70
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	505 584,96	171 821,39	333 763,57
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	61 381,70	30 690,85	30 690,85
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	47 201,62	23 600,81	23 600,81
– powyżej 1 roku	181 109,12	90 554,56	90 554,56
Razem	5 429 077,84	316 667,61	5 112 410,23
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
Stan na koniec roku, w tym: ☐			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
c) należności z tyt. podatków, dotacji i ubezspol.	242 555,20	0,00	242 555,20
Stan na początek roku	248 297,67	0,00	248 297,67
Stan na koniec roku, w tym: ☐			
– nieprzeterminowane	242 555,20	0,00	242 555,20
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	242 555,20	0,00	242 555,20
d) inne należności	518 910,38	0,00	518 910,38
Stan na początek roku	459 805,02	0,00	459 805,02
Stan na koniec roku, w tym: ☐			
– nieprzeterminowane	517 051,49	0,00	517 051,49
– do 1 miesiąca	811,64	0,00	811,64
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	47,25	0,00	47,25
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	1 000,00	0,00	1 000,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	518 910,38	0,00	518 910,38
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym: ☐			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00

Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych

	Ogółem	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe											2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
		a) w jednostkach powiązanych, w tym:						b) w pozostałych jednostkach							
		Razem	- udziały lub akcje	- należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	- inne papiery wartościowe	- udzielone pożyczki	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem	- udziały lub akcje	- należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	- inne papiery wartościowe	- udzielone pożyczki		- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Stan na początek okresu w tym w cenie nabycia		11 537 075,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 537 075,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 537 075,53	0,00
Zwiększenia, w tym:		1 811 950,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 811 950,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 811 950,91	0,00
- nabycie		1 811 950,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 811 950,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 811 950,91	0,00
- korekty aktualizujące wartość		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym		1 564 401,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 564 401,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 564 401,09	0,00
- sprzedaż		1 564 401,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 564 401,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 564 401,09	0,00
- korekty aktualizujące wartość		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu w tym w cenie nabycia		11 784 625,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 784 625,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 784 625,35	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 20

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2015	2014
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	311 747,83	1 012 455,71
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
RAZEM	311 747,83	1 012 455,71

Nota 21

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2015	2014
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 712,00	28 472,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
- przychód nie stanowiący należności	0,00	0,00
Razem	19 712,00	28 472,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- wpisy do baz danych	59,62	330,58
- ubezpieczenia majątkowe, prawne	2 503,41	1 870,36
- abonamenty	2 093,73	1 576,74
- zaliczki na usługi szkoleniowe z zakresu EFS	1 002 097,80	1 002 097,80
- prenumerata czasopism	1 959,72	2 358,95
- dostęp do portali internetowych	2 682,19	1 988,21
- opłaty za użytkowanie domen internetowych	0,00	434,58
- polisy ubezpieczeniowe (komunikacyjne)	4 670,58	959,70
- wstępne opłaty leasingowe-leasing operacyjny	36 953,07	516,30
- certyfikaty	641,60	1 924,64
- licencje	2 558,82	4 386,58
- pozostałe (podpis elektroniczny)	61,46	125,89
- usługi medyczne na 2016	13 551,00	9 790,00
- domeny internetowe	299,79	0,00
- opłata za znak towarowy	960,00	1 080,00
Razem	1 071 092,79	1 029 440,33
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:		
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	1 435 927,67	1 547 718,45
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	1 435 927,67	1 547 718,45
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
- rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
- rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
- rezerwa na dotacje związane z realizacją projektów EFS	1 424 147,67	1 503 487,56
- pozostałe	11 780,00	44 230,89
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- środki z tytułu przyszłych świadczeń	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
- przedpłaty	0,00	0,00
- różnica wyceny aportów do spółek zależnych	0,00	0,00
- wycena kontraktów budowlanych	0,00	0,00
Razem	1 435 927,67	1 547 718,45

Nota 22

Stan rezerw

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	92 661,00	59 271,00	4 754,00	0,00	147 178,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwa na przychody przyszłych okresów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	92 661,00	59 271,00	4 754,00	0,00	147 178,00

Nota 23

Odpisy aktualizujące wartość aktywów

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	371 897,01	0,00	55 229,40	0,00	316 667,61
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	371 897,01	0,00	55 229,40	0,00	316 667,61

Nota 24

Kapitał podstawowy

	2015	2014
1. Wysokość kapitału podstawowego	2 000 000,00	2 000 000,00
2. Ilość udziałów/akcji tworzących kapitał, w tym:	4 000 000,00	4 000 000,00
- akcje/udziały zwykłe	2 000 000,00	2 000 000,00
- akcje/udziały uprzywilejowane	2 000 000,00	2 000 000,00
3. Struktura własności, w tym:	4 000 000,00	4 000 000,00
- Maciej Sekunda	3 820 000,00	3 820 000,00
- pozostali akcjonariusze	180 000,00	180 000,00
4. Wartość nominalna jednej akcji/jednego udziału	0,50	0,50

Nota 25

Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych

Kapitał zapasowy

	2015	2014
Stan na początek okresu	22 568 415,10	21 499 970,01
zwiększenia	1 089 638,26	1 068 445,09
- dopłaty wspólników	0,00	0,00
- z podziału zysku	1 089 638,26	1 068 445,09
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- z innych odpisów	0,00	0,00
- ze sprzedaży akcji/udziałów powyżej ich wartości nominalnej	0,00	0,00
zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	23 658 053,36	22 568 415,10

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny

	2015	2014
Stan na początek okresu	0,00	0,00
+ z tytułu zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- z tytułu zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji środków trwałych netto	0,00	0,00
- z tytułu sprzedaży bądź likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji inwestycji długoterminowych	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji inwestycji długoterminowych	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji inwestycji krótkoterminowych	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji inwestycji krótkoterminowych	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Pozostałe kapitały rezerwowe

	2015	2014
Stan na początek okresu	0,00	0,00
+ zwiększenia	0,00	0,00
- zmniejszenia	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2015	2014
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	2 289 638,26	1 468 445,09
- odpis z zysku	2 289 638,26	1 468 445,09
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 289 638,26	1 468 445,09
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	1 089 638,26	1 068 445,09
- wypłata dywidendy	1 200 000,00	400 000,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 26

Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)

	2015	2014*
ZYSK / STRATA NETTO	0,00	2 289 638,26
Fundusz zapasowy (+/-)	0,00	1 089 638,26
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	1 200 000,00
Fundusz nagród	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Dopłaty wspólników	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego						Razem na koniec roku obrotowego
		nieprzeterminowane	do 1 miesiąca	powyżej 1 mies. do 3 mies.	powyżej 3 mies. do 6 mies.	powyżej 6 mies. do 1 roku	powyżej 1 roku	
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	2 314 678,61	1 904 709,82	84 038,84	22 348,16	3 722,65	19 009,07	740,28	2 034 568,82
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	1 333 610,36	1 123 469,00	84 038,84	22 348,16	3 722,65	18 959,40	740,28	1 253 278,33
- do 12 miesięcy	1 333 610,36	1 123 469,00	84 038,84	22 348,16	3 722,65	18 959,40	740,28	1 253 278,33
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpiecz.	823 484,91	488 075,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	488 075,21
h) z tytułu wynagrodzeń	153 006,43	289 066,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	289 066,39
i) inne	4 576,91	4 099,22	0,00	0,00	0,00	49,67	0,00	4 148,89
Razem	2 314 678,61	1 904 709,82	84 038,84	22 348,16	3 722,65	19 009,07	740,28	2 034 568,82

Nota 28

Fundusze specjalne

	2015	2014
Fundusze specjalne	524 796,33	506 249,34
RAZEM	524 796,33	506 249,34

Nota 29

Zobowiązania warunkowe

	2015	2014
1. Gwarancje	0,00	0,00
2. Poręczenia (także wekslowe)	0,00	0,00
3. Kaucje i wadia	0,00	0,00
4. Zobowiązania z tytułu ...	0,00	0,00
5. Nie uznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki	1 232 580,29	1 232 580,29
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze nie wykonanych umów	0,00	0,00
7. Pozostałe zobowiązania warunkowe	0,00	0,00
Razem	1 232 580,29	1 232 580,29

Nota 30

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2015	2014
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	0,00	0,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
Razem odsetki	0,00	0,00

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2015	2014
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	147 178,00	92 661,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
Razem	147 178,00	92 661,00
Zmiana stanu	54 517,00	-183 994,00

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2015	2014
Ogółem zapasy	0,00	0,00
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
Zmiana stanu	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2015	2014
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	6 190 543,42	5 791 359,79
Razem należności brutto	6 190 543,42	5 791 359,79
Odpisy aktualizujące wartość należności	316 667,61	371 897,01
Razem należności netto	5 873 875,81	5 419 462,78
Zmiana stanu należności	-454 413,03	895 289,68

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2015	2014
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	2 034 568,82	2 314 678,61
Fundusze specjalne	524 796,33	506 219,34
Razem zobowiązania, w tym:	2 559 365,15	2 820 927,95
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	333 191,31	333 191,31
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	333 191,31	333 191,31
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności finansowej	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	2 226 173,84	2 487 736,64
Zmiana stanu zobowiązań	-261 562,80	88 580,54

Pozycja A.11.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2015	2014
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 712,00	28 472,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 071 092,79	1 029 440,33
Razem	1 090 804,79	1 057 912,33
1. Zmiana stanu	-32 892,46	42 716,09
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	1 435 927,67	1 547 718,45
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
Razem	1 435 927,67	1 547 718,45
2. Zmiana stanu	-111 790,78	-701 198,50
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	-144 683,24	-658 482,41

Pozycja A. 11. 10. Inne korekty	2015	2014
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe	-321 259,50	0,00
Razem	-321 259,50	0,00
Zmiana stanu	-321 259,50	0,00

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2015	2014
Środki pieniężne w kasie	1 317,25	10 655,08
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	310 430,58	1 001 800,63
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
- czeki,	0,00	0,00
- weksle,	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	311 747,83	1 012 455,71
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	700 707,88	403 090,12
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Nota 31

Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Opis	Nazwa spółki	2015	2014
brak transakcji	SEKA INVESTMENT Sp.z o.o.	0,00	0,00
najem pomieszczeń biurowych	ATUM Sp. z o.o.	25 733,65	0,00
brak transakcji	EM-BUD Sp.z o.o.	0,00	0,00
refaktura kosztów	SEKA EDU SP. Z O.O.	1 288,02	0,00

Nota 32

Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów

Nazwa i siedziba Spółki	Procent posiadanych udziałów lub głosów	Stopień udziału w zarządzaniu	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy
EM-BUD Sp.z o.o. ul.Siennicka 29; 04-394 Warszawa	82,46	82,46	-91 102,11
ATUM Sp.z o.o. ul.Siennicka 29; 04-394 Warszawa	50	50	-19 737,08
SEKA Investment Sp.z o.o. ul. Paca 37; 04-386 Warszawa	100	100	-12 665,20
SEKA EDU Sp.z o.o. ul. Paca 37;04-386 Warszawa	100	100	-420 663,11

Nota 33

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	125,00	109,00
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	125,00	109,00
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
- uczniowie	0,00	0,00
- osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

Nota 34

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

	2015	2014
Wynagrodzenie Zarządu	256 996,15	89 962,62
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	62 500,00	55 440,00

Nota 35

Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	2015	2014
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	8 500,00	8 000,00
Inne usługi poświadczające	8 000,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
Razem	16 500,00	8 000,00

