

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2016 – 31.12.2016

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

„INBOOK” SPÓŁKA AKCYJNA

UL. OSIEDLE ROBOTNICZE 6, 42-520 DĄBROWA GÓRNICZA

**NIP: 629-21-95-774 REGON 277501658
za okres 01.01.2016 - 31.12.2016**



Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2016 – 31.12.2016

SPIS TREŚCI

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.....	3
Bilans.....	13
Rachunek zysków i strat.....	16
Rachunek przepływów pieniężnych.....	17
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	18
Dodatkowe informacje i objaśnienia	20

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe „INBOOK” Spółki Akcyjnej, z siedzibą w Dąbrowie Górniczej, ul. Osiedle Robotnicze 6 zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

2. Przedmiotem podstawowej działalności spółki jest:

- a. sprzedaż detaliczna książek prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- b. sprzedaż detaliczna zegarków, zegarów i biżuterii prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- c. działalność fotograficzna.

3. Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Katowicach Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000310188

4. Informacja o okresie działalności.

Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

5. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje

6. Okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

7. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe;

Nie dotyczy

8. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności;

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

9. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów);

Nie dotyczy

10. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości)

I. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok 2014 są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. (t.j. Dz.U. z 2002 r. Nr 76, póź. 694 z późn. zm.), zwaną dalej ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

A. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmowane są w księgach w cenie nabycia, wytworzenia lub wartości godziwej wniesionego aportu. W momencie oddania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika, który decyduje o okresie dokonywania odpisów amortyzacyjnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania wartości niematerialnych i prawnych do używania. Przy dokonywaniu odpisów amortyzacyjnych spółka wykorzystuje metodę liniową.

Oprócz weryfikacji stawek amortyzacyjnych, na każdy kolejny dzień bilansowy, Spółka dokonuje oszacowania wartości przyszłych korzyści ekonomicznych, które zostaną wygenerowane przez poszczególne składniki. W przypadku gdy przewidywane korzyści są niższe niż nieumorzona wartość, dokonywane są odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości tych aktywów.

B. Środki trwałe

Dla potrzeb ujmowania w księgach nabytych i wytworzonych we własnym zakresie środków trwałych spółka przyjęła następujące progi wartościowe:

- cena nabycia aktywów poniżej 1.500 zł
 - cena nabycia aktywów od 1.500,- do 3 500,- zł
 - cena nabycia aktywów powyżej 3.500 zł.
- **Przedmioty o wartości początkowej poniżej 1.500,- zł** - Spółka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, wprowadzając je jednocześnie do ewidencji pozabilansowej. Wyjątek stanowią środki trwałe zaliczane do grupy 4, podgrupy 49, rodzaju 491 „Zespoły komputerowe” Klasyfikacji Środków Trwałych, do których nie ma zastosowania uproszczony sposób umorzenia ich wartości początkowej, gdy jej wartość mieści się w przedziale od 1 500 zł do 3 500 zł.
 - **Do środków trwałych** Spółka zalicza aktywa, których cena nabycia przekracza 1.500,-zł i odpowiednio:
 - **Środki trwałe o wartości początkowej pomiędzy 1.500,- zł a 3.500,- zł** wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. W miesiącu następnym po miesiącu oddania środka trwałego do używania dokonuje jednorazowego odpisu amortyzacyjnego zarówno dla potrzeb bilansowych, jak i podatkowych.
 - **Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500,- zł** wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. W momencie oddania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika, który decyduje o okresie dokonywania odpisów amortyzacyjnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do używania. Przy dokonywaniu odpisów amortyzacyjnych spółka wykorzystuje metodę liniową.

Oprócz weryfikacji stawek amortyzacyjnych, na każdy kolejny dzień bilansowy, Spółka dokonuje oszacowania wartości przyszłych korzyści ekonomicznych, które zostaną wygenerowane przez poszczególne środki trwałe. W przypadku gdy przewidywane korzyści są niższe niż nieumorzona wartość środka trwałego, dokonywane są odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości tych aktywów.

Środki trwałe prezentowane w bilansie wyceniane są wg wartości netto, tzn. w wartości początkowej podwyższonej o kwoty ulepszenia i pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe i aktualizujące. Spółka nie dokonywała żadnej urzędowej aktualizacji wartości środków trwałych.

Inwestycje w obcym środku trwałym, pod datą ich przekazania do używania kwalifikuje się do tej grupy „Klasyfikacji środków trwałych”, w której dana inwestycja jest poczyniona.

C. Środki trwałe w budowie

Na każdy kolejny dzień bilansowy spółka dokonuje oszacowania wartości przyszłych korzyści ekonomicznych, które zostaną wygenerowane przez poszczególne środki trwałe w budowie. W przypadku gdy przewidywane korzyści są niższe niż ujęta w księgach wartość środka trwałego w budowie, dokonywane są odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości tych aktywów. Środki trwałe w budowie prezentowane w bilansie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

D. Rzeczowe aktywa obrotowe

- **Metody prowadzenia ewidencji**

Spółka stosuje następujące metody prowadzenia kont ksiąg pomocniczych:

- materiały - ewidencja ilościowo-wartościowa,
- towary handlowe - ewidencja ilościowo-wartościowa,

- **Wycena na dzień nabycia**

Spółka wycenia rzeczowe składniki aktywów obrotowych w następujący sposób:

- materiały - cena zakupu,
- towary handlowe - cena nabycia,

Dla potrzeb kalkulacji rzeczywistego kosztu wytworzenia usług Spółka przyjęła, iż wszystkie ponoszone w danym okresie sprawozdawczym koszty pośrednie uznawane są w całości za element kosztu wytworzenia usług.

- **Metody ustalania wartości rozchodu rzeczowych składników aktywów obrotowych**

Spółka stosuje następujące metody ustalania wartości rozchodu rzeczowych składników aktywów obrotowych:

- materiały - metoda „pierwsze weszło pierwsze wyszło”,
- towary handlowe – szczegółowa identyfikacja,

- **Wycena na dzień bilansowy**

Spółka wyceniła wartość rzeczowych składników aktywów obrotowych na dzień bilansowy w następujący sposób:

- materiały – nie wystąpiły,
- towary handlowe - cena nabycia,

E. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia

Spółka wykazała swoje należności krótkoterminowe w wartości netto po pomniejszeniu o dokonane odpisy aktualizujące.

Należności wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2016 – 31.12.2016

W roku obrotowym, za który sporządzone jest sprawozdanie finansowe, w spółce nie wystąpiły należności umorzone.

F. Zobowiązania krótkoterminowe (z wyłączeniem zobowiązań finansowych)

Spółka wykazała swoje zobowiązania krótkoterminowe w kwocie wymagającej zapłaty.

W roku obrotowym, za który sporządzone jest sprawozdanie finansowe, w spółce nie wystąpiły zobowiązania przedawnione i umorzone.

G. Inwestycje

Spółka dokonuje podziału inwestycji na krótkoterminowe i długoterminowe. Zgodnie z ustawą o rachunkowości zaklasyfikowane zostały do:

- aktywów trwałych - inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne,
- aktywów obrotowych - inwestycje mające postać aktywów pieniężnych.

Pozostałe inwestycje rzeczowe zaliczane są do aktywów trwałych lub obrotowych w zależności od przewidywanego czasu posiadania i osiągania korzyści ekonomicznych (jeżeli przewidywany okres dysponowania tymi aktywami nie przekracza 12 miesięcy od dnia bilansowego, zaliczane są do aktywów obrotowych).

Inwestycje w postaci aktywów finansowych zaliczane są do aktywów obrotowych lub trwałych (płatne i wymagalne lub przeznaczone do zbycia w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego, zaliczane są do aktywów obrotowych).

• Wycena inwestycji na dzień ich nabycia albo powstania

Spółka wycenia inwestycje (z wyłączeniem środków pieniężnych i instrumentów finansowych) na dzień ich nabycia lub powstania wg ceny nabycia lub wg ceny zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne.

• Metody ustalania wartości rozchodu inwestycji

Spółka stosuje następujące metody ustalania wartości rozchodu składników inwestycji uznanych za jednakowe ze względu na podobieństwo rodzaju i przeznaczenia:

środki pieniężne na rachunku walutowym - metoda FIFO,

akcje, udziały i inne papiery wartościowe - metoda FIFO,

pozostałe inwestycje - metoda FIFO.

• Wycena inwestycji na dzień bilansowy

Spółka wyceniła wartość inwestycji (z wyłączeniem środków pieniężnych i instrumentów finansowych) na dzień bilansowy w następujący sposób:

- 1) inwestycje krótkoterminowe - wg niższej z dwóch wartości - ceny nabycia lub wartości rynkowej, natomiast inwestycje krótkoterminowe dla których nie istnieje aktywny rynek – wycenia się wg określonej w inny sposób wartości godziwej.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2016 – 31.12.2016

- 2) inwestycje długoterminowe - według ceny nabycia, z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

H. Instrumenty finansowe

Posiadane przez jednostkę aktywa finansowe mogą być zaliczone do jednej z grup tematycznych:

- aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży,

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do grupy tej zalicza się także wszystkie instrumenty pochodne, z wyjątkiem przypadku, gdy jednostka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych oraz obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami. Nie stanowi utraty kontroli przez jednostkę wydanie lub sprzedaż aktywów finansowych, jeżeli jednostka:

- ma prawo do odkupu takich aktywów lub jako pierwsza może odmówić odkupu, a cena odkupu różni się od wartości godziwej aktywów na dzień odkupu, albo aktywa takie nie są łatwo dostępne na rynku,
- ma prawo lub jest zobowiązana do odkupu lub umorzenia wydanych aktywów na warunkach zapewniających innej jednostce (przyjmującej aktywa) zwrot w wysokości, jaką jednostka ta mogłaby uzyskać, udzielając pożyczki zabezpieczonej przyjętymi aktywami,
- ponosi zasadnicze ryzyko związane z wydanymi aktywami, jakby była ich posiadaczem, w wyniku nabycia bezwarunkowej opcji sprzedaży tych aktywów, a aktywa takie nie są łatwo dostępne na rynku.

Wycena na dzień wprowadzenia do ksiąg rachunkowych jest niezależna od tego, do której grupy dany składnik aktywów zostanie zaliczony.

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to znaczy w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej uwzględniać należy poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2016 – 31.12.2016

Każda następna **wycena, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego**, uzależniona jest już od zaliczenia aktywów finansowych do jednej z opisanych powyżej grup:

1. Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej, bez jej pomniejszenia o koszty transakcji, jakie Spółka by poniosła, zbywając te aktywa lub wyłączając je z ksiąg rachunkowych z innych przyczyn, chyba, że wysokość tych kosztów byłaby znacząca.

Gdy wartość godziwa nie może być wiarygodnie ustalona, aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w cenie nabycia.

Skutki tej okresowej wyceny zalicza się odpowiednio do kosztów lub przychodów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

2. Pożyczki udzielone i należności własne, jeżeli ich nominalna łączna kwota na dzień bilansowy przekroczy 10% sumy bilansowej wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności, czy też nie. W innym przypadku wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, tj. niespłacony kapitał powiększony o należne, już zapadłe i wymagające zapłaty odsetki pomniejszony o ewentualny odpis aktualizujący.

Skutki tej okresowej wyceny zalicza się odpowiednio do kosztów lub przychodów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

I. Transakcje w walucie obcej

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka - w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

- składniki aktywów (z wyjątkiem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności) i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Powstałe z przeliczenia różnice kursowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizuje się w wartości aktywów.

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

K. 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, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

L. Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu Spółki.

Kapitał akcyjny Spółki wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, oraz z nadwyżek powstałych z tytułu różnicy w cenie emisyjnej i nominalnej emitowanych akcji.

Kapitał z aktualizacji wyceny obejmuje skutki przeszacowania majątku trwałego Spółki.

Pozostałe kapitały rezerwowe obejmują inne tytuły.

Ł. 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 do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

M. 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.

II. Rachunek zysków i strat

Spółka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

Wynik na działalności operacyjnej

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

Spółka osiąga przychody operacyjne z następujących tytułów:

- sprzedaż usług krótkoterminowych,
- sprzedaż towarów handlowych.

Ewidencja kosztów prowadzona jest zarówno w układzie rodzajowym, jak i kalkulacyjnym.

Koszty działalności operacyjnej w rachunku zysków i strat przedstawione są w układzie rodzajowym (koszty zakupu materiałów, energii, usług obcych, towarów, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne, świadczenia na rzecz pracowników, amortyzację, pozostałe koszty), z uwzględnieniem zmiany stanu produktów. Obejmują wartość sprzedanych produktów (usług), towarów i materiałów powiększonych o całość poniesionych w roku obrotowym kosztów ogólnych zarządu, sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Pozostała działalność operacyjna obejmuje przychody i koszty w sposób pośredni związane (wynikające) z działalności podstawowej, nie stanowiące jej **zasadniczego** przedmiotu funkcjonowania. Przykładowo są to: zysk lub strata na zbyciu rzeczowych aktywów trwałych, koszty sądowe, otrzymane bądź zapłacone odszkodowania.

Wynik na działalności finansowej

Wynik z operacji finansowych stanowi różnicę między:

- przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- a
- kosztami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich ujemnych różnic kursowych, o których mowa w art.28 ust.4 i ust. 8 pkt 2 ustawy.

Działalność finansowa obejmuje lokowanie (inwestowanie) posiadanych przez Spółkę środków poza podstawową prowadzoną przez nią działalnością oraz zawiera skutki finansowe powodowane zmianami kursów walutowych i korzystaniem z zewnętrznego finansowania.

Wynik zdarzeń nadzwyczajnych

Stanowi różnicę między zyskami nadzwyczajnymi, a stratami nadzwyczajnymi.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2016 – 31.12.2016

Zdarzenia nadzwyczajne obejmują zdarzenia trudne do przewidzenia, poza działalnością operacyjną Spółki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia. W Spółce w 2016 roku zdarzenia nadzwyczajne nie wystąpiły.

Wynik finansowy

Wynik finansowy Spółki za 2016 rok 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.

Spółka osiągnęła dodatni wynik: zysk.

Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego

Na obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego brutto składają się: podatek dochodowy od osób prawnych, odroczony podatek dochodowy. Odroczony podatek w rachunku zysków i strat stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Rachunek przepływów pieniężnych

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych przy zastosowaniu metody pośredniej.

Podział działalności na działalność operacyjną, inwestycyjną oraz finansową przedstawia się następująco:

- do działalności operacyjnej zalicza się transakcje i zdarzenia związane z podstawową działalnością Spółki, nie wymienione w działalności finansowej i inwestycyjnej, tj. spłaty zobowiązań, wpływ gotówki w związku ze sprzedażą produktów i towarów, płatności podatku dochodowego i spłaty należności ze sprzedaży;
- do działalności inwestycyjnej zalicza się głównie wpływy i wydatki związane z zakupem lub sprzedażą składników majątku trwałego oraz nabyciem lub sprzedażą akcji i udziałów oraz aktywów finansowych;
- do działalności finansowej zalicza się głównie pozyskanie kapitału własnego i kapitałów obcych oraz jego zwrot i obsługę.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2016 – 31.12.2016

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitałach własnych prezentuje dane na temat zmian wszystkich pozycji składających się na kapitały własne.

Źródłem zwiększenia wielkości kapitału własnego był wynik (zysk) roku bieżącego.

Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym za okres od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016 roku

W Spółce nie miały miejsca znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które należałoby ująć w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres sprawozdawczy.

Wydarzenia po dniu bilansowym

Do momentu sporządzenia sprawozdania finansowego za okres 01.01.2016 do 31.12.2016 rok nie wystąpiły zdarzenia wpływające znacząco na sytuację majątkową i finansową Spółki.

Dąbrowa Górnicza, 5 kwietnia 2017 r.

Sporządził: Dorota Saczyńska-Włodarczyk

BILANS
Biuro Rachunkowe
Dorota Saczyńska-Włodarczyk
41-300 Dąbrowa Górnicza, ul. Mojakowskiego 37
© 32 260 03-08; NIP 649-109-36-74

Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU
InBook S.A.
Jakub Dębski

Sporządzony na dzień: 31.12.2016

BILANS - AKTYWA				
		w złotych		w złotych
Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na koniec roku bieżącego	Stan na koniec roku ubiegłego
1	2	3	4	5
A	Aktywa trwałe		1 007 316,41	542 547,46
I	Wartości niematerialne i prawne	1, 1A	229 122,80	269 526,16
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	1B	0,00	0,00
2	Wartość firmy	1C	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne		229 122,80	269 526,16
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2	126 735,61	168 242,30
1	Środki trwałe		126 735,61	168 242,30
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		99 161,89	124 788,45
c)	urządzenia techniczne i maszyny		12 231,96	12 770,29
d)	środki transportu		14 480,00	28 960,00
e)	inne środki trwałe		861,76	1 723,56
2	Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III	Należności długoterminowe		550 000,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek		550 000,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	3	90 000,00	90 000,00
1	Nieruchomości		0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	3A	90 000,00	90 000,00
a)	w jednostkach powiązanych		90 000,00	90 000,00
-	udziały lub akcje		90 000,00	90 000,00
-	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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		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
c)	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		11 458,00	14 779,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		11 458,00	14 779,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe		541 996,51	933 843,91
I	Zapasy		216 151,36	144 004,92
1	Materiały		0,00	2 574,50
2	Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3	Produkty gotowe		0,00	0,00
4	Towary		214 563,78	140 336,47
5	Zaliczki na dostawy		1 587,58	1 093,95
II	Należności krótkoterminowe		21 036,48	37 292,55
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o 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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o 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
3	Należności od pozostałych jednostek		21 036,48	37 292,55
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		12 333,24	32 614,32
-	do 12 miesięcy		12 333,24	32 614,32
-	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		8 703,24	4 678,23
c)	inne		0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe		301 818,17	750 739,69
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		301 818,17	750 739,69
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		27 090,00	439 250,00
-	udziały lub akcje		27 090,00	439 250,00
-	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
-	udzielone pożyczki		0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		274 728,17	311 489,69
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach		153 728,17	110 984,53
-	inne środki pieniężne		121 000,00	200 505,16
-	inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13A	2 990,50	1 806,75
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D	Udziały (akcje) własne		8 908,75	8 908,75
Aktywa razem			1 558 221,67	1 485 300,12

Miejsce i data sporządzenia: Dąbrowa Górnicza, 05.04.2017

Podpis osoby sporządzającej

Biurowo Rachunkowe
Dąbrowa Górnicza - Włodarczyk
ul. 300 Dąbrowa Górnicza, ul. Makowskiego 31
10 32 260-03 00 NIP 649-109-36-74

Dph

Sporządzony na dzień: 31.12.2016

BILANS - PASYWA				
		w złotych		w złotych
Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na koniec roku bieżącego	Stan na koniec roku ubiegłego
1	2	3	4	5
A. Kapitał (fundusz) własny			927 369,80	910 597,88
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		6, 6A	679 783,00	679 783,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		7A	117 350,65	133 050,65
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		7B	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		7C	300 000,00	300 000,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne			300 000,00	300 000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			-202 235,77	(137 248,25)
VI. Zysk (strata) netto			32 471,72	(64 987,52)
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			630 852,07	574 702,24
I. Rezerwy na zobowiązania			30 569,59	23 003,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		9A	1 363,00	18 003,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		9	0,00	0,00
- długoterminowa			0,00	0,00
- krótkoterminowa			0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		9	29 206,59	5 000,00
- długoterminowe			0,00	0,00
- krótkoterminowe			29 206,59	5 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe		10	213 231,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych			0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek			213 231,00	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			213 231,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe			0,00	0,00
e) inne			0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		10	382 041,48	544 229,24
1. Zobowiązania 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. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			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
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek			382 041,48	544 229,24
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:			349 318,11	313 216,53
- do 12 miesięcy			349 318,11	313 216,53
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy			18 000,00	238,65
f) zobowiązania wekslowe			0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			14 723,37	17 543,06
h) z tytułu wynagrodzeń			0,00	0,00
i) inne			0,00	213 231,00
4. Fundusze specjalne			0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		13B	5 010,00	7 470,00
1. Ujemna wartość firmy			0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			5 010,00	7 470,00
- długoterminowe			2 550,00	5 010,00
- krótkoterminowe			2 460,00	2 460,00
Pasywa razem			1 558 221,67	1 485 300,12

Miejsce i data sporządzenia: Dąbrowa Górnicza, 05.04.2017

Podpis osoby sporządzającej

BILANS
Biuro Rachunkowe
Dorota Szczyńska-Włodarczyk
41-300 Dąbrowa Górnicza, ul. Majakowskiego 3
© 32 260-03-08 NIP 649-109-36-7

Dp

Nazwa jednostki Inbook S.A.
42-520 Dąbrowa Górnicza ul. Oś Robotnicze 6
NIP 629-21-95-274

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Sporządzony za okres:

LP.	Wyszczególnienie	Nr noty	w złotych	
			Rok bieżący	Rok ubiegły
1	2	3	4	5
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		4 350 472,09	3 836 604,91
	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	II.1A	64 806,22	11 282,79
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-1 116,25	34 140,75
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	II.1A	4 286 782,12	3 791 181,37
B.	Koszty działalności operacyjnej	II.2	4 444 513,07	3 940 182,55
I.	Amortyzacja		85 974,28	86 062,03
II.	Zużycie materiałów i energii		71 631,64	55 457,18
III.	Usługi obce		867 972,61	748 070,09
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		900,00	4 075,75
	- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia		201 137,18	226 952,47
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		14 559,73	19 349,50
	- emerytalne			
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		11 545,92	11 595,60
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		3 190 791,71	2 788 619,93
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		(94 040,98)	(103 577,64)
D.	Pozostałe przychody operacyjne		11 963,74	2 514,96
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Dotacje		2 460,00	2 460,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne		9 503,74	54,96
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 430,28	1 995,36
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne		1 430,28	1 995,36
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		(83 507,52)	(103 058,04)
G.	Przychody finansowe		125 989,20	62 921,92
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:		649,20	798,91
	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		123 200,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		2 140,00	62 100,00
V.	Inne		0,00	23,01
H.	Koszty finansowe		23 328,96	2 494,40
I.	Odsetki, w tym:		22 919,64	794,40
	- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	1 700,00
IV.	Inne		409,32	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		19 152,72	(42 630,52)
J.	Podatek dochodowy		-13 319,00	22 357,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)		32 471,72	(64 987,52)

Miejsce i data sporządzenia: Dąbrowa Górnicza, 05.04.2017

Podpis osoby sporządzającej

BILANS
Biuro Rachunkowe
Dorota Szczyńska-Włodarczyk
41-300 Dąbrowa Górnicza, ul. Hołkowskiego 37
© 32 260-03-08; NIP 649-109-36-74

Dąbrowa

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2018r.
(metoda pośrednia)

		w złotych	
	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	32 471,72	-64 987,52
II.	Korekty razem	-36 989,01	41 224,74
1.	Amortyzacja	85 974,28	86 062,03
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-4,51
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-125 340,00	-60 400,00
5.	Zmiana stanu rezerw	7 566,59	11 476,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-72 146,44	17 012,74
7.	Zmiana stanu należności	16 256,07	-9 323,52
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	51 043,24	326,00
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-322,75	10 952,23
10.	Inne korekty		-14 876,23
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-4 497,29	-23 762,76
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
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:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	16 564,23	86 769,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 064,23	
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	12 500,00	86 769,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-16 564,23	-86 769,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	203 849,56
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		203 050,65
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		798,91
II.	Wydatki	15 700,00	794,40
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	15 700,00	
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		794,40
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-15 700,00	203 055,16
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+-B.III+-C.III)	-36 761,52	92 523,38
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-36 761,52	
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	311 489,69	218 966,31
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym:	274 728,17	311 489,69
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejsce i data sporządzenia: Dąbrowa Górnicza, 05.04.2017

Podpis osoby sporządzającej

BILANS
Biuro Rachunkowe
Dorota Saczyńska-Włodarczyk
41-300 Dąbrowa Górnicza, ul. Majakowskiego 37
☎ 32 260-03-08; NIP 649-109-36-74

DPSK

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM ZA ROK OBROTOWY 31.12.2016 r

Wyszczególnienie	w złotych	
	Rok bieżący	Rok ubiegły
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	910 597,88	787 410,98
- korekty błędów		
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		-14 876,23
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	910 597,88	772 534,75
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	679 783,00	609 783,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	70 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		70 000,00
-		70 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
-		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	679 783,00	679 783,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	133 050,65	
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-15 700,00	133 050,65
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	133 050,65
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		133 050,65
- podziału zysku (ustawowo)		133 050,65
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	15 700,00	0,00
- pokrycia straty		
- koszty związane z dopuszczeniem do obrotu akcji F z agio		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15 700,00	
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	117 350,65	133 050,65
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		
-		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	300 000,00	300 000,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
-		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	300 000,00	300 000,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-202 235,77	-122 372,02
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
-		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-202 235,77	-122 372,02
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-202 235,77	-137 248,25
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
-		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-202 235,77	-137 248,25
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-202 235,77	-137 248,25
6. Wynik netto	32 471,72	-64 987,52
a) zysk netto	32 471,72	
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		-64 987,52
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	927 369,60	910 597,88
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	927 369,60	910 597,88

Miejsce i data sporządzenia: Dąbrowa Górnicza, 05.04.2017

Podpis osoby sporządzającej

BILANS
Biuro Rachunkowe
Dorota Saczyńska-Włodarczyk
41-300 Dąbrowa Górnicza, ul. Hajkowskiego 37
☎ 32 260-03-08; NIP 649-109-36-74

Dpsk

Nota 1 ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem Inne WNIP	Zaliczki na wnip	Wartości niematerialne i prawne, razem
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe			
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu						0,00		0,00
b)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	987 474,83	0,00	987 474,83	0,00	987 474,83
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie						0,00		0,00
-	zakupy gotowych wnip						0,00		0,00
-	aport, darowizna						0,00		0,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego						0,00		0,00
-	aktualizacja wartości						0,00		0,00
-	inne				987 474,83		987 474,83		987 474,83
c)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż						0,00		0,00
-	likwidacja						0,00		0,00
-	aktualizacja wartości						0,00		0,00
-	inne						0,00		0,00
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	987 474,83	0,00	987 474,83	0,00	987 474,83
e)	Umorzenie - stan na początek okresu				717 948,67		717 948,67	x	717 948,67
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	40 403,36	0,00	40 403,36	x	40 403,36
-	amortyzacja				40 403,36		40 403,36	x	40 403,36
-	aktualizacja wartości						0,00	x	0,00
-	inne						0,00	x	0,00
-	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
-	sprzedaż						0,00	x	0,00
-	likwidacja						0,00	x	0,00
-	aktualizacja wartości						0,00	x	0,00
-	inne						0,00	x	0,00
g)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	758 352,03	0,00	758 352,03	x	758 352,03
h)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	229 122,80	0,00	229 122,80	0,00	229 122,80

Nota 1A	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	własne	229 122,80	269 526,16
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
-	- leasing finansowy		
-			
-			
-			
-			
-			
-			
	Razem	229 122,80	269 526,16

Nota 1B	KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie (art.33 ust.3)	Wartość netto	Ustalony okres odpisywania
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	

Nota 1C	WARTOŚĆ FIRMY	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie (art. 44b ust.10)	Wartość netto	Ustalony okres odpisywania
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	

Nota 2 ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)										
Lp.	Wyszczególnienie	Grundy (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Rzeczowe aktywa trwałe, razem	
a)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu	0,00	256 265,65	483 965,98	72 400,00	17 808,12			830 439,75	
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	4 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 360,00	
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
-	zakup gotowych środków trwałych	0,00	0,00	4 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 360,00	
-	aport, darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
-	sprzedaż								0,00	
-	likwidacja								0,00	
-	darowizna, aport								0,00	
-	aktualizacja wartości								0,00	
-	inne								0,00	
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0,00	256 265,65	488 325,98	72 400,00	17 808,12	0,00	0,00	834 799,75	
e)	Umorzenie - stan na początek okresu		131 477,20	471 195,69	43 440,00	16 084,56	x	x	662 197,45	
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	25 626,56	4 898,33	14 480,00	861,80	x	x	45 866,69	
-	amortyzacja		25 626,56	4 898,33	14 480,00	861,80	x	x	45 866,69	
-	aktualizacja wartości						x	x	0,00	
-	inne						x	x	0,00	
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	
-	sprzedaż						x	x	0,00	
-	likwidacja						x	x	0,00	
-	darowizna, aport						x	x	0,00	
-	aktualizacja wartości						x	x	0,00	
-	inne						x	x	0,00	
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	157 103,76	476 094,02	57 920,00	16 946,36	x	x	708 064,14	
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0,00	99 161,89	12 231,96	14 480,00	861,76	0,00	0,00	126 735,61	

Nota 2A	ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	własne	126 735,61	168 242,30
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
-	leasing finansowy	0,00	0,00
-			
	Razem	126 735,61	168 242,30

Nota 2B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
	utworzenie		
	wykorzystanie		
	uznane za zbędne		
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 2C	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH	wartość
a)	zaniechanie produkcji	
b)	zmiany technologii	
c)	przeznaczenie do likwidacji	
d)	konieczność wycofania z używania	
e)	inne	
	Razem	0,00

Nota 2D	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYSĆ	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
-	będących w ewidencji bilansowej		
-	będących w ewidencji pozabilansowej		
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

Nota 2E	ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE (WYKAZYWANE POZABILANSOWO)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	wartość gruntów użytkowanych wieczyscie		
b)	używane na podstawie umowy najmu i dzierżawy, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych		
-	od jednostek pozostałych		
c)	środki trwałe obce używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy i leasingu operacyjnego, w tym:	0,00	0,00
-	środki transportu		
-	urządzenia techniczne i maszyny		
-	pozostałe środki trwałe		
-			
	Razem	0,00	0,00

Nota 2F	ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
	Zwiększenia	0,00	0,00
a	poniesione nakłady inwestycyjne		
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących		
c	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań		
d			
	3 Zmniejszenia	0,00	0,00
a	przekazanie na środki trwałe		
b	oddanie do użytkowania nieruchomości		
c	sprzedaż środków trwałych w budowie		
d	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych		
e	dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie		
f			
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 3 ZMIANA STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH							
Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe			Razem
				w jednostkach powiązanych	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	w pozostałych jednostkach	
	Stan na początek okresu		0,00	90 000,00			90 000,00
a)	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zakup						0,00
-	aport, nieodpłatne otrzymanie						0,00
-	udzielenie pożyczki						0,00
-	aktualizacja wartości						0,00
-	odpisy aktualizujące						0,00
-	inne						0,00
b)	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż						0,00
-	splata pożyczki						0,00
-	wniesienie aportem						0,00
-	aktualizacja wartości						0,00
-	reklasifikacja do krótkoterminowych						0,00
-	odpisy aktualizujące						0,00
-	inne						0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	90 000,00

Nota 3A ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
Lp.	Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa	Razem
a)	w jednostkach powiązanych - stan na początek okresu	90 000,00				90 000,00
b)	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zakup					0,00
-	aport, nieodpłatne otrzymanie					0,00
-	udzielenie pożyczki					0,00
-	aktualizacja wartości					0,00
-	odpisy aktualizujące					0,00
-	inne					0,00
c)	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż					0,00
-	splata pożyczki					0,00
-	wniesienie aportem					0,00
-	aktualizacja wartości					0,00
-	reklasifikacja do krótkoterminowych					0,00
-	odpisy aktualizujące					0,00
-	inne					0,00

d)	w jednostkach powiązanych - stan na koniec okresu	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
e)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale - stan na początek okresu							0,00
f)	zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zakup							0,00
-	aport, nieodpłatne otrzymanie							0,00
-	udzielenie pożyczki							0,00
-	aktualizacja wartości							0,00
-	odpisy aktualizujące							0,00
-	inne							0,00
g)	zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż							0,00
-	splata pożyczki							0,00
-	wniesienie aportem							0,00
-	aktualizacja wartości							0,00
-	reklasifikacja do krótkoterminowych							0,00
-	odpisy aktualizujące							0,00
-	inne							0,00
h)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i)	od pozostałych jednostek - stan na początek okresu							0,00
j)	zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zakup							0,00
-	aport, nieodpłatne otrzymanie							0,00
-	udzielenie pożyczki							0,00
-	aktualizacja wartości							0,00
-	odpisy aktualizujące							0,00
-	inne							0,00
k)	zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż							0,00
-	splata pożyczki							0,00
-	wniesienie aportem							0,00
-	aktualizacja wartości							0,00
-	reklasifikacja do krótkoterminowych							0,00
-	odpisy aktualizujące							0,00
-	inne							0,00
l)	od pozostałych jednostek - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
m)	długoterminowe aktywa finansowe - stan na koniec okresu	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00

Nota 4	PAPIERY WARTOŚCIOWE LUB PRAWA						
Lp.	Wyszczególnienie	Papiery wartościowe				Razem	
		świadcstwa udziałowe	zamienne dłużne papiery wartościowe	warranty	opcje		
1.	Stan na początek roku obrotowego	ilość				0	0,00
		wartość				0	0,00
2.	Zwiększenia	ilość					0,00
		wartość					0,00
3.	Zmniejszenia	ilość					0,00
		wartość	0	0		0	0
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość					

Nota 5A	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
		0,00	0,00
a)	zwiększenia (z tytułu)		
	- na należności		
	- na odsetki od należności		
	- konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych		
	- zasądzonych kosztów sądowych		
	- wniesione aportem		
	- odpis na należności odniesione na wartość firmy		
	- przeniesienie na należności weksla przyjętego jako zapłata i objętego odpisem		
	- nadwyżka wartości nominalnej ponad cenę zakupu wierzytelności		
	-		
		0,00	0,00
b)	zmniejszenia (z tytułu)		
	- zapłata należności		
	- zapłata odsetek od należności		
	- zapłata zasądzonych kosztów sądowych		
	- umorzenie należności		
	- umorzenie i spisanie odsetek od należności		
	- odpisanie należności jako nieściągalnych		
	- spisanie wierzytelności ujętych na międzyokresowych przychodach		
	- uznanie za zbędne		
	-		
		0,00	0,00
	Stan na koniec okresu		

Nota 5B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
		0,00	0,00
a)	zwiększenia (z tytułu)		
	- na należności		
	- na odsetki od należności		
	- konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych		
	- zasądzonych kosztów sądowych		
	- wniesione aportem		
	- odpis na należności odniesione na wartość firmy		
	- przeniesienie na należności weksla przyjętego jako zapłata i objętego odpisem aktualizującym w roku ubiegłym		
	- nadwyżka wartości nominalnej ponad cenę zakupu wierzytelności		
	-		
		0,00	0,00
b)	zmniejszenia (z tytułu)		
	- zapłata należności		
	- zapłata odsetek od należności		
	- zapłata zasądzonych kosztów sądowych		
	- umorzenie należności		
	- umorzenie i spisanie odsetek od należności		
	- odpisanie należności jako nieściągalnych		
	- spisanie wierzytelności ujętych na międzyokresowych przychodach		
	- uznanie za zbędne		
	-		
		0,00	0,00
	Stan na koniec okresu		

Nota 7A	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	133 050,65
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- agio	
	- z zysku	
	- inne	
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	15 700,00
	- pokrycie straty	
	- dywidendy	
	- pokrycie z agio kosztów emisji akcji serii F	15 700,00
	Stan na koniec okresu	117 350,65

Nota 7B	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY	Wartość
a)	Stan na początek okresu	0,00
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	
	- aktualizacja środków trwałych (wg stanu na 1.01.1995r.)	
	- wycena inwestycji długoterminowych	
	- inne	0,00
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	
	- zbycie środków trwałych zaktualizowanych na 01.01.1995r.	
	- podatku odroczonego od wartości aktualizacji inwestycji długoterminowych odniesionych na kapitał	
	- inne	0,00
	Stan na koniec okresu	

Nota 7C	ZMIANY STANU POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH	Wartość
		300 000,00
a)	Stan na początek okresu	
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- z zysku	
	- z dopłat	
	- inne	
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- pokrycie straty	
	- dywidendy	
	-	
	inne	
	Stan na koniec okresu	300 000,00

Nota 8A	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO	Kwota
1.	Zysk netto za rok obrotowy	32 471,72
2.	Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędów, zmian zasad (polityki) rach. lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-)	
3.	Razem zysk do podziału (1+/-2)	32 471,72
4.	Proponowany podział zysku:	32 471,72
	- pokrycie straty z lat ubiegłych	
	- wypłata dywidendy (wypłacone zaliczki.....)	
	- zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego	
	- zwiększenie kapitału (funduszu) rezerwowego	
	- podwyższenie kapitału (funduszu) zakładowego	
	- nagrody i premie	
	- zasilenie funduszy specjalnych	
	- inne	
5.	Zysk niepodzielony (3-4)	0,00

Nota 8B	PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY	Kwota
1.	Strata netto	
2.	Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-))	
3.	Razem strata do pokrycia (1+/-2)	0,00
4.	Proponowane źródło pokrycia straty:	0,00
	- kapitał (fundusz) zapasowy	
	- kapitał (fundusz) rezerwowy	
	- obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego	
	- dopłaty wspólników	
	- dodatkowa emisja akcji lub udziałów po cenach wyższych od nominalnych	
	- zyski przyszłych lat	
	- inne	
5.	Niepokryta strata (3-4)	0,00

Dane o stanie rezerw

Cześć opisowa zawierająca:

- opis charakteru obowiązku (zobowiązania) oraz oczekiwanych terminów wynikających z nich wpływów korzyści ekonomicznych,
- informacje o wszelkich istotnych niepewnościach co do kwoty i terminu wystąpienia tych wpływów,
- główne założenia, dotyczące przyszłych zdarzeń, które zostały uwzględnione przy szacowaniu rezerwy,
- kwotę wszelkiego zakładanego zwrotu składnika aktywów, w tym kwotę ujętą w bilansie.

Nota 9 REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1.	Rezerwy długoterminowe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
b)	na pozostałe koszty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na spory sądowe					0,00
	- na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00
	- na naprawy gwarancyjne					0,00
	- na inne					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe:	5 000,00	29 206,59	5 000,00	0,00	29 206,59
a)	na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
b)	na pozostałe koszty:	5 000,00	29 206,59	5 000,00	0,00	29 206,59
	- na VAT należny po spełnieniu warunków					0,00
	- na składki ZUS, zdrowotne, FP i FGŚP należne w następnym roku					0,00
	- na badanie sprawozdania	5 000,00	4 800,00	5 000,00		4 800,00
	- na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00
	- na inne		24 406,59			24 406,59
	Razem	5 000,00	29 206,59	5 000,00	0,00	29 206,59

Nota 9A Odroczony podatek dochodowy						
Lp.	Wyszczególnienie	Rezerwy na odroczony podatek dochodowy		Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
		odniesione na wynik finansowy	odniesione na kapitał (fundusz) własny	odniesione na wynik finansowy	w tym: odpisy aktualizujące aktywa	odniesione na kapitał (fundusz) własny
1.	Stan na początek roku obrotowego, w	18 003,00		14 779,00		
2.	Zwiększenia	1 363,00		11 458,00		
3.	Zmniejszenia	18 003,00		14 779,00		
4.	Stan na koniec roku obrotowego, w ty	1 363,00	0,00	11 458,00	0,00	0,00
	- z tytułu strat podatkowych					

Nota 10 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA														
Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Okres wymagalności				Razem		
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat						
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7+9)	koniec roku (4+6+8+10)			
1.	Jednostek powiązanych	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
a)	z tyt.dostaw robót i usług											0,00	0,00	0,00
b)	inne											0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
a)	z tyt.dostaw robót i usług											0,00	0,00	0,00
b)	inne											0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek	544 229,24	382 041,48	0,00	213 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	544 229,24	595 272,48	0,00
a)	kredyty i pożyczki											0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych											0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00									0,00	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe											0,00	0,00	0,00
e)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdywotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	17 543,06	14 723,37											
f)	z tyt.dostaw robót i usług	313 216,53	349 318,11											
g)	zaliczmi okreyzmane	238,65	18 000,00											
h)	inne	213 231,00			213 231,00							213 231,00	213 231,00	213 231,00
RAZEM (1+2)		544 229,24	382 041,48	0,00	213 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	544 229,24	595 272,48	595 272,48

Nota 13	DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE (A.V.2)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- Koszty większych remontów środków trwałych		
	- Koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- Opłacone z góry (za przyszłe lata) czynsze		
	- Opłacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe i osobowe		
	- Inne		
	Razem	0,00	0,00

Nota 13A	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	2 990,50	1 806,75
	- ubezpieczenia majątkowe	2 990,50	1 806,75
	- koszty zakupu usług opłacone z "góry"		
	- prenumerata		
	- koszty większych remontów środków trwałych		
	- koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie pozostałe (wg tytułów)		
b)	pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
	- prowizja od kredytów		
	- dyskonto odsetek od obligacji		
	- prowizja od obligacji		
	- koszty podwyższenia kapitału		
	- odsetki od leasingu finansowego		
	- prowizja od udzielonej gwarancji		
	- pozostałe (wg tytułów)		
	-		
	Razem	2 990,50	1 806,75

Nota 13B	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- ujemna wartość firmy		
	- długoterminowe (wg tytułów)	2 550,00	5 010,00
	- rozliczenie dotacji	2 550,00	5 010,00
	- środki trwale sfinansowane z PFRON i ZFRON		
	-		
	- krótkoterminowe (wg tytułów)	2 460,00	2 460,00
	- otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)	2 460,00	2 460,00
	-		
	-		
	-		
	-		
	-		
	Razem	5 010,00	7 470,00

Nota 14 SKŁADNIKI AKTYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA					
Lp.	Wyszczególnienie	Nr konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1.	Należności od jednostek powiązanych z tytułu udzielonej pożyczki		0,00	A.IV.3 lit.a)	
				B.III.1 lit.a)	
2.	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	A.V.2	
				B.IV.	
	Razem		0,00		0,00

Nota 14A SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA					
Lp.	Wyszczególnienie	Nr konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytu			B.II.3 lit.a)	
				B.III.3 lit.a)	
2.	Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu finansowego			B.II.3 lit.c)	
				B.III.3 lit.c)	
3.	Zobowiązania wobec jednostki powiązanej z tytułu zaciągniętej pożyczki			B.II.1	
				B.III.1 lit.b)	
	Razem		0,00		0,00

Nota 15 SKŁADNIKI AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ							
Lp.	Tytuł (składnik aktywów niebędący instrumentem finansowym)	Wartość godziwa składnika wykazana w bilansie	Skutki przeszacowania wpływające w danym okresie sprawozdawczym na:				Uwagi
			wynik finansowy		kapitał z aktualizacji		
			pozostałe przychody	pozostałe koszty operacyjne	zwiększenie	zmniejszenie	

Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej

ZMIANY W STANIE KAPITAŁU Z AKTUALIZACJI WYCENY AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANYCH WG WARTOŚCI GODZIWEJ				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość kapitału na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia
Razem		0,00	0,00	0,00

Nota la.1	Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
a	Obligacje Skarbu Państwa		
b	Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach		
2.	Pożyczki udzielone i należności własne	562 333,24	32 614,32
a	Papiery dłużne, w tym obligacje		
b	Pożyczki udzielone		
c	Obligacje wewnątrzgrupowe (wyemitowane)		
d	Lokaty i depozyty		
e	Należności z tytułu dostaw i usług	12 333,24	32 614,32
f	Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych		
g	Pozostałe należności finansowe	550 000,00	
3.	Aktywa dostępne do sprzedaży	27 090,00	439 250,00
a	Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe		
b	Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej	27 090,00	439 250,00
c	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych		
d	Papiery dłużne, w tym obligacje		
e	Pozostałe aktywa finansowe		
4.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne	274 728,17	311 489,69
a	Instrumenty pochodne		
b	Papiery dłużne przedsiębiorstw		
c	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych		
d	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	274 728,17	311 489,69
e	Pozostałe aktywa finansowe		
5.	Razem	864 151,41	783 354,01

Wycena aktywów zaliczanych do instrumentów finansowych									
Nota la.2	Rodzaj instrumentu finansowego	Sposób wyceny na dzień bilansowy	Wartość w cenie nabycia	Wartość według wyceny bilansowej na koniec okresu bieżącego	Różnica pomiedzy nabycia a wyceną bilansową na dzień bilansowy	Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku w RZIS	Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku na ZFSS	Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny	Różnica pomiedzy wartością godziwą a ceną nabycia odniesiona łącznie na kapitał z aktualizacji wyceny
1.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Obligacje Skarbu Państwa				0,00				
b.	Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach				0,00				
2.	Pozyczki udzielone i należności własne		562 333,24	562 333,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Papiery dłużne, w tym obligacje				0,00				
b.	Pozyczki udzielone				0,00				
c.	Obligacje wewnątrgrupowe				0,00				
d.	Lokaty i depozyty				0,00				
e.	Należności z tytułu dostaw i usług		12 333,24	12 333,24	0,00				
f.	Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych				0,00				
g.	Pozostałe należności finansowe		550 000,00	550 000,00	0,00				
3.	Aktywa dostępne do sprzedaży		24 950,00	27 090,00	2 140,00	2 140,00	0,00	0,00	0,00
a.	Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe				0,00				
b.	Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej		24 950,00	27 090,00	2 140,00	2 140,00			
c.	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych				0,00				
d.	Papiery dłużne, w tym obligacje				0,00				
e.	Pozostałe aktywa finansowe				0,00				
4.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne		274 728,17	274 728,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Instrumenty pochodne				0,00				
b.	Papiery dłużne przedsiębiorstw				0,00				
c.	Jednostki uczestnictwa w funduszach				0,00				
d.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		274 728,17	274 728,17	0,00				
e.	Pozostałe aktywa finansowe				0,00				
5	Razem		862 011,41	864 151,41	2 140,00	2 140,00	0,00	0,00	0,00
w tym:									
1.	Długoterminowe aktywa finansowe			0,00					
-	w jednostkach powiazanych								
-	w jednostkach wycenianych metoda praw własności								
-	w pozostałych jednostkach								
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00					
-	w jednostkach powiazanych								
-	w pozostałych jednostkach								
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			274 728,17					
4.	Inne inwestycje długoterminowe								
5.	Inne inwestycje krótkoterminowe			27 090,00					
6.	Należności długoterminowe			550 000,00					
7.	Należności krótkoterminowe (bez podatków i innych świadczeń)			12 333,24					
Razem (1+2+3+4+5+6+7)				864 151,41					

Nota Ia.3. Instrumenty finansowe zabezpieczające

1. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań (§ 41.1 Rozporządzenia).

2. Zabezpieczenie wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych (§ 41.2 Rozporządzenia).

Rodzaj zabezpieczenia	Opis instrumentu zabezpieczającego	Wartość godziwa instrumentu zabezpieczającego na dzień bilansowy	Charakterystyka zabezpieczanego rodzaju ryzyka

3. Zabezpieczenie planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania (§ 41.3

Opis zabezpieczanej pozycji	Przewidywany okres do jej zajścia	Opis instrumentu zabezpieczającego	Zyski lub straty odroczone	
			Kwota	Przewidywany termin uznania ich za przychody lub koszty

4. Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczania przepływów pieniężnych odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny (§ 41.4 Rozporządzenia).

Kwoty zysków i strat z wyceny instrumentu zabezpieczającego odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny		Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego	Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i dodane do ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej składnika aktywów lub zobowiązań powstałych w wyniku realizacji zabezpieczonej transakcji
Zwiększenia kapitału	Zmniejszenia kapitału		

STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO PRODUKTÓW I TOWARÓW									
Nota II.1A	Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj			Sprzedaż netto za granicę			
			bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy		dostawy wewnątrzwspólnotowe	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	eksport
	1.	Wyroby gotowe, w tym główne grupy:	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	-								
	-								
	2.	Usługi, w tym główne grupy:	64 806,22	11 282,79		0,00	0,00	0,00	0,00
	-	usługa kurierska	64 806,22	11 282,79					
	-								
	3.	Towary, w tym główne grupy:	4 286 782,12	3 791 181,37		0,00	0,00	0,00	0,00
	-	hurt							
	-	detal	4 286 782,12	3 791 181,37					
	-	gastronomia							
		Razem	4 351 588,34	3 802 464,16		0,00	0,00	0,00	0,00

Nota II.1B	STRUKTURA SPRZEDAŻY DŁUGOTERMINOWYCH USŁUG					
	1.	Umowy o długoterminowe usługi (zakończone lub niezakończone) ogółem, w tym:	Przychody netto	Koszty ich osiągnięcia	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione
	a)	Umowy niezakończone, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	-					
	-					
	-					
	-					
	b)	umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego				

Nota II.2	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	amortyzacja	85 974,28	86 062,03
b)	zużycie materiałów i energii	71 631,64	55 457,18
c)	usługi obce	867 972,61	748 070,09
d)	podatki i opłaty	900,00	4 075,75
e)	wynagrodzenia	201 137,18	226 952,47
f)	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	14 559,73	19 349,50
-	emerytalne		
g)	pozostałe koszty rodzajowe	11 545,92	11 595,60
-	koszty podróży służbowych	310,92	0,00
-	reklama publiczna	0,00	0,00
-	reklama i reprezentacja	0,00	0,00
-	koszty ubezpieczeń majątkowych	4 739,00	0,00
-	inne koszty	6 496,00	11 595,60
	Razem	1 253 721,36	1 151 562,62
h)	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00

Nota II.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE ŚRODKI TRWAŁE
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość środków trwałych
1.	Zmiana technologii produkcji
2.	Zaniechanie określonej produkcji
3.	Przeznaczenie do likwidacji wobec nieopłacalności dalszego remontowania i użytkowania
4.	Inne przyczyny
	Razem
	0,00

Nota II.4	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW					
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość Lp. zapasów	Materiały	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych					0,00
2.	Utrata rynków zbytu (zaleganie)					0,00
3.	Obniżenie cen rynkowych					0,00
4.	Inne przyczyny					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota II.5	INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ		
a)	Przychody osiągnięte ze sprzedaży, z tytułu:	W roku obrotowym	Przewidywane
-		0,00	0,00
-			
-			
b)	Koszty wytworzenia produktów, w tym:		
-		0,00	0,00
-			
-			
-			
	Wynik finansowy na ww. operacjach	0,00	0,00

Nota II.6	ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA	Wartość
I.	Przychody ogółem	4 493 901,28
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	(1 116,25)
2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	0,00
3.	Korekta podatkowa przychodów	81 300,00
a	zwiększenia przychodów podatkowych	87 800,00
b	zmniejszenia przychodów podatkowych (-)	(6 500,00)
II.	Przychody podatkowe	4 574 085,03
III.	Koszty ogółem	4 473 632,31
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	0,00
2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	0,00
3.	Korekty podatkowe kosztów uzyskania przychodów	(44 236,35)
a	zwiększenia kosztów podatkowych	6 262,37
b	zmniejszenia kosztów podatkowych (-)	(50 498,72)
IV.	Koszty podatkowe	4 429 395,96
V.	Dochód / Strata (II-IV)	144 689,07
VI.	Dochody (przychody) wolne i odliczenia od podstawy opodatkowania	(144 689,07)
a	Dochody (przychody) wolne i odliczenia (-)	(144 689,07)
-	dochody (przychody) wolne lub zwolnione (-)	0,00
-	odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych (-)	(144 689,07)
-	odliczenia od dochodu (np. darowizny) (-)	0,00
-	odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych (-)	0,00
b	Odliczenia od podstawy opodatkowania (-)	0,00
VII.	Kwoty zwiększające podstawę opodatkowania	0,00
a	Kwota odliczonych wydatków inwestycyjnych	0,00
b	Utrata prawa do zwolnienia - kwota dochodu	0,00
VIII.	Podstawa opodatkowania	0,00
IX.	Kwota podatku wg obowiązującej stawki %	0,00
a	Odliczenia od podatku (-)	0,00
b	Podatek doch. o którym mowa w art.25 ust.11-16 (+)	0,00
X.	Należny podatek dochodowy za rok obrotowy wg CIT-8	0,00
XI.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+)	(16 640,00)
XII.	Zmiana stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+)	3 321,00
XIII.	Wynik finansowy brutto wg rachunku zysków i strat (+ / -)	19 152,72
XIV.	Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat łącznie z pozostałymi obciążeniami wyniku brutto	(13 319,00)
XV.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00
XVI.	Wynik finansowy netto (+ / -)	32 471,72

Nota II.6A	ROZLICZENIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH	Kwota
	Przychody ogółem	4 493 901,28
a)	Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego:	6 500,00
-	dywidendy	0,00
-	rozwiązanie niepodatkowych rezerw i odpisów aktualizujących	0,00
-	naliczone, lecz niezapłacone odsetki	0,00
-	różnice kursowe z wyceny	0,00
-	aktualizacja inwestycji	6 500,00
b)	Przychody włączone do opodatkowania, w tym:	87 800,00
-	zapłacone odsetki naliczone w latach ubiegłych	0,00
-	sprzedaż akcji BBC	87 800,00
	Przychód do opodatkowania	4 575 201,28

Nota II.6.	ROZLICZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH	Kwota
	Koszty ogółem	4 473 632,31
	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:	50 498,72
	- Odsetki podatkowe	1 946,36
	- Koszty NKUP	6 520,99
	- Rezerwa na badanie sprawozdania	4 800,00
	- Aktualizacja inwestycji	4 360,00
	- Odsetki Emalia	20 871,37
	- Amortyzacja NKUP	12 000,00
	Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym:	6 262,37
	- Składki ZUS 2015	1 262,37
	- Rezerwa na badanie sprawozdania	5 000,00
	Koszty uzyskania (koszty podatkowe)	4 429 395,96

Nota II.7.	KOSZTY PONIESIONE NA WYTWORZENIE WE WŁASNYM ZAKRESIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE			
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe oddane ww. roku obrotowym			
2.	Środki trwałe w budowie			
	Ogółem	0,00	0,00	0,00

Nota II.8.	ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSZYŁY CENĘ NABYCIA TOARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM		
Lp.	Wyszczególnienie	Towary	Produkty
1.	Różnice kursowe, w tym z tytułu:	0,00	0,00
-			
2.	Odsetki, w tym z tytułu:	0,00	0,00
-			
	Razem	0,00	0,00

Nota II.9.	NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE, W TYM NAKŁADY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA		
Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku	Nakłady planowane na rok
1.	Wartości niematerialne i prawne		
2.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:		
-	- na ochronę środowiska		
3.	Środki trwałe w budowie, w tym:		
-	- na ochronę środowiska		
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		
	Razem	0,00	0,00

Nota II.10.	KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE		
Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku	Nakłady planowane na rok
1.	Przychody	0,00	0,00
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
-			
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
2.	Koszty	0,00	0,00
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
-			
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
-			

Ustęp III. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS

Lp.	Waluta	kod waluty	kurs średni
a)	Tabela nr z dnia	EUR	
b)	Tabela nr z dnia	USD	
c)			
d)			
e)			

Ustęp IV . Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nota IV.1. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH					
Lp.	Rodzaj środków pieniężnych	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1.	Środki pieniężne w kasie	7 602,39	14 098,93	-6 496,54	
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	146 125,78	96 885,60	49 240,18	
3.	Inne środki pieniężne, w tym:	121 000,00	200 505,16	-79 505,16	121 000,00
-	lokata	121 000,00	200 505,16	-79 505,16	121 000,00
-				0,00	
	Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	274 728,17	311 489,69	-36 761,52	121 000,00

Nota IV.2. INNE KOREKTY - POZ. RPP - A.10.			
Lp.	Rodzaj korekty	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy
1.	Umorzenie zaciągniętych pożyczek (-)		
2.	Umorzenie udzielonych pożyczek (+)		
3.	Otrzymane odszkodowanie za naprawę samochodu - bez wpływu środków		
	Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	0,00	0,00

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej -	-4 497,29
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -	-16 564,23
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej -	-15 700,00
Przepływy pieniężne netto	-36 761,52

Ustęp V. Objasnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów			
Nota V.1. nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.			
LP.	Tytuł umowy	Strona umowy	Data zawarcia
1.	sprzedaż wierzytelności z obowiązkiem ich odkupu		
2.	sprzedaż towarów z obowiązkiem ich odkupu		
3.	konsygnacyjna		
4.	typu <i>take or pay</i>		
5.	sekurytyzacji		
6.	outsourcingu		
7.	-		

Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.							
Nota V.2.	LP.	Rodzaj powiązania	Strona transakcji	Wartość wg charakteru transakcji			Inne
			osoby fizyczne / prawne	Przychody	Koszty	Pożyczki	
	1.	członek organu zarządzającego lub jej jednostki dominującej					
	2.	członek organu nadzorującego					
	3.	członkowie rodziny					
	4.	partner życiowy					
	5.	dzieci partnera życiowego					
	6.	spółka kontrolowana lub współkontrolowana					
	7.	spółka stowarzyszona					
	8.	wspólne przedsięwzięcie					
	9.						
	Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota V.3.	Informacje o przeciętnym w roku obrotowym i poprzednim zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.			
LP.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym	Przeciętne zatrudnienie w roku poprzednim	
1.	Pracownicy umysłowi	2	4	
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0	0	
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0	0	
4.	Uczniowie	0	0	
5.	Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	1	1	
0 Razem		3	5	

Na dzień 31.12.2016r. Jednostka zatrudniała 1 pracowników na podstawie umowy o pracę, a w roku poprzednim 4 osób.

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.				
Nota V.4.	Członkowie organów	Stan na koniec roku		
		wynagrodzenia obciążające		wypłacone
		należne		
Zarządzający		72 712,00	72.712,00	
Nadzorujący		7.500,00	5.000,00	
Razem		72 712,00	0,00	

Nota V.4A	Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki			
LP.	Wyszczególnienie	wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze	zaciągnięte w związku z tymi emeryturami	
1.	Byli członkowie organu zarządzającego			
2.	Byli członkowie organu nadzorującego			
0 Razem		0,00	0,00	

Nota V.5. Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki						
Lp.	Członkowie organów	Kwota świadczenia	Kwota spłacona	kwota odpisana lub umorzona	Stan na koniec roku obrotowego	Główne warunki umowy oprocentowa nie (od -do) pozostałe
1.	Organ zarządzający					
-	pożyczka/kredyt					
-	zaliczka					
-	zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń					
2.	Organ nadzorujący					
-	pożyczka/kredyt					
-	zaliczka					
-	zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń					
3.	Organ administrujący					
-	pożyczka/kredyt					
-	zaliczka					
-	zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń					
Razem						

W roku obrotowym jednostka nie udzieliła pożyczek ani członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorujących.

Nota V.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.			
Rodzaj usługi	Stan na koniec roku wynagrodzenia obciążające		
	Należne	Wypłacone	
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	4 800,00	0,00	
inne usługi poświadczające			
usługi doradztwa podatkowego			
pozostałe usługi	0,00	0,00	
- półroczny przegląd sprawozdania			
- inne			
	4 800,00	0,00	

Ustępow VII. Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

Nota VII.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.			
Lp.	Wyszczególnienie		Kwota
1	Nazwa, zakres wspólnego przedsięwzięcia		
2	Procentowy udział jednostki w przedsięwzięciu		
3	Wartość wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		
4	Zobowiązania zaciągnięte w celu sfinansowania realizacji wspólnego przedsięwzięcia (bezpośrednio i wspólnie)		
5	Zobowiązania warunkowe związane z przedsięwzięciem		
6	Przychody uzyskane przez jednostkę z realizacji wspólnego przedsięwzięcia		
7	Koszty poniesione przez jednostkę na realizację wspólnego przedsięwzięcia		

Nota VII.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.	
Opis dot. długoterminowych aktywów finansowych, należności i zobowiązań od jednostek powiązanych, Brak	

Nota VII.3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.			
Lp.	Wyszczególnienie	FOTERIA Sp. z o.o.	Jednostka (nazwa i siedziba)
1	Procent posiadanych udziałów	100,00%	
2	Stopień udziału w zarządzaniu		
3	Kwota kapitału własnego	56.018,13	
4	Wynik finansowy (zysk/strata) netto za rok obrotowy	0,00	

Nota VII.4.	Informacja jednostki o nie sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego.
-------------	--

a)

podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji

Lp.	Wyszczególnienie	Foteria Sp. z o.o.	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)
1	Procent posiadanych udziałów	100,00%		
2	Wartość nominalna udziałów	90.000,00		
3	Mala grupa kapitałowa (art. 56 ust. 1)	x		
4	Konsolidacji dokonuje jednostka dominująca wyższego szczebla (nazwa i siedziba) - (art. 56 ust. 2)			
5	Udziały jednostki zostały nabyte, zakupione lub pozyskane w innej formie z wyłączeniem ich przeznaczeniem do późniejszej odprzedaży, w ciągu roku (art. 57 ust. 1)			
6	Występują ograniczenia w sprawowaniu kontroli lub współkontroli nad jednostką (art. 57 ust. 2)			
7	Dane finansowe są nieistotne (art. 58 ust. 1)			

b)

Wielkości uzyskane przez spółki nieobjęte konsolidacją (stan na dzień bilansowy)

Lp.	Wyszczególnienie	Foteria Sp. z o.o.	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)
1	Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych.	0,00 zł		
2	Wynik finansowy netto	0,00 zł		
3	Kapitał własny, w tym:	56.018,13		
a)	kapitał podstawowy	90.000,00		
b)	kapitał zapasowy	0,00 zł		
c)	kapitał rezerwowy	0,00 zł		
d)	zysk (strata) z lat ubiegłych	-33 981,87 zł		
4	Wartość aktywów trwałych	56.018,13		
5	Przeciętne roczne zatrudnienie	0,00 zł		
6	Rodzaj stosowanych standardów rachunkowości (KSR/MSR)	brak		

Nota VII.5. Informacje o:	
----------------------------------	--

- a) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna
- b) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej o której mowa w pkt.a
6. Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Ustęp VIII. Informacje o połączeniu spółek.

Nota VIII.1 Połączenie metodą nabycia	
Lp.	Wyszczególnienie
1)	Nazwa (firma) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej
2)	Data połączenia (wpis do rejestru sądowego)
3)	Liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia
4)	Pozostałe dane:
-	cena przejęcia
-	wartość godziwa aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia
-	wartość firmy (ujemna wartość firmy)
5)	Opis zasad amortyzacji wartości firmy (ujemnej wartości firmy)

Nota VIII.2 Połączenie metodą łączenia udziałów	
Lp.	Wyszczególnienie
1)	Nazwa (firma) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru
2)	Data połączenia (wpis do rejestru sądowego)
3)	Liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia
4)	Pozostałe dane:
-	przychody
-	koszty
-	zyski
-	straty
5)	zmiany (wzrost +, spadek -) kapitałów własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia (wg poszczególnych składników kapitału własnego)

Ustęp IX. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Sytuacja majątkowa i finansowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w roku następnym, w co najmniej niezmiennym zakresie.

Ustęp X. Inne informacje i objaśnienia.

Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

DPSL

Miejsce i data sporządzenia
Dąbrowa Górnicza 05-04-2017

Sporządził:

BILANS
Biuro Rachunkowe
Dorota Saczyńska-Włodarczyk
41-300 Dąbrowa Górnicza, ul. Majakowskiego 37
© 32 260-03-08; NIP 649-109-36-74