

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SPÓŁKI

INSTYTUT SZKOLEŃ I ANALIZ DOSPODARCZYCH S.A

za okres 01-01-2012 do 31-12-2012

obejmujące:

1 WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

2 BILANS

3 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

4 SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

5 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

6 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie podpisał w imieniu spółki:

1. Andrzej Gródzki - Prezes Zarządu

podpis:

2. Danuta Kowalczyk - Wiceprezes Zarządu

podpis:

3. Beata Glinka - Wiceprezes Zarządu

podpis:

4. Edyta Gajewska Zapert - Członek Zarządu

podpis:

Sprawozdanie sporządził w imieniu Spółki:

1. Danuta Kozieradzka - Samodzielny Księgowy

podpis:

SŁUGI RACHUNKOWE
Danuta Kozieradzka
07-410 Ostrołęka, ul. Gorbatowa 12, lok. 1
tel. 29 641 10 27, 605 064 858
NIP 758-153-89-86

Warszawa dnia 19 czerwca 2013 r.

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2012

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2011	2012			2011	2012
A	Aktywa trwałe	2 503 387,35	2 618 674,41	A	Kapitał (fundusz) własny	3 482 737,05	3 734 809,23
I	Wartości niematerialne i prawne	249 333,40	233 333,44	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	500 000,00	680 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy	249 333,40	233 333,44	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	285 447,67	460 737,05
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 254 053,95	2 342 921,19	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 250 000,00	2 070 000,00
1	Środki trwałe	4 053,95	92 921,19				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	543,95	9 337,85	VIII	Zysk (strata) netto	447 289,38	524 072,18
d)	środki transportu		83 583,34	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	3 510,00		B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	427 028,75	337 871,51
2	Środki trwałe w budowie	2 250 000,00	2 250 000,00	I	Rezerwy na zobowiązania	59 597,09	787,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	787,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa		787,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	59 597,09	0,00
1	Nieruchomości				- długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe	59 597,09	
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	- udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	367 431,66	337 084,51
	- inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				- powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	42 419,78	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		42 419,78	2	Wobec pozostałych jednostek	367 431,66	337 084,51
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		45 000,00

B	Aktywa obrotowe	1 406 378,45	1 454 006,33	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	312 840,99	247 308,61
2	Półprodukty i produkty w toku			- do 12 miesięcy		312 840,99	247 308,61
3	Produkty gotowe			- powyżej 12 miesięcy			
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	202 255,33	382 275,41	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	51 904,67	44 775,90
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	2 686,00	
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	202 255,33	382 275,41	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	54 069,19	72 456,90	- długoterminowe			
	- do 12 miesięcy	54 069,19	72 456,90	- krótkoterminowe			
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	98 746,00	42 740,00				
c)	inne	49 440,14	267 078,51				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 197 411,41	1 068 460,05				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 197 411,41	1 068 460,05				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 197 411,41	1 068 460,05				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	68 255,83	126 651,97				
	- inne środki pieniężne	1 129 155,58	941 808,08				
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 711,71	3 270,87				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	3 909 765,80	4 072 680,74		PASYWA razem (suma poz. A i B)	3 909 765,80	4 072 680,74

Sporządzone dnia 19.06.2013 r.

USŁUGI RACHUNKOWE

Danuta Kozieradzka

07-410 Ostrołęka, ul. Gorbatowa 12, lok. 1

tel. 29 641 10 27, 605 064 858

NIP 758-153-89-85

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU

Andrzej Grodzki

WICEPREZES ZARZĄDU

Danuta Kowalczyk

DANUTA KOZIERADZKA

WICEPREZES ZARZĄDU

Berta Glinka

WICEPREZES ZARZĄDU

Eryka Glinka-Zapart

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2012 - 31-12-2012

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 042 464,26	6 692 303,32
I	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 042 464,26	6 692 303,32
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	4 401 662,86	6 053 367,55
I	Amortyzacja	390,00	2 405,76
II	Zużycie materiałów i energii	211 037,81	268 361,25
III	Usługi obce	1 158 119,13	1 329 735,16
IV	Podatki i opłaty, w tym:	325 830,41	329 901,80
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 775 159,92	2 749 070,12
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	94 628,43	113 545,25
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	836 497,16	1 260 348,21
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	640 801,40	638 935,77
D	Pozostałe przychody operacyjne	64 047,63	50 489,07
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	43 159,15	20 289,88
III	Inne przychody operacyjne	20 888,48	30 199,19
E	Pozostałe koszty operacyjne	125 832,18	67 345,70
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	125 832,18	67 345,70
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	579 016,85	622 079,14
G	Przychody finansowe	11 176,61	33 786,57
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	11 176,61	33 786,57
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	13 368,08	8 644,31
I	Odsetki, w tym:	902,76	2 164,06
	dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	12 465,32	6 480,25
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	576 825,38	647 221,40
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	576 825,38	647 221,40
L	Podatek dochodowy	129 536,00	123 149,22
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	447 289,38	524 072,18

Sporządzono dnia 19.06.2013r.

USŁUGI RACHUNKOWE PREZES ZARZĄDU
Danuta Kozieradzka
01-410 Ostrołęka, ul. Gorbatowa 12, lok. 1
tel. 23 641 11 02, 23 605 064 858
NIP 758 153 89 85

(imie, nazwisko i podpis osoby, której powierzono wykonanie usług rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

WICEPREZES ZARZĄDU
Danuta Kowalczyk

(imie, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka nie posiada kierownika – kierownika jednostki – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Beata Glinka

Edyta Gajdoska-Zapert

BILANS - AKTYWA Spółki INSTYTUT SZKOLEŃ I ANALIZ GOSPODARCZYCH S.A

AKTYWA		31.12.2012
A. AKTYWA TRWAŁE		2 618 674,41
I. Wartości niematerialne i prawne		233 333,44
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-
2. Wartość firmy		233 333,44
3. Inne wartości niematerialne i prawne		-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-
II. Rzeczowy majątek trwały		2 342 921,19
1. Środki trwałe		92 921,19
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		-
c) urządzenia techniczne i maszyny		9 337,85
d) środki transportu		83 583,34
e) inne środki trwałe		-
2. Środki trwałe w budowie		2 250 000,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-
III. Należności długoterminowe		-
1. Od jednostek powiązanych		-
2. Od pozostałych jednostek		-
IV. Inwestycje długoterminowe		-
1. Nieruchomości		-
2. Wartości niematerialne i prawne		-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		-
a) w jednostkach powiązanych		-
udziały lub akcje		-
inne papiery wartościowe		-
udzielone pożyczki		-
inne długoterminowe aktywa finansowe		-
b) w pozostałych jednostkach		-
udziały lub akcje		-
inne papiery wartościowe		-
udzielone pożyczki		-
inne długoterminowe aktywa finansowe		-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		42 419,78
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		42 419,78
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-
B. AKTYWA OBROTOWE		1 454 006,33
I. Zapasy		-
1. Materiały		-
2. Półprodukty i produkty w toku		-
3. Produkty gotowe		-
4. Towary		-
5. Zaliczki na dostawy		-

PREZES ZARZĄDU
Andrzej Grodzki

WICEPREZES ZARZĄDU
Beata Glinka

WICEPREZES ZARZĄDU
Danuta Kowalczyk

CZŁONEK ZARZĄDU
Edyta Głuska-Zapert

USŁUGI RACHUNKOWE
Danuta Kozieradzka
07-410 Ostrołęka, ul. Gorbatowa 12, lok. 1
tel. 29 641 10 27, 605 064 858
NIP 758-153-89-85

podpisy:

BILANS - AKTYWA Spółki INSTYTUT SZKOLEŃ I ANALIZ GOSPODARCZYCH S.A

II. Należności krótkoterminowe	382 275,41
1. Należności od jednostek powiązanych	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-
do 12 miesięcy	-
powyżej 12 miesięcy	-
b) inne	-
2. Należności od pozostałych jednostek	382 275,41
INK a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	72 456,90
do 12 miesięcy	72 456,90
powyżej 12 miesięcy	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	42 740,00
c) inne	267 078,51
d) dochodzone na drodze sądowej	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 068 460,05
a) w jednostkach powiązanych	-
udziały lub akcje	-
inne papiery wartościowe	-
udzielone pożyczki	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-
b) w pozostałych jednostkach	-
udziały lub akcje	-
inne papiery wartościowe	-
udzielone pożyczki	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 068 460,05
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	126 651,97
inne środki pieniężne	941 808,08
inne aktywa pieniężne	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 270,87
AKTYWA RAZEM	4 072 680,74

USŁUGI RACHUNKOWE

Danuta Kozieradzka
07-410 Ostrołęka, ul. Gorbatowa 12, lok. 1
tel. 29 641 10 27, 605 064 858
NIP 758-153-89-85

podpisy:

PREZES ZARZĄDU
Andrzej Grodzki

WICEPREZES ZARZĄDU
Danuta Kowalczyk

WICEPREZES ZARZĄDU
Betta Glinka

CZŁONEK ZARZĄDU
Edyta Gilewska-Zapert

PASYWA		31.12.2012
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		3 734 809,23
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		680 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		-
III. Udziały (akcje) własne (-)		-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		460 737,05
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		2 070 000,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-
VIII. Zysk (strata) netto		524 072,18
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		288 344,20
I. Rezerwy na zobowiązania		787,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		787,00
długoterminowa		-
krótkoterminowa		787,00
3. Pozostałe rezerwy		-
długoterminowe		-
krótkoterminowe		-
II. Zobowiązania długoterminowe		-
1. Wobec jednostek powiązanych		-
2. Wobec pozostałych jednostek		-
a) kredyty i pożyczki		-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-
c) inne zobowiązania finansowe		-
d) inne		-
III. Zobowiązania krótkoterminowe		337 084,51
1. Wobec jednostek powiązanych		-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-
do 12 miesięcy		-
powyżej 12 miesięcy		-
b) inne		-
2. Wobec pozostałych jednostek		337 084,51
a) kredyty i pożyczki		45 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-
c) inne zobowiązania finansowe		-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		247 308,61
do 12 miesięcy		247 308,61
powyżej 12 miesięcy		-
e) zaliczki otrzymane na dostawy		-
f) zobowiązania wekslowe		-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		44 775,90
h) z tytułu wynagrodzeń		-
i) inne		-
3. Fundusze specjalne		-
ZFSS		-
inne fundusze		-
IV. Rozliczenia międzyokresowe		-
1. Ujemna wartość firmy		-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-
długoterminowe		-
krótkoterminowe		-
PASYWA RAZEM		4 072 680,74

USŁUGI RACHUNKOWE
 Danuta Koziełdzka
 07-410 Ostrołęka, ul. Gorbalska 12, lok. 1
 tel. 29 641 10 27, 605 064 858
 NIP 758-153 89-85

podpisy:

PASYWA RAZEM

PREZES ZARZĄDU

4 072 680,74

Andrzej Grodzki
 WICEPREZES ZARZĄDU
 Danuta Kowalczyk

WICEPREZES ZARZĄDU

Beata Glinka

CZŁONEK ZARZĄDU

Edyta Gajewska-Zapert

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- 1) Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

INSTYTUT SZKOLEŃ I ANALIZ GOSPODARCZYCH S.A

Siedziba: kraj Polska, woj. Mazowieckie, powiat M. St. Warszawa, miejsc.
Warszawa

Adres: ul. Al. Jana Pawła II 27

kod 00-867 poczta Warszawa Wola

Spółka powstała w wyniku przekształcenia Spółki INSTYTUT SZKOLEŃ I
ANALIZ GOSPODARCZYCH SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
uchwała o przekształceniu została podjęta przez zgromadzenie wspólników
Spółki INSTYTUT SZKOLEŃ I ANALIZ GOSPODARCZYCH SP.Z O.O w dniu
drugiego września 2010 r

Spółka wpisana jest do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd
Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000255330

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:

- 1/ Pozostałe pozaszkolne formy edukacji ,gdzie indziej niesklasyfikowane
- 2/ Działalność wspomagająca edukację
- 3/ Drukowanie gazet
- 4/Pozostałe drukowanie
- 5/Reprodukcja zapisanych nośników informacji
- 6/Wydawanie gazet
- 7/Pozostała działalność wydawnicza
- 8/ Działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej
- 9/ Działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej z wyłączeniem
telekomunikacji satelitarnej
- 10/ Działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji
- 11/ Działalność związana z oprogramowaniem
- 12/ Działalność w zakresie informatyki
- 13/ Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych
i komputerowych

WICEPREZES ZARZĄDU
Danuta Kowalczyk

PREZES ZARZĄDU
Andrzej Grodzki

WICEPREZES ZARZĄDU
Edyta Glinka

CZŁONEK ZARZĄDU
Edyta Gajewska-Zapert

- 14/ Przetwarzanie danych ; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność
- 15/ Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania
- 16/ Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych
- 17/ Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych
- 18/ Działalność agencji reklamowych
- 19/ Badanie rynku i opinii publicznej
- 20/ Działalność związana z wyszukiwaniem miejsc pracy i pozyskiwaniem pracowników
- 21/ Pozostała działalność usługowa w zakresie rezerwacji ,gdzie indziej niesklasyfikowana
- 22/ Działalność centrów telefonicznych (CALL CENTER)
- 23 / Działalność związana z organizacją targów,wystaw i kongresów
- 24/ Pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej gdzie indziej niesklasyfikowana

W dniu 26.04.2007 r. na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników dokonano zmiany nazwy Spółki z GLOBAL CONTACT Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na Instytut Szkoleń i Analiz Gospodarczych Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Zmiana ta została zarejestrowana w KRS w dniu 12.07.2007 r.

Ponadto w dniu 03.03.2008 r. została wpisana do KRS zmiana adresu Spółki z:

ul. Książkowa, numer 9B, lokal 510, kod poczt. 03-134, poczta Warszawa na:

ul. Stanisława Augusta, numer 73, kod poczt. 03-846, poczta Warszawa w

dnia 08.03.2011 została wpisana do KRS zmiana adresu Spółki z:

ul. Stanisława Augusta ,numer 73 lokal 4,kod poczt. 03-846 na:

ul. Aleja Jana Pawła II ,NUMER 27,lokal----,kod poczt. 00-867 Warszawa

- 2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.

Czas trwania spółki jest nieograniczony.

PRZESZ ZARZĄDU
Andrzej Grodzki

WICEPRZESZ ZARZĄDU
Berta Glinka Danuta Kowalczyk

CZŁONEK ZARZĄDU
Eugenia Gajewska-Zapert

- 3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za okres obrotowy rozpoczynający się 01.01.2012r i kończący się 31-12-2012

- 4) Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

W bieżącym roku obrotowym (okresie sprawozdawczym) w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była, więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

- 5) 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.

Według wiedzy na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

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

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym nie miało miejsca połączenie spółek.

- 7) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Jednostka ma obowiązek sporządzania sprawozdania z przepływów pieniężnych.

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

Wynik finansowy jednostki 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.

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

PREZES ZARZĄDU

Andrzej Grodzki

3 WICEPREZES ZARZĄDU

Beata Glinka

WICEMPREZES ZARZĄDU

Danuta Kowalczyk

CZŁONEK ZARZĄDU

Edyta Gajewska-Zapert

W 2012r. wśród wartości niematerialnych i prawnych jednostka posiadała wartość firmy
Zasady amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przedstawiały się następująco:

wartość firmy – metoda liniowa rozliczana w czasie 20 lat nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodów do celów podatkowych.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

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 oraz 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.

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.

Inwestycje długoterminowe wycenia się w cenie nabycia skorygowanej o odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do instrumentów finansowych wycenia się (zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych Dz. U. z 2001 r. Nr 149, poz. 1674)

Zapasy wycenia się:

- materiały - w cenach nabycia (zakupu) lub kosztach wytworzenia
- towary - w cenach nabycia (zakupu) lub kosztach wytworzenia
- produkty gotowe - w kosztach wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej

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 wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty

WICEPREZES ZARZĄDU
Danuta Kowalczyk

WICEPREZES ZARZĄDU
Beata Glinka

PREZES ZARZĄDU
Andrzej Grodzki

CZŁONEK ZARZĄDU
Edyta Górska-Zapert

Fundusze specjalne są wyceniane w wartości nominalnej. W roku obrotowym nie był tworzony zakładowy fundusz świadczeń socjalnych..

Data sporządzenia 19.06.2013 r. Sporządził: KOZIERADZKA Danuta

USŁUGI RACHUNKOWE

Danuta Kozieradzka
07-410 Ostrołęka, ul. Gompłowa 12, lok. 1
tel. 29 64 10 27, 605 064 858
NIP 758 153 89-85

PREZES ZARZĄDU

Andrzej Grodzki

WICEPREZES ZARZĄDU

Beata Glinka

WICEPREZES ZARZĄDU

Danuta Kowalczyk

CZŁONEK ZARZĄDU

Edyta Głuska-Zapert

INSTYTUT SZKOLEŃ

I ANALIZ GOSPODARCZYCH

SPÓŁKA SPÓŁKA AKCYJNA

Informacja

w Warszawie, Aleja Jana Pawła II 27

rok 2012

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1/ Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Dane dotyczące zmian w środkach trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, a także w ich amortyzacji przedstawia nota 2-a

2/ Wartość gruntów w używaniu wieczystym.

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

3/ Dane dotyczące stanu wartości niematerialnie prawnych, a także ich umorzenia przedstawiono w notce 1-a

W 2012 roku Spółka użytkowała na podstawie umów najmu lokale :

1. 03-846 Warszawa, ul. Aleja Jana Pawła II 27
2. 07-410 Ostrołęka, ul. Goworowska 3

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

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

5/ Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych w tym uprzywilejowanych :
przedstawiono w notce 10-a

CZŁONEK ZARZĄDU
Edyta Gofuska-Zapert

WICEPREZES ZARZĄDU
Danuta Kowalczyk

WICEPREZES ZARZĄDU
Beata Glinka

PREZES ZARZĄDU
Andrzej Grodzki

INSTYTUT SZKOLEŃ

I ANALIZ GOSPODARCZYCH

SPÓŁKA SPÓŁKA AKCYJNA

Informacja

w Warszawie, Aleja Jana Pawła II 27

rok 2012

Zmiana w zakresie własności kapitału podstawowego

W dniu 08.12.2011 r Pan Zbigniew Roland Karwowski wniósł do spółki wkład niepieniężny (aport) w postaci nieruchomości gruntowej położonej w Starej Łomży przy Szosie, gm, Łomża o pow. 1 ha 1400 m-2. Powyższa nieruchomość została wyceniona na łączną sumę 2 416 200. W trakcie roku obrotowego 2012 sąd zarejestrował podwyższenie kapitału akcyjnego spółki na kwotę 180 000 zł. W sprawozdaniu finansowym za rok 2011 zdarzenie to zostało wykazane w kapitale rezerwowym.

Jednostka sporządza zmiany w kapitale własnym

6/ Propozycje co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy 2012

- w części na kapitał zapasowy - 388072,18
- w części na wypłatę dywidendy - 136000 zł

7/ Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym przedstawiono w nocie 3-b

8/ Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Nie utworzono odpisów

9/ Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

- a/ do 1 roku,
- b/ od 1 roku do 3 lat,
- c/ powyżej 3 lat do 5 lat,
- d/ powyżej 5 lat.

Podział zobowiązań przedstawiono w nocie 4-a

10/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Przedstawiono w nocie 3-a

PREZES ZARZĄDU

Andrzej Grodzki

WICEPREZES ZARZĄDU

Berta Glinka

CZŁONEK ZARZĄDU

Edyta Gajewska-Zapert

WICEPREZES ZARZĄDU

Dariusz Kowalczyk

INSTYTUT SZKOLEŃ

I ANALIZ GOSPODARCZYCH

SPÓŁKA SPÓŁKA AKCYJNA

Informacja

w Warszawie, Aleja Jana Pawła II 27

rok 2012

11/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju.

Przedstawiono w nocie 4-b

12/ Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Przedstawiono w nocie 4-c

2 INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKU I STRAT

1/ Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / i terytorialną / kraj, export / przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przedstawiono w nocie 5-a

2/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

4/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Żadna z powyższych okoliczności w spółce nie miała miejsca

5/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
Informację przedstawiono w nocie 6-a

6 / W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

7/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

PREZES ZARZĄDU

Andrzej Grodzki

WICEPREZES ZARZĄDU

Danuta Kowalczyk

WICEPREZES ZARZĄDU

Beata Glinka

CZŁONEK ZARZĄDU

Edyta Gajewska-Zapert

INSTYTUT SZKOLEŃ

I ANALIZ GOSPODARCZYCH

SPÓŁKA SPÓŁKA AKCYJNA

Informacja

w Warszawie, Aleja Jana Pawła II 27

rok 2012

8/ Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

W dniu 21-11-2012 r spółka zakupiła samochód osobowy marki AUDI ALLROAD V6 3.0 nr nadwozia WAUZZZ4F47N135010 rok produkcji 2007 o wartości 85 000 zł

9/ Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym nie wystąpiły

10/ Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie występuje

3. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku, gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalnością operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Spółka ma obowiązek sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.

4. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Informacje o:

1/ Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.
Przedstawiono w nocy 8-a

2/ Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Przedstawiono w nocy 8-b

PREZES ZARZĄDU
Andrzej Grodzki

WICEPREZES ZARZĄDU
Beata Glinka

WICEPREZES ZARZĄDU
Danuta Kowalczyk

CZŁONEK ZARZĄDU
Edyta Górska-Zapert

INSTYTUT SZKOLEŃ

I ANALIZ GOSPODARCZYCH

SPÓŁKA SPÓŁKA AKCYJNA

Informacja

w Warszawie, Aleja Jana Pawła II 27

rok 2012

3/ Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie występują

5. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

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

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

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

Nie wystąpiły

3/ Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Żadna z powyższych sytuacji w spółce w roku obrotowym nie wystąpiła.

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

Dane są porównywalne

6. INFORMACJE DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, GDY SPRAWOZDANIE TAKIE NIE JEST W MYŚL PRZEPISÓW USTAWY SPORZĄDZONE

W roku obrotowym 2012 wspólne przedsięwzięcia nie miały miejsca

2/ Transakcjach z jednostkami powiązanymi.

W/w transakcje w roku obrotowym nie miały miejsca

PREZES ZARZĄDU

Andrzej Grodzki

WICEPREZES ZARZĄDU

Berta Glinka

WICEPREZES ZARZĄDU
Danuta Kowalczyk

CZŁONEK ZARZĄDU

Edyta Gajewska-Zapert

w Warszawie, Aleja Jana Pawła II 27

rok 2012

3/ Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Brak takich spółek

4/ Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń,

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania ze względu na wyłączenie wynikające z art. 56 ust.1 Ustawy o rachunkowości.

8. WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROŻEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

W przypadku występowania niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Według wiedzy na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy.

W związku z powyższym sprawozdanie finansowe nie zawiera korekt uwzględniających potencjalne zagrożenia.

9.

W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej.

Data sporządzenia: 19.06.2013r.

Sporządził:

USŁUGI RACHUNKOWE
Danuta Kozieradzka
07-410 Ostrołęka, ul. Gorbatowa 12, lok. 1
tel. 29 641 10 27, 605 064 858
NIP 758-153-89-85

PREZES ZARZĄDU

Andrzej Grodzki

WICEPREZES ZARZĄDU

Beata Glinka

Zatwierdził:

CZŁONEK ZARZĄDU

Edyta Majewska-Zapert

WICEPREZES ZARZĄDU

Danuta Kówałczyk

Nota-1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wartość brutto						
Tytuł	Stan na dzień 31.12.2011	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2012
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Wartość firmy	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00	0,00	0,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00
Wartość umorzenia						
Tytuł	Stan na 29.03.2011	Amortyzacja	Dot. rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2011	Sto na 31.12.2012
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00				0,00	0,00
2 Wartość firmy	70 666,60	15 999,96			86 666,56	233 333,44
3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00	0,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00	0,00
Razem	70 666,60	15 999,96	0,00	0,00	86 666,56	233 333,44

PREZES ZARZĄDU
Andrzej Grodzki

WICEPREZES ZARZĄDU
Barbara Glinka

USŁUGI KACHUNKOWE

Dane: Kozieradzka
07-410 Opatowska, ul. Górska 12, lok. 1
tel. 29 641 10 27, 605 064 858

podpisy: NIP 758-153-89-85

WICEPREZES ZARZĄDU
Dariusz Kozłowski

CZŁONEK ZARZĄDU
Edyta Górska-Zapert

Nota-2a Zmiany stanu środków trwałych

Wartość brutto						
Tytuł	Stan na 31.12.2011	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2012
1 grunty	0,00					0,00
w tym: wartość gruntów użytkowanych wieczystość:						
2 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00					0,00
3 urządzenia techniczne i maszyny	4 443,95	6 273,00				10 716,95
4 środki transportu	0,00	85 000,00				85 000,00
5 inne środki trwałe	0,00					0,00
Razem	4 443,95	91 273,00	0,00	0,00	0,00	95 716,95
Wartość umorzenia						
Tytuł	Stan na 31.12.2011	Amortyzacja	Dot. rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
1 grunty użytkowane wieczystość					0,00	0,00
2 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00	0,00
3 urządzenia techniczne i maszyny	4 053,95	989,10				9 337,85
4 środki transportu		1 416,66			1 416,66	83 583,34
5 inne środki trwałe					0,00	0,00
Razem	4 053,95	2 405,76	0,00	0,00	1 416,66	92 921,19
Wartość netto						

USŁUGI KACUCHOWE
Danuta Kozieradzka
 07-410 Uskórek, ul. Gortatowa 12, lok. 1
 tel. 29 641 10 27, 605 064 858
 pod. NIP 758-153-89-85

PREZES ZARZĄDU
Andrzej Grodzki

WICEPREZES ZARZĄDU
Barbara Glinka

WICEPREZES ZARZĄDU
Danuta Kozieradzka
CZŁONEK ZARZĄDU
Edyta Gajewska-Zupert

Informacja dodatkowa Spółki INSTYTUT SZKOLEŃ I ANALIZ GOSPODARCZYCH S.A

Nota-3-a Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych,

Nota-3-a Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych,			
Lp.	Tytuł	wartość na31-12-2011	wartość na 31.12.2012
AKTYWA Rozliczenia międzyokresowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	42 419,78
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe (wymienić):	0,00	0,00
a)			
b)			
3.	Czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	6 711,71	3 270,87
a)	POLISY	6 711,71	3 270,87
b)			
c)			
4.	Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	0,00	0,00
a)			
b)			
5.	Odpis aktualizacyjny krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:		
PASywa Rozliczenia międzyokresowe			
6.	Ujemna wartość firmy		0,00
7.	Pozostałe rozliczenia krótkoterminowe (wymienić):	0,00	0,00
a)	Bienne RMK		
b)		0,00	0,00
8.	Pozostałe rozliczenia długoterminowe (wymienić):		
a)			
b)			

Nota-3-b Zmiany stanu rezerw na zobowiązania

	Tytuł rezerwy	Stan na 31-12-2011	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2012
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00			0,00	0,00
2.	Długoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)						0,00
b)						0,00
3.	Wynagrodzenia i świadczenia na świadczenia emerytalne i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)						0,00
b)						0,00
4.	Pozostałe rezerwy długoterminowe (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)						0,00
b)						0,00
5.	Pozostałe rezerwy krótkoterminowe (wymienić):	59 597,09	58 810,09	0,00	0,00	787,00
a)	na zobowiązania	59 597,09	58 810,09			787,00
b)						0,00
	RAZEM	59 597,09	58 810,09			787,00

Instytut Szkoleń i Analiz Gospodarczych S.A.
ul. Gorbunowa 12, lok. 1
01-23 641 10 27, 605 064 858
NIP 758-153-89/85

podpisy:

PREZES ZARZĄDU
Andrzej Grodzki

WICEPREZES ZARZĄDU
Danuta Kowalczyk

WICEPREZES ZARZĄDU
Beata Gtinka

CZŁONEK ZARZĄDU
Edyta Gajewska-Zapet

Nota-5-a Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży

Lp	rodzaje działalności	kwota przychodów
	sprzedaż usług	6 692 303,32
	sprzedaż towarów i materiałów	
		
		
	RAZEM	6 692 303,32
	w tym sprzedaż krajowa	6 692 303,32
	w tym sprzedaż na export	

Nota-5b- informacje o działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w następnym,

Lp	Rodzaj działalności zaniechanej	Koszty w 2010	Przychody 2010	Wynik 2010
	RAZEM	0,00	0,00	0,00

Nota-5c Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych oraz o podatku od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Lp	Tytuł	Kwota	W tym podatek
1	zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
			
			
	w tym losowe:		
2	straty nadzwyczajne	0,00	0,00
			
			
	w tym losowe:		
	RAZEM WYNIK	0,00	0,00

WICEPREZES ZARZĄDU

Begonia Glinka

WICEPREZES ZARZĄDU

Danuta Kowalczyk

USŁUGI RACHUNKOWE
Danuta Kozłowska

07-410 Ostrołęka, ul. Gołkowska 12, lok. 1
tel. 29 641 10 27 / 605 064 858
NIP 758-153-89-85
podpisany

PREZES ZARZĄDU

Andrzej Grodzki

CZŁONEK ZARZĄDU

Edyta Gajewska-Zapert

Nota-6-a Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	647 221,40
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	254 406,30
-	amortyzacja wartości firmy	15 999,96
-	należności przeterminowane	51 345,72
-	pozostałe	
-		
-		
-		
-		
-		
-	koszty operacyjne NKUP	187 060,60
3	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	30 199,19
-	uzgodnienia rozrachunków	30 199,19
-		
-		
4	Koszty lat poprzednich	0,00
-		
-		
-		
5	Przychody lat poprzednich	0,00
-		
-		
-		
6	Inne tytuły różniące podstawę opodatkowania	0,00
-		
-		
-		
7	Dochód	871 417,21
8	Zwolnienia i ulgi	
9	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	871 417,21
10	Podatek dochodowy 19%	165 596,00
11	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2012 w tym:	-42 419,72
12	Podatek dochodowy 19%	123 149,22

Nota-6-b Ustalenie aktywów/rezerw z tytułu podatku odroczonego

Lp.	Tytuł	Podstawa	Kwota (19%)
1.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2012 w tym:	223 262,00	42 419,78
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2011 w tym:	0,00	0,00
-			0,00
-			0,00
-			0,00
-			0,00
3.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2012 w tym		
4.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2011 w tym:	0,00	0,00
-		WICEPREZES ZARZĄDU	0,00
-		Danuta Kowalczyk	0,00

USŁUGI RACHUNKOWE

Danuta Kozieradzka

07-410 Ostrołęka, ul. Gorbatowa 12, lok. 1

podpisy: tel: 29 641 10 27; 605 064 856

PREZES ZARZĄDU

Andrzej Grodzki

WICEPREZES ZARZĄDU

Beata Glinka

CZŁONEK ZARZĄDU

Edyta Gajewska-Zapert

Nota-6a Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Zobowiązania	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012	a) powyżej 1 roku do 3 lat,	b) powyżej 3 lat do 5 lat,	c) powyżej 5 lat,
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00			
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki		0,00			
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00			
c)	inne zobowiązania finansowe		0,00			
d)	inne		0,00			
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota-6b Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki,

	Typ zobowiązania	Forma zabezpieczenia	Kwota	data wymagalności
a)				
b)				
c)				
RAZEM			0,00	

Nota-6c Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe;

	Zobowiązania warunkowe	Opis	Kwota	Termin zobowiązania
a)	UMOWA NR 11/008674 RAIFFEISEN-LEASING POLSKA S.A	zabezpieczenie weksłowe		
b)	UMOWA NR 6979S RAIFFEISEN-LEASING POLSKA S.A	zabezpieczenie weksłowe		
c)				
RAZEM			0,00	

WICEPREZES ZARZĄDU

Bartłomiej Glinka

CZŁONEK ZARZĄDU

Eryka Boguska-Zapert

PREZES ZARZĄDU

Andrzej Grodzki

WICEPREZES ZARZĄDU

Danuta Kowalczyk

USŁUGI RACHUNKOWE

Danuta Kowalczyk

07-410 Ostrołęka ul. Góralowa 12, lok. 1

tel. 29 647 10 27/ 605 064 858

NIP 758-153-89-85

podpisy:

Nota-7-a Krótkoterminowe aktywa finansowe

LP	Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2011	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2012	Odpis aktualizujący	Stan na 31.12.2012
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje				0,00		0,00
b)	inne papiery wartościowe				0,00		0,00
c)	udzielone pożyczki				0,00		0,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00		0,00
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje				0,00		0,00
b)	inne papiery wartościowe				0,00		0,00
c)	udzielone pożyczki				0,00		0,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00		0,00
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 197 411,41	0,00	0,00		0,00	
a)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	68 255,83			126 651,97		126 651,97
b)	inne środki pieniężne	1 129 155,58			941 808,08		941 808,08
c)	inne aktywa pieniężne				0,00		0,00
4.	Inne inwestycje krótkoterminowe				0,00		0,00
	Razem	1 197 411,41	0,00	0,00	1 068 460,05	0,00	1 068 460,05

Nota-7-b Zobowiązania krótkoterminowe

LP	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy		
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
c)	inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	367 431,66	337 084,51
a)	kredyty i pożyczki		45 000,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	312 840,99	247 308,61
e)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
f)	fizalicki otrzymane na dostawy		
g)	zobowiązania wekslowe		
h)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	51 904,67	44 775,90
i)	z tytułu wynagrodzeń		
j)	inne	2 686,00	
3.	Fundusze specjalne		0,00
a)	ZFSS		
b)	inne fundusze		
	Razem	367 431,66	337 084,51

USŁUGI RACHUNKOWE

Danuta Kozieradzka
07-410 Osiek, al. Gołkowska 12, lok. 1
tel. 29 641 10 27, 605 064 858
NIP 798-153-89-85

PREZES ZARZĄDU

Andrzej Grodzki

WICEPREZES ZARZĄDU
Danuta Kozieradzka

WICEPREZES ZARZĄDU

Beata Glinka

CZŁONEK ZARZĄDU

Ewa Górska-Zapart

Nota-8-a Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

Lp	Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie za 2012		zatrudnienie na dzień 31.12.2011		zatrudnienie na 31.12.2012	
1	Pracownicy produkcyjni		0		0		0
2	Pracownicy handlowi		0		0		0
3	Pracownicy administracji		19		19		19
4	Pracownicy inni		0		0		0
	Razem		19		19		19

Nota-8b Informacje o wynagrodzeniach, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

Lp	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie 2012
1	Wynagrodzenia Zarządu	173 451,61
2	Wynagrodzenia organów nadzoru	0,00
	Razem	173 451,61

USŁUGI RACHUNKOWE

Danuta Kozieradzka
07-4100 Strońka, ul. Gorbatsowa 12, lok. 1
podpisy: 07-29 644-10 27; 605 064 858
NIP 758-153-89-85

PREZES ZARZĄDU
Andrzej Jerodski

WICEPREZES ZARZĄDU
Danuta Kowalczyk

CZŁONEK ZARZĄDU
Edyta Gajewska-Zapert

WICEPREZES ZARZĄDU
Beata Glinka

Nota-10-A Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,

Serial emisja	Rodzaj akcji/udziałów	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba udziałów/akcji	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji
---------------	-----------------------	-------------------------	-----------------------	--------------------------	------------------

Nota-10-a Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2012

Akcjonariusz / Udziałowiec		Wartość wkładów	Udział %
ANDRZEJ GRODZKI		3 590 000,00	52,79%
ZBIGNIEW KARWOWSKI		2 051 000,00	30,16%
POZOSTALI			17,05%
Razem			100%

Lp	Tytuł	Kwota

Tytuł						

USŁUGI RACHUNKOWE

Danuta Kozieradzka
07-410 Ostrołęka, ul. Gorbatowa 12, lok. 1
tel. 29 641 10 27, 605 064 858
NIP 798-153-89-85
podpis:

PREZES ZARZĄDU
Andrzej Grodzki

WICEPREZES ZARZĄDU

Beata Chmika

WICEPREZES ZARZĄDU

Danuta Kozieradzka

CZŁONEK ZARZĄDU

Edyta Gajewska-Zapert