

Sprawozdanie finansowe

NETWISE S.A.

z siedzibą 02-261 WARSZAWA, UL.TROJAŃSKA 7

za okres od dnia 1 stycznia 2013

do dnia

31 grudzień 2013

na które składa się:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Rachunek przepływów gotówkowych sporządzony metodą pośrednią

Informacja dodatkowa

Sporządzający sprawozdanie:	Zarząd jednostki:
Biuro Rachunkowe Badesta Sp. z o.o. Sp. k. Sandra Kowalczyk - Księgowa <i>Sandra Kowalczyk</i> KSIĘGOWA BIURO RACHUNKOWE <i>Badesta</i>	Dominik Majewski - Prezes Zarządu PREZES ZARZĄDU <i>Dominik Majewski</i> Dominik Majewski NETWISE S.A. 02-261 Warszawa, ul. Trojańska 7 NIP: 5242646576, REGON: 141395093

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.
Al. Jana Pawła II 80 lok. 39
00-175 Warszawa tel. (22) 435 47 47
Regon: 142656800, NIP: 5252492169
KRS: 0000369293

Warszawa, 12 luty 2014r.

Wstęp do sprawozdania finansowego

Podstawowy przedmiot działalności	Działalność związana z oprogramowaniem
Sąd lub inny organ prowadzący rejestr jednostki	Sąd Rejonowy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS
Rodzaj rejestru i numer wpisu	Rejestr Przedsiębiorców, numer KRS 0000426913
Czas trwania jednostki	Nieograniczony
Okres objęty sprawozdaniem	Od dnia 1 stycznia 2013r. do dnia 31 grudnia 2013r.
Jednostki wewnętrzne	Spółka nie posiada samobilansujących się jednostek wewnętrznych
Kontynuacja działalności gospodarczej	Jednostka w dającej się przewidzieć przyszłości będzie kontynuować swoją działalność
Połączenie spółek	W okresie za jaki sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie spółek
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.	
Metody i stawki amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (art. 32 ust. 3 ustawy)	Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne są wykazane w bilansie w wartości netto tj. w cenie nabycia pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie. Amortyzacja jest naliczana według stawek podatkowych metodą liniową. Składniki wyposażenia i środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.500 zł są amortyzowane jednorazowo
Metody prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych (art. 17 ust. 2 pkt 1-4 ustawy)	Należności i zobowiązania są wykazane w kwotach wymaganych do zapłaty. Należności i zobowiązania w walutach obcych zostały wycenione na dzień 31 grudnia 2013 roku według średniego kursu waluty ogłaszanego przez NBP. Środki na rachunkach bankowych oraz stan większości należności zostały potwierdzone w drodze potwierdzenia sald.
Wycena materiałów i towarów oraz produkcji w toku (art. 34 ust. 2 ustawy)	Towary wydawane z magazynu w związku ze sprzedażą są zaliczane w koszty po cenie nabycia towaru w miesiącu wystawienia faktury dokumentującej sprzedaż. Na koniec roku obrotowego sporządzana jest inwestaryzacja ilościowo-wartościowa towarów w magazynie. Różnice inwentaryzacyjne rozliczane są w księgach roku obrotowego, którego dotyczą.
Pomiar stopnia zaawansowania usług budowlanych objętych umową długoterminową.	nie dotyczy
Inne	Rokiem obrotowym Spółki jest okres kolejnych 12 miesięcy od dnia 1 stycznia do 31 grudnia.

Sandra Kowalczyk

KSIEGOWA

PREZES ZARZĄDU
Dominik Majewski
Dominik Majewski

Bilans na dzień 31 grudnia 2013r.

AKTYWA		bieżący	poprzedni	PASYWA		bieżący	poprzedni
A. Aktywa trwałe		343 806,50	240 666,13	A. Kapitał (fundusz) własny		1 628 490,72	1 502 751,67
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>				<i>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</i>		101 812,90	100 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				<i>II. Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)</i>			
2. Wartość firmy				<i>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>			
3. Inne wartości niematerialne i prawne				<i>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</i>		768 597,07	580 259,26
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				<i>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</i>			
<i>II. Rzeczowe aktywa trwałe</i>		<i>310 704,50</i>	<i>215 817,13</i>	<i>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>		123 277,20	125 090,10
1. Środki trwałe		310 704,50	215 817,13	<i>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>			65 481,94
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczystego gruntu)				<i>VIII. Zysk (strata) netto</i>		634 803,55	631 920,37
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wod.				<i>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku (wielkość ujemna)</i>			
c) urządzenia techniczne i maszyny		150 213,87	207 579,30	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		418 833,41	2 068 636,91
d) środki transportu		159 000,00	4 760,00	<i>I. Rezerwy na zobowiązania</i>		<i>51 246,00</i>	<i>30 156,00</i>
e) inne środki trwałe		1 490,63	3 477,83	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		51 246,00	30 156,00
2. Środki trwałe w budowie				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa			
<i>III. Należności długoterminowe</i>				- krótkoterminowa			
1. Od jednostek powiązanych				3. Pozostałe rezerwy			
2. Od pozostałych jednostek				- długoterminowe			
<i>IV. Inwestycje długoterminowe</i>				- krótkoterminowe			
1. Nieruchomości				<i>II. Zobowiązania długoterminowe</i>		<i>61 546,58</i>	<i>65 549,42</i>
2. Wartości niematerialne i prawne				1. Wobec jednostek powiązanych			
3. Długoterminowe aktywa finansowe				2. Wobec pozostałych jednostek		61 546,58	65 549,42
a) w jednostkach powiązanych				a) kredyty i pożyczki			
- udziały lub akcje				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne papiery wartościowe				c) inne zobowiązania finansowe		61 546,58	65 549,42
- udzielone pożyczki				d) inne			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				<i>III. Zobowiązania krótkoterminowe</i>		<i>292 295,37</i>	<i>1 960 546,26</i>
b) w pozostałych jednostkach				1. Wobec jednostek powiązanych			
- udziały lub akcje				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy			
- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				b) inne			
4. Inne inwestycje długoterminowe				2. Wobec pozostałych jednostek		292 295,37	1 960 546,26
<i>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>		<i>33 102,00</i>	<i>24 849,00</i>	a) kredyty i pożyczki			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		33 102,00	24 849,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				c) inne zobowiązania finansowe		109 501,48	62 563,33
B. Aktywa obrotowe		1 703 517,63	3 330 722,45	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		135 673,12	1 791 859,78
<i>I. Zapasy</i>		<i>1 446,00</i>		- do 12 miesięcy		135 673,12	1 791 859,78
1. Materiały				- powyżej 12 miesięcy			
2. Półprodukty i produkty w toku				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
3. Produkty gotowe				f) zobowiązania wekslowe			
4. Towary		1 446,00		g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		38 611,27	96 518,99
5. Zaliczki na dostawy				h) z tytułu wynagrodzeń			
<i>II. Należności krótkoterminowe</i>		<i>1 332 228,94</i>	<i>2 246 890,48</i>	i) inne		8 509,50	9 604,16
1. Należności od jednostek powiązanych				3. Fundusze specjalne			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				<i>IV. Rozliczenia międzyokresowe</i>		<i>13 745,46</i>	<i>12 385,23</i>
- do 12 miesięcy				1. Ujemna wartość firmy			
- powyżej 12 miesięcy				2. Inne rozliczenia międzyokresowe		13 745,46	12 385,23
b) inne				- długoterminowe			
2. Należności od pozostałych jednostek		1 332 228,94	2 246 890,48	- krótkoterminowe		13 745,46	12 385,23
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 306 669,28	2 224 458,74	Pasywa razem		2 047 324,13	3 571 388,58
- do 12 miesięcy		1 306 669,28	2 224 458,74				
- powyżej 12 miesięcy							
b) z tytułu podatk., dotacji, cel, ubez. Społ.		17 258,28	14 632,11				
c) inne		8 301,38	7 799,63				
d) dochodzone na drodze sądowej							
<i>III. Inwestycje krótkoterminowe</i>		<i>328 511,49</i>	<i>1 058 423,49</i>				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		328 511,49	1 058 423,49				
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		328 511,49	1 058 423,49				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		328 511,49	1 057 034,78				
- inne środki pieniężne			1 388,71				
- inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
<i>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>		<i>41 331,20</i>	<i>25 408,48</i>				
Aktywa razem		2 047 324,13	3 571 388,58				

Sandra Kowalczyk

KSIEGOWA

PREZES ZARZĄDU
Dominik Majewski
Dominik Majewski

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Treść	bieżący	poprzedni
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 617 638,02	5 429 958,01
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 210 753,42	3 645 937,16
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 406 884,60	1 784 020,85
B. Koszty działalności operacyjnej	8 790 650,57	4 615 512,23
I. Amortyzacja	105 278,10	51 364,95
II. Zużycie materiałów i energii	48 102,13	35 246,04
III. Usługi obce	2 164 013,55	1 310 360,33
IV. Podatki i opłaty, w tym:	29 735,04	4 981,26
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	640 813,83	751 252,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	106 044,55	101 413,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	317 471,57	208 377,45
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 379 191,80	2 152 515,95
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	826 987,45	814 445,78
D. Pozostałe przychody operacyjne	29 701,13	16 043,97
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	5 715,03
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	29 701,13	10 328,94
E. Pozostałe koszty operacyjne	38 329,90	19 571,42
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	38 329,90	19 571,42
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	818 358,68	810 918,33
G. Przychody finansowe	21 865,07	8 781,13
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	2 716,90	8 781,13
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	19 148,17	
H. Koszty finansowe	26 338,20	25 020,09
I. Odsetki, w tym:	26 338,20	1 736,64
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	23 283,45
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	813 885,55	794 679,37
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	813 885,55	794 679,37
L. Podatek dochodowy	179 082,00	162 759,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	634 803,55	631 920,37

Sandra Kowalczyk
KSIĘGOWA

PREZES ZARZĄDU
Dominik Majewski
Dominik Majewski

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Objasnienia do bilansu

1.1 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 wart

Zmianę wartości aktywów trwałych stanowi załącznik nr 1

1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Pozycja nie występuje

1.3 Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów.

Jednostka wynajmuje lokal biurowy.

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

Pozycja nie występuje

1.5 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej akcji na 31.12.2013 rok

Właściciel udziału/akcji	ilość akcji	łączna liczba głosów	udział w kapitale zakładowym
Jakub Michał Skałbania	650 000,00	650 000,00	63,84%
Runicom S.A.	191 000,00	191 000,00	18,76%
Futuris S.A.	98500,00	98500,00	9,67%
Pozostali	78 629,00	78 629,00	7,73%
suma	1 018 129,00	1 018 129,00	100,01%
wartość 1 udziału/akcji	0,10		

1.6 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,

Nie dotyczy. Przedstawiono zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym - załącznik nr 3

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

Zysk za 2013 zostanie przeznaczony na wypłatę dywidendy oraz kapitał zapasowy

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

Rodzaj rezerw	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
Rezerwa na podatek dochodowy odroczony	30 156,00	21 090,00	0,00		51 246,00
					0,00
	0,00	21 090,00	0,00	0,00	51 246,00

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

Odpisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
z tytułu dostaw i usług	0,00				0,00
dochodzone na drodze sądowej	0,00				0,00
inne (nie wyjaśniona nadpłata na koncie VAT)	11 310,28	0,00			11 310,28
	0,00	0,00	0,00	0,00	11 310,28

1.10 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Rodzaj zobowiązania	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	do 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
kredyty i pożyczki					0,00
z emisji papierów dłużnych					0,00
inne zobowiązania finansowe (leasing)	109 501,48	61 546,58			171 048,06
inne					0,00
RAZEM	109 501,48	61 546,58	0,00	0,00	171 048,06

1.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

Tytuły rozliczeń	2012	2013
Czynne rozliczenia międzyokresowe	25 408,48	41 331,20
Bierne rozliczenia międzyokresowe	12 385,23	13 745,46

Sandra Kowalczyk

KSIĘGOWA

PREZES ZARZĄDU
Dominik Majewski

1.12 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),

Pozycja nie występuje

1.13 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe;

Pozycja nie występuje

2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1 Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Rodzaje działalności	2012	udział w %	2013	udział w %
sprzedaż towarów	1 784 020,85	32,86%	5 406 884,60	56,22%
sprzedaż usług	3 645 937,16	67,14%	4 210 753,42	43,78%
RAZEM	5 429 958,01		9 617 638,02	
Struktura terytorialna	2012	udział w %	2013	udział w %
kraj	4 099 452,53	75,50%	7 568 778,28	78,70%
eksport, WDT	1 330 505,48	24,50%	2 048 859,74	21,30%
RAZEM	5 429 958,01		9 617 638,02	

2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Pozycja nie występuje

2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Pozycja nie występuje

2.4 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrot. lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Pozycja nie występuje

2.5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,

Różnice między wynikiem finansowym a podstawą opodatkowania stanowią załącznik nr 2

2.6 Gdy jednostki sporządzają rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Jednostka sporządza Rachunek Zysków i Strat w wariantie porównawczym

2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

2.9 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

Pozycja nie występuje

2.10 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Pozycja nie występuje

3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą

3.1 bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności 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;

Rachunek przepływów pieniężnych zawiera załącznik nr 4

4. Informacje o transakcjach, zatrudnieniu i wynagrodzeniach

4.1 Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy firmy

Pozycja nie występuje

4.2 Istotne transakcje (wraz z kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, członkami zarządu oraz innymi osobami

Pozycja nie występuje

4.3 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe,

Zatrudnienie w grupach	Ilość osób 2012	Ilość osób 2013
Zarząd	1,00	1,00
Administracja	1,00	1,00
Pozostali pracownicy	3,00	3,00
RAZEM	5,00	5,00

Dane podano w przeliczeniu na pełne etaty.

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

Wynagrodzenie	2012	2013
wypłacone osobom należącym do organów zarządczych	359 916,08	66 231,56
wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących	24 027,45	32 111,88

Sandra Kowalczyk

KSIĘGOWA

PREZES ZARZĄDU

Dominik Majewski

- 4.5 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;

Pozycja nie występuje

- 4.6 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wynagrodzenie za:	Łącznie
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	8 000,00
inne usługi poświadczające	0,00
usługi doradztwa podatkowego	0,00
pozostałe usługi	0,00
RAZEM	8 000,00

Pozycja nie występuje

5. Informacje o zmianach w polityce rachunkowości i sprawozdaniu finansowym

- 5.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błęgu oraz kwocie korekty

Pozycja nie występuje

- 5.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Pozycja nie występuje

- 5.3 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

W ciągu roku nie było zmian zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania

- 5.4 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrot.

W ciągu roku nie było zmian zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania

6. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach

- 6.1 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

Pozycja nie występuje

- 6.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

Pozycja nie występuje

- 6.3 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 o

Pozycja nie występuje

- 6.4 Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

Pozycja nie występuje

- 6.5 Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Pozycja nie występuje

- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższy szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a)

Pozycja nie występuje

7. Połączenie jednostki z inną jednostką

- 7.1 W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

Pozycja nie występuje

8. Informacje co do możliwości kontynuowania działalności jednostki

- 8.1 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

Pozycja nie występuje

9. Pozostałe informacje które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki

- 9.1 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.

Pozycja nie występuje

Sandra Kowalczyk
KSIEGOWA

PREZES ZARZĄDU
Dominik Kofelewicz
Dominik Majewski

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Brutto	Bilans	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans
	otwarcia	nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00				0,00				0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	13 257,36				0,00				0,00	13 257,36
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	13 257,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 257,36

Umorzenie	Bilans	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans
	otwarcia	amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00				0,00				0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	13 257,36				0,00				0,00	13 257,36
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	13 257,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 257,36

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
SUMA	0,00	0,00

Sandra Kowalczyk
 KSIĘGOWA

PREZES ZARZĄDU
 Dominik Majewski

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Brutto	Bilans	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans
	otwarcia	nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	zamknięcia
1. Środki trwałe	331 940,81			0,00	200 165,47	0,00	0,00	0,00	0,00	532 106,28
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00				0,00				0,00	0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	274 992,74	20 165,47			20 165,47	0,00			0,00	295 158,21
d) środki transportu	35 700,00	180 000,00			180 000,00	0,00			0,00	215 700,00
e) inne środki trwałe	21 248,07	0,00			0,00				0,00	21 248,07
2. Środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	331 940,81	200 165,47	0,00	0,00	200 165,47	0,00	0,00	0,00	0,00	532 106,28

Umorzenie	Bilans	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans
		amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	zamknięcia
1. Środki trwałe	116 123,68	105 278,10	0,00	0,00	105 278,10	0,00	0,00	0,00	0,00	221 401,78
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00				0,00				0,00	0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	67 413,44	77 530,90			77 530,90				0,00	144 944,34
d) środki transportu	30 940,00	25 760,00			25 760,00	0,00			0,00	56 700,00
e) inne środki trwałe	17 770,24	1 987,20			1 987,20				0,00	19 757,44
2. Środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	116 123,68	105 278,10	0,00	0,00	105 278,10	0,00	0,00	0,00	0,00	221 401,78

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Środki trwałe	215 817,13	310 704,50
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys. gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i w	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	207 579,30	150 213,87
d) środki transportu	4 760,00	159 000,00
e) inne środki trwałe	3 477,83	1 490,63
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
SUMA	215 817,13	310 704,50

Sandra Kowalczyk
KSIĘGOWIA

PREZES ZARZĄDU
Dominik Majewski

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Brutto	Bilans	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans
	otwarcia	nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	aktualizacja	przemieszczenia	Razem	zamknięcia
1. Nieruchomości	0,00				0,00				0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00				0,00				0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00				0,00				0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00				0,00				0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00				0,00				0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00				0,00				0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00				0,00				0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00				0,00				0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00				0,00				0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00				0,00				0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00				0,00				0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sandra Kowalczyk
KSIĘGOWA

PREZES ZARZĄDU
Dominik Majewski

Załącznik nr 2

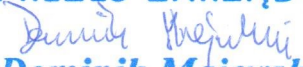
Różnice pomiędzy zyskiem/stratą brutto a podstawą opodatkowania

Zysk brutto	813 885,55
Różnice dodatnie po stronie przychodów	479,15
Różnice z przeszacowania 2013r.	340,88
Pozostałe przychody NPO	138,27
Różnice ujemne po stronie kosztów	198 947,86
Ujemne różnice z przeszacowania NKUP	3 270,66
Usługi pozostałe NKUP	513,76
VAT NKUP	868,35
Odsetki, opłaty budżetowe NKUP	473,02
Audyt, bilans NKUP	11 500,00
usługi obce NKUP-wyks. Po 30 dniach od terminu płatności	1 264,00
Art.Spożywcze dla pracowników NKUP	174,56
Podróże służbowe NKUP	31 736,81
Koszty reprezentacji	21 727,25
Pozostałe koszty rodzajowe NKUP	20 646,61
Amortyzacja NKUP	68 449,20
Pozostałe koszty operacyjne NKUP	38 323,64
Różnice dodatnie po stronie kosztów	137 378,51
bilans 2012	2000
audyt 2012	8000
Kapitał - leasing operacyjny	127 378,51
Podstawa opodatkowania	874 975,75
Zmniejszenia podstawy opodatkowania - straty z lat ubiegłych	0,00
Do opodatkowania	874 976
Podatek dochodowy (stawka)	19%
Podatek dochodowy za okres	166 245
Podatek odroczony	12 837
Razem podatek	179 082

Sandra Kowalczyk

KSIĘGOWA

PREZES ZARZĄDU


Dominik Majewski

ZAŁĄCZNIK NR 3

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Treść	bieżący	poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 502 751,67	945 741,20
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 502 751,67	945 741,20
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 000,00	100 000,00
1. 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 812,90	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	1 812,90	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		
podwyższenie kapitału	1 812,90	
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		
...		
1. 2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	101 812,90	100 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2. 1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
2. 2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3. 1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	580 259,26	314 573,07
4. 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	188 337,81	265 686,19
4. 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	188 337,81	265 686,19
a) zwiększenie (z tytułu)	188 337,81	
emisji akcji	0,00	265 686,19
z podziału zysku	122 855,87	
z podziału zysku	65 481,94	
...		0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	
- pokrycia straty		
4. 2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	768 597,07	580 259,26
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5. 1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		
...		
5. 2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	125 090,10	0,00
6. 1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-1 812,90	125 090,10
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	125 090,10
- podwyższenie kapitału poprzez emisje akcji serii B	0,00	125 090,10
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 812,90	0,00
podwyższenie kapitału	1 812,90	
emisji akcji	0,00	
6. 2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	123 277,20	125 090,10
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	65 481,94	65 481,94
7. 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	65 481,94	65 481,94
- korekty błędów podstawowych		
7. 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	65 481,94	65 481,94
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	65 481,94	0,00
z podziału zysku	65 481,94	
7. 3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		65 481,94
7. 4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		0,00
- korekty błędów podstawowych		
7. 5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
7. 6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00
7. 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	65 481,94
8. Wynik netto	634 803,55	631 920,37
a) zysk netto	634 803,55	631 920,37
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 628 490,72	1 502 751,67
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pok)	1 628 490,72	1 502 751,67

Sprawozdanie finansowe by Dossier Sp. z o.o. lic. 8001

Sandra Kowalczyk

KSIEGOWA

PREZES ZARZĄDU

Dominik Majewski
Dominik Majewski

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

	31.12.2013	31.12.2012
A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej:		
A Cash flow from operating activity:		
I Wynik finansowy netto (zysk/strata)	634 803,55	631 920,37
I Financial result of the year (profit/loss)		
II Korekty o pozycje	-687 912,42	286 696,20
II Adjustments of:		
1 Amortyzacja	105 278,10	51 364,95
1 Depreciation and amortization		
2 Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	0,00	23 283,45
2 Earnings/losses on currency exchange		
3 Odsetki i dywidendy otrzymane i zapłacone	10 508,47	-7 044,49
3 Interest and dividends paid and received		
4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-5 715,03
4 Profit (loss) on investments		
5 Zmiana stanu rezerw	21 050,00	30 156,00
5 Changes in reserves		
6 Zmiana stanu zapasów	-1 446,00	0,00
6 Changes in inventory		
7 Zmiana stanu należności	614 661,54	-1 509 346,84
7 Changes in receivables		
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów) oraz funduszy specjalnych	-1 715 189,04	1 737 960,12
8 Changes in short-term payables (except loans and borrowings) and special funds		
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-22 815,49	-33 961,96
9 Changes in accrued and deferred costs and earnings		
10 Pozostałe pozycje	0,00	0,00
10 Others adjustments		
III Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-53 108,87	918 616,57
III Net cash flow from operating activity (I+/-II)		
B Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej:		
B Cash flows from investments:		
I Wpływy	0,00	32 911,06
I Inflows		
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	32 911,06
1 Disposal of tangible and intangible fixed assets in use		
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2 Disposal of investments in real estate and intangible fixed assets		
3 Z aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00
3 From financial investments, including:		
a W jednostkach powiązanych	0,00	0,00
a From related undertakings		
b W pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
b From others undertakings, including:		
Zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
Disposal of financial assets		
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Dividends and others similar forms		
Splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
Repayment of long-term borrowings		
Odsetki	0,00	0,00
Interest received		
Inne wpływy aktywów finansowych	0,00	0,00
Others earnings from financial assets		
4 Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
4 Others investment inflows		
II Wydatki	20 165,47	182 776,50
II Outflows		
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20 165,47	182 776,50
1 Purchase of tangible and intangible fixed assets for use		
2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2 Investments in real estate and intangible assets		
3 Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
3 For financial assets, including:		
a W jednostkach powiązanych	0,00	0,00
a Related undertakings		
b w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
b Others undertakings, including:		
Nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
Financial assets purchase		
Udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Granted long-term borrowings		
4 Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
4 Others investment outflows		
III Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-20 165,47	-149 865,44
III Net cash flows from investments (I-II)		
C Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej:		
C Cash flow from financial activity:		
I Wpływy	0,00	139 657,54
I Inflows		
1 Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	125 090,10
1 Issue of patrimonial instruments (equity)		
2 Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2 Withdrawings of bank credit, loans, and borrowings		
3 Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3 Issue of bonds and others similar instruments		
4 Inne wpływy finansowe	0,00	14 567,44
4 Others financing inflows		
II Wydatki	656 637,66	102 693,65
II Outflows		
1 Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
1 Redemption of own patrimonial instruments (equity)		
2 Dywidendy i inne wydatki na rzecz właścicieli	509 064,50	200 000,00
2 Dividends and other similar outflows		
3 Inne, niż wydatki na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
3 Others forms of earnings share and disposal		
4 Splata kredytów i pożyczek	0,00	0,00
4 Repayment of bank credit, loans, and borrowings		
5 Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
5 Redemption of bonds and others financing instruments		
6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
6 From others financing liabilities		
7 Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	137 064,69	-128 112,75
7 Capital lease payments		
8 Odsetki	10 508,47	1 736,64
8 Interest paid		
9 Inne wydatki finansowe	0,00	29 069,76
9 Others financing outflows		
III Środki pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-656 637,66	36 963,89
III Net cash flow from financial activity (I-II)		
III Zmiana stanu środków pieniężnych netto (A+/-B+/-C)		
III Change in cash from cash flow statements (A+/-B+/-C)		
D Zmiana stanu środków pieniężnych netto (A+/-B+/-C)	-729 912,00	895 715,02
D Change in cash from cash flow statements (A+/-B+/-C)		
E Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
E Change in cash following balance sheet statement, including:		
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Changes reflecting currency exchange rates revaluation		
F Środki pieniężne na początek okresu	1 058 423,49	252 708,47
F Cash at period beginning		
G Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D) w tym:	328 511,49	1 058 423,49
G Cash at period end (F+/-D), including:		
O ograniczonej możliwości dysponowania		
Cash with limited disposability		

PREZES ZARZĄDU
Dominik Majewski
Dominik Majewski

Sandra Kowalczyk

KSIEGOWA