

# **ADVERTIGO S.A.**

## **Sprawozdanie Finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2013 r.**

**Warszawa 2014**

## **Wprowadzenie do jednostkowego sprawozdania finansowego za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2013r.**

### **I. Informacje ogólne**

Niniejsza informacja dodatkowa dotyczy sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2013r. ADVERTIGO S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Cedrowa 34, zajmującej się działalnością wydawniczą (PKD 5814Z) zarejestrowaną w dniu 16.06.2010r. pod numerem KRS 0000358773 w Sądzie Rejonowym dla miasta stołecznego Warszawy, Sąd Gospodarczy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posiadającą NIP 9522090656 oraz REGON 142446421 i reprezentowaną przez Zarząd w składzie Pan Leszek Jastrzębski – Prezes Zarządu.

Spółka została powołana do prowadzenia działalności w nieograniczonym czasie. Powyżej wskazane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności oraz, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

### **II. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdań finansowych są zgodne z Ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r., zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych w oparciu o system elektroniczny księgowy CDN Optima. ADVERTIGO SA sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

### **Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat**

#### **Środki trwałe**

Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia od 500 zł do wartości nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych (tzw. środki trwałe niskocenne) były umarzone jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

#### **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia i umarzone proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

#### **Należności**

Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności na dzień bilansowy w walutach obcych nie wystąpiły.

**Zapasy**

**Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Przyjęcie produktów gotowych z produkcji do magazynu następuje według kosztu wytworzenia. Rozchód produktów gotowych z magazynu wycenia się metodą FIFO według kosztu wytworzenia. Zapasy produkcji nie zakończonej na dzień bilansowy wycenia się według kosztu wytworzenia.

**Środki pieniężne**

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Spółka w 2013r. nie prowadziła kasy gotówkowej.

**Zobowiązania**

Zobowiązania wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty.

**Rachunek Zysków i Strat za okres od 01.01.2013 – 31.12.2013 (dane w zł)**

|           |  | 2012                | 2013                |
|-----------|--|---------------------|---------------------|
| <b>A.</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w tym:</b> | <b>3 901 119,06</b> | <b>3 236 763,70</b> |
|           | - od jednostek powiązanych   | 0,00                | 0,00                |
| A.I.      | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                     | 3 901 119,06        | 3 236 763,70        |
| A.II.     | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                          | 0,00                | 0,00                |
| <b>B.</b> | <b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>          | <b>2 168 335,34</b> | <b>2 051 807,41</b> |
|           | - jednostkom powiazanym  | 0,00                | 0,00                |
| B.I.      | Koszt wytworzenia sprzedanych produktów                                    | 2 168 335,34        | 2 051 807,41        |
| B.II.     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                   | 0,00                | 0,00                |
| <b>C.</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                                    | <b>1 732 783,72</b> | <b>1 184 956,29</b> |
| <b>D.</b> | <b>Koszty sprzedaży</b>  | <b>1 531 028,64</b> | <b>1 340 749,58</b> |
| <b>E.</b> | <b>Koszty ogólnego zarządu</b>   | <b>241 731,97</b>   | <b>42 180,08</b>    |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C-D-E)</b>                    | <b>-39 976,89</b>   | <b>-197 973,37</b>  |
| <b>G.</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                      | <b>78 435,02</b>    | <b>9 482,71</b>     |
| G.I.      | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                             | 6 000,00            | 0,00                |
| G.II.     | Dotacje  | 57 500,00           | 5 355,00            |
| G.III.    | Inne przychody operacyjne  | 14 935,02           | 4 127,71            |
| <b>H.</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>96 724,18</b>    | <b>24 832,03</b>    |
| H.I.      | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                           | 0,00                | 0,00                |
| H.II.     | Aktualizacja wartosci aktywów niefinansowych                               | 56 742,21           | 24 830,74           |
| H.III.    | Inne koszty operacyjne   | 39 981,97           | 1,29                |
| <b>I.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>                    | <b>-58 266,05</b>   | <b>-213 322,69</b>  |
| <b>J.</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>11 337,62</b>    | <b>4 753,86</b>     |
| J.I.      | Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00                | 0,00                |
|           | - od jednostek powiązanych   | 0,00                | 0,00                |
| J.II.     | Odsetki w tym:   | 11 130,32           | 4 753,86            |
|           | - od jednostek powiązanych   | 0,00                | 0,00                |
| J.III.    | Zysk ze zbycia inwestycji  | 0,00                | 0,00                |
| J.IV.     | Aktualizacja wartości inwestycji   | 0,00                | 0,00                |
| J.V.      | Inne   | 207,30              | 0,00                |
| <b>K.</b> | <b>Koszty finansowe</b>  | <b>22 739,38</b>    | <b>24 556,16</b>    |
| K.I.      | Odsetki w tym:   | 22 649,67           | 24 267,66           |
|           | - od jednostek powiązanych   | 0,00                | 0,00                |
| K.II.     | Strata ze zbycia inwestycji  | 0,00                | 0,00                |
| K.III.    | Aktualizacja wartości inwestycji   | 0,00                | 0,00                |
| K.IV.     | Inne   | 89,71               | 288,50              |
| <b>L.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)</b>                   | <b>-69 667,81</b>   | <b>-233 124,99</b>  |
| <b>M.</b> | <b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)</b>                           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| M.I.      | Zyski nadzwyczajne   | 0,00                | 0,00                |
| M.II.     | Straty nadzwyczajne  | 0,00                | 0,00                |
| <b>N.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (L+/-M)</b>  | <b>-69 667,81</b>   | <b>-233 124,99</b>  |
| <b>O.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>   | <b>-11 319,00</b>   | <b>0,00</b>         |
| <b>P.</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>R.</b> | <b>Zysk (strata) netto (N-O-P)</b>   | <b>-58 348,81</b>   | <b>-233 124,99</b>  |

**Bilans na dzień 31.12.2013r. (dane w zł)**

|                  |   | 2012                | 2013                |
|------------------|---|---------------------|---------------------|
| <b>I. AKTYWA</b> |   | <b>4 266 702,32</b> | <b>4 658 212,32</b> |
| <b>I.A.</b>      | <b>Aktywa trwałe</b>                                  | <b>2 989 594,73</b> | <b>3 220 929,43</b> |
| <b>I.A.I.</b>    | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                | <b>2 872 824,13</b> | <b>2 515 628,53</b> |
| I.A.I.1.         | Koszty zakończonych prac rozwojowych                  | 0,00                | 0,00                |
| I.A.I.2.         | Wartość firmy   | 0,00                | 0,00                |
| I.A.I.3.         | Inne wartości niematerialne i prawne                  | 2 872 824,13        | 2 515 628,53        |
| I.A.I.4.         | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne           | 0,00                | 0,00                |
| <b>I.A.II.</b>   | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                         | <b>42 705,60</b>    | <b>631 235,90</b>   |
| I.A.II.1.        | Środki trwałe   | 42 705,60           | 73 844,40           |
| I.A.II.1.a.      | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   | 0,00                | 0,00                |
| I.A.II.1.b.      | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00                | 0,00                |
| I.A.II.1.c.      | urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00                | 40 290,00           |
| I.A.II.1.d.      | środki transportu                                     | 42 705,60           | 33 554,40           |
| I.A.II.1.e.      | inne środki trwałe                                    | 0,00                | 0,00                |
| I.A.II.2.        | Środki trwałe w budowie                               | 0,00                | 557 391,50          |
| I.A.II.3.        | Zaliczki na środki trwałe w budowie                   | 0,00                | 0,00                |
| <b>I.A.III.</b>  | <b>Należności długoterminowe</b>                      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| I.A.III.1.       | Od jednostek powiązanych                              | 0,00                | 0,00                |
| I.A.III.2.       | Od pozostałych jednostek                              | 0,00                | 0,00                |
| <b>I.A.IV.</b>   | <b>Inwestycje długoterminowe</b>                      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| I.A.IV.1.        | Nieruchomości   | 0,00                | 0,00                |
| I.A.IV.2.        | Wartości niematerialne i prawne                       | 0,00                | 0,00                |
| I.A.IV.3.        | Długoterminowe aktywa finansowe                       | 0,00                | 0,00                |
| I.A.IV.3.a.      | w jednostkach powiązanych                             | 0,00                | 0,00                |
| I.A.IV.3.a.1.    | udziały lub akcje                                     | 0,00                | 0,00                |
| I.A.IV.3.a.2.    | inne papiery wartościowe                              | 0,00                | 0,00                |
| I.A.IV.3.a.3.    | udzielone pożyczki                                    | 0,00                | 0,00                |
| I.A.IV.3.a.4.    | inne długoterminowe aktywa finansowe                  | 0,00                | 0,00                |
| I.A.IV.3.b.      | w pozostałych jednostkach                             | 0,00                | 0,00                |
| I.A.IV.3.b.1.    | udziały lub akcje                                     | 0,00                | 0,00                |
| I.A.IV.3.b.2.    | inne papiery wartościowe                              | 0,00                | 0,00                |
| I.A.IV.3.b.3.    | udzielone pożyczki                                    | 0,00                | 0,00                |
| I.A.IV.3.b.4.    | inne długoterminowe aktywa finansowe                  | 0,00                | 0,00                |
| I.A.IV.4.        | Inne inwestycje długoterminowe                        | 0,00                | 0,00                |
| <b>I.A.V.</b>    | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>      | <b>74 065,00</b>    | <b>74 065,00</b>    |
| I.A.V.1.         | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego       | 74 065,00           | 74 065,00           |
| I.A.V.2.         | Inne rozliczenia międzyokresowe                       | 0,00                | 0,00                |
| <b>I.B.</b>      | <b>Aktywa obrotowe</b>                                | <b>1 277 107,59</b> | <b>1 437 282,89</b> |
| <b>I.B.I.</b>    | <b>Zapasy</b>   | <b>364 063,77</b>   | <b>346 500,38</b>   |
| I.B.I.1.         | Materiały   | 0,00                | 0,00                |
| I.B.I.2.         | Półprodukty i produkty w toku                         | 0,00                | 0,00                |
| I.B.I.3.         | Produkty gotowe                                       | 364 063,77          | 346 500,38          |

|                |  |                     |                     |
|----------------|--|---------------------|---------------------|
| I.B.I.4.       | Towary   | 0,00                | 0,00                |
| I.B.I.5.       | Zaliczki na dostawy  | 0,00                | 0,00                |
| I.B.II.        | <b>Należności krótkoterminowe</b>  | <b>673 707,80</b>   | <b>647 124,68</b>   |
| I.B.II.1.      | Należności od jednostek powiązanych  | 0,00                | 0,00                |
| I.B.II.1.a.    | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 0,00                | 0,00                |
| I.B.II.1.a.1.  | do 12 miesięcy   | 0,00                | 0,00                |
| I.B.II.1.a.2.  | powyżej 12 miesięcy  | 0,00                | 0,00                |
| I.B.II.1.b.    | inne   | 0,00                | 0,00                |
| I.B.II.2.      | Należności od pozostałych jednostek  | 673 707,80          | 647 124,68          |
| I.B.II.2.a.    | z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:  | 595 699,51          | 595 699,51          |
| I.B.II.2.a.1.  | do 12 miesięcy   | 595 699,51          | 543 610,24          |
| I.B.II.2.a.2.  | powyżej 12 miesięcy  | 0,00                | 0,00                |
| I.B.II.2.b.    | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 78 008,29           | 103 514,44          |
| I.B.II.2.c.    | inne   | 0,00                | 0,00                |
| I.B.II.2.d.    | dochodzone na drodze sądowej   | 0,00                | 0,00                |
| I.B.III.       | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>  | <b>225 821,29</b>   | <b>431 020,88</b>   |
| I.B.III.1.     | Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 225 821,29          | 431 020,88          |
| I.B.III.1.a.   | w jednostkach powiązanych  | 0,00                | 0,00                |
| I.B.III.1.a.1. | udziały lub akcje  | 0,00                | 0,00                |
| I.B.III.1.a.2. | inne papiery wartościowe   | 0,00                | 0,00                |
| I.B.III.1.a.3. | udzielone pożyczki   | 0,00                | 0,00                |
| I.B.III.1.a.4. | inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                | 0,00                |
| I.B.III.1.b.   | w pozostałych jednostkach  | 0,00                | 0,00                |
| I.B.III.1.b.1. | udziały lub akcje  | 0,00                | 0,00                |
| I.B.III.1.b.2. | inne papiery wartościowe   | 0,00                | 0,00                |
| I.B.III.1.b.3. | udzielone pożyczki   | 0,00                | 0,00                |
| I.B.III.1.b.4. | inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                | 0,00                |
| I.B.III.1.c.   | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   | 225 821,29          | 431 020,88          |
| I.B.III.1.c.1. | środki pieniężne w kasie i na rachunkach   | 225 821,29          | 430 224,75          |
| I.B.III.1.c.2. | inne środki pieniężne  | 0,00                | 796,13              |
| I.B.III.1.c.3. | inne aktywa pieniężne  | 0,00                | 0,00                |
| I.B.III.2.     | Inne inwestycje krótkoterminowe  | 0,00                | 0,00                |
| I.B.IV.        | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe   | 13 514,73           | 12 636,95           |
| <b>II.</b>     | <b>PASYWA</b>  | <b>4 266 702,32</b> | <b>4 658 212,32</b> |
| II.A.          | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>  | <b>3 652 205,37</b> | <b>3 419 080,38</b> |
| II.A.I.        | Kapitał (fundusz) podstawowy   | 2 975 000,00        | 2 975 000,00        |
| II.A.II.       | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)                                       | 0,00                | 0,00                |
| II.A.III.      | Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)   | 0,00                | 0,00                |
| II.A.IV.       | Kapitał (fundusz) zapasowy   | 861 485,26          | 861 485,26          |
| II.A.V.        | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny  | 0,00                | 0,00                |
| II.A.VI.       | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe  | 0,00                | 0,00                |
| II.A.VII.      | Zysk (strata) z lat ubiegłych  | -125 931,08         | -184 279,89         |
| II.A.VIII.     | Zysk (strata) netto  | -58 348,81          | -233 124,99         |
| II.A.IX.       | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                               | 0,00                | 0,00                |
| II.B.          | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>  | <b>614 496,95</b>   | <b>1 239 131,94</b> |
| II.B.I.        | Rezerwy na zobowiązania  | 0,00                | 0,00                |

|                 |  |                   |                   |
|-----------------|--|-------------------|-------------------|
| II.B.I.1.       | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego       | 0,00              | 0,00              |
| II.B.I.2.       | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne            | 0,00              | 0,00              |
| II.B.I.2.a.     | długoterminowa   | 0,00              | 0,00              |
| II.B.I.2.b.     | krótkoterminowa  | 0,00              | 0,00              |
| II.B.I.3.       | Pozostałe rezerwy                                      | 0,00              | 0,00              |
| II.B.I.3.a.     | długoterminowe   | 0,00              | 0,00              |
| II.B.I.3.b.     | krótkoterminowe  | 0,00              | 0,00              |
| II.B.II.        | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| II.B.II.1.      | Wobec jednostek powiązanych                            | 0,00              | 0,00              |
| II.B.II.2.      | Wobec pozostałych jednostek                            | 0,00              | 0,00              |
| II.B.II.2.a.    | kredyty i pożyczki                                     | 0,00              | 0,00              |
| II.B.II.2.b.    | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych        | 0,00              | 0,00              |
| II.B.II.2.c.    | inne zobowiązania finansowe                            | 0,00              | 0,00              |
| II.B.II.2.d.    | inne   | 0,00              | 0,00              |
| II.B.III.       | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                    | <b>565 433,54</b> | <b>735 889,62</b> |
| II.B.III.1.     | Wobec jednostek powiązanych                            | 0,00              | 0,00              |
| II.B.III.1.a.   | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | 0,00              | 0,00              |
| II.B.III.1.a.1. | do 12 miesięcy   | 0,00              | 0,00              |
| II.B.III.1.a.2. | powyżej 12 miesięcy                                    | 0,00              | 0,00              |
| II.B.III.1.b.   | inne   | 0,00              | 0,00              |
| II.B.III.2.     | Wobec pozostałych jednostek                            | 565 433,54        | 735 889,62        |
| II.B.III.2.a.   | kredyty i pożyczki                                     | 308 143,04        | 496 644,39        |
| II.B.III.2.b.   | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych        | 0,00              | 0,00              |
| II.B.III.2.c.   | inne zobowiązania finansowe                            | 0,00              | 0,00              |
| II.B.III.2.d.   | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | 236 337,26        | 215 126,25        |
| II.B.III.2.d.1. | do 12 miesięcy   | 236 337,26        | 215 126,25        |
| II.B.III.2.d.2. | powyżej 12 miesięcy                                    | 0,00              | 0,00              |
| II.B.III.2.e.   | zaliczki otrzymane na dostawy                          | 0,00              | 0,00              |
| II.B.III.2.f.   | zobowiązania wekslowe                                  | 0,00              | 0,00              |
| II.B.III.2.g.   | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 15 999,49         | 14 438,77         |
| II.B.III.2.h.   | z tytułu wynagrodzeń                                   | 3 980,00          | 6 736,00          |
| II.B.III.2.i.   | inne   | 973,75            | 2 944,21          |
| II.B.III.3.     | Fundusze specjalne                                     | 0,00              | 0,00              |
| II.B.IV.        | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>                      | <b>49 063,41</b>  | <b>503 242,32</b> |
| II.B.IV.1.      | Ujemna wartość firmy                                   | 0,00              | 0,00              |
| II.B.IV.2.      | Inne rozliczenia międzyokresowe                        | 49 063,41         | 503 242,32        |
| II.B.IV.2.a.    | długoterminowe   | 0,00              | 454 406,06        |
| II.B.IV.2.b.    | krótkoterminowe  | 49 063,41         | 48 836,26         |

Główny Księgowy  
*Róża Tyczyńska*

**ADVERTIGO SA**  
 04-533 Warszawa, ul. Cedrowa 34  
 NIP 952 20 90 656 tel. 22 517 13 74  
 KRS 0000358773 REG 142446421

PREZES ZARZĄDU  
*Leszek Jastrzębski*

**Przepływy pieniężne**

| <b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>                          | <b>2012</b>       | <b>2013</b>        |
|---|-------------------|--------------------|
| <b>I. Zysk (strata) netto</b>   | -58 348,81        | -233 124,99        |
| <b>II. Korekty razem</b>  | <b>245 631,29</b> | <b>885 387,07</b>  |
| 1. Amortyzacja  | 366 139,43        | 384 715,34         |
| 2. Zyski/Straty z różnic kursowych  | 0,00              | 0,00               |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)  | 11 519,35         | 19 513,80          |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej   | -6 000,00         | 0,00               |
| 5. Zmiana stanu rezerw  | 0,00              | 0,00               |
| 6. Zmiana stanu zapasów   | 36 902,19         | 17 563,39          |
| 7. Zmiana stanu należności  | -88 082,62        | 26 583,12          |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm. z wyjątk. pożyczek i kredytów                        | -58 196,55        | -18 045,27         |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych  | -16 650,51        | 455 056,69         |
| 10. Inne korekty  | 0,00              | 0,00               |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>                     | <b>187 282,48</b> | <b>652 262,08</b>  |
| <b>B. PRZEPŁYW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>                         |                   |                    |
| <b>I. Wpływy</b>  | 6 000,00          | 0,00               |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych              | 6 000,00          | 0,00               |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                   | 0,00              | 0,00               |
| 3. Zbycie aktywów finansowych, w tym:   | 0,00              | 0,00               |
| a) w jednostkach powiązanych  | 0,00              | 0,00               |
| b) w pozostałych jednostkach  | 0,00              | 0,00               |
| - zbycie aktywów finansowych  | 0,00              | 0,00               |
| - dywidendy i udziały w zyskach   | 0,00              | 0,00               |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych  | 0,00              | 0,00               |
| - odsetki   | 0,00              | 0,00               |
| - inne wpływy z aktywów finansowych   | 0,00              | 0,00               |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne   | 0,00              | 0,00               |
| <b>II. Wydatki</b>  | 51 649,42         | 616 050,04         |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych             | 51 649,42         | 616 050,04         |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                          | 0,00              | 0,00               |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym:  | 0,00              | 0,00               |
| a) w jednostkach powiązanych  | 0,00              | 0,00               |
| b) w pozostałych jednostkach  | 0,00              | 0,00               |
| - nabycie aktywów finansowych   | 0,00              | 0,00               |
| - udzielone pożyczki długoterminowe   | 0,00              | 0,00               |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne  | 0,00              | 0,00               |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>                   | <b>-45 649,42</b> | <b>-616 050,04</b> |
| <b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>                           |                   |                    |
| <b>I. Wpływy</b>  | 0,00              | 188 501,35         |
| 1. Wpływ netto z wydania udziałów (akcji) i innych instrumentów kap oraz dopłat do kapitału | 0,00              | 0,00               |
| 2. Kredyty i pożyczki   | 0,00              | 188 501,35         |

|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych                              | 0,00              | 0,00              |
| 4. Inne wpływy finansowe   | 0,00              | 0,00              |
| <b>II. Wydatki</b>   | <b>60 428,37</b>  | <b>19 513,80</b>  |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych                                   | 0,00              | 0,00              |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                       | 0,00              | 0,00              |
| 3. Inne niż na rzecz właścicieli wydatki z tyt. Podziału zysku         | 0,00              | 0,00              |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek  | 48 909,02         | 0,00              |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych                               | 0,00              | 0,00              |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych                              | 0,00              | 0,00              |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego                  | 0,00              | 0,00              |
| 8. Odsetki   | 11 519,35         | 19 513,80         |
| 9. Inne wydatki finansowe (ujemne różnice kursowe)                     | 0,00              | 0,00              |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b> | <b>-60 428,37</b> | <b>168 987,55</b> |
| <b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM</b>                              | <b>81 204,69</b>  | <b>205 199,59</b> |
| <b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>            | <b>81 204,69</b>  | <b>205 199,59</b> |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych           | 0,00              | 0,00              |
| <b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>                          | <b>144 616,60</b> | <b>225 821,29</b> |
| <b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU, W TYM</b>                     | <b>225 821,29</b> | <b>431 020,88</b> |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania                               | 0,00              | 0,00              |

Główny Księgowy

*Róża Tyczyńska*

**ADVERTIGO SA**

04-533 Warszawa, ul. Cedrowa 34  
 NIP 952 20 90 656 tel. 22 517 13 74  
 KRS 0000358773 REG 142446421

PREZES ZARZĄDU

*Leszek Jastrzębski*

**Zestawienie zmian w kapitale własnym**

| ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM                      | 2 012               | 2 013               |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>           | <b>3 710 554,18</b> | <b>3 652 205,37</b> |
| - korekty błędów podstawowych  | 0,00                | 0,00                |
| <b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korekcie</b>       | <b>3 710 554,18</b> | <b>3 652 205,37</b> |
| <b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>            | <b>2 975 000,00</b> | <b>2 975 000,00</b> |
| 1.1. Zmiany kapitału podstawowego                                    | 0,00                | 0,00                |
| a) zwiększenia (z tytułu)  | 0,00                | 0,00                |
| - emisja akcji   | 0,00                | 0,00                |
| - pozostałe  | 0,00                | 0,00                |
| b) zmniejszenia (z tytułu)   | 0,00                | 0,00                |
| - uchwalenie udziałów  | 0,00                | 0,00                |
| - pozostałe  | 0,00                | 0,00                |
| <b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>            | <b>2 975 000,00</b> | <b>2 975 000,00</b> |
| <b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy                    | 0,00                | 0,00                |
| <b>2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>3. Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>              | <b>861 485,26</b>   | <b>861 485,26</b>   |
| 4.1. Zmiany kapitału zapasowego                                      | 861 485,26          | 861 485,26          |
| a) zwiększenia (z tytułu)  | 0,00                | 0,00                |
| - z agio   | 0,00                | 0,00                |
| - z podziału zysku (ustawowo)  | 0,00                | 0,00                |
| - z podziału zysku ponad wartość wymaganą ustawowo                   | 0,00                | 0,00                |
| b) zmniejszenia (z tytułu)   | 149 398,06          | 0,00                |
| - pokrycia straty  | 149 398,06          | 0,00                |
| - pozostałe  | 0,00                | 0,00                |
| <b>4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>              | <b>861 485,26</b>   | <b>861 485,26</b>   |
| <b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny                           | 0,00                | 0,00                |
| a) zwiększenia (z tytułu)  | 0,00                | 0,00                |
| b) zmniejszenia (z tytułu)   | 0,00                | 0,00                |
| - zbycia środków trwałych  | 0,00                | 0,00                |
| - pozostałe  | 0,00                | 0,00                |
| <b>5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>6. Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe na początek okresu</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych                        | 0,00                | 0,00                |
| a) zwiększenia (z tytułu)  | 0,00                | 0,00                |
| b) zmniejszenia (z tytułu)   | 0,00                | 0,00                |
| <b>6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>7. Zysk (strata) lat ubiegłych na początek okresu</b>             | <b>-275 329,14</b>  | <b>-184 279,89</b>  |
| 7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                         | 0,00                | 0,00                |
| - korekty błędów podstawowych  | 0,00                | 0,00                |

|  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
| 7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach     | 0,00                | 0,00                |
| a) zwiększenia (z tytułu)                                      | 0,00                | 0,00                |
| - nie podzielonego zysku z roku poprzedniego                   | 0,00                | 0,00                |
| b) zmniejszenia (z tytułu)                                     | 0,00                | 0,00                |
| 7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                     | 0,00                | 0,00                |
| 7.4. strata z lat ubiegłych na początek okresu                 | 0,00                | 0,00                |
| - korekty błędów podstawowych                                  | 0,00                | 0,00                |
| 7.5. strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach   | 149 398,06          | 0,00                |
| a) zwiększenia (z tytułu)                                      | 0,00                | 0,00                |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia             | 0,00                | 0,00                |
| b) zmniejszenia (z tytułu)                                     | 149 398,06          | 0,00                |
| 7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                   | -125 931,08         | -184 279,89         |
| <b>7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>     | <b>-125 931,08</b>  | <b>-184 279,89</b>  |
| <b>8. Wynik netto</b>  | <b>-58 348,81</b>   | <b>-233 124,99</b>  |
| a) zysk netto  | 0,00                | 0,00                |
| b) strata netto  | -58 348,81          | -233 124,99         |
| c) odpisy z zysku (z minusem)                                  | 0,00                | 0,00                |
| <b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>                | <b>3 652 205,37</b> | <b>3 419 080,38</b> |
| <b>III. Kapitał własny na koniec, po proponowanym podziale</b> | <b>3 652 205,37</b> | <b>3 419 080,38</b> |

Główny Księgowy

Róża Tyczyńska

**ADVERTIGO SA**  
 04-533 Warszawa, ul. Cedrowa 34  
 NIP 952 20 90 656 tel. 22 517 13 74  
 KRS 0000356773 REG 142446421

PRZESZ ZARZĄDU

Leszek Jastrzębski

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2013 – 31.12.2013r.**

**III. Dane uzupełniające**

1. Środki trwałe

| Nazwa grupy             | Tabela ruchu środków trwałych |                   |                     |                       |                  |                  |                     | Umorszenie środków trwałych      |                                |                   | Wartość netto ST |  |
|-------------------------|-------------------------------|-------------------|---------------------|-----------------------|------------------|------------------|---------------------|----------------------------------|--------------------------------|-------------------|------------------|--|
|                         | stan na początek roku         | 2                 | 3                   | 4                     | 5                | 6                | 7                   | 8                                | 9                              | 10                | 11               |  |
|                         | zwiększenia                   | zmniejszenia      | stan na koniec roku | stan na początek 2013 | zwiększenia      | zmniejszenia     | stan na koniec 2013 | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego |                   |                  |  |
| 1                       |                               |                   |                     |                       |                  |                  |                     |                                  |                                |                   |                  |  |
| środki trwałe wg grup : |                               |                   |                     |                       |                  |                  |                     |                                  |                                |                   |                  |  |
| grupa I                 | 0,00                          | 0,00              | 0,00                | 0,00                  | 0,00             | 0,00             | 0,00                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00              | 0,00             |  |
| grupa II                | 0,00                          | 0,00              | 0,00                | 0,00                  | 0,00             | 0,00             | 0,00                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00              | 0,00             |  |
| grupa III               | 0,00                          | 0,00              | 0,00                | 0,00                  | 0,00             | 0,00             | 0,00                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00              | 0,00             |  |
| grupa IV                | 13 777,80                     | 51 000,00         | 887,67              | 63 890,13             | 13 777,80        | 10 710,00        | 887,67              | 23 600,13                        | 0,00                           | 0,00              | 40 290,00        |  |
| grupa V                 | 0,00                          | 0,00              | 0,00                | 0,00                  | 0,00             | 0,00             | 0,00                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00              | 0,00             |  |
| grupa VI                | 4 398,29                      | 0,00              | 0,00                | 4 398,29              | 4 398,29         | 0,00             | 0,00                | 4 398,29                         | 0,00                           | 0,00              | 0,00             |  |
| grupa VII               | 45 756,00                     | 0,00              | 0,00                | 45 756,00             | 3 050,40         | 9 151,20         | 0,00                | 12 201,60                        | 42 705,60                      | 33 554,40         |                  |  |
| środki trwałe w budowie | 0,00                          | 557 391,50        | 0,00                | 557 391,50            | 0,00             | 0,00             | 0,00                | 0,00                             | 0,00                           | 557 391,50        |                  |  |
| <b>RAZEM</b>            | <b>63 932,09</b>              | <b>608 391,50</b> | <b>887,67</b>       | <b>671 435,92</b>     | <b>21 226,49</b> | <b>19 861,20</b> | <b>887,67</b>       | <b>40 200,02</b>                 | <b>42 705,60</b>               | <b>631 235,90</b> |                  |  |

2. Wartości niematerialne i prawne

| Nazwa grupy        | Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych |                 |              |                     | Umożnienie wartości niematerialnych i prawnych |                   |              |                     | Wartość netto WNIP               |                                |
|--------------------|--|-----------------|--------------|---------------------|--|-------------------|--------------|---------------------|----------------------------------|--------------------------------|
|                    | stan na początek 2013                            | zwiększenia     | zmniejszenia | stan na koniec 2013 | stan na początek 2013                          | zwiększenia       | zmniejszenia | stan na koniec 2013 | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego |
| 1                  | 2  | 3               | 4            | 5                   | 6  | 7                 | 8            | 9                   | 10                               | 11                             |
| WNIP w tym:        |  |                 |              |                     |  |                   |              |                     |                                  |                                |
| tytuły prasowe     | 3 477 500,00                                     | -               | -            | 3 477 500,00        | 636 700,00                                     | 347 750,04        | -            | 984 450,04          | 2 840 800,00                     | 2 493 049,96                   |
| oprogramowania     | 4 952,00   | 2 241,46        | -            | 7 193,46            | 2 971,20                                       | 3 727,06          | -            | 6 698,26            | 1 980,80                         | 495,20                         |
| sklep internetowy  | 19 000,00  | -               | -            | 19 000,00           | 4 750,00                                       | 3 800,04          | -            | 8 550,04            | 14 250,00                        | 10 449,96                      |
| domeny internetowe | 30 200,00  | -               | -            | 30 200,00           | 14 406,67                                      | 4 159,92          | -            | 18 566,59           | 15 793,33                        | 11 633,41                      |
| <b>RAZEM</b>       | <b>3 531 652,00</b>                              | <b>2 241,46</b> | <b>-</b>     | <b>3 533 893,46</b> | <b>658 827,87</b>                              | <b>359 437,06</b> | <b>-</b>     | <b>1 018 264,93</b> | <b>2 872 824,13</b>              | <b>2 515 628,53</b>            |

3. W spółce nie wystąpiły roboty w toku.
4. Struktura środków pieniężnych

| Lp. | Wyszczególnienie                      | Stan na<br>31-12-2012 | Stan na<br>31-12-2013 |
|-----|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1.  | Środki pieniężne w kasie              | -                     | -                     |
| 2.  | Środki pieniężne na rachunku bankowym | 225 821,29            | 430 224,75            |
|     | - rachunek bieżący                    | 199 782,99            | 238 463,69            |
|     | w tym lokata overnight                | 26 038,30             | 238 263,69            |
|     | w tym lokaty okresowe                 | 200 000,00            | -                     |
|     | - inne rachunki                       | -                     | 191 761,06            |
| 3.  | Inne środki pieniężne                 | -                     | 796,13                |
| 4.  | Aktywa finansowe                      | -                     | -                     |
|     | <b>RAZEM</b>                          | <b>225 821,29</b>     | <b>431 020,88</b>     |

## 5. Należności

| Należności z tytułu            | okres wymagalności<br>do 1 roku<br>stan na |                   |
|--------------------------------|--|-------------------|
|                                | 31-12-2012                                 | 31-12-2013        |
| 1. handlowe                    | 595 699,51                                 | 543 610,24        |
| w tym od jednostek powiązanych | -  | -                 |
| 2. podatków                    | 78 008,29                                  | 103 514,44        |
| 3. ZUS                         | -  | -                 |
| 4. wynagrodzeń                 | -  | -                 |
| 6. innych należności           | -  | -                 |
| <b>Razem</b>                   | <b>673 707,80</b>                          | <b>647 124,68</b> |

## 6. Zobowiązania

| Zobowiązania z tytułu      | okres wymagalności<br>do 1 roku<br>stan na |                   |
|----------------------------|--|-------------------|
|                            | 31-12-2012                                 | 31-12-2013        |
| 1. kredytów i pożyczek     | 308 143,04                                 | 496 644,39        |
| 2. dostaw i usług          | 236 337,26                                 | 206 249,52        |
| 3. podatków                | 6 730,00                                   | 6 245,00          |
| 4. ubezpieczeń społecznych | 9 269,49                                   | 8 193,77          |
| 5. wynagrodzeń             | 3 980,00                                   | 6 736,00          |
| 6. innych zobowiązań       | 973,75                                     | 11 820,94         |
| <b>Razem</b>               | <b>565 433,54</b>                          | <b>735 889,62</b> |

Spółka nie naliczyła odsetek od zobowiązań przeterminowanych.

## 7. Zapasy

| Zapasy                                     | stan na           |                   |
|--|-------------------|-------------------|
|  | 31-12-2012        | 31-12-2013        |
| 1. Materiały                               | -                 | -                 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku           | -                 | -                 |
| 3. Produkty gotowe                         | 364 063,77        | 346 500,38        |
| w tym odpisy aktualizujące wartość zapasów | 177 938,76        | 202 769,50        |
| 4. Towary                                  | -                 | -                 |
| 4. Zaliczki na dostawy                     | -                 | -                 |
| <b>Razem</b>                               | <b>364 063,77</b> | <b>346 500,38</b> |

## 8. Kapitały Spółki dzielą się:

| Kapitały   | 2012                | 2013                |
|--|---------------------|---------------------|
| Kapitał (fundusz) podstawowy                                   | 2 975 000,00        | 2 975 000,00        |
| Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)         | 0,00                | 0,00                |
| Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)                       | 0,00                | 0,00                |
| Kapitał (fundusz) zapasowy                                     | 861 485,26          | 861 485,26          |
| Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny                        | 0,00                | 0,00                |
| Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                        | 0,00                | 0,00                |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych                                  | -125 931,08         | -184 279,89         |
| Zysk (strata) netto  | -58 348,81          | -233 124,99         |
| Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00                | 0,00                |
|  | <b>3 652 205,37</b> | <b>3 419 080,38</b> |

## Struktura kapitału

|                           | Liczba akcji:     | Wartość nominalna akcji: | Liczba głosów na WZ.: | Udział % w kapitale ogółem |
|---------------------------|-------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------------|
| 1 Leszek Jastrzębski      | 16 508 000        | 1 650 800                | 31 208 000            | 55,49%                     |
| 2 Małgorzata Jastrzębska  | 5 550 000         | 555 000                  | 10 800 000            | 18,66%                     |
| 3 Wiesław Weiss           | 525 000           | 52 500                   | 1 050 000             | 1,76%                      |
| 4 Wiesław Królikowski     | 525 000           | 52 500                   | 1 050 000             | 1,76%                      |
| 5 Pozostali akcjonariusze | 6 642 000         | 664 200                  | 6 642 000             | 22,33%                     |
| <b>Razem</b>              | <b>29 750 000</b> | <b>2 975 000</b>         | <b>50 750 000</b>     | <b>100,00%</b>             |

9. Rezerwy – nie wystąpiły

10. W spółce wystąpiły rozliczenia międzyokresowe

| Lp. | Wyszczególnienie                    | Stan na<br>31-12-2012 | +<br>Zwiększenia  | -<br>Wykorzystanie | -<br>Rozwiązanie | Stan na<br>31-12-2013 |
|-----|-------------------------------------|-----------------------|-------------------|--------------------|------------------|-----------------------|
| 1.  | Ujemna wartość firmy                | -                     | -                 |                    | -                | -                     |
| 2.  | Rozliczenia międzyokresowe          | 49 063,41             | 550 293,63        | 96 114,72          | -                | 503 242,32            |
|     | - długoterminowe                    | -                     | 459 761,06        | 5 355,00           |                  | 454 406,06            |
|     | - krótkoterminowe                   | 49 063,41             | 90 532,57         | 90 759,72          |                  | 48 836,26             |
|     | w tym prenumeraty czasopisma        | 42 728,17             | 89 378,42         | 90 759,72          |                  | 41 346,87             |
|     | <b>Razem RMK w pasywach bilansu</b> | <b>49 063,41</b>      | <b>550 293,63</b> | <b>96 114,72</b>   | <b>-</b>         | <b>503 242,32</b>     |

| Lp. | Wyszczególnienie                                 | Stan na<br>31-12-2012 | +<br>Zwiększenia | -<br>Wykorzystanie | -<br>Rozwiązanie | Stan na<br>31-12-2013 |
|-----|--|-----------------------|------------------|--------------------|------------------|-----------------------|
| 1   | Rozliczenia międzyokresowe                       | 13 514,73             | 30 928,04        | 31 805,82          | -                | 12 636,95             |
|     | w tym  |                       | -                | -                  | -                | -                     |
|     | dostawy niefakturowane                           | -                     | -                | -                  | -                | -                     |
|     | vat do rozliczenia                               | -                     | -                | -                  | -                | -                     |
| 2   | aktywa z tyt. odroczonego podatku<br>dochodowego | 74 065,00             | -                | -                  | -                | 74 065,00             |
|     | <b>Razem RM w aktywach bilansu</b>               | <b>87 579,73</b>      | <b>30 928,04</b> | <b>31 805,82</b>   | <b>-</b>         | <b>86 701,95</b>      |

11. W spółce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe.

12. Spółka nie zaniechała prowadzenia jakiejkolwiek działalności w roku obrotowym oraz nie zamierza zaniechać w roku następnym

13. Spółka nie poniosła ani nie planuje ponieść nakładów na ochronę środowiska.

14. W spółce nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

15. W Spółce nie wystąpił podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

## 16. Koszty rodzajowe

| Lp. | Wyszczególnienie                 | Stan na<br>31-12-2012 | Stan na<br>31-12-2013 |
|-----|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1.  | Zużycie materiałów               | 13 259,13             | 18 825,05             |
| 2.  | Usługi obce                      | 2 873 653,28          | 2 266 269,10          |
| 3.  | Podatki i opłaty                 | 2 547,12              | 1 849,05              |
| 4.  | Wynagrodzenia                    | 646 273,34            | 718 173,44            |
| 5.  | świadczenia na rzecz pracowników | 54 397,14             | 48 197,40             |
| 6.  | Amortyzacja                      | 366 139,43            | 384 715,34            |
| 7.  | Pozostałe koszty                 | 4 687,65              | 3 975,04              |
|     | <b>RAZEM</b>                     | <b>3 960 957,09</b>   | <b>3 442 004,42</b>   |

## 17. Struktura przychodów ze sprzedaży

| Wyszczególnienie   | Przychody ze źródeł<br>na terenie kraju | Przychody ze źródeł<br>poza terenem kraju | Razem przychody     |
|--|---|---|---------------------|
| Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi,<br>w tym: | 3 159 877,36                            | 76 886,34                                 | 3 236 763,70        |
| 1. Materiały   | -                                       | -   | -                   |
| 2. Towary  | -                                       | -   | -                   |
| 3. Produkty  | 1 857 694,09                            | -   | 1 857 694,09        |
| 4. Usługi  | 1 302 183,27                            | 76 886,34                                 | 1 379 069,61        |
| Pozostałe przychody operacyjne                             | 9 482,71                                | -   | 9 482,71            |
| Przychody finansowe  | 4 753,86                                | -   | 4 753,86            |
| Zyski nadzwyczajne   | -                                       | -   | -                   |
| <b>RAZEM</b>   | <b>3 174 113,93</b>                     | <b>76 886,34</b>                          | <b>3 251 000,27</b> |



## 18. Pozostałe przychody operacyjne

| Przychody Operacyjne             |                  |                 |
|----------------------------------|------------------|-----------------|
|                                  | 31-12-2012       | 31-12-2013      |
| sprzedaż środków trwałych        | 6 000,00         | 0,00            |
| dotacje                          | 57 500,00        | 5 355,00        |
| rozwiązanie odpisu na należności | 12 200,00        | 0,00            |
| pozostałe                        | 2 735,02         | 4 127,71        |
| <b>Razem</b>                     | <b>78 435,02</b> | <b>9 482,71</b> |

## 19. Pozostałe koszty operacyjne

| Koszty Operacyjne   |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
|                     | 31-12-2012       | 31-12-2013       |
| pozostałe           | 1 149,57         | 1,29             |
| odpis na należności | 38 832,40        | 0,00             |
| odpis na towary     | 56 742,21        | 24 830,74        |
| <b>Razem</b>        | <b>96 724,18</b> | <b>24 832,03</b> |

## 20. Przychody finansowe

| Przychody Finansowe               | stan na          |                 |
|-----------------------------------|------------------|-----------------|
|                                   | 31-12-2012       | 31-12-2013      |
| 1. Odsetki w tym:                 | 11 130,32        | 4 753,86        |
| pozostałe                         | 11 130,32        | 4 753,86        |
| budżetowe                         | 0,00             | 0,00            |
| od kredytów i pożyczek            | 0,00             | 0,00            |
| 2. Umorzenie odsetek              | 0,00             | 0,00            |
| 3. Zysk ze zbycia inwestycji      | 0,00             | 0,00            |
| 4. Rozwiązanie rezerwy na odsetki | 0,00             | 0,00            |
| 5. Pozostałe                      | 207,30           | 0,00            |
| <b>Razem</b>                      | <b>11 337,62</b> | <b>4 753,86</b> |

## 21. Koszty finansowe

| Koszty finansowe       | stan na          |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
|                        | 31-12-2012       | 31-12-2013       |
| 1. Odsetki w tym:      | 22 649,67        | 24 267,66        |
| pozostałe              | 0,00             | 0,00             |
| budżetowe              | 750,00           | 0,00             |
| od kredytów i pożyczek | 21 899,67        | 24 267,66        |
| 2. Pozostałe           | 89,71            | 288,50           |
| <b>Razem</b>           | <b>22 739,38</b> | <b>24 556,16</b> |

## 22. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

|  | bilans      | korekty | rachunek przepływów |
|--|-------------|---------|---------------------|
| 1. Zmiana stanu zapasów                    | -17 563,39  | 0,00    | 17 563,39           |
| korekta wyniku z:                          |             |         |                     |
| 2. Zmiana stanu należności                 | -26 583,12  | 0,00    | 26 583,12           |
| korekta wyniku z:                          |             |         |                     |
| 3. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowe | -18 045,27  | 0,00    | -18 045,27          |
| korekta wyniku z:                          |             |         |                     |
| 4. Zmiana stanu amortyzacji                | 0,00        | 0,00    | 0,00                |
| korekta wyniku z:                          |             |         |                     |
| 5. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -455 056,69 | 0,00    | 455 056,69          |
| korekta wyniku z:                          |             |         |                     |
| 6. Zmiana stanu kredytów i pożyczek        | 188 501,35  | 0,00    | 188 501,35          |
| korekta wyniku z:                          |             |         |                     |

## 23. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

| Lp. | Wyszczególnienie  | Kwota w zł         |
|-----|---|--------------------|
| 1.  | <b>ZYSK / STRATA brutto, w tym:</b>   | -233 124,99        |
| 2.  | <b>Sumy zwiększające podstawę opodatkowania</b>   | <b>39 586,13</b>   |
| a.  | Zarachowane w bieżącym okresie koszty bilansowe, które nie stanowią kosztów uzyskania przychodów  | 43 566,13          |
|     | niewypłacone wynagrodzenia  | 6 736,00           |
|     | odpis aktualizujący wartość zapasów   | 24 830,74          |
|     | amortyzacja   | 5 355,00           |
|     | zarachowane odsetki   | 6 644,39           |
| b.  | Zarachowane w bieżącym okresie koszty bilansowe, które nie stanowią kosztów uzyskania przychodów okresu poprzedniego                        | 3 980,00           |
|     | - obniżyły już podstawę opodatkowania w okresach ubiegłych  | 3 980,00           |
|     | - wynagrodzenia   | 3 980,00           |
| c.  | Zarachowane bilansowo i uwzględnione podatkowo w poprzednich okresach koszty, które należy wyłączyć statystycznie z k.u.p. okresu bieżącego | 0,00               |
|     | <b>Korekty kosztów zmniejszające sumę kosztów uzyskania przychodów</b>  | <b>39 586,13</b>   |
| d.  | Przychody, które nie stanowią przychodów bilansowych, stanowiące przychód podatkowy bieżącego okresu  | 0,00               |
| e.  | Przychody bilansowe zarachowane w okresach poprzednich stanowiące przychód podatkowy okresu bieżącego                                       | 0,00               |
|     | <b>Korekty zwiększające sumę przychodów ze źródeł położonych na terytorium RP</b>   | <b>0,00</b>        |
| 3.  | <b>Kwoty zmniejszające podstawę opodatkowania</b>   | <b>7 726,03</b>    |
| a.  | Zarachowane w okresach poprzednich koszty bilansowe, stanowiące koszt podatkowy okresu bieżącego  | 7 726,03           |
| b.  | Zarachowane w bieżącym okresie przychody bilansowe, które nie stanowią przychodów podatkowych   | 0,00               |
| c.  | Zarachowane w bieżącym okresie przychody bilansowe, stanowiące dochody wolne od podatku dochodowego   | 0,00               |
|     | <b>Korekty zwiększające sumę przychodów ze źródeł położonych na terytorium RP</b>   | <b>7 726,03</b>    |
| 4.  | <b>Podstawa opodatkowania</b>   | <b>-201 265,00</b> |

24. Spółka wypłaciła wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład zarządu w wysokości 8 400 zł brutto.
25. Średnie zatrudnienie w 2013 wyniosło 2 osoby.
26. Spółka nie udzieliła pożyczek lub innych świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.
27. Spółka nie dokonała w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.
28. Wynagrodzenie biegłego 9 840 zł brutto

W spółce nie występuje niepewność, co do możliwości kontynuowania działalności.

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

Główny Księgowy

*Róża Tyczyńska*

**ADVERTIGO SA**  
04-533 Warszawa, ul. Cedrowa 34  
NIP 952 20 90 656 tel. 22 517 13 74  
KRS 0000358773 REG 142446421

PREZES ZARZĄDU

*Leszek Jastrzębski*