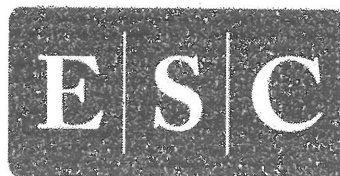




**Roczne jednostkowe sprawozdanie
finansowe EastSideCapital S.A.
za 2013 rok**



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Niniejsze roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej EastSideCapital S.A.

Dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu obejmują okres dwunastu miesięcy zakończony 31.12.2013 roku, a także porównywalne dane finansowe obejmujące dane bilansowe oraz wynikowe za rok zakończony 31.12.2013 roku.

Informacje dotyczące Spółki

EastSideCapital Spółka Akcyjna

Ul. Grzybowska 4 lok U9B

00-131 Warszawa

NIP: 718-206-42-44

REGON: 0000286062

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Zarząd i Rada Nadzorcza Spółki:

Zarząd

Paweł Osiński – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

Adam Osiński – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Leszek Cieśla – Członek Rady Nadzorczej

Maciej Janson – Członek Rady Nadzorczej

Paweł Ratyński – Członek Rady Nadzorczej

Lucyna Ewelina Warda – Członek Rady Nadzorczej

Bilans na dzień 31.12.2013

Nazwa i adres jednostki					
AKTYWA	Stan na	Stan na		PASYWA	Stan na
		31.12.2012	31.12.2013		
A. Aktywa trwałe (art.3 ust.1 pkt 13)		43 774,00	357 759,00	Kapitał własny	-98 172,57 399 644,08
Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust.1 pkt 13)				I. Kapitał podstawowy	7 960 772,34 7 960 772,34
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	352 000,00	Należne, nie wniesione wkł. na poczet	
2. Wartość firmy (art.33 ust.4)				II. kap. podst. (w. ujemna)	
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			352 000,00	IV. Kapitał zapasowy	10 429 326,70 10 429 326,70
II. Rzeczowe Aktywa Trwałe		0,00	0,00	V. Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	
1. Środki trwałe (art.3 ust.1 pkt15)		0,00	0,00	VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	342 741,00 342 741,00
a) grunty własne		0,00	0,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-425 265,01 -18 821 012,61
- w tym prawo				Zysk	
wieczystego użytkowania gruntów		0,00	0,00	Strata	-425 265,01
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	-18 395 747,60 487 816,65
d) środki transportu		0,00	0,00	Zysk	0,00 487 816,65
				Strata	-18 395 747,60
e) inne środki trwałe		0,00	0,00	Opisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (w. ujemna)	
2. Środki trwałe w budowie (art.3 ust.1 pkt 16)		0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	277 439,98 379 551,26
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	Rezerwy na zobowiązania (art.3 ust.1 pkt 21, art.35d i 37)	16,00 113,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.37)	16,00 113,00
1. Od jednostek powiązanych				Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00 0,00
2. Od pozostałych jednostek				- długoterminowe	
				- krótkoterminowe	
				3. Pozostałe rezerwy	0,00 0,00
				- długoterminowe	
Investycje długoterminowe (art.3 ust.1 pkt 17)		0,00	2 250,00	- krótkoterminowe	
1. Nieruchomości		0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	176 110,41 0,00
2. Wartości niematerialne i prawne				1. Wobec jednostek powiązanych	
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	176 110,41 0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00		
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00 0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2 250,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	73 000,00 0,00
a) w jednostkach powiązanych			2 250,00		
- udziały i akcje			2 250,00	c) inne zobowiązania finansowe	103 110,41 0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		43 774,00	3 509,00	d) inne	
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.37)		43 774,00	3 509,00	Zobowiązania krótkoterminowe (art.3 ust.1 pkt 22)	101 313,57 233 188,26
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				1. Wobec jednostek powiązanych	
				2. Wobec pozostałych jednostek	101 313,57 233 188,26
B. Aktywa obrotowe (art.3 ust.1 pkt 18)		145 493,41	421 436,34	a) kredyty i pożyczki	0,00 119 310,41
1. Zapasy		0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
1. Materiały		0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	
2. Półprodukty i produkty w toku				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	100 883,57 101 536,89
3. Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	100 883,57 101 536,89
4. Towary				- powyżej 12 miesięcy	
5. Zaliczki na poczet dostaw					
Należności krótkoterminowe (art.3 ust.1 pkt 18c)		112 713,05	360 355,32	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00 0,00
1. Należności od jednostek powiązanych			92 669,31	f) zobowiązania wekslowe	
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			92 669,31	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	430,00 5 895,32
- do 12 miesięcy			92 669,31	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00 0,00
- powyżej 12 miesięcy				i) inne	0,00 6 445,64
b) inne				3. Fundusze specjalne	0,00 0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		112 713,05	267 686,01	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00 146 250,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		103 723,57	200 684,20	Ujemna wartość firmy (art.33 ust.4, art.41 ust.1 pkt3, art.44b ust.11)	
- do 12 miesięcy		103 723,57	200 684,20	1. Inne rozliczenia międzyokresowe (art.39 ust.2, art.41)	0,00 146 250,00
- powyżej 12 miesięcy				- długoterminowe	0,00 0,00
b) z tytułu podat. dotacji, cel. ubez. społ. i zdr. oraz innych św.		8 989,48	67 001,81	- krótkoterminowe	0,00 146 250,00
c) inne		0,00	0,00		
d) dochodzone na drodze sądowej					
Investycje krótkoterminowe (art.3 ust.1 pkt 17 i 18b)		32 780,36	61 081,02		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		32 780,36	61 081,02		
a) w jednostkach powiązanych					
- udzielone pożyczki			5 285,00		
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały i akcje					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		32 780,36	55 796,02		
- środki pieniężne w kasie i na rachunku		32 780,36	36 091,80		
- inne środki pieniężne			19 704,22		
- inne aktywa pieniężne (np. odsetki od lokaty termin.)					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. międzyokresowe		0,00	0,00		
Suma aktywów		189 267,41	779 195,34		189 267,41 779 195,34

Agnieszka Jaroniec

Warszawa, dnia: 23 maja 2014 r
miejscowość, data

księgowa
lic. min. fin. 46017/2010

Paweł Osiniński

Prezes Zarządu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ZA OKRES:

Treść	Przychody i koszty 01.01.2012-31.12.2012	Przychody i koszty 01.01.2013-31.12.2013
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w t	208 287,60	1 712 213,02
- od jednostek powiązanych		528 779,98
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	208 287,60	1 712 213,02
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki		
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B Koszty działalności operacyjnej	331 652,93	1 171 523,16
I Amortyzacja	0,00	0,00
II Zużycie materiałów i energii	129,00	6 753,59
IV Usługi obce	251 311,73	1 091 735,47
V Wynagrodzenia	5 921,00	53 084,83
VI Świadczenia na rzecz pracowników	0,00	2 596,67
VII Podatki i opłaty	64 850,00	13 404,10
VIII Pozostałe koszty	9 441,20	3 948,50
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-123 365,33	540 689,86
D Pozostałe przychody operacyjne	1 034,00	17 981,76
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Dotacje	0,00	0,00
III Inne przychody operacyjne	1 034,00	17 981,76
E Pozostałe koszty operacyjne	18 262 428,40	10 012,11
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	18 262 428,40	0,00
III Inne koszty operacyjne	2,00	10 012,11
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-18 384 759,73	548 659,51
G Przychody finansowe	1 663,24	25 690,69
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II Odsetki, w tym:	133,12	1 124,24
- od jednostek powiązanych		
III Zysk ze zbycia inwestycji		
IV Aktualizacja wartości inwestycji		
V Inne	1 530,10	24 566,45
H Koszty finansowe	15 174,11	46 171,55
I Odsetki, w tym:	13 110,41	16 355,29
- dla jednostek powiązanych		
II Strata ze zbycia inwestycji		
III Aktualizacja wartości inwestycji		
IV Inne	2 063,70	29 816,26
I Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-18 398 270,60	528 178,65
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (JI - JII)	0,00	0,00
I Zyski nadzwyczajne		
II Straty nadzwyczajne		
K Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-18 398 270,60	528 178,65
L Podatek dochodowy	-2 539,00	40 362,00
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia)	16,00	0,00
N Zysk (strata) netto (K - L - M)	-18 395 747,60	487 816,65

Warszawa, dnia: 23 maja 2014 r
miejscowość, data

Agnieszka Jaroniec
księgowa
lic. min. fin. 46017/2010

Paweł Osiński
Prezes Zarządu

Nazwa i adres jednostki	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	
	Zmiany w składnikach kapitału własnego	
	01.01-31.12.2012	01.01-31.12.2013
Wyszczególnienie		
A KAPITAŁ WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	3 217 475,99	-88 172,57
I Kapitał podstawowy na początek okresu	3 300 000,00	7 960 772,34
1 Zmiany kapitału podstawowego	4 660 772,34	0,00
a. zwiększenia	4 660 772,34	0,00
b. zmniejszenia		
2 Kapitał podstawowy na koniec okresu	7 960 772,34	7 960 772,34
II Kapitał zapasowy na początek okresu	0,00	10 429 326,70
1 Zmiany kapitału własnego	10 429 326,70	0,00
a. zwiększenia	10 429 326,70	0,00
b. zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
- inne korekty		
2 Kapitał zapasowy na koniec okresu	10 429 326,70	10 429 326,70
III Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
1 Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a. zwiększenia		
b. zmniejszenia		
2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
IV Pozostałe kapitały rezerwowe	342 741,00	342 741,00
1 Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a. zwiększenia	0,00	0,00
b. zmniejszenia	0,00	0,00
2 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	342 741,00	342 741,00
V Zysk (strata) netto z lat ubiegłych	-425 265,01	-18 821 012,61
1 Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-425 265,01
a. zwiększenia (straty)	0,00	-18 395 747,60
b. zmniejszenia	0,00	0,00
2 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-425 265,01	-18 821 012,61
VI Wynik netto	-18 395 747,60	487 816,65
a. zysk netto	0,00	487 816,65
b. strata	-18 395 747,60	
B KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	-88 172,57	399 644,08

Sporządzono: Warszawa, dnia: 23 maja 2014 roku

miejsowość, data

Agnieszka Jaroniec

 podpis osoby sporządzającej
 liczn. in. 46017/2010

[Podpis]

podp. Paweł Gajński

Prezes Zarządu

Nazwa i adres jednostki		RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	
		ZA OKRES	
Treść	Przychody i koszty 01.01-31.12.2012	Przychody i koszty 01.01-31.12.2013	
A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I Zysk (strata) netto	-18 395 747,60	487 816,65	
II Korekty razem	18 264 542,71	-32 550,99	
1 Amortyzacja	0,00	0,00	
2 Zysk / strata z tytułu różnic kursowych	-167,32	-3 422,23	
3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	
4 Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	18 262 426,40	18 046,94	
5 Zmiana stanu rezerw	0,00	97,00	
6 Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	
7 Zmiana stanu należności	-109 785,65	-247 642,27	
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	114 608,28	12 564,28	
9 Zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 539,00	186 515,00	
10 Inne korekty	0,00	1 290,29	
III Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-131 204,89	455 265,66	
B Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I Wpływy	0,00	0,00	
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów			
1 trwałych	0,00		
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialnych i			
2 prawnych	0,00	0,00	
3 Z 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		
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4 Inne wpływy inwestycyjne		0,00	
II Wydatki	0,00	359 250,00	
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów			
1 trwałych	0,00	352 000,00	
2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00		
3 Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	2 250,00	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	2 250,00	
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
- nabycie aktywów finansowych	0,00		
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4 Inne wydatki inwestycyjne	0,00	5 000,00	
III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	0,00	-359 250,00	
C Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej			
I Wpływy	163 000,00	0,00	
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji i innych instrum.kapitału.oraz			
1 dopłat do kapitału	0,00		
2 Kredyty i pożyczki	90 000,00	0,00	
3 Emisje dłużnych papierów wartościowych	73 000,00	0,00	
4 Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	
II Wydatki	0,00	73 000,00	
1 Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	
2 Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3 Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4 Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	
5 Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	73 000,00	
6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00		
8 Odsetki	0,00	0,00	
9 Inne wydatki finansowe		0,00	
III Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	163 000,00	-73 000,00	
D Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/-C.III)	31 795,11	23 015,66	
E Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	31 795,11	88 576,38	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F Środki pieniężne na początek okresu	985,25	32 780,36	
G Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D) w tym:	32 780,36	55 796,02	
- o ograniczonej możliwości dysponowania			

Warszawa, dnia: 23 maja 2014 r
miejscowość, data

Agnieszka Jaroniec
ksiegowa
lic. min. fin. 46017/2010

Paweł Osipiński
Prezes Zarządu
podpis kierownika jednostki

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2013 rok

1. Sprawozdanie finansowe sporządzone jest dla EastSideCapital Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie przy ulicy Grzybowskiej 4 lok U9B. Przedmiotem działalności Spółki jest kompleksowa obsługa korporacyjna, spółek krajowych i zagranicznych, obsługa projektów inwestycyjnych oraz transakcji rynku kapitałowego.

Spółka została wpisana do KRS pod numerem 0000286062.

2. Czas trwania Spółki jest nieograniczony. Spółka działa na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej i za granicą. Spółka może tworzyć zakłady, oddziały, przedstawicielstwa i filie w kraju i za granicą. Może również uczestniczyć w innych spółkach i przystępować do organizacji społeczno-gospodarczych.
3. Sprawozdanie zostało sporządzone za okres od 01.01.2013-31.12.2013 r.
4. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.
6. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:
 - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen zakupu i kosztu wytworzenia po aktualizacji wyceny pomniejszone o dokonane odpisy amortyzacyjne (umorzenie).
 - środki trwałe przeznaczone do likwidacji lub wycofane z używania wycenia się według wartości księgowej netto.

- środki trwałe do wartości 3.500,00 zł umarzane są jednorazowo w momencie wydania ich do używania.
- środki trwałe amortyzowane są metodą liniową według zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 20 stycznia 1995 r. (Dz. U. nr 7 poz. 34 z późniejszymi zmianami) z uwzględnieniem ograniczeń dla celów podatkowych
- materiały zakupione do natychmiastowego zużycia odpisane są w 100% w koszty
- rezerwy na należności wątpliwe, tworzone są według kwot wymagających zapłaty
- zobowiązania, kredyty i pożyczki wycenia się według kwot wymagających zapłaty
- środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej, natomiast w przypadku środków zgromadzonych w banku wartość nominalna obejmuje doliczone lub potrącone przez bank odsetki
- środki pieniężne w walucie obcej, zgromadzone na rachunkach bankowych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu NBP na dzień bilansowy
- kapitały (fundusze) wycenia się według wartości nominalnej
- przychody i koszty – zgodnie z zasadą memoriału. Ujmowane są wszystkie osiągnięte przychody i koszty dotyczące danego roku, niezależnie od terminu ich zapłaty. Wszystkie poniesione koszty rozliczane są na bieżąco lub w czasie, jeżeli dotyczą następnych okresów sprawozdawczych
- rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Odpisuje się je jednorazowo w ciągu okresu jakiego dotyczą
- w ciągu roku obrotowego nie zmieniono metod księgowości ani wyceny, które mogłyby wywrzeć istotny wpływ na sprawozdanie finansowe
- nie dokonano również zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego. W związku z tym nie miało to wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki.



Nie wystąpiły żadne informacje o znaczących wydarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.

W sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie zostały zawarte informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych.

W sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie zostały zawarte informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych.

W sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie zostały zawarte informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych.



Szczegółowe informacje i objaśnienia

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

- wartości niematerialne i prawne

Treść	Rok ubiegły	Rok bieżący
Zaliczki na WNiP finansowane z dotacji UE program 8.2	0,00	352.000,00

2. Zobowiązanie wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:
– nie wystąpiły.

3. Kapitał podstawowy wynosi 7.960.772,34 i dzieli się na 398.038.617 akcji.

4. Struktura akcjonariatu:

Lp.	Imię i nazwisko akcjonariusza	Liczba akcji (w sztukach)	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach
1	EBC Solicitors	240.570.280	60,44%	60,44%
2	Paweł Ratyński	36.411.879	9,14%	9,14%
3	Lexact Solution Limited	32.076.036	8,06%	8,06%
4	Pozostali	88.980.422	22,36%	22,36%

5. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia:

- na dzień bilansowy roku obrotowego 2013 zostały utworzone rezerwy na zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 113 zł.

6. Dane o długoterminowych aktywach finansowych:

- Spółka nabyła 45 udziałów po cenie nominalnej 50 zł w Strategic Doradztwo Księgowe sp. z o.o.

7. Dane o odpisach aktualizacyjnych wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek i na koniec roku obrotowego.

- nie wystąpiły

8. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu :

- nie wystąpiły

9. Podział istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

- występują międzyokresowe rozliczenia przychodów w kwocie 146.250,00 złotych.

10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

- nie wystąpiły

11. Inwestycje krótkoterminowe wynoszą 61.081,02 złotych.

Kwota ta odzwierciedla sumę stanu środków pieniężnych na rachunkach bankowych spółki na dzień 31.12.2013 r w kwocie 36.091,80 złotych oraz udzielonej pożyczki spółce zależnej Stratego Doradztwo Księgowe sp. z o.o. w kwocie 5.285,00 i środki pieniężne na lokacie ON w kwocie 19.704,22

12. Aktywa obrotowe wykazane są w bilansie na kwotę 421.436,34 złotych.

Kwota ta stanowi sumę inwestycji krótkoterminowych w kwocie 61.081,02 zł oraz należności krótkoterminowych w kwocie 360.355,32 zł.

13. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

- nie występują

14. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów:

- nie występują

15. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym:

- nie występują

16. Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych:

- Wyliczenie przychodów do opodatkowania:

Przychody ogółem: 1.755.885,47

- 309,16 – różnice kursowe nie podlegające opodatkowaniu

- 285,00 – aktualizacja wyceny pożyczki udzielonej

Przychody do opodatkowania: 1.755.291,31

- Wyliczenie kosztów uzyskania przychodu:

Koszty ogółem: 1.227.706,82

18.262.426,40

-504,00 – reprezentacja

- 10.032,60 - (różnice kursowe NKUP)

- 16.200,00 – nie zapłacone odsetki o pożyczek

-151,70 – odsetki budżetowe

Koszty, które stanowią podstawę uzyskanie przychodu:

19.463.244,92=19.463.245,00

- Wynik podatkowy:

Przychody: 1.755.291,31

Koszty: 19.463.245,00

Strata podatkowa: - 17.707.953,69

17. Wyliczenie wyniku finansowego:

Przychody ze sprzedaży: 1.712.213,02

Przychody finansowe: 25.690,69

Pozostałe przychody operacyjne: 17.981,76

Przychody razem: 1.755.885,47

Koszty działalności operacyjnej: 1.171.523,16

Koszty finansowe: 46.171,55

Pozostałe koszty operacyjne: 10.012,11

Koszty razem: 1.227.706,82

Zysk finansowy: 528.178,65

Podatek dochodowy: 40.362,00

Wynik netto: 487.816,65

18. Dane o kosztach:

Treść	Rok ubiegły	Rok bieżący
Amortyzacja	0,00	0,00
Zużycie materiałów i energii	129,00	6 753,59
Usługi obce	251 311,73	1 091 735,47
Wynagrodzenia	5 921,00	53 084,83
Świadczenia na rzecz pracowników	0,00	2 596,67
Podatki i opłaty	64 850,00	13 404,10
Pozostałe koszty	9 441,20	3 948,50
Razem:	331 652,93	1 171 523,16

19. Koszty wytworzenia środków trwałych:

- nie występują

19 a) wystąpiły zaliczki na wartości niematerialne i prawne w kwocie 352 000,00. Są one finansowane z dotacji unijnej z programu 8.2 poniesione w ostatnim roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

- nie występują

20. Zyski i straty nadzwyczajne:

- nie występują

21. Podatek w wyniku operacji nadzwyczajnych:

- nie wystąpił

22. Struktura środków pieniężnych:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Zmiany +,-
Środki pieniężne w kasie	423,81	1 531,52	1 107,71
Środki pieniężne na rachunku bankowym:	32.356,55	54 264,50	21 907,95
w tym:			
- rachunek bieżący	137,98	34 550,28	34 412,30
- rachunki pomocnicze	0	10,00	10,00
- lokaty	17.093,40	19.704,22	2 610,82
- w walutach obcych	5.125,17	0	- 5.125,17
- weksle	0	0	0
- czeki obce	0	0	0
- środki pieniężne w drodze	10.000,00	0	-10 000,00
Razem:	32.780,36	55 796,02	23 015,66

23. Informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniu w roku obrotowym.

- wynagrodzenie dla pracowników – 7 987,83 zł

- wynagrodzenie dla osób wchodzących w skład Zarządu Spółki – 0

- wynagrodzenie dla osób na podstawie umów zlecenie i umów o dzieło – 45 097,00 zł
- wynagrodzenie wypłacone za udział w posiedzeniu Rady Nadzorczej – 0

24. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółkę:

- nie wystąpiły

25. Informacje z znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

- nie wystąpiły

26. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości:

- nie wystąpiły

27. Należne wynagrodzenie dla biegłego wynosi 5.500,00 netto

28. Propozycja co do podziału zysku:

Zysk w kwocie netto 487.816,65 zł zostanie przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych.

29. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

- nie wystąpiły

30. Zobowiązania warunkowe:

- nie wystąpiły

31. Struktura terytorialna przychodów (zł):

Tytuł	Kraj	Eksport	Ogółem
Przychód ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00
Przychód ze sprzedaży towarów	0,00	0,00	0,00
Przychód ze sprzedaży usług	1 712 213,02	0,00	1 712 213,02
Razem:	1 712 013,02	0,00	1 712 013,02

32. Kurs przyjęty do wyceny aktywów na 31.12.2013:

1 EUR = 4.1472 zł.

fh 8 lu

33. Transakcje z jednostkami powiązanymi (zł):

Wyszczególnienie	Stratego Doradztwo Księgowe sp. z o.o.	EBC Solicitors S.A.	Vandonanco
Trwałe lokaty finansowe			
Należności	15.225,00	35.844,31	41.600,00
Zobowiązania			
Przychody ze sprzedaży	15.000,00	46.900,00	466.879,98
Koszty zakupionych materiałów, towarów i usług			
Odsetki otrzymane/należne			
Pożyczki udzielone	5.285,00		
Pożyczki otrzymane			
Pozostałe przychody			
Pozostałe koszty			

34. Informacje o nazwie, siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

EBC Solicitors S.A.

Ul. Grzybowska 4 lok. U9B

00-131 Warszawa

Sporządził:

Agnieszka Jaroniec
Księgowa
Za min. fin. 46017/2010

Zatwierdził:

Paweł Osinski
Prezes Zarządu

Warszawa dnia 23 maja 2014