

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 1 Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w okresie

Nota 2 Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych w okresie

Nota 3 Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów

Nota 4 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska

Nota 5 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nota 6 Zmiany w inwestycjach długoterminowych

Nota 7 Wykaz spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nota 8 Dane uzasadniające odstępianie od konsolidacji.

Nota 9 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Nota 10 Zmiana stanu rezerw

Nota 11 Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Nota 12 Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)

Nota 13 Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty:

Nota 14 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

Nota 15 Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży

Nota 16 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Nota 17 Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych

Nota 18 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nota 19 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nota 20 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym

Nota 21 Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nota 22 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Nota 23 Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Nota 24 Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Nota 24 a. Ustalenie rezerwy oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Nota 25 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Nota 26 Zobowiązania warunkowe

Nota 27 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nota 28 Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Nota 29 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nota 30 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Nota 31 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

Nota 32 Pożyczki i świadczenia udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

Nota 33 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nota 34. Wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego

Nota 35. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi oraz innymi osobami powiązanymi na warunkach odmiennych od warunków

Nota 36. Charakter i cel gospodarczy nieodzwoiercedlonych w bilansie umów, w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację maj

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerowe	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	1 805 880,51	-	-	-	-	1 805 880,51
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-
– nabycie							-
– przemieszczenie wewnętrzne		-					-
– inne							-
Zmniejszenia (-)	-	-	-	-	-	-	-
– likwidacja							-
– aktualizacja wartości							-
– sprzedaż							-
– przemieszczenie wewnętrzne					-		-
– inne							-
Wartość brutto na koniec okresu	-	1 805 880,51	-	-	-	-	1 805 880,51
Umorzenia na początek okresu	-	105 343,00	-	-	-	-	105 343,00
amortyzacja bieżąca - zwiększenia		90 294,00		-			90 294,00
zmniejszenia umorzenia z tytułu:(-)	-	-	-	-	-	-	-
– likwidacja							-
– sprzedaż							-
– przemieszczenie wewnętrzne							-
– inne							-
Umorzenie na koniec okresu	-	195 637,00	-	-	-	-	195 637,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	-	1 700 537,51	-	-	-	-	1 700 537,51
Odpis aktualizujący na początek okresu							-
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	1 700 537,51	-	-	-	-	1 700 537,51
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	1 610 243,51	-	-	-	-	1 610 243,51
Odpis aktualizujący na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	1 610 243,51	-	-	-	-	1 610 243,51

Komentarz:

	Gruntły w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu			8 371,54	26 916,64				-	-
Zwiększenia, w tym:	-	-	9 704,07	-	-	9 704,07	-	-	9 704,07
– nabycie			9 704,07	-					
– przemieszczenie wewnętrzne									
– inne - inwestycje w obce środki trwałe									
Zmniejszenia, w tym: (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
– likwidacja									
– aktualizacja wartości									
– sprzedaż									
– przemieszczenie wewnętrzne									
– inne									
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	18 075,61	26 916,64	-	44 992,25	-	-	44 992,25
Umorzenie na początek okresu			5 079,58	4 486,10			-	-	-
Umorzenia razem							-	-	-
Umorzenia bieżące - zwiększenia			1 111,92	5 383,32					
Umorzenia na skutek sprzedaży									
Umorzenia na skutek likwidacji									
Zmniejszenia, w tym: (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
– likwidacja									
– sprzedaż									
– przemieszczenie wewnętrzne									
– inne									
Umorzenie na koniec okresu	-	-	6 191,50	9 869,42	-	16 060,92	-	-	16 060,92
Wartość księgowa netto na początek okresu	-	-	11 884,11	22 430,54	-	34 314,65	-	-	34 314,65
Odpis aktualizujący na początek okresu									
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	-	11 884,11	22 430,54	-	34 314,65	-	-	34 314,65
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	-	11 884,11	17 047,22	-	28 931,33	-	-	28 931,33
Odpis aktualizujący na koniec okresu									
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	-	11 884,11	17 047,22	-	28 931,33	-	-	28 931,33
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	-	34,25	36,67	-	35,70	-	-	35,70

Komentarz:

Kancelaria Medius S.A.

Nota 3 Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów

	Dzierżawa	Najem	Leasing	O innym charakterze	Razem
Stan na początek roku			16 700,97		16 700,97
– zwiększenia			-		-
– zmniejszenia			7 084,32		7 084,32
Stan na koniec roku	-	-	9 616,65	-	9 616,65

Komentarz:

Jednostka korzysta z majątku obcego na podstawie umów najmu i dzierżawy. Spółka nie dokonywała oszacowania wartości tego majątku. Spółka korzysta z majątku trwałego będącego w leasingu operacyjnym, który został przekwalifikowany bilansowo w leasing finansowy. Wartość początkowa tych składników na dzień bilansowy 31.12.2013 wynosi 9 616,65 zł.

Nota 4 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	-
w tym: – drogą leasingu	-

Nota 5 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	31.12.2012	31.12.2013
wartość gruntów w wieczystym użytkowaniu	-	-

Nota 6 Zmiany w inwestycjach długoterminowych

	1. Nieruchomości	2. Wartości niematerialne i prawne	3. Długoterminowe aktywa finansowe										4. Inne inwestycje długoterminowe	Inwestycje długoterminowe razem
			a) w jednostkach powiązanych, w tym:					b) w pozostałych jednostkach, w tym:						
			Ogółem	Razem	– udziały lub akcje	– inne papiery wartościowe	– udzielone pożyczki	– inne długoterminowe aktywa finansowe	– udziały lub akcje	– inne papiery wartościowe	– udzielone pożyczki	– inne długoterminowe aktywa finansowe		
Stan na początek okresu wg ceny nabycia			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Opisy aktualizujące wartość na początek okresu			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Stan na początek okresu - wartość bilansowa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Zwiększenia w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
– nabycie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
– korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
– przenieszenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Zmniejszenia (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
– sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
– korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
– inne zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Stan na koniec okresu wg ceny nabycia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Opisy aktualizujące wartość na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Stan na koniec okresu - wartość bilansowa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Komentarz:

Nota 7 Wykaz spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Kancelaria Medius S.A.

Lp.	Nazwa podmiotu (ze wskazaniem formy prawnej)	siedziba	Procent posiadanych udziałów w kapitale zakładowym	Stopień udziału w zarządzaniu	Zysk/strat netto za ostatni rok obrotowy
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					

Nota 8 Dane uzasadniające odstąpienie od konsolidacji.

1. Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji

Spółka nie ma obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego ponieważ nie jest jednostką dominującą, o której mowa w Art. 3 ust. 1 pkt. 37 oraz Art. 56 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

2. Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz miejsce jego publikacji

NIE DOTYCZY

	31.12.2012	31.12.2013
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	34 105,00	–
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	34 105,00	–
usługa call center	34 105,00	–
– ...		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	999,97	40 224,87
– ubezpieczenia		3 308,02
– odsetki leasingowe		2 811,85
– aktualizacje programów, prenumeraty		–
- inne	999,97	34 105,00
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:	–	–
1. Ujemna wartość firmy	–	–
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	–	–
a) długoterminowe, w tym:	–	–
- ...		
b) krótkoterminowe, w tym:	–	–
- dotacja		
- inne		

Komentarz:

--

Nota 10 Zmiana stanu rezerw

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zmiana prezentacji	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-			-
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	-	-	-		-	-
a) długoterminowa	-	-	-			-
b) krótkoterminowa	-	-	-			-
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	-	-	-	-	-	-
a) długoterminowe, w tym:	-	-	-	-	-	-
- na udzielone gwarancje i poręczenia	-	-	-	-		-
- na przewidywane straty	-	-	-	-		-
b) krótkoterminowa, w tym:	-	-	-	-	-	-
- rezerwy na urlopy	-	-	-			-
- rezerwy na inne usługi związane z zakończeniem roku	-	-	-			-
- rezerwy na inne nieprzewidziane koszty	-	-	-			-
- na przewidywane koszty i straty	-	-	-	-		-
- na udzielone gwarancje i poręczenia	-	-	-			-
- inne	-	-	-			-
Razem	-	-	-	-	-	-

Komentarz:

NIE DOTYCZY

Nota 11 Odpisy aktualizujące wartość aktywów

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Rozwiązanie		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne					-
Rzeczowe aktywa trwałe					-
Należności długoterminowe					-
Inwestycje długoterminowe	-	-	-		-
Zapasy					-
Należności krótkoterminowe	7 478,40	-			7 478,40
Inne					-
Razem	7 478,40	-	-	-	7 478,40

Komentarz:

Nota 12 Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)

	01.01- 31.12.2012	01.01- 31.12.2013
ZYSK / STRATA NETTO	78 884,34	80 135,66
- pokrycie straty z zysków lat następnych		
- przeznaczenie na pokrycie straty z lat ubiegłych		
- pokrycie poprzez dopłaty do kapitału		
- wypłata dywidendy		
- pozostawienie na kapitał zapasowy	78 884,34	80 135,66
- do rozliczenia		

Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Komentarz:

--

Nota 13 Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty:

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Razem
		RAZEM	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) inne	
Okres spłaty							
<i>od 1 roku do 3 lat</i>							
początek okresu		–			–		–
koniec okresu		–		2 400 000,00	–		–
<i>powyżej 3 lat do 5 lat</i>							
początek okresu		–					–
koniec okresu		–					–
<i>ponad 5 lat</i>							
początek okresu		–					–
koniec okresu		–	–				–
Razem							
początek okresu	–	–	–	–	–	–	–
koniec okresu	–	–	–	2 400 000,00	–	–	–

Komentarz:

Nota 14 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

	01.01-31.12.2012	01.01-31.12.2013
1. Sprzedaż usług	725 975,20	2 057 730,95
2. Sprzedaż materiałów		
3. Sprzedaż towarów	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów		
5. Inne przychody ze sprzedaży		
RAZEM	725 975,20	2 057 730,95
w tym:		
Sprzedaż krajowa		
Sprzedaż eksportowa		

Nota 15 Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży

	01.01-31.12.2012	01.01-31.12.2013
1. Przychody ze sprzedaży usług	725 975,20	2 057 730,95
2. Przychody ze sprzedaży towarów handlowych	0,00	-
		-
RAZEM	725 975,20	2 057 730,95

Nota 16 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

	01.01-31.12.2012	01.01-31.12.2013
W latach obrotowych zakończonych 31 grudnia 2012 roku oraz 31 grudnia 2013 roku Spółka nie poniosła kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby		
RAZEM	-	-

Nota 17. Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych

Lp.	Tytuł	31.12.2012	31.12.2013
1	kurs EURO	0,0000	0,0000
2	kurs GBP	0,0000	0,0000
3	kurs USD	0,0000	0,0000
4	kurs CZK	0,0000	0,0000

Do wyceny transakcji ujętych w rachunku zysków i strat zastosowano kursy wymiany walut obowiązujące na dzień poprzedzający dzień dokonania transakcji zgodnie z zasadami opisanymi we wprowadzeniu do sprawozdania

Nota 18 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

W latach obrotowych zakończonych 31 grudnia 2012 roku oraz 31 grudnia 2013 roku w Spółce nie wystąpiły odpisy aktualizujące środki trwałe.	
RAZEM	-

Nota 19 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W latach obrotowych zakończonych 31 grudnia 2012 roku oraz 31 grudnia 2013 roku w Spółce nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.	
RAZEM	-

Nota 20 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym

		-
		-
		-
W latach obrotowych zakończonych 31 grudnia 2012 roku oraz 31 grudnia 2013 roku w Spółce nie wystąpiły przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania.		0,00

Nota 21 Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

	01.01- 31.12.2012	01.01.2013
1. Zyski losowe		
2. Pozostałe zyski		
Razem zyski nadzwyczajne	-	-
1. Straty losowe		
2. Pozostałe straty		
Razem straty nadzwyczajne	-	-
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-

Komentarz:

W latach obrotowych zakończonych 31 grudnia 2012 roku oraz 31 grudnia 2013 roku w Spółce nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

Nota 22 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

	31.12.2013
ZYSK / STRATA brutto	131 045,66
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	136 900,74
Amortyzacja śr trwałych gr 0	
Amortyzacja Maszyn i urządzeń ogólnego stosowani	
Amortyzacja śr trwałych gr 7	
Amortyzacja śr trwałych gr 7	
Amortyzacja śr trwałych gr 7 po leasingu	14 469,02
Amortyzacja śr wartość firmy	90 294,00
NKUP -Dotacja oprogramowanie komput.	
Nazwa własna Carmella	
Koszty utrzymania samochodów NKUP	
NKUP -Zużycie towarów	
Usługi NKUP	
Podatek VAT n.s.k.u.p.	
PEFRON	
Wynagrodzenia NKUP	0,00
Spotkania integracyjne	
Koszty BHP - NKUP- napoje	
Koszty BHP - NKUP	
Składki ZUS NKUP	0,00
Reprezentacja NKUP	8 213,86
NKUP Ubezpieczenia	
NKUP Ubezpiecz.sam.osobowe	
Różnice kursowe NKUP	
Odsetki budżetowe	35,00
Naliczone odsetki bankowe	
Odsetki od umów leasingowych	
Kary	
Straty w środkach pieniężnych (falsyfikat)	
NKUP-odsetki naliczone niezapłać	
Przekazane darowizny	
Odpisy aktualizujące należności	0,00
Różnice inwentaryzacyjne nskup	
Utworzone rezerwy	
Pozostałe koszty operacyjne NKUP	23 888,86
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	-
Wyplacone wynagrodzenia z 2011	
Zapłacone składki ZUS z 2011	
Zapłacone ekwiwalenty pracownikom z 2011	
Faktury leasing operacyjny	
Zapłacone odsetki z 2011 - odbiorcy	
Zapłacone odsetki - bank	
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	
rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	
rozwiązane rezerwy na świadczenia urlopowe	
rozwiązane rezerwy na świadczenia przedemerytal	
pozostałe rezerwy	
odsetki od pożyczki naliczone	
Różnice kursowe dodatnie NKUP	
Pozostałe przychody operacyjne - dotacja	
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	-
Odsetki od pożyczki	
...	-
Odlczenie od dochodu - strata z lat ubiegłych, darowizny	
Podstawa opodatkowania	267 946,40
Podatek dochodowy bieżący 19%	50 910
Zmiana stanu ujemnej rezerwy na podatek odroczony 19%	-
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony 19%	-
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	50 910

Nota 23 Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek	-
a) odniesionych na wynik finansowy	-
b) odniesionych na kapitał własny	-
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	
2. Zwiększenia	-
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	-
umorzenie gruntu	0,00
nie wypłacone wynagrodzenia	0,00
koszty BHP NKUP	0,00
nie zapłacone składki ZUS	0,00
odsetki naliczone	0,00
odpisy aktualizujące należności	0,00
utworzone rezerwy na koszty zakończenia roku	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe z tyt umów leasingowych	0,00
Zobowiązania długoterminowe z tyt umów leasingowych	0,00
	-
	-
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-
- ...	
- ...	-
- ...	-
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	-
- ...	0,00
- ...	
- ...	
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-
- ...	
- ...	
- ...	
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi	-
- ...	
- ...	
- ...	
3. Zmniejszenia	-
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami	-
- storno aktywów z bo	-
- ...	
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-
W latach obrotowych zakończonych 31 grudnia 2011 roku oraz 31 grudnia 2012 roku w Spółce n	
- ...	
- ...	
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-
- ...	
- ...	
- ...	
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-
- ...	
- ...	
- ...	
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-
- ...	
- ...	
- ...	
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	-
a) odniesionych na wynik finansowy	-
b) odniesionych na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	

Nota 24 Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	-
a) odniesionej na wynik finansowy	-
b) odniesionej na kapitał własny	
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	
2. Zwiększenia	-
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	-
– wartość środków trwałych w leasingu	0,00
– różnice kursowe od wycen aktywów i pasywów (dodatnie)	-
– naliczone odsetki	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-
– ...	
– ...	
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi	-
– ...	
– ...	
– ...	-
3. Zmniejszenia	-
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	-
– storno z bo	-
– ...	-
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	-
– ...	-
– ...	
– ...	
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-
– ...	
– ...	
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w	-
a) odniesionej na wynik finansowy	-
b) odniesionej na kapitał własny	
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	

Nazwa pozycji bilansu (tytuł różnicy przejściowej)	Wartość		Różnica przejściowa	
			ujemna	dodatnia
odsetki od pożyczki naliczone		0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w leasingu		0,00	0,00	0,00
umorzenie gruntu		0,00	0,00	0,00
nie wypłacone wynagrodzenia		0,00	0,00	0,00
koszty BHP NIKUP		0,00	0,00	0,00
nie zapłacone składki ZUS		0,00	0,00	0,00
odsetki naliczone		0,00	0,00	0,00
odpisy aktualizujące należności		0,00	0,00	0,00
utworzone rezerwy na koszty		0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe leasing		0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe leasing		0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00

Stawka podatkowa	19%	
	Odroczony podatek	
	aktywa	rezerwa
	0,00	0,00

Komentarz

W kolejnych latach obrotowych jednostka spodziewa się osiągnąć wyniki pozwalające na realizację obliczonych aktywów i rezerw na podatek odroczoney.

Nota 25 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zabezpieczenia
– hipoteka	-	-
– zastaw towarów	–	–
– zastaw rzeczowych aktywów trwałych	–	–
– z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd	-	-
– blokada środków pieniężnych przez banki tyt. zabezpieczenia gwarancji bankowych	-	-
Razem	–	–

Nota 26 Zobowiązania warunkowe

	Kwota
1. Gwarancje	–
2. Poręczenia (także wekslowe)	–
3. Kaucje i wadia	–
4. Zobowiązania z tytułu weksli	–
5. Nie uznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego	–
6. Z tytułu zawartych, ale jeszcze nie wykonanych umów	–
7. Pozostałe zobowiązania warunkowe	–
Razem	0,00

Nota 27 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Wyszczególnienie	31.12.2012	31.12.2013
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
Razem:	–	–

W latach obrotowych zakończonych 31 grudnia 2012 roku oraz 31 grudnia 2013 roku w Spółce nie wystąpiły zobowiązania z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

NIE DOTYCZY

Pozycja A.II.1. Amortyzacja	01.01-31.12.2013
Wartości niematerialnych i prawnych	90 294,00
Środków trwałych	6 495,24
.....	
Razem	96 789,24

Pozycja A.II.2. Zyski i straty z tytułu różnic kursowych	01.01-31.12.2013
.....	
Razem	--

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	01.01-31.12.2013
odsetki uzyskane	--
odsetki zapłacone	11 600,00
Razem odsetki	11 600,00

Pozycja A.II.4. Zysk (strata z działalności inwestycyjnej)	01.01-31.12.2013
zysk ze sprzedaży aktywów trwałych	-
przychód ze sprzedaży	
koszt pozostałego umorzenia	
Razem	--

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	01.01-31.12.2013
Stan rezerw na początek roku (-)	--
Stan rezerw na koniec roku	--
Razem	--

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	01.01-31.12.2013
Stan zapasów na początek roku	--
Stan zapasów na koniec roku (-)	--
Razem	--

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	01.01-31.12.2013
Stan bilansowy należności długoterminowych na początek roku	
Stan bilansowy należności długoterminowych na koniec roku (-)	
Stan bilansowy należności krótkoterminowych na początek roku	2 994 188,53
Stan bilansowy należności krótkoterminowych na koniec roku (-)	-3 392 313,92
Stan bilansowy należności inwestycyjnych na początek roku	161 737,97
Stan bilansowy należności inwestycyjnych na koniec roku (-)	-5 406 512,28
Bilansowa zmiana z tytułu różnic kursowych	
Razem zmiana stanu należności	-5 642 899,70

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	01.01-31.12.2013
Stan zobowiązań krótkoterminowych na początek roku (-)	-2 280 536,84
Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku (+)	3 834 800,44
Stan zobowiązań inwestycyjnych na początek roku (-)	-39 564,79
Stan zobowiązań inwestycyjnych na koniec roku (+)	319 886,40
Stan kredytów bankowych i pożyczek na początek roku (+)	--
Stan kredytów bankowych i pożyczek na koniec roku (-)	--

Nota 28 Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Emisja dłużnych papierów wartościowych	2 400 000,00
Razem	2 400 000,00

Pozycja B.II.1.Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	01.01-31.12.2013
zakup środków trwałych	9 704,07
zakup wartości niematerialnych i prawnych	
Razem	9 704,07

Pozycja B.II.2.Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	01.01-31.12.2013
Razem	–

Pozycja B.II.3.Wydatki na aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	01.01-31.12.2013
– nabycie aktywów finansowych	
– udzielone pożyczki długoterminowe	600 000,00
– udzielone pożyczki krótkoterminowe	
– odsetki należne od udzielonej pożyczki	
– spłata należnych odsetek od udzielonej pożyczki	
Razem	600 000,00

Pozycja B. II. 4. Inne wydatki inwestycyjne	01.01-31.12.2013
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-2 071 878,76
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	9 616,65
Razem	-2 062 262,11

Pozycja C. I. 4. Inne wpływy finansowe	01.01-31.12.2013
Razem	–

Pozycja C. II. 9. Inne wydatki finansowe	01.01-31.12.2013
Razem	–

Nota 29 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

W latach obrotowych zakończonych 31 grudnia 2012 roku oraz 31 grudnia 2013 roku w Spółce nie występowały wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji.

	Opis szczegółowy	kwota
1. Nazwa i zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia		
2. Procentowy udział jednostki w przedsięwzięciu		
3. Część wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		
4. Zobowiązania zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia lub zakup używanych rzeczowych składników aktywów trwałych		
5. Część zobowiązań wspólnie zaciągniętych		
6. Przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia		
7. Koszty związane ze wspólnym przedsięwzięciem		
8. Zobowiązania warunkowe dotyczące wspólnego przedsięwzięcia		
9. Zobowiązania inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia		

Nota 30 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	01.01- 31.12.2012	01.01-31.12.2013
Ogółem, z tego:	–	1,00
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)		
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)		
– uczniowie		
– osoby wykonujące pracę nakładczą		
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych		

Nota 31 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

	01.01- 31.12.2012	01.01-31.12.2013
Wynagrodzenie Zarządu		
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej		

Nota 32 Pożyczki i świadczenia udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

Pożyczki i zaliczki		01.01-31.12.2013
Stan na początek roku		
– udzielone		
– spłacone		
Stan na koniec roku		
NIE DOTYCZY		

Nota 33 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Opis	Kwota
Sprzedaż Zakupy	0,00

Nota 34. Wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego

Kancelaria Medius S.A.

	<i>kwota netto + 23% vat</i>
6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:	6 000,00
a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,	0,00
b) inne usługi poświadczające,	6 000,00
c) usługi doradztwa podatkowego,	0,00
d) pozostałe usługi;	0,00

Nota 35. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi oraz innymi osobami powiązanymi na warunkach odmiennych od warunków rynkowych

W latach obrotowych zakończonych 31 grudnia 2012 roku oraz 31 grudnia 2013 roku w Spółce nie występowały transakcje z jednostkami powiązanymi oraz innymi osobami na warunkach odmiennych od warunków rynkowych.

NIE DOTYCZY

Nota 36. Charakter i cel gospodarczy nieodzwierciedlonych w bilansie umów, w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki np. (jednostki celowościowe, leasing operacyjny, outsourcing)

W latach obrotowych zakończonych 31 grudnia 2012 roku oraz 31 grudnia 2013 roku w Spółce nie występowały nieodzwierciedlone w bilansie istotne umowy, w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

NIE DOTYCZY