

Sprawozdanie finansowe

„VENITI” S.A.

z siedzibą w Warszawie
ul. Pańska 98/55

za okres
01.01.2013 – 31.12.2013 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

VENITI Spółka Akcyjna powstała w dniu 22 kwietnia 2011 roku w wyniku przekształcenia spółki pod firmą VENITI Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie i została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000384450. Poprzednik Prawny Spółki (VENITI Sp. z o.o.) został zarejestrowany w dniu 12 października 2009 roku w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawa w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000339048.

Przedmiotem działalności Spółki jest działalność turystyczna, reklama oraz działalność informatyczna.

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

Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

- 3) *Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.*

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający 1 STYCZNIA 2013 i kończący się 31 GRUDNIA 2013 R.

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

Sprawozdanie za rok 2013 jest sprawozdaniem jednostkowym.

- 5) *Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.*

Jednostka w roku 2014 i następnych zamierza kontynuować działalność w niezmienionym zakresie.

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

Prezentowane sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym i żadna z powyższych sytuacji nie wystąpiła.

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

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę. Zgodnie z przepisami art. 50 ust. 1 tej ustawy uszczegółowiono prezentację danych w zakresie wartości niematerialnych i prawnych poprzez dodanie pozycji „Wartości niematerialne i prawne w procesie wdrażania”

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest w metodą pośrednią.

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

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

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

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia pomniejszonych o skumulowane umorzenie.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej przekraczającej 1,5 tys. zł i nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania przekraczającym 1 rok oraz wartości początkowej przekraczającej 1,5 tys. zł i nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych traktowane są jako środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne jednorazowo amortyzowane w momencie oddania do używania, natomiast składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania przekraczającym 1 rok oraz wartości początkowej przekraczającej 3,5 tysiąca złotych traktowane są jako środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Dla celów podatkowych przyjęto stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Długoterminowe aktywa finansowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Instrumenty finansowe dzielone są na następujące kategorie:

1. Aktywa finansowe
 - aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
 - pożyczki udzielone i należności własne,
 - aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
 - aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.
2. Zobowiązania finansowe
 - zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
 - pozostałe zobowiązania finansowe.

Aktywa i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych. Do aktywów finansowych lub zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się pochodne instrumenty finansowe, z wyjątkiem przypadku, gdy jednostka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające. Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez jednostkę umowy sprzedaży krótkiej. Nabyte aktywa i zobowiązania finansowe wprowadzane są do ksiąg Spółki

dk'

dm mf

pod datą zawarcia transakcji. Aktywa finansowe wprowadzane są do ksiąg na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe wprowadzane są do ksiąg na dzień zawarcia kontraktu w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień Spółka uwzględnia poniesione koszty transakcji.

Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. W Spółce do tej kategorii zalicza się głównie lokaty bankowe, środki pieniężne oraz pożyczki udzielone.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności są to inwestycje o określonych lub możliwych do określenia płatnościach oraz ustalonym terminie wymagalności, które Spółka zamierza i ma możliwość utrzymać w posiadaniu do tego czasu. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wyceniane są według zamortyzowanego kosztu przy użyciu metody efektywnej stopy procentowej.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności kwalifikowane są jako aktywa długoterminowe, jeżeli ich zapadalność przekracza 12 miesięcy od dnia bilansowego. W Spółce aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności nie wystąpiły zarówno w roku bieżącym jak i poprzednim.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Wszystkie pozostałe instrumenty finansowe są aktywami finansowymi dostępnymi do sprzedaży. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży ujmowane są według wartości godziwej, bez potrącania kosztów transakcji, z uwzględnieniem wartości rynkowej na dzień bilansowy.

Pozostałe zobowiązania finansowe

Do tej kategorii zaliczane są w Spółce głównie kredyty bankowe, w tym kredyty w rachunku bieżącym. Pozostałe zobowiązania finansowe wyceniane są w zamortyzowanym koszcie. Składnik instrumentów finansowych zostaje usunięty z bilansu, gdy Spółka traci kontrolę nad prawami umownymi składającymi się na dany instrument finansowy; zazwyczaj ma to miejsce w przypadku sprzedaży instrumentu lub gdy wszystkie przepływy środków pieniężnych przypisane danemu instrumentowi przechodzą na niezależną stronę trzecią. Nabycie i sprzedaż instrumentów finansowych rozpoznawane są na dzień dokonania transakcji. W momencie początkowego ujęcia są one wyceniane po cenie nabycia, czyli w wartości godziwej, obejmującej koszty transakcji.

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

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walucie obcej są wyceniane na dzień bilansowy według kursu średniego ustalanego dla danej waluty przez NBP na ten dzień, natomiast w ciągu roku według zasady „pierwsze weszło – pierwsze wyszło”.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem

rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących organizowanych imprez turystycznych dokonywane są w miesiącu, kiedy dana impreza ma miejsce.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

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

Rézerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Zmiany zasad rachunkowości

W roku objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie dokonała istotnych zmian zasad rachunkowości, które miałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy bieżącego roku obrotowego.

Data podpisu: 05.05.2014 r.

BIBOZY REWIDENT

nr 9322

mgr Jadwiga Godlewska

**KANCELARIA
AUDITINGU I PODATKÓW "ALFA"**

mgr Jadwiga Godlewska

05-600 Grójec, Os. Polna bl. 9

05-600 Grójec, ul. Niepodległości 30

NIP: 737-000-38-53, Regon: 670105154

Kierownik Jednostki:

Maciej Szymański

Prezes Zarządu

VENITI S.A.

00-837 Warszawa, ul. Pańska 98 lok. 55

tel. (22)4909950, fax: (22)4909389

Regon: 141998845, KRS: 0000384450

NIP: 701-020-48-25

Decyzja Notariusza

Bilans na dzień 31.12.2013 roku

Pozycja	Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	1 484 927,48	792 550,79
I.	Wartości niematerialne i prawne	754 428,91	110 705,22
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	83 028,91	110 705,22
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
5	Wartości niematerialne i prawne w procesie wdrażania	671 400,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
	d) środki transportu	0,00	0,00
	e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	117 356,00	71 941,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	117 356,00	71 941,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	609 786,57	597 786,57
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	609 786,57	597 786,57
	a) w jednostkach powiązanych	597 786,57	597 786,57
	- udziały lub akcje	597 786,57	597 786,57
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	12 000,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	12 000,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 356,00	12 118,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 356,00	12 118,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	471 130,10	1 056 424,10
I.	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	176 321,31	230 431,19
1	Należności od jednostek powiązanych	88 778,21	12 315,56
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	88 778,21	0,00
	- do 12 miesięcy	88 778,21	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	12 315,56
2	Należności od pozostałych jednostek	87 543,10	218 115,63
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,03	204 544,31
	- do 12 miesięcy	0,03	204 544,31
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00
	c) inne	87 543,07	13 571,32
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

gh'

du my

III.	Inwestycje krótkoterminowe	111 878,35	460 508,72
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	111 878,35	460 508,72
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	331,40	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	331,40	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	111 546,95	460 508,72
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	111 546,95	460 508,72
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	182 930,44	365 484,19
	RAZEM AKTYWA	1 956 057,58	1 848 974,89

Data podpisu: 05.05.2014 r.

BIECZKA REWIDENT

nr 9322

mgr Jadwiga Godlewska

Kierownik Jednostki

Maciej Szymański

Prezes Zarządu

**KANCELARIA
AUDYTINGU I PODATKÓW "ALFA"**

mgr Jadwiga Godlewska

05-600 Grójec, Os. Polna bl. 9

05-600 Grójec, ul. Niepodległości 30

NIP: 797-000-38-53, Regon: 670105154

VENITI S.A.

00-837 Warszawa, ul. Pańska 98 lok. 55

tel. (22)4909950, fax: (22)4909389

Regon: 141998845, KRS: 0000384450

NIP: 701-020-48-25

Dariusz Natulka

Pozycja	Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
1	2	3	5
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	1 003 107,09	803 467,10
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	111 600,00	111 600,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	66 907,10	645 598,00
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	624 960,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-17 313,32
VIII.	Zysk (strata) netto	199 639,99	63 582,42
IX.	Odpiśy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	952 950,49	1 045 507,79
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 692,00	17 338,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 692,00	10 338,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	7 000,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	7 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	55 000,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	55 000,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	55 000,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	423 114,63	117 777,32
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	423 114,63	117 777,32
	a) kredyty i pożyczki	208 622,88	30 000,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług	9 736,23	41 824,74
	- do 12 miesięcy	9 736,23	41 824,74
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	61 859,52	45 952,58
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	142 896,00	0,00
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	527 143,86	855 392,47
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	527 143,86	855 392,47
	- długoterminowe	160 476,00	0,00
	- krótkoterminowe	366 667,86	855 392,47
	RAZEM PASYWA	1 956 057,58	1 848 974,89

Data podpisu: 05.05.2014 r.

Sporządził:

BIEGŁY REWIDENT

114 9322

mgr Jadwiga Godlewska

**KANCELARIA
AUDYTOWA I PODATKÓW "ALFA"**
mgr Jadwiga Godlewska
05-600 Grojec, Os. Polna bl. 9
05-600 Grojec, ul. Niepodległości 30
NIP: 797-000-38-53, Regon: 670105154

Kierownik Jednostki:

Maciej Szymański

**Prezes Zarządu
VENIT S.A.**

00-837 Warszawa, ul. Pańska 98 lok. 55
tel. (22)4909950, fax: (22)4909389
Regon: 141998845, KRS: 0000384450
NIP: 701-020-48-25

Dariusz Nowak

VENITI S.A.

00-837 Warszawa ul. Pańska 98/55

NIP: 701-02-04-825

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za 2013 r.

Lp	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	5 790 594,53	3 351 300,32
	od jednostek powiązanych	53 578,22	66 000,00
I	Przychody ze sprzedaży produktów	5 762 154,53	3 351 300,32
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28 440,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	5 633 633,50	3 196 773,14
I	Amortyzacja	27 676,31	28 092,90
II	Zużycie materiałów i energii	15 146,09	18 366,08
III	Usługi obce	5 089 114,15	2 823 951,45
IV	Podatki i opłaty	2 419,67	4 573,36
V	Wynagrodzenia	332 989,09	190 509,45
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	64 495,93	35 731,47
VII	Pozostałe koszty	80 662,26	95 548,43
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	21 130,00	0,00
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	156 961,03	154 527,18
D	Pozostałe przychody operacyjne	115 789,38	14 337,17
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	100 000,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	15 789,38	14 337,17
E	Pozostałe koszty operacyjne	31 812,00	44 128,43
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	31 812,00	44 128,43
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	240 938,41	124 735,92
G	Przychody finansowe	331,40	10 052,11
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym	331,40	52,11
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	10 000,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	12 410,82	71 205,61
I	Odsetki, w tym	11 313,79	17 795,94
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	1 097,03	53 409,67
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	228 858,99	63 582,42
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (I-I-II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / strata brutto (I +/- J)	228 858,99	63 582,42
L	Podatek dochodowy	29 219,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	199 639,99	63 582,42

Data podpisu: 05.05.2014 r.

BIEGŁY REWIDENT
nr 9322

mgr Jadwiga Godlewska

KANCELARIA
AUDYTOWA I PODATKOWA "A-FA"
mgr Jadwiga Godlewska
05-600 Grójec, Os. Polna 19
05-600 Grójec, ul. Niepodległości 30
NIP: 797-000-38-53, Regon: 670105154

VENITI S.A.

00-837 Warszawa, ul. Pańska 98/55
tel. (22) 490 9950, fax: (22) 490 9389
Regon: 141998845, KRS: 0000384450
NIP: 701-020-48-25
Prezes Zarządu

VENITI S.A.
00-837 Warszawa
ul. Pańska 98/55
NIP: 701-02-04-825

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	803 467,10	739 884,68
	- korekty błędów poprzednich okresów	0,00	0,00
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	803 467,10	739 884,68
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	111 600,00	111 600,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- rejestracja kapitału podstawowego w KRS	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenie udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	111 600,00	111 600,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- zmiana podwyższenia kapitału	0,00	0,00
	- nie wniesione dopłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- wpłaty	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
3.2.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	645 598,00	645 598,00
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-578 690,90	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	63 582,42	119 566,87
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku	63 582,42	119 566,87

gł

on mg

VENITI S.A.

00-837 Warszawa

ul. Pańska 98/55

NIP: 701-02-04-825

	- przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	-642 273,32	-119 566,87
	- pokrycia straty	-17 313,32	-119 566,87
	- utworzenie kapitału rezerwowego	-624 960,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	66 907,10	645 598,00
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	624 960,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	624 960,00	0,00
	- podziału zysku	0,00	0,00
	- przeniesienie z kapitału zapasowego na sfinansowanie nabycia akcji własnych	624 960,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- rejestracja kapitału podstawowego w KRS	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	624 960,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	46 269,10	-17 313,32
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	63 582,42	119 566,87
	- korekty błędów	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	63 582,42	119 566,87
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	63 582,42	119 566,87
	- przeniesienie na kapitał zapasowy	63 582,42	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	119 566,87
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	17 313,32	136 880,19

GR

24 mg

VENITI S.A.

00-837 Warszawa

ul. Pańska 98/55

NIP: 701-02-04-825

	- korekty błędów	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	17 313,32	136 880,19
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	17 313,32	119 566,87
	- pokrycie straty	17 313,32	119 566,87
	-	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	17 313,32
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-17 313,32
8.	Wynik netto	199 639,99	63 582,42
	a) zysk netto	199 639,99	63 582,42
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 003 107,09	803 467,10
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 003 107,09	803 467,10

Data podpisu: 05.05.2014 r.

BIEGI REWIDENT

117 9322

mgr Jadwiga Godlewska

Kierownik Jednostki:

Maciej Szymański

VENITI S.A.

00-837 Warszawa, ul. Pańska 98 lok. 55

tel. (22)4909950, fax: (22)4909389

Regon: 141998845, KRS: 0000384450

NIP: 701-020-48-25

Dariusz Natankiewicz

**KANCELARIA
AUDYTINGU I PODATKÓW "ALFA"**

mgr Jadwiga Godlewska

05-600 Grójec, Os. Polna bl. 9

05-600 Grójec, ul. Niepodległości 30

NIP: 797-000-38-53, Regon: 670105154

VENITI S.A.

00-837 Warszawa

ul. Pańska 98/55

NIP: 701-02-04-825

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	01.01.2013 - 31.12.2013	01-01-2012- 31.12.2012
I.	Zysk (strata) netto	199 639,99	63 582,42
II.	Korekty razem :	-364 562,38	267 392,42
1	Amortyzacja (+)	27 676,31	28 092,90
2	Zyski / straty z tytułu różnic kursowych(+/-)	1 092,52	-1 021,36
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)(+/-)	10 829,90	17 371,57
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej (+/-)	-100 000,00	-10 000,00
5	Zmiana stanu rezerw (+/-)	-14 646,00	4 498,00
6	Zmiana stanu zapasów (+/-)	0,00	0,00
7	Zmiana stanu należności (+/-)	-3 620,68	-170 521,07
8	Zmiana stanu zob. krótkoterm, z wyjątkiem pożyczek i kredytów (+/-)	11 514,43	-29 659,49
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (+/-)	-297 408,86	428 631,87
10	Inne korekty (+/-)	0,00	0,00
III.	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	-164 922,39	330 974,84

10!

du
mf

VENITI S.A.

00-837 Warszawa

ul. Pańska 98/55

NIP: 701-02-04-825

B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	01.01.2013 - 31.12.2013	01-01-2012- 31.12.2012
I	Wpływy wartości niematerialnych i prawnych	112 315,55	60 000,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	100 000,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	12 315,55	60 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	12 315,55	60 000,00
	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
II	Wydatki	568 200,00	0,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	556 200,00	0,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	12 000,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	12 000,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	12 000,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
X	Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-455 884,45	60 000,00

gi

2013 

VENITI S.A.
00-837 Warszawa
ul. Pańska 98/55
NIP: 701-02-04-825

C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	01.01.2013 - 31.12.2013	01-01-2012- 31.12.2012
I	Wpływy	369 098,88	0,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	208 622,88	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	160 476,00	0,00
II	Wydatki	96 161,30	47 371,57
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne niż wydatki na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Splaty kredytów i pożyczek	85 000,00	30 000,00
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	17 371,57
8	Odsetki	11 161,30	0,00
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
X	Środki pieniężne netto z działalności finansowej	272 937,58	-47 371,57
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-347 869,26	343 603,27
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-348 961,78	344 624,63
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-1 092,52	1 021,36
F	Środki pieniężne na początek okresu	460 030,60	116 427,33
G	Środki pieniężne na koniec okresu	112 161,34	460 030,60
	- w tym środki o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Data podpisu: 05.05.2014r.

Sporządził:
BIEGŁY REWIDENT
nr 9322

mgr Jadwiga Godlewska

KANCELARIA
AUDITINGU I PODATKÓW "ALFA"
mgr Jadwiga Godlewska
05-600 Grójec, Os. Polna bl. 9
05-600 Grójec, ul. Niepodległości 30
NIP: 797-000-38-53, Regon: 670105154

Kierownik Jednostki:
Maciej Szymański
Prezes Zarządu

VENITI S.A.
00-837 Warszawa, ul. Pańska 98 lok. 55
tel. (22)4909950, fax: (22)4909389
Regon: 141998845, KRS: 0000384450
NIP: 701-020-48-25

Dariusz Natulko

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.

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

Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz ich amortyzacji w roku 2013 przedstawia załącznik nr 1 do informacji dodatkowej.

2/ Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Gruntów takich firma nie posiada.

3/ Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

W roku 2013 Spółka wynajmowała lokal biurowy na podstawie umowy najmu. Właściciel lokalu nie poinformował Spółki o jego wartości.

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

Nie występują zobowiązania wobec budżetu państwa z powyższych tytułów.

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

2013

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość jednej akcji	Wartość nominalna akcji	% posiadanych głosów
Dariusz Matulka	450 000	0,10	45 000,00	40,32%
Maciej Szymański	445 000	0,10	44 500,00	39,88%
ABS Investment S.A.	56 050	0,10	5 605,00	5,02%
Pozostali	164 950	0,10	16 495,00	14,78%
Razem	1 116 000		111 600,00	100,00%

2012

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość jednej akcji	Wartość nominalna akcji	% posiadanych głosów
Dariusz Matulka	472 500	0,10	47 250,00	42,34%
Maciej Szymański	472 500	0,10	47 250,00	42,34%
Pozostali	171 000	0,10	17 100,00	15,32%
Razem	1 116 000		111 600,00	100,00%

04 1

sk

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

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

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

W roku obrotowym 2013 osiągnięto zysk netto w wysokości 199 639,99 zł. Zysk ten zostanie przeznaczony na kapitał zapasowy.

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

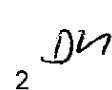
Lp.	Rezerwy	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10.338,00	2.692,00	0,00	10.338,00	2.692,00
2	Na świadczenia pracownicze, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowa					0,00
b)	krótkoterminowa	0,00			0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe, w tym:					0,00
b)	krótkoterminowa, w tym:	0,00		0,00		0,00
	- rezerwa na sporządzenie i badanie sprawozdania finansowego	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00
	Razem	17.338,00	2.692,00	7.000,00	10.338,00	2.692,00

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

Pozycja taka w Spółce w roku bieżącym i poprzedzającym nie występowała.

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

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

 2 



Zobowiązania długoterminowe	Razem - na		Stan na koniec roku - wg okresu spłaty		
	początek okresu	koniec okresu	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat
1. Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

11/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na 31.12.	
	2013 r.	2012 r.
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	186.286,44	377.602,19
a) Długoterminowe	3.356,00	12.118,00
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3.356,00	12.118,00
b) Krótkoterminowe	182.930,44	365.484,19
- ubezpieczenia majątkowe	8.100,00	0,00
- inne przedpłaty	495,73	2.222,50
- VAT do rozliczenia w nast. okresach	251,11	44,33
- imprezy turystyczne kolejnego roku	174.083,59	363.217,36
2. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	527.143,86	855.392,47

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

Zobowiązania takie w danej firmie nie występują.

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

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w 2013 roku nie występowały.

 3

czł.

2.

1/ *Strukturę rzeczową / rodzaje działalności / i terytorialną / kraj, export / przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.*

Wszystkie przychody Spółki w roku 2013 osiągnięte zostały na terytorium Polski i dotyczyły:

- Usług turystycznych: 5.420.153,11 zł
- Pozostałych usług: 342.001,42 zł
- Przychodów ze sprzedaży materiałów: 28 440 zł.

Wszystkie przychody Spółki w roku 2012 osiągnięte zostały na terytorium Polski i dotyczyły:

- Usług turystycznych: 3.122.502,82 zł
- Pozostałych usług: 228.797,50 zł

2/ *Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.*

W roku obrotowym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3/ *Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.*

W roku obrotowym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

Żadna z powyższych okoliczności nie występuje.

5/ *Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.*

Wykazano w tabeli nr 2 załączonej do sprawozdania.

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

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

7/ *Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.*

Środki trwałe w budowie	Koszty wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania:	
		Odsetki	skapitalizowane różnice kursowe
Oddane w 2013 r. do użytkowania	0,00	0,00	0,00
w budowie	0,00	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00	0,00

 4 DN

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

Lp.	Nakłady na	Koszty poniesione w 2013 roku	Koszty planowane na 2014 rok
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	671 400,00	600 000,00
2.	Nabycie środków trwałych, w tym: - na ochronę środowiska	0,00 0,00	0,00 0,00
3.	Środki trwałe w budowie, bez kosztów finansowania, w tym: - na ochronę środowiska	0,00 0,00	0,00 0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
5.	Razem	0,00	0,00

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

Zyski i straty nadzwyczajne w 2013 roku nie wystąpiły.

10/ Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Operacje nadzwyczajne w jednostce w 2013 roku nie występowały.

2a.

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy pozycje bilansu wyrażone w walutach obcych wycenia się według średniego kursu ogłaszanego dla danej waluty przez NBP na ten dzień. W ciągu roku obrotowego operacje wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach rachunkowych według średniego kursu NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień wystąpienia.

3.

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

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych jest taka sama jak struktura środków pieniężnych dla bilansu.

Różnice pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z:

- w przypadku zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych: różnica zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych w bilansie a zmianą stanu rozliczeń międzyokresowych w rachunku przepływów pieniężnych wynika z wyłączenia z kalkulacji zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych w rachunku przepływów pieniężnych kwoty otrzymanej dotacji na sfinansowanie części wydatków inwestycyjnych w kwocie 160 476 zł.
- w przypadku zmiany stanu zob. krótkoterm, z wyjątkiem pożyczek i kredytów: różnica zmiany stanu zob. krótkoterm, z wyjątkiem pożyczek i kredytów w bilansie a zmianą stanu zob. krótkoterm, z wyjątkiem

pożyczek i kredytów w rachunku przepływów pieniężnych wynika z wyłączenia z kalkulacji zmiany stanu zob. krótkoterm, z wyjątkiem pożyczek i kredytów w rachunku przepływów pieniężnych kwoty netto zobowiązań z tytułu nabycia składników majątkowych w kwocie 115.200 zł klasyfikowanych na potrzeby rachunku przepływów pieniężnych do działalności inwestycyjnej.

4.

Informacje o:

1/ Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Brak takich umów.

2/ Istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

- a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
 - b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
 - c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. A i b, lub
 - d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki
- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Transakcje tego rodzaju w Spółce nie wystąpiły.

3/ Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Zatrudnienie w 2013 roku:

- a) pracownicy administracyjni - 8 osób

Zatrudnienie w 2012 roku:

- a) pracownicy administracyjni - 6 osób

4/ Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów

W 2013 roku nie zostały wypłacone żadne wynagrodzenie z w/w tytułów.

12'

DL⁶ 

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

Spółka nie udzieliła pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze wyżej wymienionym osobom.

6/ Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi

W dniu 09 stycznia 2014 r. została podpisana umowa o badanie i ocenę sprawozdania finansowego z Biurem Ekspertyz Księgowych „Mark-Audit” Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Genewska 10 lok 3, podmiotem uprawnionym do badania nr 69. Za wykonanie usług objętych niniejszą umową zostanie wypłacone wynagrodzenie w wysokości 8 000,00 zł netto.

5.

1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

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

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nastąpiło następujące zdarzenie nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym:

W dniu 24 lutego 2014 r. Zarząd Spółki podjął uchwałę nr 1 w sprawie emisji obligacji serii A. Przedmiotem emisji jest do 1.000 (słownie: jeden tysiąc) sztuk obligacji serii A na okaziciela, dwuletnich, odsetkowych, niezabezpieczonych, o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, o łącznej wartości nominalnej nie większej niż 1.000.000,00 zł (słownie: jeden milion złotych). Przedmiotowe obligacje oprocentowane będą według stałej stopy procentowej, nieodbiegającej od poziomów rynkowych. Obligacje zostaną zaoferowane na podstawie art. 9 pkt 3 Ustawy o obligacjach. Propozycja nabycia obligacji zostanie skierowana do indywidualnie oznaczonych adresatów w liczbie nie większej niż 149. Emisja obligacji dojdzie do skutku, jeżeli objętych zostanie co najmniej 250 (słownie: dwieście pięćdziesiąt) sztuk obligacji (próg emisji). Obligacje będą przedmiotem ubiegania się o wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku Catalyst organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Do dnia podpisania niniejszego sprawozdania finansowego subskrypcja obligacji została zakończona. W ramach przeprowadzonej subskrypcji prywatnej zostało przydzielonych 355 (słownie: trzysta pięćdziesiąt pięć) obligacji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: tysiąc złotych) każda. W dniu 29 kwietnia 2014 r. został złożony do Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. wniosek o wprowadzenie do obrotu 355 Obligacji na okaziciela serii A Spółki o wartości nominalnej 1000,00 zł każda, na rynku Catalyst prowadzonym jako alternatywny system obrotu przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

ml.

04⁷ 

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

Brak takich zmian.

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

Dane za obydwa lata są porównywalne.

6.

Informacje o:

1/ wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

W 2013 roku takie transakcje nie miały miejsca.

2/ Transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Wszystkie transakcje z jednostkami powiązanymi wykazane były zgodnie z ustawą:

1. w bilansie według stanu na 31.12.2013 r.:
 - udziały w Exciters Sp. z o.o w kwocie 597.786,57 zł.
 - należności z tytułu dostaw i usług z firmą Exciters Sp. z o.o. w kwocie 88.778,21 zł.
2. w rachunku zysków i strat za rok 2013:
 - sprzedaż usług dla Exciters sp. z o.o. w kwocie 53.578,22 zł.
 - sprzedaż aktywów niefinansowych dla Exciters sp. z o.o. w kwocie 100.000,00 zł.
3. w rachunku przepływów pieniężnych za rok 2013:
 - wpływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej - odsetki od pożyczki od firmy Exciters sp. z o.o. w kwocie 12.315,55 zł.

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

Nazwa	Exciters Sp. z o.o.
Siedziba	ul. Pańska 96/38 00-837 Warszawa
% udziałów	100%
% udział w zarządzaniu	100%
Zysk (strata) netto	134.371,73 zł

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

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wykaz aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie.

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie art. 56 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe charakteryzujące działalność jednostki powiązanej w bieżącym i poprzednim roku obrotowym:

Exciters Sp. z o.o.	31.12.2013	31.12.2012
Przychody netto ze sprzedaży	354 088,64	183 075,92
Przychody finansowe	0,00	0,00
Wynik finansowy netto	134 371,73	38 858,77
Kapitał własny, w tym:	108 633,01	-25 738,72
- kapitał podstawowy	450.000,00	450 000,00
- kapitał rezerwowy	0,00	0,00
- wynik netto z lat ubiegłych	-475 738,72	-514 597,49
Aktywa trwałe	0,00	0,00
Przeciętne roczne zatrudnienie	1	1

5/ Informacje o:

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

Ta pozycja jednostki nie dotyczy.

28'

9
m

7.

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

1/ jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2/ jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

Takie zdarzenie nie miało miejsca.

8.

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

Jednostce nie zagraża brak kontynuacji działalności.

9.

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

W dniu 4 listopada 2013 roku odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki, które podjęło następujące uchwały:

- a) uchwała nr 3 w przedmiocie widelkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki tj. do kwoty nie niższej niż 116.000 zł i nie wyższej niż 133.800 zł, z wyłączeniem prawa poboru i zmiany statutu Spółki - do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie nastąpiła rejestracja zmian statutu Spółki w KRS oraz niniejsza emisja nie została zrealizowana
- b) uchwała nr 4 w przedmiocie upoważnienia Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego tj. o kwotę nie wyższą niż 83.700 zł i zmiany statutu Spółki - do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie nastąpiła rejestracja zmian statutu Spółki w KRS oraz nie nastąpiło podwyższenie kapitału w tym trybie
- c) uchwała nr 5 w przedmiocie upoważnienia Zarządu do nabycia akcji własnych Spółki w łącznej liczbie nie przekraczającej 78.120 akcji w ramach utworzonego na ten cel kapitału rezerwowego w kwocie 624.960 zł - do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego Spółka w ramach programu nabycia akcji własnych zakupiła łącznie 173 akcje własne stanowiące 0,0155% kapitału zakładowego oraz 0,0155% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Średnia cena nabytych akcji to 4,16 zł za akcję.

ch

DS 

10.

Ujawnienia wymagane na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2008 r. Nr 228 poz. 1508)

1.

Pożyczki udzielone i należności własne

Pożyczki udzielone i należności własne	31.12.2013
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	40 772,90 zł.
- udzielone pożyczki	12 000,00 zł.

Pożyczki i należności własne są oprocentowane stopą zmienną. W 2013 roku nie tworzą odpisów aktualizujących wartość pożyczek udzielonych i należności własnych. W 2013 roku przychody z tytułu odsetek od pożyczek udzielonych i należności własnych wyniosły 331,40 zł.

2.

Pozostałe zobowiązania finansowe

Spółka posiada kredyt w rachunku bieżącym. Wartość bilansowa kredytu jest równa wartości godziwej.

3.

Kapitał z aktualizacji wyceny

W bieżącym i poprzednim roku nie tworzą kapitału z aktualizacji wyceny, gdyż nie wystąpiły przesłanki aktualizacji posiadanych aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

4.

Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Główne obszary ryzyka, na które jest narażona Spółka to ryzyko zmian kursów walut oraz ryzyko zmian cen, wynikające ze zmienności na rynku pieniężnym i kapitałowym.

Spółka prowadzi jednolitą politykę zarządzania ryzykiem finansowym oraz stały monitoring obszarów ryzyka, wykorzystując dostępne strategie i mechanizmy w celu zminimalizowania ujemnych efektów zmienności rynku.

Ryzyko walutowe

Spółka rozlicza się ze swoimi kontrahentami za imprezy turystyczne w walutach obcych, głównie EUR i USD. Imprezy turystyczne są sprzedawane klientom w złotych i euro. Daty otrzymania płatności od klienta oraz zapłaty za imprezę dostawcom nie są istotnie oddalone w czasie, niemniej jednak spółka może być narażona na niekorzystne zmiany kursów walut obcych, co w efekcie może spowodować obniżenie rentowności jednostki.

Ryzyko cenowe

Spółka identyfikuje następujące czynniki ryzyka cenowego w ramach prowadzonej działalności:

Ryzyko związane z działalnością firm konkurencyjnych

W zakresie, w jakim spółka prowadzi swoją działalność, na polskim rynku funkcjonują podobne podmioty konkurencyjne. Nie można wykluczyć ryzyka zaostrzenia się konkurencji poprzez oferowanie przez nie korzystniejszych warunków zawierania transakcji, co może spowodować zmniejszenie przychodów i rentowności Spółki.

Ryzyko siły wyższej

W przypadku zajścia nieprzewidywalnych zdarzeń, np. wojen, ataków terrorystycznych lub nadzwyczajnych działań siły przyrody, może dojść do niekorzystnych zmian w koniunkturze gospodarczej oraz na rynku finansowym, co może negatywnie wpłynąć na finansową efektywność przedsięwzięć realizowanych przez spółkę.

Ryzyko wystąpienia katastrof lub działań wojennych w rejonach turystycznych

Spółka oferuje swoim klientom szeroką bazę ofert wyjazdowych do większości miejsc turystycznych na świecie. W związku z tym jest narażona na ryzyko związane z niekorzystnymi zmianami meteorologicznymi czy politycznymi, których wystąpienie może ograniczyć popyt na rynku usług turystycznych. Wystąpienie takich zdarzeń jak trzęsienia ziemi, tsunami, wybuchy wulkanów, zagrożenia działaniami zbrojnymi czy zagrożenie terroryzmem w regionach atrakcyjnych turystycznie mogą przyczynić się do ograniczenia popytu na wycieczki zagraniczne, a przez to negatywnie wpłynąć na wyniki Spółki.

Ryzyko sezonowości sprzedaży

Rynek turystyczny, na którym działa Spółka cechuje sezonowość sprzedaży. Największe nasilenie sprzedaży występuje w I i III kwartale roku. Spółka stara się ograniczyć ryzyko związane z sezonowością sprzedaży poprzez rozszerzenie oferty o nowe usługi i wprowadzanie okresowych promocji. Spółka planuje zaoferować swoim klientom możliwość zakupu biletów lotniczych i wprowadzić bogatą ofertę zimowych wyjazdów turystycznych, tak aby wyeliminować sezonowość.

Ryzyko kredytowe

Spółka narażona jest na umiarkowane ryzyko kredytowe. Pomimo zaciągniętego długoterminowego kredytu bankowego Spółka cały czas utrzymuje środki pieniężne na poziomie zapewniającym możliwość natychmiastowej spłaty tego zobowiązania.

Ryzyko związane z płynnością

Spółka monitoruje swoją płynność finansową głównie poprzez rodzaj dokonywanej sprzedaży, czyli głównie w systemie przedpłat oraz poprzez finansowanie częściowe działalności z zaciągniętego kredytu w rachunku bieżącym.

Data podpisu: 05.05.2014 r.

Sporządził:

BIEGŁY REWIDENT

nr 9322

mgr Jadwiga Godlewska

KANCELARIA
AUDITINGU I PODATKÓW "ALFA"
mgr Jadwiga Godlewska
05-600 Grójec, Os. Pólna bl. 9
05-600 Grójec, ul. Niepodległości 30
NIP: 797-000-38-53, Regon: 670105154

Kierownik jednostki:

Maciej Szymański

Przes Zarządu

VENITI S.A.

00-837 Warszawa, ul. Pańska 98 lok. 55
tel. (22)4909950, fax: (22)4909389
Regon: 141998845, KRS: 0000384450
NIP: 701-020-48-25

Dariusz Natulko

Tabela 1

Zestawienie wartości niematerialnych i prawnych za rok 2013

Wyszczególnienie	Wartość brutto					Umożliwienie					Wartość netto	
	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	przebiegowa wania (+/-)	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	przebiegowa wania (+/-)	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
Koszty zakończonych prac rozwojowych					0,00					0,00	0,00	0,00
Wartość firmy					0,00					0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	148 381,53			10 000,00	138 381,53	37 676,31	27 676,31		10 000,00	55 352,62	110 705,22	83 028,91
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne					0,00						0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne w procesie wdrażania	0,00	671 400,00			671 400,00						0,00	671 400,00
Ogółem	148 381,53	671 400,00	0,00	10 000,00	809 781,53	37 676,31	27 676,31	0,00	10 000,00	55 352,62	110 705,22	754 428,91

Kierownik Jednostki:

Maciej Szymbański

porządził:
PREZYDENT

9322

mgr Jadwiga Godlewska

KANCELARIA
"ALFA"

AUDYTING I PODATKOWA
Technica Godlewska

6.19 a/b/c d e f g h i j k l m n o p q r s t u v w x y z

Os. Polna d. 9
nr 800 Grojec, w odległości 30

03-600 Grójec, ul. Niepodległości 30
03-600 Grójec, ul. Niepodległości 30
03-600 Grójec, ul. Niepodległości 30

NIP: 757-000-39-53, Region: b7010000

Prezes Zarządu
VENTIS A.

00-837 Warszawa, ul. Pańska 98 lok. 55
tel. (22)4909950, fax: (22)4909389
Regon: 14199845, KRS: 0000384450
NIP: 701-020-48-25

Noter 166

Davis

"VENITI" S.A.

00-873 Warszawa ul. Pańska 98/55

NIP: 701-02-04-825

Różnice między wynikiem bilansowym a podstawą opodatkowania za rok 2013

LP	Nazwa	Dane za rok bieżący
1	Zysk /strata/ brutto	228 858,99
2.	Różnice pomiędzy zyskiem /stratą/ brutto a podstawą opodatkowania	-20 131,81
	<i>a/ przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do dochodu do opodatkowania /zmniejszenie dochodu do opodatkowania/:</i>	331,40
	- naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	331,40
	- różnice kursowe z wyceny	
	<i>b/ koszty i straty nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu /zwiększenie dochodu do opodatkowania/:</i>	44 074,76
	- amortyzacja NKUP	27 676,31
	- odsetki budżetowe	36,00
	- usługi NKUP	4 924,58
	- koszty upomnienia i egzekucji	
	- niezapłacone odsetki od zobowiązań	
	- niewypłacone wynagrodzenie	
	- niezapłacony ZUS	
	- reprezentacja	84,98
	- dobrowolne składki członkowskie	3 910,68
	- koszty Rady Nadzorczej NKUP	5 513,28
	- różnice kursów z wyceny bilansowej	196,13
	- pozostałe koszty NKUP	1 732,80
	<i>c/ inne zwiększenia /zmniejszenia/ dochodu do opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi.</i>	-63 875,17
	- amortyzacja podatkowa	-69 190,73
	- usługi - koszty badania za rok 2012	-7 000,00
	- otrzymane odsetki od pożyczki	12 315,56
	- wypłacone wynagrodzenie + narzuty	
3.	Zysk /strata/ brutto po korektach z tytułu różnic.	208 727,18
4	Odliczenia od dochodu:	60 819,42
5	Podstawa opodatkowania	147 908
6	podatek dochodowy bieżący	28 103

Data podpisu: 05.05.2014 r.

Sporządził:

BIEGŁY REWIDENT

nr 9322

mgr Jadwiga Godlewska

KANCELARIA

AUDYTINGU I PODATKÓW "ALEX"

mgr Jadwiga Godlewska

05-600 Grójec, Os. Polna bl. 9

05-600 Grójec, ul. Niepodległości 30

NIP: 797-000-38-53, Regon: 670103164

Kierownik jednostki:

Maciej Szymański

Przewodniczący Zarządu

VENITI S.A.

00-837 Warszawa, ul. Pańska 98 lok. 55

tel. (22)4909950, fax: (22)4909389

Regon: 141998845, KRS: 0000384450

NIP: 701-020-48-25

Danuta Natalska

WYBRANE DANE FINANSOWE PRZELICZONE NA EUR

Wyszczególnienie	PLN		EUR	
	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012
Przychody ze sprzedaży	5 790 594,53	3 351 300,32	1 375 111,50	802 975,92
Zysk (strata) ze sprzedaży	156 961,03	154 527,18	37 274,05	37 024,91
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	240 938,41	124 735,92	57 216,44	29 886,89
Zysk (strata) brutto	228 858,99	63 582,42	54 347,90	15 234,43
Zysk (strata) netto	199 639,99	63 582,42	47 409,16	15 234,43
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	- 153 582,44	330 974,84	- 36 471,73	79 302,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 469 409,44	60 000,00	- 111 472,20	14 376,08
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	272 937,58	-47 371,57	64 815,38	-11 350,29
Przepływy pieniężne netto razem	- 350 054,30	343 603,27	- 83 128,54	82 327,79
Aktywa trwałe	1 484 927,48	792 550,79	358 055,43	193 863,02
Aktywa obrotowe	471 130,10	1 056 424,10	113 601,97	258 408,13
Należności długoterminowe	117 356,00	71 941,00	28 297,65	17 597,23
Należności krótkoterminowe	176 321,31	230 431,19	42 515,75	56 364,95
Kapitał własny	1 003 107,09	803 467,10	241 875,75	196 533,22
Kapitał podstawowy	111 600,00	111 600,00	26 909,72	27 298,08
Zobowiązania długoterminowe	0,00	55 000,00	0,00	13 453,35
Zobowiązania krótkoterminowe	423 114,63	117 777,32	102 024,17	28 809,09

Do przeliczenia danych finansowych zastosowano następujące kursy:

dla pozycji bilansowych - średni kurs NBP z ostatniego dnia roku:

2013 - 1 EUR = 4,1472 PLN

2012 - 1 EUR = 4,0882 PLN

dla pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych - średnia arytmetyczna kursów średnich NBP na dzień kończący każdy miesiąc danego roku obrotowego:

2013 - 1 EUR = 4,2110 PLN

2012 - 1 EUR = 4,1736 PLN

Data podpisu: 05.05.2014 r.

Sporządził:

BIEGŁY REWIDENT

9322

mgr Jadwiga Godlewska

KANCELARIA
AUDYTINGU I PODATKÓW "ALFA"
mgr Jadwiga Godlewska
05-600 Grójec, Os. Polna bl. 9
05-600 Grójec, ul. Niepodległości 30
NIP: 737-000-33-53, Regon: 670105154

Kierownik Jednostki:

Maciej Szymański

VENITI S.A.

00-837 Warszawa, ul. Pańska 98 lok. 55
tel. (22)4909950, fax: (22)4909389
Regon: 141998845, KRS: 0000384450
NIP: 701-020-48-25

Dozwolone