

Corelens
Spółka Akcyjna

Sprawozdanie **Finansowe**

01.01.2014 – 31.12.2014

Spis Treści

Oświadczenie Zarządu	5
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	7
Bilans	12
Rachunek zysków i strat	16
Zmiany w kapitale własnym	18
Rachunek z przepływów pieniężnych	20
Dodatkowe informacje i objaśnienia	22

Oświadczenie Zarządu

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 11.03.2013 r. poz. 330 z późn .zm.) Zarząd Corelens Spółka Akcyjna przedstawia sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 1 173 385,37 PLN;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. wykazujący stratę netto 183 256,52 PLN;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. wykazujący zwiększenie kapitału własnego o kwotę 320 543,48 PLN;
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. wykazujący zmniejszenie stanu bilansowego środków pieniężnych o kwotę 167 915,24 PLN;
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.



Joanna Kamińska
Prezes Zarządu



Rafał Rak
Wiceprezes Zarządu

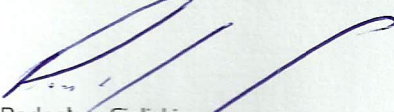


Łukasz Witczak
Wiceprezes Zarządu



Paweł Ostaszewski
Wiceprezes Zarządu
Kierownik Zespołu w Departamencie
Księgowości i Podatków
Stanisław Łaskowski

Stanisław Łaskowski
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości



Radosław Cielicki
W imieniu Banfi Sp. z o.o.

Warszawa, dn. 13-04-2015 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Dane identyfikujące Spółkę

1. 1 Nazwa Spółki

Corelens Spółka Akcyjna

1. 2 Siedziba Spółki

02-676 Warszawa ul. Postępu 15C

1. 3 Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym

Siedziba sądu: Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy
XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Numer rejestru: 0000499608

1. 4 Podstawowy przedmiot i czas działalności Spółki

Spółce nadano numer statystyczny
REGON: 146496404
Spółce nadano numer identyfikacji podatkowej
NIP: 5242756595

Przedmiotem działalności Spółki zgodnie z umową Spółki jest między innymi:

- Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach
- Handel hurtowy, z wyłączeniem handlu pojazdami samochodowymi
- Handel detaliczny, z wyłączeniem handlu detalicznego pojazdami samochodowymi
- Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej nieskasyfikowana

Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.
Jednostka rozpoczęła działalność w 2013 roku.
Opłacony kapitał zakładowy 348 500,00 złotych.

1. 5 Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od
1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.

1. 6 Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Z posiadanych informacji na dzień sprawozdania finansowego nie zachodzą okoliczności zależne od Spółki świadczące o poważnym zagrożeniu dla kontynuowania przez nią działalności w latach następnych.

Stosowane zasady rachunkowości określone są w polityce rachunkowości.

2. Znaczące zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

2. 1 Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości (Ustawa o rachunkowości z dnia 29 września 1994r., tekst jednolity Dz. U. z 11.03.2013 r. poz. 330 z późn .zm.).

Rok obrotowy w Spółce jest zgodny z rokiem kalendarzowym.

Miesięczne okresy sprawozdawcze odpowiadają miesiącom kalendarzowym.

Spółka stosuje zasadę ostrożnej wyceny aktywów i pasywów.

W sprawozdaniu wszystkie wartości podane zostały w PLN.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

2. 2 Przychody i koszty

Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży towarów i usług (pomniejszone o zwroty, rabaty i opusty). Przychody uznaje się za osiągnięte, gdy wszystkie warunki umowy sprzedaży zostały spełnione i nie istnieją zasadnicze wątpliwości co do odbioru towarów i/lub usług. Przychody ze sprzedaży wykazywane są w wartości netto, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT).

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Spółka ewidencjonuje wszelkie pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne (także jeszcze nie poniesione), natomiast nie ewidencjonuje wątpliwych pozostałych przychodów operacyjnych i zysków nadzwyczajnych. Przychody lub koszty z tytułu odsetek ujmowane są stosownie do okresu, którego dotyczą.

2. 3 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne o ile występują ujmuje się w księgach według cen ich nabycia, kosztów poniesionych na ich wytworzenie lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszone o odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu utraty ich wartości.

Podstawowe stawki umorzeniowe są następujące:

zakończone prace rozwojowe	20%
pozostałe wartości niematerialne i prawne	20-50%

2. 4 Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w wysokości cen ich nabycia, kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę, modernizację lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszone o odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu utraty ich wartości.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej, w okresie przewidywanego użytkowania, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania jeżeli ich wartość początkowa nie przekracza 3 500,00 zł.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Inwestycje w obcych obiektach	10% - 20%
Budynki niemieszkalne	2,5% - 4,5%
Urządzenia techniczne i maszyny	10% - 60%
Środki transportu	20% - 40%
Pozostałe	10% - 20%

Dla wybranych środków trwałych jednostka stosuje stawki amortyzacyjne podwyższone;

- współczynnikiem nie wyższym niż 2,0 w odniesieniu do maszyn i urządzeń zaliczonych do grupy 4-6 i 8 KŚT, poddanych szybkiemu postępowi technicznemu,
- dla maszyn, urządzeń i środków transportu (z wyjątkiem morskiego taboru pływającego), używanych bardziej intensywnie w stosunku do warunków przeciętnych albo wymagających szczególnej sprawności technicznej przy zastosowaniu współczynników nie wyższych niż 1,4.

Wydatki poniesione na remonty, które nie powodują ulepszenia lub przedłużenia okresu użytkowania środka trwałego są ujmowane jako koszty w momencie ich poniesienia: istotne remonty zwiększają wartość środka trwałego.

Samochody osobowe powyżej 20,000 EUR amortyzowane są dodatkowo zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wszystkie odpisy amortyzacyjne od środków trwałych dokonywane są według przyjętego planu.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania.

Momentem przyjęcia budynków do użytkowania jest data uzyskania stosownego pozwolenia na użytkowanie w jednostce samorządu terytorialnego.

2. 5 Środki trwałe w budowie

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

2. 6 Zapasy

Towary handlowe wyceniane są według rzeczywistych cen ich nabycia lub kosztów ich wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto.

Wartość zapasów obejmuje koszty związane z nabyciem, doprowadzeniem ich do obecnego stanu oraz lokalizacji i ustala się w oparciu o metodę „pierwsze weszło – pierwsze wyszło”.

Cena sprzedaży netto jest szacunkową ceną sprzedaży możliwą do uzyskania w transakcjach między podmiotami niezależnymi, pomniejszoną o szacunkowe koszty uczynienia zapasów zdatnymi do sprzedaży oraz o szacunkowe koszty sprzedaży.

Zapasy wykazywane są w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość rezerw utworzonych na te zapasy /o ile rezerwy występują/.

2. 7 Należności, roszczenia i zobowiązania

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Należności i roszczenia oraz zobowiązania w złotych polskich wykazuje się według wartości nominalnej.

Należności i roszczenia oraz zobowiązania w walutach obcych wykazuje się w wartości nominalnej, przeliczonej na złote polskie według kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień dokonania operacji, z tym, że jeżeli dowód odprawy celnej (SAD) wykazuje inny kurs, stosuje się kurs określony w tym dokumencie. Na dzień bilansowy wartości te przelicza się według kursu średniego ustalonego dla danej waluty obcej przez NBP na ten dzień.

Należności i roszczenia wykazywane są w wartości netto, tj. pomniejszone o aktualizację z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

2. 8 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

2. 9 Podatek dochodowy

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Podstawą wyliczenia podatku dochodowego jest zysk brutto skorygowany o trwałe różnice pomiędzy dochodem ustalonym dla potrzeb podatkowych, a wynikiem finansowym ustalonym dla potrzeb bilansowych. Przejściowe różnice z tytułu podatku dochodowego wynikające z odmienności momentu uznania przychodu za osiągnięty lub kosztu za poniesiony w myśl ustawy i przepisów podatkowych ujmuje się w bilansie jako rezerwy na podatek dochodowy (różnica dodatnia) lub aktywa na odroczony podatek dochodowy (różnica ujemna). Przy ustalaniu podatku odroczonego bierze się pod uwagę szacunkową wysokość podatku dochodowego w momencie rozliczenia różnic przejściowych.

2. 10 Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Różnice kursowe dotyczące pożyczek zaciągniętych na cele inwestycyjne, a naliczone na dzień bilansowy w okresie trwania inwestycji lub na dzień przyjęcia środka trwałego do użytkowania dolicza się do wartości tego środka trwałego.

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego środków pieniężnych, udziałów oraz papierów wartościowych rozlicza się następująco:

- dodatnie różnice kursowe - do przychodów finansowych;
- ujemne różnice kursowe - do kosztów finansowych.

2. 11 Rezerwy

Rezerwy wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wiarygodnie uzasadnionej oszacowanej wartości. Rezerwy tworzy się przy zachowaniu zasady istotności przyjętej dla firmy.

2. 12 Kapitały

Kapitały wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wartości nominalnej, ujmując je w księgach rachunkowych według rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umową Spółki.

2. 13 Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz pozostałych rozliczeń, a także odniesienia ich skutków na wynik finansowy, Spółka dokonuje w następujący sposób:

- czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów – jeżeli zdarzenia gospodarcze dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych;
- bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów – dla prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

2. 14 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności a odnoszenie ich skutków na wynik finansowy Spółki obejmuje w szczególności:

- zaewidencjonowane przyszłe zdarzenia gospodarcze,
- równowartość otrzymanych od odbiorców lub należnych środków (głównie finansowych) z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych,
- otrzymane środki pieniężne na sfinansowanie nabycia lub wytworzenie środków trwałych, w tym środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do odrębnych przepisów nie zwiększają one kapitałów własnych i rozliczane są jako międzyokresowe przychody to zwiększają one równolegle do odpisów amortyzacyjnych pozostałe przychody operacyjne. Zasady te stosuje się odpowiednio także w odniesieniu do przyjętych nieodpłatnie (również w formie darowizny) środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- ujemną wartość firmy.

2. 15 Inwentaryzacja

W rok roku inwentaryzacja była przeprowadzana:

- towary, materiały lub inne - inwentaryzacja na dzień 2014-12-31
- środki trwałe – następna inwentaryzacja w 2017 roku
- kasa – inwentaryzacja na dzień 2014-12-31
- należności – potwierdzenia sald na dzień 2014-12-31
- zobowiązania – inwentaryzacja na dzień 2014-12-31

Bilans

	31 grudnia 2014	Nota	31 grudnia 2013
A. Aktywa trwałe	413 030,72		0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	154 661,14	1a	0,00
1. Koszty prac rozwojowych	0,00		0,00
2. Wartość firmy	0,00		0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	154 661,14		0,00
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00		0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	171 725,58	2a	0,00
1. Środki trwałe	171 725,58		0,00
grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	0,00		0,00
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00		0,00
urządzenie techniczne i maszyny	848,77		0,00
środki transportu	153 769,62		0,00
inne środki trwałe	17 107,19		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	0,00	4d	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00		0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00		0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	5b	0,00
1. Nieruchomości	0,00		0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00
w jednostkach powiązanych	0,00		0,00
udział lub akcje	0,00		0,00
inne papiery wartościowe	0,00		0,00
udzielone pożyczki	0,00		0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00
w pozostałych jednostkach	0,00		0,00
udział lub akcje	0,00		0,00
inne papiery wartościowe	0,00		0,00
udzielone pożyczki	0,00		0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00
4. Inne długoterminowe inwestycje	0,00		0,00
w jednostkach powiązanych	0,00		0,00
w pozostałych jednostkach	0,00		0,00
V. Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe	86 644,00	6	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	86 644,00		0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00		0,00

Sprawozdanie z sytuacji finansowej należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi do sprawozdania finansowego zawartymi w dodatkowych informacjach i objaśnieniach.

31 grudnia 2014 Nota 31 grudnia 2013

B. Aktywa obrotowe	760 354,65		508 693,46
I. Zapasy	285 301,47	3	176 078,43
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	285 301,47		105 723,17
5. Zaliczki na poczet dostaw	0,00		70 355,26
II. Należności krótkoterminowe	389 696,55	4	75 340,18
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00		0,00
z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	4b	0,00
do 12 miesięcy	0,00		0,00
powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00
inne	0,00		0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	389 696,55		75 340,18
z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	238 896,65	4b	10 075,61
do 12 miesięcy	238 896,65		10 075,61
powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00
z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych należności publiczno-prawnych	134 323,72	4c	62 600,66
inne	16 476,18	4d	2 663,91
dochodzone na drodze sądowej	0,00		0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	78 964,52	5	246 879,76
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	78 964,52		246 879,76
w jednostkach powiązanych	0,00	5b	0,00
udział 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
w pozostałych jednostkach	0,00	5b	0,00
udział 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
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	78 964,52	5a	246 879,76
środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	78 964,52		246 879,76
inne środki pieniężne	0,00		0,00
inne aktywa pieniężne	0,00		(88,49)
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	5b	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 392,11	6	10 395,09
rozliczenia międzyokresowe kosztów	6 392,11		10 395,09
rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00		0,00
SUMA AKTYWÓW	1 173 385,37		508 693,46

Sprawozdanie z sytuacji finansowej należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi do sprawozdania finansowego zawartymi w dodatkowych informacjach i objaśnieniach.

		31 grudnia 2014	Nota	31 grudnia 2013
A.	Kapitał własny	822 488,91		501 945,43
I.	Kapitał podstawowy	348 500,00	7	348 500,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00		(503 800,00)
III.	Udziały/akcje/ własne	0,00		0,00
IV.	Kapitał zapasowy	836 500,00	7	836 500,00
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00		0,00
VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00		0,00
VII.	Zysk/strata z lat ubiegłych	(179 254,57)	7	0,00
VIII.	Zysk/strata netto	(183 256,52)	7	(179 254,57)
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00		0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	350 896,46		6 748,03
I.	Rezerwy na zobowiązania	17 712,50	10	0,00
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 245,00		0,00
	2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00		0,00
	długoterminowe	0,00		0,00
	krótkoterminowe	0,00		0,00
	3. Pozostałe rezerwy	11 467,50		0,00
	długoterminowe	0,00		0,00
	krótkoterminowe	11 467,50		0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	44 948,92	8	0,00
	1. wobec jednostek powiązanych	0,00	8a	0,00
	kredyty i pożyczki	0,00		0,00
	inne	0,00		0,00
	2. wobec pozostałych jednostek	44 948,92	8a	0,00
	kredyty i pożyczki	0,00		0,00
	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00		0,00
	inne zobowiązania finansowe	44 948,92		0,00
	inne	0,00		0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	268 235,04	8	6 748,03
	1. wobec jednostek powiązanych	0,00		0,00
	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	8b	0,00
	do 12 miesięcy	0,00		0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00
	inne	0,00	8d	0,00
	kredyty i pożyczki	0,00	8d	0,00
	2. wobec pozostałych jednostek	268 235,04		6 748,03
	kredyty i pożyczki	0,00	8d	0,00
	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00		0,00
	inne zobowiązania finansowe	84 302,14		0,00
	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	113 067,03	8b	6 748,03
	do 12 miesięcy	113 067,03		6 748,03
	powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00
	zaliczki na otrzymane dostawy	0,00	8f	0,00
	zobowiązania wekslowe	0,00		0,00
	z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych zobowiązań publiczno-prawnych	20 484,26	8e	0,00
	z tytułu wynagrodzeń	0,00	8d	0,00
	inne	50 381,61	8d	0,00

Sprawozdanie z sytuacji finansowej należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi do sprawozdania finansowego zawartymi w dodatkowych informacjach i objaśnieniach.

31 grudnia 2014 Nota 31 grudnia 2013

	3. Fundusze specjalne	0,00	9	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	20 000,00		0,00
	1. Ujemna wartość firmy	0,00		0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	11	0,00
	długoterminowe	0,00		0,00
	krótkoterminowe	0,00		0,00
	3. Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów	20 000,00	12	0,00
	długoterminowe	0,00		0,00
	krótkoterminowe	20 000,00		0,00

SUMA PASYWÓW

1 173 385,37

508 693,46

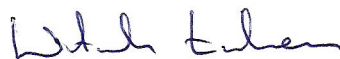
Warszawa, dn. 13-04-2015 r.



Joanna Kamińska
 Prezes Zarządu



Rafał Rak
 Wiceprezes Zarządu



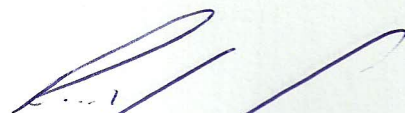
Łukasz Witczak
 Wiceprezes Zarządu



Paweł Ostaszewski
 Wiceprezes Zarządu

Kierownik Zespołu w Departamencie
 Księgowości i Podatków
 Stanisław Laskowski

Stanisław Laskowski
 Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości



Radosław Cielicki
 W imieniu Bapfi Sp. z o.o.

Sprawozdanie z sytuacji finansowej należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi do sprawozdania finansowego zawartymi w dodatkowych informacjach i objaśnieniach.

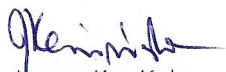
Rachunek zysków i strat

		01.01.2014 - 31.12.2014	Nota	15.01.2013 - 31.12.2013
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 187 542,01	13	209 464,72
	od jednostek powiązanych	0,00		0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	15,00		135 764,72
II.	Zmiana stanu produktów	0,00		0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00		0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 187 527,01		73 700,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 421 926,67	14	381 327,94
I.	Amortyzacja	84 679,05		13 381,04
II.	Zużycie materiałów i energii	112 914,88		43 993,22
III.	Usługi obce	434 513,44		235 487,85
IV.	Podatki i opłaty	14 066,10		6 005,85
V.	Wynagrodzenia	120 000,00		6 494,74
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23 648,99		14 696,88
VII.	Pozostałe	3 117,29		23 160,11
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	628 986,92		38 108,25
C.	Zysk / Strata ze sprzedaży	(234 384,66)		(171 863,22)
D.	Pozostałe przychody operacyjne	282,61		7 034,44
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	17	0,00
II.	Dotacja	0,00	15	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	282,61	15	7 034,44
E.	Pozostałe koszty operacyjne	16 047,35		1,30
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	17	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	16	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	16 047,35	16	1,30
F.	Zysk / Strata na działalności operacyjnej	(250 149,40)		(164 830,08)
G.	Przychody finansowe	871,84	18	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00		0,00
	od jednostek powiązanych	0,00		0,00
II.	Odsetki	871,84		0,00
	od jednostek powiązanych	0,00		0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00		0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00		0,00
V.	Inne przychody finansowe	0,00		0,00
	różnice kursowe	0,00		0,00
H.	Koszty finansowe	14 377,96	19	14 424,49
I.	Odsetki	133,75		7 061,91
	dla jednostek powiązanych	13,21		0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00		0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00		0,00
IV.	Inne koszty finansowe	14 244,21		7 362,58
	różnice kursowe	14 244,21		7 362,58

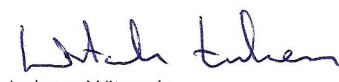
Sprawozdanie z sytuacji finansowej należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi do sprawozdania finansowego zawartymi w dodatkowych informacjach i objaśnieniach.

	01.01.2014 - 31.12.2014	Nota	15.01.2013 - 31.12.2013
I. Zysk / Strata brutto na działalności gospodarczej	(263 655,52)		(179 254,57)
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	20	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00		0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00		0,00
K. Zysk / Strata brutto	(263 655,52)		(179 254,57)
L. Podatek dochodowy bieżący	0,00	22	0,00
M. Podatek dochodowy odroczony	80 399,00	22	0,00
ZYSK / STRATA NETTO	(183 256,52)		(179 254,57)

Warszawa, dn. 13-04-2015 r.


Joanna Kamińska
Prezes Zarządu

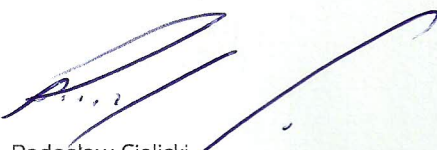

Rafał Rak
Wiceprezes Zarządu


Łukasz Witczak
Wiceprezes Zarządu


Paweł Ostaszewski
Wiceprezes Zarządu

Kierownik Zespołu w Departamencie
Księgowości i Podatków
Stanisław Łaskowski

Stanisław Łaskowski
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości


Radosław Cielicki
W imieniu Banfi Sp. z o.o.

Sprawozdanie z sytuacji finansowej należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi do sprawozdania finansowego zawartymi w dodatkowych informacjach i objaśnieniach.

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	2014-12-31	2013-12-31
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	501 945,43	0,00
korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
II Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach		
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	501 945,43	0,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	348 500,00	0,00
zwiększenie	0,00	348 500,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	348 500,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	348 500,00	348 500,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	503 800,00	0,00
zwiększenie	(503 800,00)	503 800,00
zmniejszenie	0,00	503 800,00
agio	0,00	503 800,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	503 800,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	503 800,00
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
3.2. Udziały (akcje własne) na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	836 500,00	0,00
zwiększenie	0,00	836 500,00
agio	0,00	836 500,00
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	0,00	836 500,00
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	836 500,00	836 500,00
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.7. Zmiana straty z lat ubiegłych	(179 254,57)	0,00
zmniejszenie	(179 254,57)	0,00
strata z roku poprzedniego	(179 254,57)	0,00
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(179 254,57)	0,00
	(179 254,57)	0,00

8. Wynik netto	(183 256,52)	(179 254,57)
8.1 Zysk netto	0,00	0,00
8.2 Strata netto	(183 256,52)	(179 254,57)
8.3 Odpisy z zysku	0,00	0,00
III. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	822 488,91	501 945,43
IV. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	0,00	0,00

Warszawa, dn. 13-04-2015 r.



Joanna Kamińska
Prezes Zarządu



Łukasz Witczak
Wiceprezes Zarządu



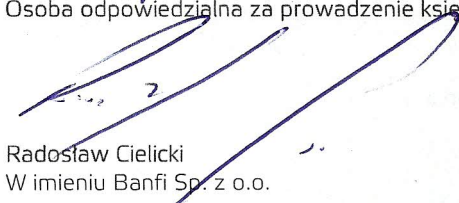
Łukasz Witczak
Wiceprezes Zarządu



Paweł Ostaszewski
Wiceprezes Zarządu

Pracownik Zespołu w Departamencie
Księgowości i Podatków
Stanisław Łaskowski

Stanisław Łaskowski
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości



Radosław Cielicki
W imieniu Banfi Sp. z o.o.

Rachunek z przepływów pieniężnych

01.01.2014 -
31.12.2014

nota

15.01.2013 -
31.12.2013

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I.	Zysk netto	(183 256,52)		(179 254,57)
II.	Korekty o pozycje	(182 359,23)		(234 650,94)
	1. Amortyzacja	84 679,05	23a	13 381,04
	2. Zysk / Strata z tytułu różnic kursowych	19,38	23i	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	24 265,40	23b, c	7 033,69
	4. Zysk / Strata z działalności inwestycyjnej	0,00	23d	0,00
	5. Zmiana stanu rezerw	17 712,50	23e	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	(109 223,04)	23f	(176 078,43)
	7. Zmiana stanu należności	(314 356,37)	23g	(75 340,18)
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	177 184,87	23h	6 748,03
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(62 641,02)	23i	(10 395,09)
	10. Inne korekty	0,00		0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(365 615,75)		(413 905,51)

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I.	Wpływy	0,00		0,00
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	23ij	0,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomościach oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	23j	0,00
	3. Z aktywów finansowych	0,00	23k	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	23k	0,00
II.	Wydatki	179 114,57		13 381,04
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	179 114,57	23j	13 381,04
	2. Inwestycje w nieruchomościach oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	23j	0,00
	3. Na aktywa finansowe	0,00	23k	0,00
III.	Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej / I-II /	(179 114,57)		(13 381,04)

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I.	Wpływy	503 800,00		681 200,00
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	503 800,00	23k	681 200,00
	2. Kredyty i pożyczki długoterminowe	0,00	23k	0,00
	3. Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	0,00	23k	0,00
	4. Emisja dłużnych papierów finansowych	0,00	23k	0,00
	5. Odsetki	0,00	23k	0,00
	6. Inne wpływy finansowe	0,00	23k	0,00

II.	Wydatki	126 965,54		7 033,69
	1. Nabycie udziałów /akcji/ własnych	0,00	23k	0,00
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	23k	0,00
	3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z podziału zysku	0,00	23k	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek długoterminowych	0,00	23k	0,00
	5. Spłaty kredytów i pożyczek krótkoterminowych	0,00	23k	0,00
	6. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	23k	0,00
	7. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	23k	0,00
	8. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	102 700,14	23k	0,00
	9. Odsetki	24 265,40	23k	7 033,69
	10. Inne wydatki finansowe	0,00	23k	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej / I-II	376 834,46		674 166,31
D.	Przepływy pieniężne netto	(167 895,86)		246 879,76
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(167 915,24)		246 879,76
	Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	19,38		0,00
F.	Środki pieniężne na początek roku obrotowego	246 879,76		0,00
G.	Środki pieniężne na koniec roku obrotowego	78 964,52		246 879,76

Warszawa, dn. 13-04-2015 r.



Joanna Kamińska
Prezes Zarządu



Rafał Rak
Wiceprezes Zarządu



Łukasz Witczak
Wiceprezes Zarządu



Paweł Ostaszewski
Wiceprezes Zarządu


Kierownik Zespołu w Departamencie
Księgowości i Podatków

Stanisław Łaskowski
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości



Radosław Cielicki
W imieniu Banfi Sp. z o.o.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Wartości niematerialne i prawne

a) Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

		Koszty organizacyjne	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto	B.O. 1.01.2014	0,00	0,00	0,00	916,00	916,00
	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	157 161,14	157 161,14
	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	158 077,14	158 077,14
Umorzenie	B.O. 1.01.2014	0,00	0,00	0,00	916,00	916,00
	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00
	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	3 416,00	3 416,00
Wartość netto	B.O. 1.01.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	154 661,14	154 661,14
Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych						0,00
Wartości niematerialne i prawne netto						154 661,14

b) Nieplanowane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe)

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

2. Rzeczowy majątek trwały

a) Zmiana stanu środków trwałych

		Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe niskocenne	Razem
Wartość brutto	B.O. 1.01.2014	0,00	0,00	12 465,04	0,00	0,00	0,00	12 465,04
	Zwiększenia	0,00	0,00	898,43	231 951,20	21 055,00	0,00	253 904,63
	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	13 363,47	231 951,20	21 055,00	0,00	266 369,67
Umorzenie	B.O. 1.01.2014	0,00	0,00	12 465,04	0,00	0,00	0,00	12 465,04
	Zwiększenia	0,00	0,00	49,66	78 181,58	3 947,81	0,00	82 179,05
	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	12 514,70	78 181,58	3 947,81	0,00	94 644,09
Wartość netto	B.O. 1.01.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	848,77	153 769,62	17 107,19	0,00	171 725,58
Środki trwałe w budowie								0,00
Rzeczowy majątek trwały netto								171 725,58

b) Nieplanowane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe)

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

c) Wartości nieamortyzowanych i nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

d) Planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

W 2015 r. Spółka nie planuje wydatków na zakup niefinansowych aktywów trwałych.

3. Zapasy oraz wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

a) Zapasy

	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
Stan zapasów brutto	285 301,47	176 078,43
Odpis aktualizujący poprzedni rok	0,00	0,00
Odpis aktualizujący obecny rok	0,00	0,00
Stan zapasów netto	285 301,47	176 078,43

b) Zaliczki na poczet dostaw

	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
Zaliczki na poczet dostaw	0,00	70 355,26
Razem	0,00	70 355,26

4. Należności krótkoterminowe

- a) Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, dane o odpisach aktualizujących wartość należności

	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
Stan należności brutto	238 896,65	10 075,61
Odpis aktualizujący poprzedni rok	0,00	0,00
Odpis aktualizujący obecny rok	0,00	0,00
Stan należności netto	238 896,65	10 075,61
Krajowe	238 896,65	10 075,61
od jednostek pozostałych	238 896,65	10 075,61
Zagraniczne	0,00	0,00

- b) Należności z tytułu podatków

	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
Należności z tytułu podatku VAT	134 323,72	43 434,24
Należności z tytułu rozliczeń z ZUS	0,00	31,07
Należności z tytułu podatku CIT	0,00	12 125,00
Należności z tytułu innych podatków	0,00	7 010,35
Razem	134 323,72	62 600,66

- c) Pozostałe należności krótkoterminowe i długoterminowe

	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
Długoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe	16 476,18	2 663,91
od jednostek pozostałych	16 476,18	2 663,91
należności z tytułu kaucji	7 010,35	0,00
nierozliczone zaliczki	9 465,83	2 663,91
Razem	16 476,18	2 663,91

5. Inwestycje

a) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
Środki pieniężne w kasie	2 331,80	7 062,72
Środki pieniężne w bankach	76 632,72	239 905,53
rachunki bieżące w PLN	76 632,72	239 905,53
Inne aktywa pieniężne	0,00	-88,49
Suma środków pieniężnych	78 964,52	246 879,76

b) Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe pozostałe

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

6. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów

	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
Długoterminowe	86 644,00	0,00
aktywa na odroczony podatek dochodowy	86 644,00	0,00
różnice kursowe z wyceny bilansowej	324,00	0,00
rezerwy na koszty	2 179,00	0,00
korekty CIT od niezapłaconych faktur	99,00	0,00
strata podatkowa 2013	31 339,00	0,00
strata podatkowa 2014	52 703,00	0,00

	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
Krótkoterminowe	6 392,11	10 395,09
koszty międzyokresowe	6 392,11	10 395,09
ubezpieczenia	6 392,11	10 395,09
Razem	93 036,11	10 395,09

7. Kapitał własny

a) Zmiany w kapitale własnym

	B.O. 1.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. 31.12.2014
Kapitał podstawowy	348 500,00	0,00	0,00	348 500,00
Kapitał zapasowy	836 500,00	0,00	0,00	836 500,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy i zapasowy	(503 800,00)	503 800,00	0,00	0,00
Niepodzielony wynik finansowy z lat poprzednich	(179 254,57)	0,00	0,00	(179 254,57)
Wynik finansowy roku bieżącego		0,00	(183 256,52)	(183 256,52)
Stan kapitału własnego	501 945,43	503 800,00	(183 256,52)	822 488,91

b) Struktura własności kapitału podstawowego

Akcjonariusze powyżej 5%	Seria	Ilość akcji	Wartość akcji	% głosów
BRUNENGRABER HENRYK	A	559	55 900,00	16,04%
KAMIŃSKA JOANNA	A	453	45 300,00	13,00%
OSTASZEWSKI PAWEŁ	A	453	45 300,00	13,00%
RAK RAFAŁ	A	453	45 300,00	13,00%
WITCZAK ŁUKASZ	A	453	45 300,00	13,00%
SOKOŁOWSKI MARIUSZ	A	239	23 900,00	6,86%
SERETNA-SOKOŁOWSKA KATARZYNA	A	209	20 900,00	6,00%
Pozostali	A	666	66 600,00	19,11%
Razem		3485	348 500,00	100%

c) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd Spółki proponuje pokryć stratę netto za rok obrotowy kończący się 2014-12-31 r. z zysków lat następnych.

8. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

a) Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów, pożyczek i innych zobowiązań

	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
Do jednostek powiązanych	0,00	0,00
Do jednostek pozostałych	44 948,92	0,00
przekształcenie leasingu na finansowy - bilansowo	44 948,92	0,00
Razem	44 948,92	0,00

b) Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług

	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
Krajowe	13 701,19	6 748,03
do jednostek pozostałych	13 701,19	6 748,03
Zagraniczne	99 365,84	0,00
do jednostek pozostałych	99 365,84	0,00
Razem	113 067,03	6 748,03

c) Wiekowanie zobowiązań według daty ich powstania (w tys. PLN)

31 grudnia 2014 31 grudnia 2013

do 1 roku		113	7
od 1 roku do 5 lat		0	0
powyżej 5 lat		0	0
Razem		113	7

d) Zobowiązania krótkoterminowe pozostałe bez zobowiązań z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych oraz dostaw

31 grudnia 2014 31 grudnia 2013

Do jednostek powiązanych		0,00	0,00
Do jednostek pozostałych		134 683,75	0,00
przekształcenie leasingu na finansowy - bilansowo		84 302,14	0,00
rozrachunki z Magellan		14 763,78	0,00
zobowiązania wynikające z zafakturowania zdarzeń gospodarczych dotyczących bieżącego roku obrotowego w roku następnym		34 891,36	0,00
inne		726,47	0,00
Razem		134 683,75	0,00

e) Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń

31 grudnia 2014 31 grudnia 2013

Zobowiązania z tytułu podatku VAT		16 094,52	0,00
Zobowiązania z tytułu podatku PIT		2 219,00	0,00
Zobowiązania z tytułu rozliczeń z ZUS		2 170,74	0,00
Razem		20 484,26	0,00

f) Zaliczki na przyszły towar

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

g) Zobowiązania warunkowe

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

9. Fundusze specjalne

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

10. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe i długoterminowe

31 grudnia 2014 31 grudnia 2013

Długoterminowe	6 245,00	0,00
z tyt. odroczonego podatku	6 245,00	0,00
amortyzacja	1 586,00	0,00
zmiana leasingu na finansowy - bilansowo	4 659,00	0,00
Krótkoterminowe	11 467,50	0,00
koszt sporządzenia sprawozdania finansowego	1 967,50	0,00
koszt badania bilansu	9 500,00	0,00
Razem	17 712,50	0,00

Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne nie została ujęta z powodu małej istotności.

11. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

12. Przychody przyszłych okresów

31 grudnia 2014 31 grudnia 2013

Długoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe	20 000,00	0,00
zafakturowane przyszłe dostawy towarów	20 000,00	0,00
Razem	20 000,00	0,00

13. Struktura przychodów ze sprzedaży

a) Przychody ze sprzedaży - krajowej

	01.01.2014 - 31.12.2014	15.01.2013 - 31.12.2013
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	15,00	135 764,72
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 187 527,01	73 700,00
Razem	1 187 542,01	209 464,72

a) Przychody ze sprzedaży - zagranicznej

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

14. Koszty działalności operacyjnej

	01.01.2014 - 31.12.2014	15.01.2013 - 31.12.2013
Amortyzacja	84 679,05	13 381,04
Zużycie materiałów i energii	112 914,88	43 993,22
Usługi obce	434 513,44	235 487,85
Podatki i opłaty	14 066,10	6 005,85
Wynagrodzenia	120 000,00	6 494,74
Świadczenia na rzecz pracowników	23 648,99	14 696,88
Pozostałe koszty	3 117,29	23 160,11
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	628 986,92	38 108,25
Razem	1 421 926,67	381 327,94

15. Pozostałe przychody operacyjne z wyłączeniem przychodów ze sprzedaży środków trwałych

	01.01.2014 - 31.12.2014	15.01.2013 - 31.12.2013
Pozostałe	282,61	7 034,44
inne przychody operacyjne	0,00	7 034,44
spisanie sald rozrachunków	282,61	0,00
Razem	282,61	7 034,44

16. Pozostałe koszty operacyjne z wyłączeniem wartości netto sprzedanych środków trwałych

	01.01.2014 - 31.12.2014	15.01.2013 - 31.12.2013
Pozostałe	16 047,35	1,30
niedobory ze spisu z natury	15 245,33	0,00
spisanie sald rozrachunków	800,78	0,00
pozostałe koszty	1,24	1,30
Razem	16 047,35	1,30

17. Wynik na sprzedaży nie finansowych aktywów trwałych

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

18. Przychody finansowe

	01.01.2014 - 31.12.2014	15.01.2013 - 31.12.2013
Odsetki otrzymane	871,84	0,00
Razem	871,84	0,00
Prezentacja różnic kursowych dodatnich w zapisach księgowych oraz odniesienie ich na rozliczenie w podatku dochodowym	01.01.2014 - 31.12.2014	15.01.2013 - 31.12.2013
Dodatnie różnice kursowe	4 959,96	0,00
zrealizowane	4 959,96	0,00

19. Koszty finansowe

	01.01.2014 - 31.12.2014	15.01.2013 - 31.12.2013
Odsetki od zobowiązań budżetowych	0,00	28,00
Odsetki zapłacone od zobowiązań	75,52	0,22
Odsetki niezapłacone od zobowiązań	58,23	0,00
Odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	7 033,69
Ujemne różnice kursowe	14 244,21	7 362,58
zrealizowane	12 304,72	7 362,58
niezrealizowane	234,33	0,00
z bieżącej wyceny bilansowej	1 977,54	0,00
rozwiązane z wyceny roku poprzedniego	(272,38)	0,00
Razem	14 377,96	14 424,49
Prezentacja różnic kursowych ujemnych w zapisach księgowych oraz odniesienie ich na rozliczenie w podatku dochodowym	01.01.2014 - 31.12.2014	15.01.2013 - 31.12.2013
Ujemne różnice kursowe	19 204,17	7 362,58
zrealizowane	17 264,68	7 362,58
niezrealizowane	234,33	0,00
z bieżącej wyceny bilansowej	1 977,54	0,00
rozwiązane z wyceny roku poprzedniego	(272,38)	0,00

20. Straty / zyski nadzwyczajne

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

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

W roku obrotowym Spółka nie zaniechała i w kolejnym nie planuje zaniechania żadnego rodzaju działalności.

22. Podatek dochodowy od osób prawnych**a) Struktura podatku dochodowego od osób prawnych**

	01.01.2014 - 31.12.2014	15.01.2013 - 31.12.2013
Podatek dochodowy bieżący	0,00	0,00
Podatek dochodowy odroczony	80 399,00	0,00
Aktywa na odroczony podatek dochodowy	86 644,00	0,00
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	(6 245,00)	0,00
Obciążenie wyniku finansowego	80 399,00	0,00

b) Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2014 - 31.12.2014	15.01.2013 - 31.12.2013
Zysk/ (Strata) brutto / wynik finansowy /	(263 655,52)	(179 254,57)
1. Przychód do opodatkowania	1 193 656,42	216 499,16
1.1. Przychody osiągnięte w roku	1 193 656,42	216 499,16
1.2. Przychody korygujące przychody bilansowe	0,00	0,00
1.3. Zwolnione w roku różnice przejściowe roku poprzedniego	0,00	0,00
2. Koszty uzyskania przychodu	1 471 039,58	381 439,43
2.1. Koszty poniesione w roku	1 457 311,94	395 753,73
2.2. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu podatkowego	13 455,26	(14 314,30)
2.2.1. Różnice stałe	(5 386,60)	(7 280,61)
odsetki i kary od zobowiązań budżetowych	0,00	(28,00)
ujemne różnice kursowe niezrealizowane	(234,33)	(2 644,11)
reprezentacja	(4 967,45)	(1 063,74)
spisane należności przedawnione	(184,82)	0,00
usługi obce	0,00	(210,11)
podatki i opłaty	0,00	(600,00)
zobowiązania niezapłacone	0,00	(3 759,06)
koszty zwiększające koszty podatkowe	0,00	1 024,41
2.2.2. Różnice przejściowe	(14 025,47)	(7 033,69)
ujemne różnice kursowe wyceny bilansowej	(1 977,54)	0,00
rezerwy na koszty	(11 467,50)	0,00
odsetki naliczone niezapłacone	(58,23)	(7 033,69)
nie zapłacone faktury - korekta CIT	(522,20)	0,00
2.2.3. Dodatkowe koszty podatkowe - różna amortyzacja	32 867,33	0,00
kosztowa	(84 679,05)	0,00
podatkowa	117 546,38	0,00
2.3. Zwolnione w roku różnice przejściowe	272,38	0,00
różnice kursowe z wyceny bilansowej na 31 grudnia	272,38	0,00
3. Dochód / Strata podatkowa z działalności gospodarczej	(277 383,16)	(164 940,27)
4. Odliczenia od dochodu	0,00	0,00
5. Dochód / Strata podatkowa po odliczeniach	(277 383,16)	(164 940,27)
6. Dochód do opodatkowania pomniejszony o straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Dochód podatkowy	0,00	0,00
Strata podatkowa	(277 383,16)	(164 940,27)
Podatek dochodowy za dany rok	0,00	0,00

23. Przepływy pieniężne

a) Amortyzacja

	01.01.2014 - 31.12.2014	15.01.2013 - 31.12.2013
Amortyzacja	84 679,05	13 381,04
Razem	84 679,05	13 381,04

b) Odsetki otrzymane i zapłacone z działalności inwestycyjnej i finansowej

	01.01.2014 - 31.12.2014	15.01.2013 - 31.12.2013
Odsetki otrzymane z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Odsetki zapłacone z działalności finansowej	24 265,40	7 033,69
Razem korekta odsetek netto (zapłacone - otrzymane)	24 265,40	7 033,69

c) Inne wpływy i wydatki z działalności inwestycyjnej i finansowej

	01.01.2014 - 31.12.2014	15.01.2013 - 31.12.2013
Razem korekta dywidend netto (zapłacone - otrzymane)	0,00	0,00

d) Zysk/strata ze sprzedaży i likwidacji składników działalności operacyjnej

	01.01.2014 - 31.12.2014	15.01.2013 - 31.12.2013
Razem korekta wyniku ze zbycia środków trwałych netto (zapłacone - otrzymane)	0,00	0,00

e) Zmiana stanu rezerw

	01.01.2014 - 31.12.2014	15.01.2013 - 31.12.2013
Stan rezerw na koniec roku	17 712,50	0,00
Zmiana stanu rezerw	17 712,50	0,00

f) Zmiana stanu zapasów

	01.01.2014 - 31.12.2014	15.01.2013 - 31.12.2013
Zapasy na początek roku	176 078,43	0,00
Zapasy na koniec roku	285 301,47	176 078,43
Zmiana stanu zapasów	(109 223,04)	(176 078,43)

g) Zmiana stanu należności

	01.01.2014 - 31.12.2014	15.01.2013 - 31.12.2013
Należności na początek roku	75 340,18	0,00
Należności na koniec roku	389 696,55	75 340,18
Zmiana stanu należności brutto	(314 356,37)	(75 340,18)
Zmiana stanu należności	(314 356,37)	(75 340,18)

h) Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz funduszy specjalnych

	01.01.2014 - 31.12.2014	15.01.2013 - 31.12.2013
Zobowiązania na początek roku	6 748,03	0,00
Zobowiązania na koniec roku	183 932,90	6 748,03
Zmiana stanu zobowiązań	177 184,87	6 748,03

i) Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

	01.01.2014 - 31.12.2014	15.01.2013 - 31.12.2013
Spadek stanu rozliczeń	(82 641,02)	(10 395,09)
stan rozliczeń międzyokresowych czynnych na początek roku	10 395,09	0,00
stan rozliczeń międzyokresowych czynnych na koniec roku	93 036,11	10 395,09
Wzrost stanu rozliczeń	20 000,00	0,00
stan rozliczeń międzyokresowych biernych na koniec roku	20 000,00	0,00
Zmiana stanu różnica czynne i biernie	(62 641,02)	(10 395,09)

j) Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

	01.01.2014 - 31.12.2014	15.01.2013 - 31.12.2013
Nabycie składników rzeczowego majątku trwałego	179 114,57	13 381,04
Środki wydane na nabycie	179 114,57	13 381,04

k) Wpływy i wydatki z działalności finansowej i inwestycyjnej

	01.01.2014 - 31.12.2014	15.01.2013 - 31.12.2013
Podwyższenie wartości kapitałów - dopłaty (finansowa)	0,00	348 500,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	503 800,00	332 700,00
Płatności z tytułu umów leasingu- wydatki (finansowa)	102 700,14	0,00
Odsetki zapłacone (finansowa)	24 265,40	7 033,69
Środki uzyskane pomniejszone o dokonane spłaty	376 834,46	674 166,31

l) Zmiana stanu w różnicach kursowych

	01.01.2014 - 31.12.2014	15.01.2013 - 31.12.2013
Różnice kursowe dodatnie zapłacone w roku	0,00	0,00
Różnice kursowe ujemne zapłacone w roku	19,38	0,00
Zmiana stanu różnic kursowych zrealizowanych (korekta netto (dodatnie - ujemne)	(19,38)	0,00

24. Zatrudnienie

Stan zatrudnienia na dzień

2014-12-31

	Kobiety	Mężczyźni	Razem
Pracownicy pełnozatrudnieni	0	1	1
Razem	0	1	1

25. Spółki powiązane kapitałowo

Spółka nie posiada udziałów ani akcji w innych spółkach.

Spółka posiada kapitał krajowych i zagranicznych osób fizycznych.

26. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nie uwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

27. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi:

Spółka nie zawiera transakcji na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

28. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółkę:

Nazwa	Wynagrodzenia 2014r.
Zarząd Spółki	282 000,00 zł
Razem	282 000,00 zł

29. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze, udzielane osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółkę:

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

30. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego wypłacone lub należne za rok obrotowy :

	2014-12-31	2013-12-31
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	6 500,00	0,00
Razem	6 500,00	0,00

31. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym:

a) Istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych:

Zdarzenia nie wystąpiły.

b) Istotne zdarzenia po dniu bilansowym:

Zdarzenia nie wystąpiły.

c) Dokonane w roku obrotowym zmiany polityki rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, ich wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy oraz ich przyczyny:

W roku 2014 polityka rachunkowości nie uległa zmianie.

d) Porównywalne dane liczbowe dla bieżącego sprawozdania finansowego z poprzednim w przypadku istotnych zmian w polityce rachunkowości lub w prezentacji poszczególnych pozycji sprawozdania:

Porównywalność sprawozdań finansowych w pełni zachowana.

32. Kursy walut przyjęte do wyceny bilansowej:

Waluta	2014-12-31	2013-12-31
EUR	4,2623 PLN	4,1472 PLN
USD	3,5072 PLN	3,0120 PLN

33. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji oraz o grupie kapitałowej i transakcjach z jednostkami powiązanymi:

a) Saldo rozrachunków i pożyczek na dzień bilansowy

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

b) Przychody z wzajemnych transakcji

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

c) Koszty wzajemnych transakcji

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

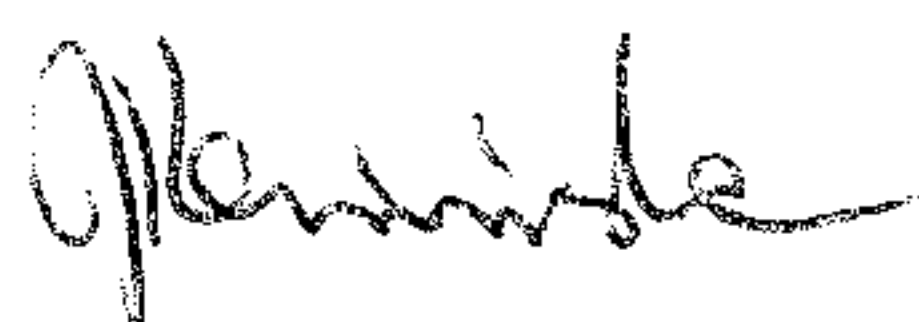
d) Dodatkowe informacje

- W bieżącym roku Spółka nie prowadziła przedsięwzięć wspólnych niepodlegających konsolidacji.
- Spółka nie funkcjonuje w ramach grupy kapitałowej.

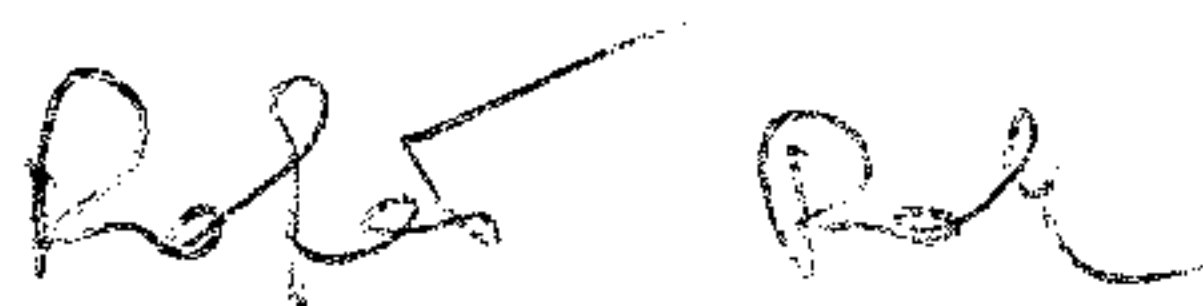
34. Pozostałe informacje:

Poza zagadnieniami omówionymi w dodatkowych informacjach i objaśnieniach nie występują inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki.

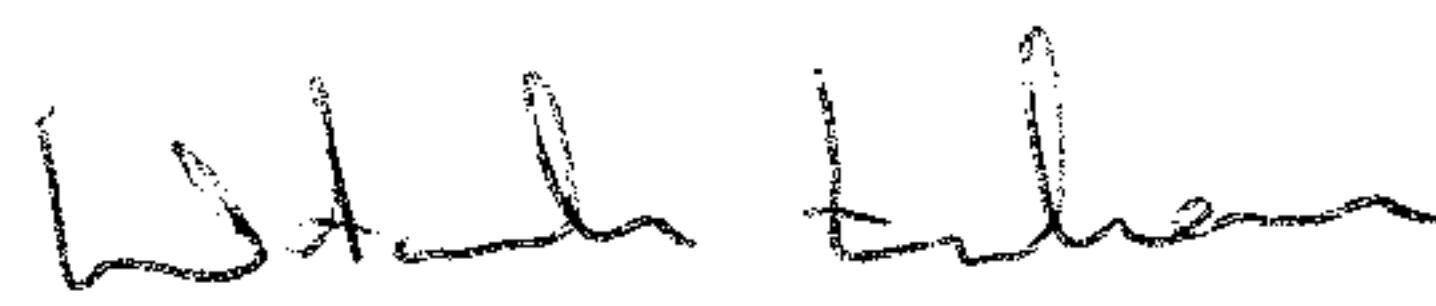
Warszawa, dn. 13-04-2015 r.



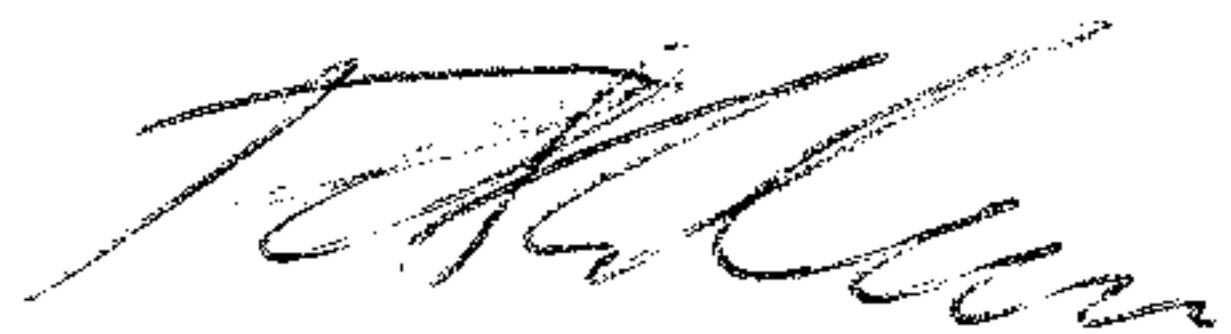
Joanna Kamińska
Prezes Zarządu



Rafał Rak
Wiceprezes Zarządu



Łukasz Witczak
Wiceprezes Zarządu



Paweł Ostaszewski
Wiceprezes Zarządu

Kierownik Zespołu w Departamencie
Księgowości i Podatków
Stanisław Łaskowski

Stanisław Łaskowski
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości



Radosław Cielicki
W imieniu Banfi Sp. z o.o.