

mPay S.A.

04-186 Warszawa ul. Grochowska 21 a

INFORMACJA DODATKOWA

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
sporządzonego za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.**

I. Podstawowe informacje o majątku i kapitałach jednostki.

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.*

Szczegółowe dane dotyczące tego zagadnienia przedstawiono w załączniku nr 1.

2. *Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.*

Nie dotyczy

3. *Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.*

Pomieszczenia biurowe, w Warszawie ul. Grochowska 21a, wynajmowane na podstawie umowy najmu z dnia 02.02.2006 od ATM S.A.

Pomieszczenie biurowe, w Częstochowie ul. Brzeźnicka 46b, wynajmowane na podstawie umowy najmu z dnia 01.04.2014 od Grupy Lew S.A

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

Nie dotyczy

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

Aktualna struktura akcjonariatu spółki mPay S.A

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w liczbie głosów
Grupa "Lew" S.A.	42 308 000	94,44%	42 308 000	94,44%
Pozostali	2 492 000	5,56%	2 492 000	5,56%
ŁĄCZNIE	44 800 000	100,00%	44 800 000	100,00%

Informacje na podstawie KRS:

Wyemitowane akcje/ znajdujące się w obrocie na rynku NewConnect:	11 000 000 akcji zwykłych na okaziciela serii A
	2 800 000 akcji zwykłych na okaziciela serii B
	14 400 000 akcji zwykłych na okaziciela serii C
	1 000 000 akcji zwykłych na okaziciela serii D
	1 800 000 akcji zwykłych na okaziciela serii E
	3 200 000 akcji zwykłych na okaziciela serii F
	1 000 000 akcji zwykłych na okaziciela serii G
	600 000 akcji zwykłych na okaziciela serii H
	600 000 akcji zwykłych na okaziciela serii I
	2 150 000 akcji zwykłych na okaziciela serii J
	1 450 000 akcji zwykłych na okaziciela serii K
	4 800 000 akcji zwykłych na okaziciela serii L

6. *Stan na początek 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 własnym. Stan kapitału podstawowego na początek roku 2014 wynosi 22 400 000,00 zł , a na koniec roku 2014 wynosi 6 720 000,00.

Na zwołanym w dniu 9 stycznia 2014 r. Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy podjęto uchwałę o obniżeniu kapitału zakładowego spółki z kwoty 22 400 000 zł do kwoty 6 720 000 zł. Celem obniżenia kapitału zakładowego spółki było pokrycie strat z lat ubiegłych.

7. *Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.*

Zysk bilansowy za rok 2014 wynosi 140 788,80 zł.

Zarząd będzie proponował pokryć zyskiem tym straty z lat ubiegłych.

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

W 2013 roku utworzono rezerwę na odroczony podatek dochodowy z tytułu dodatniej

różnicy przejściowej w kwocie 82.881,00 zł wynikająca z różnicy między amortyzacją bilansową, a podatkową patentów.

Wartość bilansowa 449.852,18 zł

Wartość podatkowa 13.635,38

Różnica $436.216,80 \times 19\% = 82.881$

W 2014 roku z tytułu dodatniej różnicy przejściowej w kwocie 75.104 wynikająca z różnicy między amortyzacją bilansową, a podatkową patentów.

Wartość bilansowa 395.284,22 zł

Wartość podatkowa 0,00 zł

Różnica $395.284,22 \times 19\% = 75.104$ zł

Rezerwa 2013 82.881 zł

Rezerwa 2014 75.104 zł

Różnica 7.777 zł zmniejszony PDOP za 2014

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

Nie wystąpiły.

10. *Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty (w. zł.):*

Zobowiązania długoterminowe w bilansie nie występują.

11. *Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.*

RMK (aktywa):

Na dzień 31.12.2014 wynoszą 1.878.792,03 zł i dzielą się na krótko- i długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Długoterminowe RMK – to kwota 1.712.387,92 i na tą pozycję składają się:

1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego w wysokości 1.264.640 zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe (projekt dotacja) 447.747,92

Krótkoterminowe RMK – to kwota 739.924,29 zł i na tą pozycję składają się:

1. Koszty prac rozwojowych na etapie realizacji projektu (przed ich zakończeniem) „Dostosowanie systemu mPay do współpracy w środowisku MasterPass” w wysokości równe: 523.489,12 zł.
2. Pozostałe RMK czynne, a w tym: wydruki reklamowe na paragonach z doładowaniami prepaid, drukowanych z terminali pracujących w sieci punktów sprzedaży pod szyldem Dobry Punkt (200.000,02) ubezpieczenie OC działalności gospodarczej (948,75), oraz pozostałe RMK (15.486,40).

RMK (pasywne) – bierne

Na 31.12.2014 nie wystąpiły .

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

Nie dotyczy.

13. *Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych.*

ATM SA – uroda z 8.11.2013 o zabezpieczenie istniejących wierzytelności , weksel własny in blanco opatrzone klauzulą „bez protestu”, wierzyciel ma prawo wypłacić weksel do kwoty 800.000 zł,

Zobowiązania wobec Jednostki powiązanej „Grupa LEW S.A. dotyczące zaciągniętych pożyczek

umowa pożyczki nr 1/2014 z 16.01.2014 400.000,00

umowa pożyczki nr 2/2014 z 25.03.2014 300.000,00

umowa pożyczki nr 3/2014 z 01.07.2014 300.000,00

umowa pożyczki nr 5/2014 z 01.10.2014 100.000,00 .

Zabezpieczenie spłaty pożyczek : weksel własny in blanco opatrzony klauzulą „bez protestu” wystawiony przez pożyczkobiorcę z prawem wypełnienia weksla przez pożyczkodawcę w dowolnym czasie na sumę długu wraz z wszystkimi należnymi odsetkami oraz kosztami wynikającymi z umowy.

II. Informacje finansowe dotyczące wybranych zagadnień działalności gospodarczej.

1. *Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.*

STRUKTURA SPRZEDAŻY ZA 2014

Pozostała, opł. stałe m-czne i prowizje, pośrednictwo finansowe -	1.249.454,90 zł,
Doładowania telefonu pre-paid (top-us) -	30.441,88 zł,
Bilety miejskie -	651.176,25 zł,
Razem	1.931.073,03 zł.

2. *Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środków trwałych i WNiP-ów.*

Nie wystąpiły.

3. *Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.*

Nie wystąpiły

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

W roku obrotowym 2014 Spółka nie zaniechała żadnej działalności, oraz następnym roku Spółka nie przewiduje zaniechania w w/w zakresie.

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

Szczegółowe dane dotyczące tego zagadnienia przedstawiono w załączniku nr 2.

6. *Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych (w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w*

wariancie kalkulacyjnym):

Spółka 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.*

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie ogółem	Nie wystąpiły
w tym:	
1/ odsetki	Nie wystąpiły
2/ skapitalizowane różnice kursowe od zaciągniętych zobowiązań na ich sfinansowanie	Nie wystąpiły

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.*

Prace związane z projektem:

A. „Dostosowanie systemu mPay do współpracy w środowisku MasterPass”.

Przyjęto, że koszty prac rozwojowych objętych projektem, o którym mowa w lit. A będą:

1. w przyszłości zakończone wynikiem pozytywnym, a uzyskany produkt będzie wykorzystany na potrzeby działalności gospodarczej mPay S.A.
2. zarówno produkt jak i technologia zostaną odpowiednio udokumentowane a koszty prac rozwojowych zostaną pokryte spodziewanymi przychodami ze sprzedaży produktów lub zastosowania technologii.

01.07.2013 Uchwałą Zarządu rozpoczęto projekt „Dostosowanie systemu mPay do współpracy w środowisku MasterPass”. W 2014 roku zadanie było kontynuowane . Jako datę zakończenia projektu wstępnie przyjęto 31.12.2015.

Prace związane z projektem na dzień bilansowy nie zostały zakończone .

9. *Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.*
Nic wystąpiły.

10. *Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.*
Nie wystąpiły.

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

Średni kurs NBP z dn. 31.12.2014 r. tabela nr 252/A/NBP/2014 Euro = 4,2623 zł

III. Struktura środków pieniężnych

1. *Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności 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.*

1. stan na początek roku	538.559,50
2. przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	- 855.777,88
3. przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	94.218,10
4. przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	723.119,60
5. ogółem zmiana środków pieniężnych za rok 2014	- 38.440,18
6. środki pieniężne na koniec roku	500.119,32

IV. Wybrane zagadnienia dotyczące zawartych umów i zrealizowanych transakcji, w tym dane dotyczące zatrudnienia.

1. *Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.*

Nie wystąpiły.

2. *Istotne transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte 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.*

Nie wystąpiły.

3. *Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe.*

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wynosiło 6,75 osób, z czego wszyscy to pracownicy umysłowi.

4. *Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy.*

a/ Zarządowi Spółki

Wynosiło: 105.180,00 zł

b/ Radzie Nadzorczej

Wynosiło: 12.470,00 zł

5. *Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek*

handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

a/ Zarządowi Spółki

Nie wystąpiły.

b/ Radzie Nadzorczej

Nie wystąpiły.

6. *Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconego lub należnego za rok obrotowy*

a/	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania	7.000.00 netto
b/	inne usługi poświadczające	brak
c/	usługi doradztwa podatkowego	brak
d/	pozostałe usługi	brak

V. Informacje dotyczące porównywalności.

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

2. *Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.*
Nie wystąpiły.

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości,

3. *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.*

Uchwałą Zarządu Spółki mPay S.A. z dnia 21 marca 2014 roku w sprawie czasowego wstrzymania amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych dotyczących projektu „Integracja systemu mPay z bankami” postanowiono :

- 1)W związku z zaprzestaniem operacyjnego wykorzystywania funkcjonalności systemu mPay

potrzebnej do integracji z bankami Zarząd mPay S.A. podjął decyzję o czasowym wstrzymaniu amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych dotyczących projektu „Integracja systemu mPay z bankami”.

- 2) Wartość początkowa w dniu przekazania do eksploatacji wynosiła 3.871.915,04 zł. Wartość umorzeń na dzień 31/12/2013 r. wynosi 1.484.234,16 zł, wartość netto 2.387.680,88 zł. Wartość wstrzymanej amortyzacji wynosi 774.383,04.
- 3) Spółka postanowiła pozostawić funkcjonalność w systemie do wykorzystania w przyszłości w ramach współpracy z bankami. W momencie ponownego wykorzystania funkcjonalności amortyzacja zostanie przywrócona.
- Obecnie trwają rozmowy z bankami w sprawie podpisania kontraktów w zakresie odpłatnego przekazania do użytkowania.

- 4) Uchwała weszła w życie w dniu 1 stycznia 2014 r.

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

Nie wystąpiły żadne istotne zmiany wpływające na porównywalność.

VI. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach.

1. *Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:*

a/	nazwa i zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia	brak
b/	procentowy udział	brak
c/	części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	brak
d/	zobowiązania zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupy używanych rzeczowych składników aktywów trwałych	brak
e/	części zobowiązań wspólnie zaciągniętych	brak
f/	przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia i koszty z nimi związane	brak
g/	zobowiązania warunkowe i inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia	brak

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

<i>zakupy (koszty dział. operacyjnej)</i>	Grupa Lew S.A.	59.556,64
<i>sprzedaż (usługi, materiały) do</i>	Grupa Lew S.A.	50.728,95
<i>sprzedaż (WNIP) do</i>	Grupa Lew S.A.	700.000,00
<i>pożyczki od</i>	Grupa Lew S.A.	1.100.000,00
<i>odsetki od pożyczek</i>	Grupa Lew S.A.	37.039,26

- a) 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 takie informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Nie występują.

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

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,

Nie dotyczy.

- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

Grupa LEW S.A., 42-215 Częstochowa, ul. Brzeźnicka 46 b

- 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,
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie;

Nie dotyczy.

4. Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,
Grupa LEW S.A., 42-215 Częstochowa, ul. Brzeźnicka 46 b

- 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);

Nie ma takiej Spółki.

VII. Informacje związane z połączeniem jednostek.

Połączenia nie wystąpiły.

VIII. Informacje dotyczące kontynuacji działalności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. Pomimo straty za dany rok, Zarząd podejmuje działania mające na celu uzyskanie przez Spółkę lepszych wyników finansowych i jej aktualna strategia gwarantuje jej wystarczające środki finansowe do kontynuacji działalności.

IX. Inne istotne informacje mogące wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.

Na zwołanym w dniu 09 stycznia 2014 r. Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu akcjonariuszy podjęto uchwałę o obniżeniu kapitału zakładowego spółki z kwoty 22 400 000 zł do kwoty 6 720 000 zł. Celem obniżenia kapitału zakładowego spółki było pokrycie strat z lat ubiegłych.

Majątek trwały

L.p.	Treść	Brutto			Umorzenie			Netto	
		Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2014	Stan na początek roku	Stan na koniec roku 2014	Na początek roku	Stan na koniec roku 2014
I.	Wartości niematerialne i prawne	11 386 330,00	589 901,60	9 490,09	11 966 741,51	-	7 888 143,14	3 850 652,56	4 078 598,37
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	10 126 181,87	-	-	10 126 181,87	-	7 028 685,37	3 392 780,74	3 097 496,50
2.	Wartość firmy	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1 260 148,13	589 901,60	9 490,09	1 840 559,64	62 086,25	859 457,77	457 871,82	981 101,87
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-	-	-	-	-	-	-
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	216 659,54	15 880,30	-	232 539,84	13 994,42	210 265,49	20 388,47	22 274,35
1.	Środki trwałe	216 659,54	15 880,30	-	232 539,84	13 994,42	210 265,49	20 388,47	22 274,35
a	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	-	-	-	-	-	-	-	-
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	-	-	-	-	-	-	-	-
c	urządzenia techniczne i maszyny	216 659,54	15 880,30	-	232 539,84	13 994,42	210 265,49	20 388,47	22 274,35
d	środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-
e	Inne środki trwałe	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-
III.	Należności długoterminowe	32 500,00	50 000,00	-	82 500,00	-	-	32 500,00	82 500,00
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	32 500,00	50 000,00	-	82 500,00	-	-	32 500,00	82 500,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-
1.	Nieruchomości	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-
a	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-	-	-	-	-
1/udziały lub akcje	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2/inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3/udzielone pożyczki	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4/inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 248 520,00	463 867,92	-	1 712 387,92	-	-	1 248 520,00	1 712 387,92
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 248 520,00	16 120,00	-	1 264 640,00	-	-	1 248 520,00	1 264 640,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	447 747,92	-	447 747,92	-	-	-	447 747,92
	Majątek trwały	12 884 009,54	1 119 649,82	9 490,09	13 994 169,27	371 364,91	8 098 408,63	5 152 061,03	5 895 760,64

Warszawa, dnia 31.03.2015

Podatek dochodowy
2014

Lp.	Treść	Kwota
I.	Przychody wg ewidencji księgowej	2 822 004,06
1.	Przychody ze sprzedaży	1 931 073,03
2.	Przychody finansowe	10 333,69
3.	Pozostałe przychody operacyjne	880 597,34
4.	Zyski nadzwyczajne	
II.	Zmiany przychodów w stosunku do ewidencji księgowej	- 172 635,56
1.	Rozliczenie dotacji	- 172 635,56
2.	Zarachowane odsetki	
3.	Zapłacone odsetki wpływ na konto	
4.	Zwrot kosztów sądowych (zalicz. Wcześniej jako koszty NKUP)	
III.	Przychody podatkowe (I+II)	2 649 368,50
IV.	Koszty wg ewidencji księgowej	2 705 112,26
1.	Koszty działalności operacyjnej	2 616 577,59
2.	Pozostałe koszty operacyjne	7 781,93
3.	Koszty finansowe	80 752,74
4.	Straty nadzwyczajne	-
5.	Koszty wytworzenia na własne potrzeby jednostki	-
V.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów ogółem z tego :	160 304,98
1.	Amortyzacja samochodów w leasingu	
2.	Amortyzacja WNIIP NKUP	27 297,40
3.	Zatory płatnicze - niezapłacone koszty w terminie płatności	10 542,91
4.	Skł. Organizacyjne, ubezp. Sam. > 20.000 EUR	
5.	Koszty reprezentacji	1 006,82
6.	Upominki dla kontrahentów	
7.	Koszty zw. z delegacjami	
8.	Naliczone, a niezapłacone odsetki od pożyczek	37 039,26
9.	Pozostałe koszty rodzajowe NKUP	9 717,86
10.	Odsetki zapłacone do budżetu	
11.	Zawiązane rezerw na zobowiązania (persaldo BO i BZ)	
12.	Pozostałe koszty finansowe	14 373,13
13.	ZUS dotyczący 2014 zapłacony w 2015	30 989,91
14.	Wynagrodzenia 2014, wypłacone 2015	22 125,00
15.	Różnice kursowe	
16.	Pozostałe koszty operacyjne	7 212,69
VI.	Tytuły zwiększające koszty uzyskania	193 048,41
1.	Rezerwa - usługa wykonana w 2014	7 000,00
2.	ZUS dotyczący 2013 zapłacony w 2014	12 013,61
3.	Zapłacone w 2014 koszty z zatorów płatniczych 2013	174 034,80
4.	Amortyzacja	
VII.	Koszty uzyskania przychodów (IV-V+VI)	2 737 855,69
VIII.	Dochód (III-VII)	- 88 487,19