

CORELENS
Spółka Akcyjna

Sprawozdanie **Finansowe**

01.01.2015 – 31.12.2015

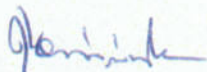
Spis Treści

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:

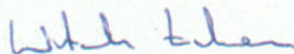
- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 1 014 117,94 PLN;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. wykazujący stratę netto 149 159,79 PLN;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. wykazujący zwiększenie kapitału własnego o kwotę 149 159,79 PLN;
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. wykazujący zmniejszenie stanu bilansowego środków pieniężnych o kwotę 54 822,17 PLN;
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.



Joanna Kamińska
Prezes Zarządu



Rafał Rak
Wiceprezes Zarządu



Łukasz Witczak
Wiceprezes Zarządu



Paweł Ostaszewski
Wiceprezes Zarządu



Dagmara Cichoń
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości



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

Warszawa, dn. 31-03-2016 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Dane identyfikujące Spółkę

1. 1 Nazwa Spółki

Corelens Spółka Akcyjna

1. 2 Siedziba Spółki

03-119 Warszawa ul. Modlińska 190

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 2015 r. do 31 grudnia 2015 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, poczynwszy 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 podatkowo 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 2015-12-31
- środki trwałe – następna inwentaryzacja w 2017 roku
- kasa – inwentaryzacja na dzień 2015-12-31
- należności – potwierdzenia sald na dzień 2015-12-31
- zobowiązania – inwentaryzacja na dzień 2015-12-31

Bilans

		31 grudnia 2015	Nota	31 grudnia 2014
A.	Aktywa trwałe	352 028,72		413 030,72
I.	Wartości niematerialne i prawne	108 779,46	1a	154 661,14
	1. Koszty prac rozwojowych	0,00		0,00
	2. Wartość firmy	0,00		0,00
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	108 779,46		154 661,14
	4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00		0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	123 094,26	2a	171 725,58
	1. Środki trwałe	123 094,26		171 725,58
	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	2 558,11		848,77
	środki transportu	107 379,37		153 769,62
	inne środki trwałe	13 156,78		17 107,19
	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	120 155,00	6	86 644,00
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	120 155,00		86 644,00
	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 2015 Nota 31 grudnia 2014

B. Aktywa obrotowe**662 089,22****760 354,65**

I.	Zapasy	354 200,48	3	285 301,47
	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	354 200,48		285 301,47
	5. Zaliczki na poczet dostaw	0,00		0,00
II.	Należności krótkoterminowe	271 874,26	4	389 696,55
	1. Należności od jednostek powiązanych	0,00		0,00
	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	4a	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	271 874,26		389 696,55
	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	212 547,98	4a	238 896,65
	do 12 miesięcy	212 547,98		238 896,65
	powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00
	z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych należności publiczno-prawnych	42 070,38	4b	134 323,72
	inne	17 255,90	4c	16 476,18
	dochodzone na drodze sądowej	0,00		0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	24 142,35	5	78 964,52
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 142,35		78 964,52
	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	24 142,35	5a	78 964,52
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	24 142,35		78 964,52
	inne środki pieniężne	0,00		0,00
	inne aktywa pieniężne	0,00		0,00
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	5b	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 872,13	6	6 392,11
	rozliczenia międzyokresowe kosztów	11 872,13		6 392,11
	rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00		0,00

SUMA AKTYWÓW**1 014 117,94****1 173 385,37**

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

31 grudnia 2015 Nota 31 grudnia 2014

A. Kapitał własny 673 329,12 822 488,91

I.	Kapitał podstawowy	348 500,00	7	348 500,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00		0,00
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	(362 511,09)	7	(179 254,57)
VIII.	Zysk/strata netto	(149 159,79)	7	(183 256,52)
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00		0,00

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 340 788,82 350 896,46

I.	Rezerwy na zobowiązania	11 272,67	10	17 712,50
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	245,00		6 245,00
	2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00		0,00
	długoterminowe	0,00		0,00
	krótkoterminowe	0,00		0,00
	3. Pozostałe rezerwy	11 027,67		11 467,50
	długoterminowe	0,00		0,00
	krótkoterminowe	11 027,67		11 467,50
II.	Zobowiązania długoterminowe	88 390,33	8	44 948,92
	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	88 390,33	8a	44 948,92
	kredyty i pożyczki	0,00		0,00
	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00		0,00
	inne zobowiązania finansowe	88 390,33		44 948,92
	inne	0,00		0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	241 125,82	8	268 235,04
	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	241 125,82		268 235,04
	kredyty i pożyczki	11 838,35	8d	0,00
	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00		0,00
	inne zobowiązania finansowe	0,00		84 302,14
	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	210 769,96	8b	113 067,03
	do 12 miesięcy	210 769,96		113 067,03
	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	16 039,33	8e	20 484,26
	z tytułu wynagrodzeń	0,00	8d	0,00
	inne	2 478,18	8d	50 381,61

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

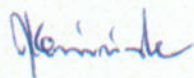
		31 grudnia 2015	Nota	31 grudnia 2014
	3. Fundusze specjalne	0,00	9	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00		20 000,00
	1. Ujemna wartość firmy	0,00		0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	11	0,00
	długoterminowe	0,00		0,00
	krótkoterminowe	0,00		0,00
	3. Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	12	20 000,00
	długoterminowe	0,00		0,00
	krótkoterminowe	0,00		20 000,00

SUMA PASYWÓW

1 014 117,94

1 173 385,37

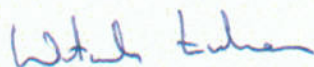
Warszawa, dn. 31-03-2016 r.



Joanna Kamińska
Prezes Zarządu



Rafał Rak
Wiceprezes Zarządu



Łukasz Witczak
Wiceprezes Zarządu



Paweł Ostaszewski
Wiceprezes Zarządu



Dagmara Cichoń
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.

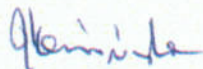
Rachunek zysków i strat

		01.01.2015 - 31.12.2015	Nota	01.01.2014 - 31.12.2014
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 202 779,57	13	1 187 542,01
	od jednostek powiązanych	0,00		0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	0,00		15,00
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	2 202 779,57		1 187 527,01
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 343 334,34	14	1 421 926,67
I.	Amortyzacja	101 597,93		84 679,05
II.	Zużycie materiałów i energii	80 996,97		112 914,88
III.	Usługi obce	706 636,02		434 513,44
IV.	Podatki i opłaty	21 407,49		14 066,10
V.	Wynagrodzenia	80 150,00		120 000,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	16 527,00		23 648,99
VII.	Pozostałe	3 686,54		3 117,29
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 332 332,39		628 986,92
C.	Zysk / Strata ze sprzedaży	(140 554,77)		(234 384,66)
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 058,23		282,61
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	17	0,00
II.	Dotacja	0,00	15	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	3 058,23	15	282,61
E.	Pozostałe koszty operacyjne	3 549,36		16 047,35
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	3 549,36	16	16 047,35
F.	Zysk / Strata na działalności operacyjnej	(141 045,90)		(250 149,40)
G.	Przychody finansowe	520,37	18	871,84
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00		0,00
	od jednostek powiązanych	0,00		0,00
II.	Odsetki	520,37		871,84
	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	48 145,26	19	14 377,96
I.	Odsetki	781,81		133,75
	dla jednostek powiązanych	14,23		13,21
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00		0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00		0,00
IV.	Inne koszty finansowe	47 363,45		14 244,21
	różnice kursowe	40 264,33		14 244,21

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

	01.01.2015 - 31.12.2015	Nota	01.01.2014 - 31.12.2014
I. Zysk / Strata brutto na działalności gospodarczej	(188 670,79)		(263 655,52)
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	(188 670,79)		(263 655,52)
L. Podatek dochodowy bieżący	0,00	22	0,00
M. Podatek dochodowy odroczony	39 511,00	22	80 399,00
ZYSK / STRATA NETTO	(149 159,79)		(183 256,52)

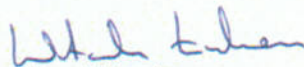
Warszawa, dn. 31-03-2016 r.



Joanna Kamińska
Prezes Zarządu



Rafał Rak
Wiceprezes Zarządu



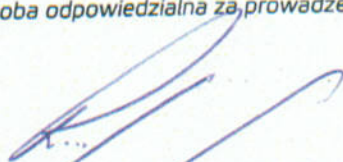
Łukasz Witczak
Wiceprezes Zarządu



Paweł Ostaszewski
Wiceprezes Zarządu



Dagmara Cichoń
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

	2015-12-31	2014-12-31
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	822 488,91	501 945,43
korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
II Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	822 488,91	501 945,43
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	348 500,00	348 500,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
zwiększenie	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	348 500,00	348 500,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	503 800,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	(503 800,00)
zwiększenie	0,00	0,00
-	0,00	0,00
zmniejszenie	0,00	503 800,00
-	0,00	503 800,00
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
3.2. Udziały (akcje własne) na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	836 500,00	836 500,00
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
zwiększenie	0,00	0,00
agio	0,00	0,00
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	836 500,00	836 500,00
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
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	(179 254,57)	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	(179 254,57)	0,00
korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(179 254,57)	0,00
7.7. Zmiana straty z lat ubiegłych	(183 256,52)	(179 254,57)
zmniejszenie	(183 256,52)	(179 254,57)
strata z roku poprzedniego	(183 256,52)	(179 254,57)
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(362 511,09)	(179 254,57)
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(362 511,09)	(179 254,57)

8. Wynik netto	(149 159,79)	(183 256,52)
8.1 Zysk netto	0,00	0,00
8.2 Strata netto	(149 159,79)	(183 256,52)
8.3 Odpisy z zysku	0,00	0,00
III. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	673 329,12	822 488,91
IV. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	0,00	0,00

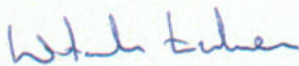
Warszawa, dn. 31-03-2016 r.



Joanna Kamińska
Prezes Zarządu



Łukasz Witczak
Wiceprezes Zarządu



Łukasz Witczak
Wiceprezes Zarządu



Paweł Ostaszewski
Wiceprezes Zarządu



Dagmara Cichoń
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości



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

Rachunek z przepływów pieniężnych

01.01.2015 -
31.12.2015

nota

01.01.2014 -
31.12.2014

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I.	Zysk netto	(149 159,79)		(183 256,52)
II.	Korekty o pozycje	161 809,45		(182 359,23)
	1. Amortyzacja	101 597,93	23a	84 679,05
	2. Zysk / Strata z tytułu różnic kursowych	0,00	23l	19,38
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	31 364,52	23b, c	24 265,40
	4. Zysk / Strata z działalności inwestycyjnej	0,00	23d	0,00
	5. Zmiana stanu rezerw	(6 439,83)	23e	17 712,50
	6. Zmiana stanu zapasów	(68 899,01)	23f	(109 223,04)
	7. Zmiana stanu należności	117 822,29	23g	(314 356,37)
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	45 354,57	23h	177 184,87
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(58 991,02)	23i	(62 641,02)
	10. Inne korekty	0,00		0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	12 649,66		(365 615,75)

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	23j	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	7 084,93		179 114,57
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 084,93	23j	179 114,57
	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 /	(7 084,93)		(179 114,57)

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I.	Wpływy	11 838,35		503 800,00
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	23k	503 800,00
	2. Kredyty i pożyczki długoterminowe	0,00	23k	0,00
	3. Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	11 838,35	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	72 225,25		126 965,54
	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	40 860,73	23k	102 700,14
	9. Odsetki	31 364,52	23k	24 265,40
	10. Inne wydatki finansowe	0,00	23k	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej / I-II	(60 386,90)		376 834,46
D.	Przepływy pieniężne netto	(54 822,17)		(167 895,86)
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(54 822,17)		(167 915,24)
	Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00		19,38
F.	Środki pieniężne na początek roku obrotowego	78 964,52		246 879,76
G.	Środki pieniężne na koniec roku obrotowego	24 142,35		78 964,52

Warszawa, dn. 31-03-2016 r.

Joanna Kamińska
Prezes ZarząduRafał Rak
Wiceprezes ZarząduŁukasz Witczak
Wiceprezes ZarząduPaweł Ostaszewski
Wiceprezes ZarząduDagmara Cichoń
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowościRadosław 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. 1.01.2015	0,00	0,00	0,00	158 077,14	158 077,14
	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	1 600,00	1 600,00
	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	159 677,14	159 677,14
Umorzenie	B.O. 1.01.2015	0,00	0,00	0,00	3 416,00	3 416,00
	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	47 481,68	47 481,68
	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	50 897,68	50 897,68
Wartość netto	B.O. 1.01.2015	0,00	0,00	0,00	154 661,14	154 661,14
	B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	108 779,46	108 779,46
Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych						0,00
Wartości niematerialne i prawne netto						108 779,46

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. 1.01.2015	0,00	0,00	13 363,47	231 951,20	21 055,00	0,00	266 369,67
	Zwiększenia	0,00	0,00	3 879,95	0,00	1 604,98	0,00	5 484,93
	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	17 243,42	231 951,20	22 659,98	0,00	271 854,60
Umorzenie	B.O. 1.01.2015	0,00	0,00	12 514,70	78 181,58	3 947,81	0,00	94 644,09
	Zwiększenia	0,00	0,00	2 170,61	46 390,25	5 555,39	0,00	54 116,25
	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	14 685,31	124 571,83	9 503,20	0,00	148 760,34
Wartość netto	B.O. 1.01.2015	0,00	0,00	848,77	153 769,62	17 107,19	0,00	171 725,58
	B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	2 558,11	107 379,37	13 156,78	0,00	123 094,26
Środki trwałe w budowie								0,00
Rzeczowy majątek trwały netto								123 094,26

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 2016 r. Spółka nie planuje wydatków na zakup niefinansowych aktywów trwałych.

3. Zapasy oraz wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

a) Zapasy

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
Stan zapasów brutto	354 200,48	285 301,47
Odpis aktualizujący poprzedni rok	0,00	0,00
Odpis aktualizujący obecny rok	0,00	0,00
Stan zapasów netto	354 200,48	285 301,47

b) Zaliczki na poczet dostaw

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

4. Należności krótkoterminowe

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

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
Stan należności brutto	212 547,98	238 896,65
Odpis aktualizujący poprzedni rok	0,00	0,00
Odpis aktualizujący obecny rok	0,00	0,00
Stan należności netto	212 547,98	238 896,65
Krajowe	211 436,96	238 896,65
od jednostek pozostałych	211 436,96	238 896,65
Zagraniczne	1 111,02	0,00

- b) Należności z tytułu podatków

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
Należności z tytułu podatku VAT	42 070,38	134 323,72
Razem	42 070,38	134 323,72

- c) Pozostałe należności krótkoterminowe i długoterminowe

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
Długoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe	17 255,90	16 476,18
od jednostek pozostałych	17 255,90	16 476,18
należności z tytułu kaucji	13 809,00	7 010,35
nierozliczone zaliczki	3 446,90	9 465,83
Razem	17 255,90	16 476,18

5. Inwestycje

a) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
Środki pieniężne w kasie	1 061,40	2 331,80
Środki pieniężne w bankach	23 080,95	76 632,72
rachunki bieżące w PLN	23 080,95	76 632,72
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Suma środków pieniężnych	24 142,35	78 964,52

b) Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe pozostałe

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

6. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
Długoterminowe	120 155,00	86 644,00
aktywa na odroczony podatek dochodowy	120 155,00	86 644,00
różnice kursowe z wyceny bilansowej	261,00	324,00
rezerwy na koszty	2 095,00	2 179,00
korekty CIT od niezapłaconych faktur	99,00	99,00
strata podatkowa 2013	31 339,00	31 339,00
strata podatkowa 2014	52 703,00	52 703,00
strata podatkowa 2015	32 607,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
Krótkoterminowe	11 872,13	6 392,11
koszty międzyokresowe	11 872,13	6 392,11
ubezpieczenia	11 872,13	6 392,11
Razem	132 027,13	93 036,11

7. Kapitał własny

a) Zmiany w kapitale własnym

	B.O. 1.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. 31.12.2015
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	0,00	0,00	0,00	0,00
Niepodzielony wynik finansowy z lat poprzednich	(362 511,09)	0,00	0,00	(362 511,09)
Wynik finansowy roku bieżącego		0,00	(149 159,79)	(149 159,79)
Stan kapitału własnego	822 488,91	0,00	(149 159,79)	673 329,12

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 2015-12-31 r. z zysków lat następnych.

8. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

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

31 grudnia 2015 31 grudnia 2014

Do jednostek powiązanych	0,00	0,00
Do jednostek pozostałych	88 390,33	44 948,92
przekształcenie leasingu na finansowy - bilansowo	88 390,33	44 948,92
Razem	88 390,33	44 948,92

b) Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług

31 grudnia 2015 31 grudnia 2014

Krajowe	79 394,59	13 701,19
do jednostek pozostałych	79 394,59	13 701,19
Zagraniczne	131 375,37	99 365,84
do jednostek pozostałych	131 375,37	99 365,84
Razem	210 769,96	113 067,03

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

31 grudnia 2015 31 grudnia 2014

do 1 roku	211	113
od 1 roku do 5 lat	0	0
powyżej 5 lat	0	0
Razem	211	113

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

31 grudnia 2015 31 grudnia 2014

Do jednostek powiązanych	0,00	0,00
Do jednostek pozostałych	14 316,53	134 683,75
kredyty i pożyczki	11 838,35	0,00
przekształcenie leasingu na finansowy - bilansowo	0,00	84 302,14
rozrachunki z Magellan	0,00	14 763,78
zobowiązania wynikające z zafakturowania zdarzeń gospodarczych dotyczących bieżącego roku obrotowego w roku następnym	2 478,18	34 891,36
inne	0,00	726,47
Razem	14 316,53	134 683,75

e) Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń

31 grudnia 2015 31 grudnia 2014

Zobowiązania z tytułu podatku VAT	16 039,33	16 094,52
Zobowiązania z tytułu podatku PIT	0,00	2 219,00
Zobowiązania z tytułu rozliczeń z ZUS	0,00	2 170,74
Razem	16 039,33	20 484,26

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 2015 31 grudnia 2014

Długoterminowe	245,00	6 245,00
z tyt. odroczonego podatku	245,00	6 245,00
amortyzacja	245,00	1 586,00
zmiana leasingu na finansowy - bilansowo	0,00	4 659,00
Krótkoterminowe	11 027,67	11 467,50
koszt sporządzenia sprawozdania finansowego	3 027,67	1 967,50
koszt badania bilansu	8 000,00	9 500,00
Razem	11 272,67	17 712,50

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 2015 31 grudnia 2014

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

13. Struktura przychodów ze sprzedaży

a) Przychody ze sprzedaży - krajowej

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	15,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 202 779,57	1 187 527,01
Razem	2 202 779,57	1 187 542,01

a) Przychody ze sprzedaży - zagranicznej

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

14. Koszty działalności operacyjnej

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Amortyzacja	101 597,93	84 679,05
Zużycie materiałów i energii	80 996,97	112 914,88
Usługi obce	706 636,02	434 513,44
Podatki i opłaty	21 407,49	14 066,10
Wynagrodzenia	80 150,00	120 000,00
Świadczenia na rzecz pracowników	16 527,00	23 648,99
Pozostałe koszty	3 686,54	3 117,29
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 332 332,39	628 986,92
Razem	2 343 334,34	1 421 926,67

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

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Pozostałe	3 058,23	282,61
nadwyżka ze spisu z natury	1 525,69	0,00
inne przychody operacyjne	0,65	282,61
spisanie sald rozrachunków	1 531,89	0,00
Razem	3 058,23	282,61

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

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Pozostałe	3 549,36	16 047,35
niedobory ze spisu z natury	0,00	15 245,33
spisanie sald rozrachunków	3 547,82	800,78
pozostałe koszty	1,54	1,24
Razem	3 549,36	16 047,35

17. Wynik na sprzedaży nie finansowych aktywów trwałych

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

18. Przychody finansowe

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Odsetki otrzymane	520,37	871,84
Razem	520,37	871,84
Prezentacja różnic kursowych dodatnich w zapisach księgowych oraz odniesienie ich na rozliczenie w podatku dochodowym		
Dodatnie różnice kursowe	15 805,50	4 959,96
zrealizowane	15 681,70	4 959,96

19. Koszty finansowe

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Odsetki od zobowiązań budżetowych	0,00	0,00
Odsetki zapłacone od zobowiązań	14,23	75,52
Odsetki niezapłacone od zobowiązań	21,80	58,23
Odsetki zapłacone od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów i pożyczek	7 844,90	0,00
Ujemne różnice kursowe	40 264,33	14 244,21
zrealizowane	40 992,17	12 304,72
niezrealizowane	0,00	234,33
z bieżącej wyceny bilansowej	1 249,70	1 977,54
rozwiązane z wyceny roku poprzedniego	(1 977,54)	(272,38)
Pozostałe	0,00	0,00
Razem	48 145,26	14 377,96
Prezentacja różnic kursowych ujemnych w zapisach księgowych oraz odniesienie ich na rozliczenie w podatku dochodowym		
Ujemne różnice kursowe	56 069,83	7 362,58
zrealizowane	56 673,87	7 362,58
niezrealizowane	0,00	0,00
z bieżącej wyceny bilansowej	1 373,50	0,00
rozwiązane z wyceny roku poprzedniego	(1 977,54)	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**

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Podatek dochodowy bieżący	0,00	0,00
Podatek dochodowy odroczony	39 511,00	80 399,00
Aktywa na odroczony podatek dochodowy	32 460,00	86 644,00
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	7 051,00	(6 245,00)
Obciążenie wyniku finansowego	39 511,00	80 399,00

b) Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Zysk/ (Strata) brutto / wynik finansowy /	(188 670,79)	(263 655,52)
1. Przychód do opodatkowania	2 221 789,87	1 193 656,42
1.1. Przychody osiągnięte w roku	2 224 141,21	1 193 656,42
1.2. Przychody korygujące przychody bilansowe	(2 351,34)	0,00
1.3. Zwolnione w roku różnice przejściowe roku poprzedniego	0,00	0,00
2. Koszty uzyskania przychodu	2 393 405,68	1 471 039,58
2.1. Koszty poniesione w roku	2 412 812,00	1 457 311,94
2.2. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu podatkowego	(30 873,82)	13 455,26
2.2.1. Różnice stałe	(50 795,98)	(5 386,60)
odsetki i kary od zobowiązań budżetowych	0,00	0,00
ujemne różnice kursowe niezrealizowane	0,00	(234,33)
reprezentacja	(6 387,43)	(4 967,45)
spisane należności przedawnione	(3 547,82)	(184,82)
usługi obce	(40 860,73)	0,00
podatki i opłaty	0,00	0,00
zobowiązania niezapłacone	0,00	0,00
koszty zwiększające koszty podatkowe	0,00	0,00
2.2.2. Różnice przejściowe	(12 945,17)	(14 025,47)
ujemne różnice kursowe wyceny bilansowej	(1 373,50)	(1 977,54)
rezerwy na koszty	(11 027,67)	(11 467,50)
odsetki naliczone niezapłacone	(21,80)	(58,23)
nie zapłacone faktury - korekta CIT	(522,20)	(522,20)
2.2.3. Dodatkowe koszty podatkowe - różna amortyzacja	32 867,33	32 867,33
kosztowa	(84 679,05)	(84 679,05)
podatkowa	117 546,38	117 546,38
2.3. Zwolnione w roku różnice przejściowe	11 467,50	272,38
różnice kursowe z wyceny bilansowej na 31 grudnia	0,00	272,38
3. Dochód / Strata podatkowe z działalności gospodarczej	(171 615,81)	(277 383,16)
4. Odliczenia od dochodu	0,00	0,00
5. Dochód / Strata podatkowa po odliczeniach	(171 615,81)	(277 383,16)
6. Dochód do opodatkowania pomniejszony o straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Dochód podatkowy	0,00	0,00
Strata podatkowa	(171 615,81)	(277 383,16)
Podatek dochodowy za dany rok	0,00	0,00

23. Przepływy pieniężne**a) Amortyzacja**

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Amortyzacja	101 597,93	84 679,05
Razem	101 597,93	84 679,05

b) Odsetki otrzymane i zapłacone z działalności inwestycyjnej i finansowej

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Odsetki otrzymane z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Odsetki zapłacone z działalności finansowej	31 364,52	24 265,40
Razem korekta odsetek netto (zapłacone - otrzymane)	31 364,52	24 265,40

c) Inne wpływy i wydatki z działalności inwestycyjnej i finansowej

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Razem korekta dywidend netto (zapłacone - otrzymane)	0,00	0,00

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

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Razem korekta wyniku ze zbycia środków trwałych netto (zapłacone - otrzymane)	0,00	0,00

e) Zmiana stanu rezerw

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Stan rezerw na początek roku	17 712,50	0,00
Stan rezerw na koniec roku	11 272,67	17 712,50
Zmiana stanu rezerw	(6 439,83)	17 712,50

f) Zmiana stanu zapasów

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Zapasy na początek roku	285 301,47	176 078,43
Zapasy na koniec roku	354 200,48	285 301,47
Zmiana stanu zapasów	(68 899,01)	(109 223,04)

g) Zmiana stanu należności

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Należności na początek roku	389 696,55	75 340,18
Należności na koniec roku	271 874,26	389 696,55
Zmiana stanu należności brutto	117 822,29	(314 356,37)
Zmiana stanu należności	117 822,29	(314 356,37)

h) Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz funduszy specjalnych

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Zobowiązania na początek roku	183 932,90	6 748,03
Zobowiązania na koniec roku	229 287,47	183 932,90
Zmiana stanu zobowiązań	45 354,57	177 184,87

i) Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Spadek stanu rozliczeń	(38 991,02)	(82 641,02)
stan rozliczeń międzyokresowych czynnych na początek roku	93 036,11	10 395,09
stan rozliczeń międzyokresowych czynnych na koniec roku	132 027,13	93 036,11
Wzrost stanu rozliczeń	(20 000,00)	20 000,00
stan rozliczeń międzyokresowych biernych na początek roku	20 000,00	0,00
stan rozliczeń międzyokresowych biernych na koniec roku	0,00	20 000,00
Zmiana stanu różnica czynne i bierne	(58 991,02)	(62 641,02)

j) Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Nabycie składników rzeczowego majątku trwałego	7 084,93	179 114,57
Nabycie inwestycji rozpoczętych	0,00	0,00
Środki wydane na nabycie	7 084,93	179 114,57

k) Wpływy i wydatki z działalności finansowej i inwestycyjnej

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Podwyższenie wartości kapitałów - dopłaty (finansowa)	0,00	0,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	503 800,00
Dywidendy i udziały w zyskach w jednostkach powiązanych- wpływy (inwestycyjna)	0,00	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach w pozostałych jednostkach- wpływy (inwestycyjna)	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli - wydatki (finansowa)	0,00	0,00
Nabycie aktywów finansowych od jednostek powiązanych (inwestycyjna)	0,00	0,00
Zbycie aktywów finansowych od jednostek powiązanych (inwestycyjne)	0,00	0,00
Nabycie aktywów finansowych od pozostałych jednostek (inwestycyjna)	0,00	0,00
Zbycie aktywów finansowych od pozostałych jednostek (inwestycyjna)	0,00	0,00
Nabycie akcji i udziałów (finansowa)	0,00	0,00
Inne wypłaty z tytułu podziału zysku (finansowa)	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych- wpływy (finansowa)	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych- wydatki (finansowa)	0,00	0,00
Płatności z tytułu umów leasingu- wydatki (finansowa)	40 860,73	102 700,14

Inne wypłaty z tytułu podziału zysku (finansowa)	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań (finansowa)	0,00	0,00
Odsetki otrzymane od jednostek powiązanych (inwestycyjna)	0,00	0,00
Odsetki otrzymane od pozostałych jednostek (inwestycyjna)	0,00	0,00
Odsetki otrzymane (finansowa)	0,00	0,00
Odsetki zapłacone (finansowa)	0,00	0,00
Inne wpływy od jednostek powiązanych (inwestycyjna)	31 364,52	24 265,40
Inne wpływy od pozostałych jednostek (inwestycyjna)	0,00	0,00
Inne wydatki od jednostek powiązanych (inwestycyjna)	0,00	0,00
Inne wydatki od pozostałych jednostek (inwestycyjna)	0,00	0,00
Pozostałe wpływy (finansowa)	0,00	0,00
Pozostałe wydatki (finansowa)	0,00	0,00
Kredyty długoterminowe		
udzielone pożyczki do jednostek powiązanych (inwestycyjna)	0,00	0,00
udzielone pożyczki do pozostałych jednostek (inwestycyjna)	0,00	0,00
splata udzielonych pożyczek pożyczek od jednostek powiązanych (inwestycyjna)	0,00	0,00
splata udzielonych pożyczek pożyczek od pozostałych jednostek (inwestycyjna)	0,00	0,00
zaciągnięte kredyty i pożyczki w roku bieżącym (finansowa)	0,00	0,00
splata kredytów i pożyczek (finansowa)	0,00	0,00
Kredyty krótkoterminowe	11 838,35	0,00
udzielone pożyczki do jednostek powiązanych (inwestycyjna)	0,00	0,00
udzielone pożyczki do pozostałych jednostek (inwestycyjna)	0,00	0,00
splata udzielonych pożyczek pożyczek od jednostek powiązanych (inwestycyjna)	0,00	0,00
splata udzielonych pożyczek pożyczek od pozostałych jednostek (inwestycyjna)	0,00	0,00
zaciągnięte kredyty i pożyczki w roku bieżącym (finansowa)	11 838,35	0,00
splata kredytów i pożyczek (finansowa)	0,00	0,00
Srodki uzyskane pomniejszone o dokonane spłaty	(60 386,90)	479 534,60

l) Zmiana stanu w różnicach kursowych

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Różnice kursowe dodatnie zapłacone w roku	0,00	0,00
Różnice kursowe ujemne zapłacone w roku	0,00	19,38
Zmiana stanu różnic kursowych zrealizowanych (korekta netto (dodatnie - ujemne)	0,00	(19,38)

24. Zatrudnienie

Stan zatrudnienia na dzień

2015-12-31

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

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 2015r.
Zarząd Spółki	- zł
Razem	- 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 :

	2015-12-31	2014-12-31
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	9 500,00	6 500,00
Razem	9 500,00	6 500,00

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 2015 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	2015-12-31	2014-12-31
EUR	4,2615 PLN	4,2623 PLN
USD	3,9011 PLN	3,5072 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.

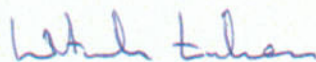
Warszawa, dn. 31-03-2016 r.



Joanna Kamińska
Prezes Zarządu



Rafał Rak
Wiceprezes Zarządu



Łukasz Witczak
Wiceprezes Zarządu



Paweł Ostaszewski
Wiceprezes Zarządu



Dagmara Cichoń
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości



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