



DANKS - Europejskie Centrum Doradztwa Podatkowego S.A.

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2015 roku**

BILANS

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 01 stycznia do 31 grudnia 2015 roku**

Dla akcjonariuszy DANKS - Europejskie Centrum Doradztwa Podatkowego S.A

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans na dzień 31 grudnia 2015 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 11.049.735,97 złotych

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2015 roku (wariant porównawczy) wykazujący zysk netto w kwocie 2.111.263,06 złotych

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2015 roku wykazujące wzrost stanu kapitału własnego o kwotę 2.433.753,31 złotych

Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę 1.609.685,9 złotych

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Zarząd:

Prezes Zarządu – Krzysztof Truchel

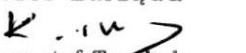
Rada Nadzorcza:

1. Maria Kołakowska
2. Danuta Truchel – Przewodnicząca Rady Nadzorczej
3. Stanisław Leszek
4. Lucyna Warda
5. Adam Osiński

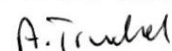
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - Agnieszka Truchel.

Warszawa, dnia 19.05.2016 roku

Prezes Zarządu


Krzysztof Truchel

**DANKS - Europejskie Centrum
Doradztwa Podatkowego S.A.**
ul. Rafała 14, 03-604 Warszawa
tel. 22-678 89 85, fax 22-679 45 26
Regon 011286634, NIP 5241007302



BILANS

1. Informacje o Spółce

- a. DANKS - Europejskie Centrum Doradztwa Podatkowego S.A. powstała w wyniku przekształcenia spółki komandytowej pod firmą DANKS – Europejskie Centrum Doradztwa Podatkowego sp. z o.o. sp. kom. Uchwałą z dnia 20.09.2010 r. sporządzonej w formie aktu notarialnego, Repertorium nr 12191/2010 w Kancelarii Notarialnej Kinga Nałęcz i Marek Watrakiewicz spółka partnerska, ul. Boya Żeleńskiego 6 lok. 26 Warszawa. Zgodnie z Statutem Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.
- b. Siedziba Spółki mieści się w Warszawie, przy ul. Rafaela 14
- c. W dniu 14.10.2010 r. postanowieniem Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 367947.
- d. Od 17.05.2011 r. akcje Spółki są notowane na rynku NewConnect.
- e. Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim:
 - PKD 69.20.Z - Działalność rachunkowo-księgowa; doradztwo podatkowe,
 - PKD 70.22.Z - Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2014 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
- b. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.
- c. Sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym i nie zawiera danych łącznych.
- d. Walutą sprawozdawczą jest PLN.

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

BILANS

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

b. Inwestycje o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

c. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

d. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

e. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

f. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych.

g. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

BILANS

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

h. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

BILANS na 31 grudnia 2015 w zł

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. AKTYWA TRWAŁE		4 774 373,38	3 849 449,99
I. Wartości niematerialne i prawne	1	3 334 828,97	2 598 328,10
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-
2. Wartość firmy	-	220 379,44	246 561,88
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	3 114 449,53	2 351 766,22
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2-7	150 612,29	235 030,49
1. Środki trwałe	2	150 612,29	235 030,49
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-	-
d) środki transportu	-	147 965,31	231 448,11
e) inne środki trwałe	-	2 646,98	3 582,38
2. Środki trwałe w budowie	6	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-
III. Należności długoterminowe	17	280 000,00	280 000,00
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	280 000,00	280 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe	8-10	1 008 932,12	736 091,40
1. Nieruchomości	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	1 008 932,12	736 091,40
a) w jednostkach powiązanych	9	1 008 932,12	736 091,40
- udziały lub akcje	-	1 008 932,12	736 091,40
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	10	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21, 30	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-

B. AKTYWA OBROTOWE	-	6 275 362,59	4 490 776,22
I. Zapasy	11	-	-
1. Materiały	-	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	-
4. Towary	-	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	-	-
II. Należności krótkoterminowe	16,18-20	1 433 061,85	793 346,50
1. Należności od jednostek powiązanych	20	645 305,80	9 840,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	8 856,00	9 840,00
- do 12 miesięcy	-	8 856,00	9 840,00
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	18	636 449,80	-
2. Należności od pozostałych jednostek	-	787 756,05	783 506,50
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	751 789,61	747 665,12
- do 12 miesięcy	-	751 789,61	747 665,12
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	-	-	-
c) inne	18	35 966,44	35 841,38
d) dochodzone na drodze sądowej	19	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	12-15	4 548 391,29	2 938 705,32
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	4 548 391,29	2 938 705,32
a) w jednostkach powiązanych	13	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	14	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15	4 548 391,29	2 938 705,32
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	4 548 391,29	2 938 705,32
- inne środki pieniężne	-	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22	293 909,45	758 724,40
AKTYWA OGÓŁEM		11 049 735,97	8 340 226,21

Prezes Zarządu

Krzysztof Truchet

**DANKS - Europejskie Centrum
Doradztwa Podatkowego S.A.**
ul. Rafała 14, 03-604 Warszawa
tel. 22-678 89 85, fax 22-679 45 26
Regon 011286634, NIP 5241007302

A. Trudiel

Sprawozdanie finansowe 2015 – Danks Europejskie Centrum Doradztwa Podatkowego S.A.

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	24-28	9 247 113,14	6 813 359,83
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24	833 548,50	833 548,50
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-	-
III. Udziały (akcje) własne	-	-	1 239 393,60
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	25	6 302 301,58	5 511 946,48
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	26	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	27	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	-
VIII. Zysk (strata) netto	-	2 111 263,06	1 707 258,45
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	-	1 802 622,83	1 526 866,38
I. Rezerwy na zobowiązania	29,31	200 348,79	138 515,06
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31	200 348,79	138 515,06
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-
- długoterminowa	-	-	-
- krótkoterminowa	-	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-	-
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	33,34-35	-	18 834,18
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	-	18 834,18
a) kredyty i pożyczki	34	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	34	-	18 834,18
d) inne	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	32	995 036,91	1 029 002,14
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	995 036,91	1 029 002,14
a) kredyty i pożyczki	34	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	27 560,03	41 776,49
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	295 394,19	245 465,96
- do 12 miesięcy	-	295 394,19	245 465,96
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	290 653,09	362 546,13
h) z tytułu wynagrodzeń	-	50,00	50,00
i) inne	-	381 379,60	379 163,56
3. Fundusze specjalne	-	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	23	607 237,13	340 515,00
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	607 237,13	340 515,00
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	607 237,13	340 515,00
PASYWA OGÓŁEM	-	11 049 735,97	8 340 226,21

Prezes Zarządu

Krzysztof Trachet

**DANKS - Europejskie Centrum
Doradztwa Podatkowego S.A.**
ul. Rafała 14, 03-604 Warszawa
tel. 22-678 89 85, fax 22-679 45 26
Regon 011286534, NIP 5241007302

A. Trachet

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 w zł

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	43-45	4 069 556,68	4 327 334,63
- od jednostek powiązanych	-	128 800,00	268 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	4 069 556,68	4 327 334,63
II. Zmiana stanu produktów	-	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	46	2 085 652,41	2 164 690,54
I. Amortyzacja	-	318 917,33	229 985,16
II. Zużycie materiałów i energii	-	29 671,40	28 469,75
III. Usługi obce	-	760 381,81	841 465,48
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	-	-
- podatek akcyzowy	-	-	-
V. Wynagrodzenia	-	836 817,24	926 355,72
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	139 864,63	136 599,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-	-	1 815,32
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-	1 983 904,27	2 162 644,09
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	47	55 203,37	-
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
II. Dotacje	-	55 203,37	-
III. Inne przychody operacyjne	-	-	-
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	48	-	82 403,79
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	82 403,79
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	-	-
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-	2 039 107,64	2 080 240,30
G. PRZYCHODY FINANSOWE	49	230 693,32	121 286,46
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	53 637,08	68 585,95
- od jednostek powiązanych	-	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	177 056,24	52 700,51
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
V. Inne	-	-	-
H. KOSZTY FINANSOWE	50	8 005,85	405 270,91
I. Odsetki, w tym:	-	-	5 395,34
- dla jednostek powiązanych	-	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	390 841,80
IV. Inne	-	8 005,85	9 033,77
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-	2 261 795,11	1 796 255,85
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	51	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-
K. Udziały w zyskach jednostek podporządkowanych	-	272 840,68	293 926,91
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	-	2 534 635,79	2 090 182,76
M. PODATEK DOCHODOWY	52	423 372,73	382 924,31
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU	-	-	-
O. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-	2 111 263,06	1 707 258,45

Prezes Zarządu

K. Truchel
Krzysztof Truchel

**DANKS - Europejskie Centrum
Doradztwa Podatkowego S.A.**
ul. Rafała 14, 03-604 Warszawa
tel. 22-678 89 85, fax 22-679 45 26
Regon 011286634, NIP 5241007302

A. Truchel

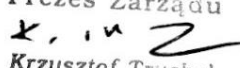
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 w zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 813 359,83	6 345 494,98
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 813 359,83	6 345 494,98
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	833 548,50	833 548,50
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- emisji akcji	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia akcji	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	833 548,50	833 548,50
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	- 1 239 393,60	-
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	1 239 393,60	1 239 393,60
a) zwiększenie	- 177 056,24	- 1 239 393,60
b) zmniejszenie	- 1 416 449,84	-
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	- 1 239 393,60
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 511 946,48	3 903 043,31
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	790 355,10	1 608 903,17
a) zwiększenie (z tytułu)	790 355,10	3 217 806,34
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	790 355,10	1 608 903,17
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	1 608 903,17
- pokrycia straty	-	-
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	6 302 301,58	5 511 946,48
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-

Sprawozdanie finansowe 2015 – Danks Europejskie Centrum Doradztwa Podatkowego S.A.

6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	1 608 903,17
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	1 608 903,17
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	1 707 258,45	1 608 903,17
- podziału zysku z lat ubiegłych	1 707 258,45	1 608 903,17
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 707 258,45	1 608 903,17
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8. Wynik netto	2 111 263,06	1 707 258,45
a) zysk netto	2 111 263,06	1 707 258,45
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 247 113,14	6 813 359,83
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	-	-

Prezes Zarządu

 Krzysztof Truchel

**DANKS - Europejskie Centrum
 Doradztwa Podatkowego S.A.**
 ul. Rafała 14, 03-604 Warszawa
 tel. 22-678 89 85, fax 22-679 45 26
 Regon 011284434, NIP 5241007302

A. Truchel

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 w zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	2 111 263,06	1 707 258,45
II. Korekty razem	- 337 803,31	- 1 378,48
1. Amortyzacja	318 917,33	229 985,16
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	- 328 044,05	- 288 531,57
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	420 545,08
5. Zmiana stanu rezerw	61 833,73	92 138,31
6. Zmiana stanu zapasów	-	-
7. Zmiana stanu należności	- 639 715,35	47 920,22
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 19 749,03	106 608,72
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	268 954,06	610 044,40
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 773 459,75	1 705 879,97
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	-	20 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	20 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	-	40 800,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	40 800,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	20 800,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	780 000,00	-
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	780 000,00	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	943 773,78	1 774 525,57
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	1 630 235,40
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	916 903,35	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	26 870,43	138 894,83
8. Odsetki	-	5 395,34
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 163 773,78	1 774 525,57
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	1 609 685,97	89 445,60
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	1 609 685,97	89 445,60
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	2 938 705,32	3 028 150,92
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	4 548 391,29	2 938 705,32
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Prezes Zarządu

Krzysztof Truchel
Krzysztof Truchel

**DANKS - Europejskie Centrum
Doradztwa Podatkowego S.A.**
ul. Rafała 14, 03-804 Warszawa
tel. 22-678 89 85, fax 22-679 45 26
Regon 011286634, NIP 5241007302

A. Truchel

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu		261 835,51	2 504 099,60		2 765 935,11
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	971 000,00	0,00	971 000,00
	– nabycie		0,00	971 000,00		971 000,00
	– przenieśczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– aktualizacja wartości					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przenieśczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	261 835,51	3 475 099,60	0,00	3 736 935,11
3.	Umorzenie na początek okresu		15 273,63	152 333,38		167 607,01
	Zwiększenia		26 182,44	208 316,69		234 499,13
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przenieśczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	41 456,07	360 650,07	0,00	402 106,14
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	246 561,88	2 351 766,22	0,00	2 598 328,10
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	220 379,44	3 114 449,53	0,00	3 334 828,97
7.	Stopecień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	16%	10%	0%	11%

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu			3 893,44	465 300,44	21 477,40	490 671,28
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie				0,00		0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne				0,00		0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– sprzedaż		0,00		0,00		0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00		3 893,44	465 300,44	21 477,40	490 671,28
3.	Umorzenie na początek okresu			3 893,44	233 852,33	17 895,02	255 640,79
	Zwiększenia			0,00	83 482,80	935,40	84 418,20
	Zmniejszenia, w tym:	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja						0,00
	– sprzedaż				0,00		0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00		3 893,44	317 335,13	18 830,42	340 058,99
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00		0,00	231 448,11	3 582,38	235 030,49
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00		0,00	147 965,31	2 646,98	150 612,29
7.	Stożenie zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	100%	68%	88%	69%

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

3. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)

Struktura własnościowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1	Środki trwałe własne	30447,89	66375,89
2	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0,00	0,00
3	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy		
4	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	120164,40	168654,60
5	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów		
	Razem	150 612,29	235 030,49

4. Długoterminowe należności.

Długoterminowe należności dotyczą nieoprocentowanej kaucji gwarancyjnej w PLN z tytułu trzech piętnastoletnich umów najmu zawartych 24.10.2010 r. na lokale przy ulicy Rafała 14 i 16 oraz Codziennej 52 w Warszawie. Umowy te zostały podpisane z małżonkami osób wchodzących w skład organu zarządzającego – Prezesa Zarządu oraz organów nadzoru – Przewodniczącej Rady Nadzorczej.

5. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długotermin. aktywa fin. JP	Długotermin. aktywa fin. JnP	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu			736 091,40			736 091,40
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	272 840,72	0,00	0,00	272 840,72
	– nabycie			0,00			0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości			272 840,72			272 840,72
	– inne						0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						0,00
	– aport			0,00			0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne			0,00			0,00
	Przemieszczenia						0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	1 008 932,12	0,00	0,00	1 008 932,12

6. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu	0,00	736 091,40				736 091,40
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	272 840,72	0,00	0,00	0,00	272 840,72
	– nabycie	0,00	0,00				0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości		272 840,72				272 840,72
	– inne						0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						0,00
	– aport		0,00				0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne	0,00					0,00
	Przemieszczenia						0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	1 008 932,12	0,00	0,00	0,00	1 008 932,12

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

7. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	4 548 391,29	2 938 705,32
2.	Inne środki pieniężne		
3.	Inne aktywa pieniężne		
	Razem	4 548 391,29	2 938 705,32

8. Struktura należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych	645 305,80	645 305,80	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	8 856,00	8 856,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	8 856,00	8 856,00			
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	inne	636 449,80	636 449,80			
2.	Od pozostałych jednostek	787 756,05	787 756,05	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług	751 789,61	751 789,61	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	751 789,61	751 789,61			
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	z tytułu podatków, cel, ubezpiec. społ.	0,00	0,00			
c)	inne	35 966,44	35 966,44			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00				
	Razem	1 433 061,85	1 433 061,85	0,00	0,00	0,00

9. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Budowa WNIP	738 700,00	232 300,00	971 000,00	0,00
2	koszty emisji	0,00	132 751,22		132 751,22
3	pozostałe koszty	20 024,40	41 133,83		61 158,23
4	prace badawcze		100 000,00		100 000,00
5					0,00
	Razem	758 724,40	506 185,05	971 000,00	293 909,45

10. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Ujemna wartość firmy				0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	340 515,00	321 925,50	55 203,37	607 237,13
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
-					0,00
b)	krótkoterminowe	340 515,00	321 925,50	55 203,37	607 237,13
-	dotacja	340 515,00	321 925,50	55 203,37	607 237,13
-					0,00
-					0,00
	Razem	340 515,00	321 925,50	55 203,37	607 237,13

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Berlandise Investments Limited	4 170 479,00	0,10	417 047,90	50,03%
2.	Jacek Zając	1 026 721,00	0,10	102 672,10	12,32%
3.	Paweł Nowakowski	605 261,00	0,10	60 526,10	7,26%
4.	Pozostali	2 533 024,00	0,10	253 302,40	30,39%
		0,00	0,10	0,00	
Razem		8 335 485,00	-	833 548,50	100,00%

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wartość na początek okresu	5 511 946,48	3 903 043,31
a)	Zwiększenia, w tym:	790 355,10	1 608 903,17
-	emisja akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
-	z tytułu podziału zysku	790 355,10	1 608 903,17
-			
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
-			
2.	Wartość na koniec okresu	6 302 301,58	5 511 946,48

Spółka przeznacza cały zysk na kapitał zapasowy.

Aktywa powstały z różnic w wycenie podatkowej i bilansowej inwestycji. Wszystkie zmiany odnoszone są na wynik finansowy.

Rezerwy dotyczą rezerw z tytułu podatku dochodowego. Powstały z różnic w wycenie podatkowej i bilansowej inwestycji. Wszystkie zmiany odnoszone są na wynik finansowy.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

16. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 6 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane od 6-12 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00			
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	pozostałe	0,00				
2.	Wobec pozostałych jednostek	995 036,91	995 036,91	0,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00				
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	0,00				
c)	inne zobowiązania finansowe	27 560,03	27 560,03			
d)	z tytułu dostaw i usług	295 394,19	295 394,19	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	295 394,19	295 394,19			
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00				
f)	zobowiązania wekslowe	0,00				
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpiec. społ.	290 653,09	290 653,09			
h)	z tytułu wynagrodzeń	50,00	50,00			
i)	inne	381 379,60	381 379,60			
	Razem	995 036,91	995 036,91	0,00	0,00	0,00

17. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Nie występują.

18. Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przeciętne zatrudnienie	16,00	13,00
2.			
3.			
4.			
5.			
	Razem	16,00	13,00

19. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących wypłacone lub należne

Wynagrodzenie wypłacone członkom Zarządu wyniosło 84.000,00 zł.

20. Pożyczki wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Nie wypłacono.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

21. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Lp.	Wyszczególnienie	Udział w kapitale	Udział w liczbie głosów	Wynik okresu
1.	YT Investments sp. z o.o. 2 SKA	43,50	43,50	189 927,34
2.				
3.				
4.				
5.				

22. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Usługi księgowe i doradztwo finansowe w okresie bieżącym 4.069.556,68 zł, a w poprzednim – 4.327.334,63 zł.

23. Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Amortyzacja	318 917,33	229 985,16
2.	Zużycie materiałów i energii	29 671,40	28 469,75
3.	Usługi obce	760 381,81	841 465,48
4.	Podatki i opłaty		
	- podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	836 817,24	926 355,72
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	139 864,63	136 599,11
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	1 815,32
	Koszty rodzajowe ogółem	2 085 652,41	2 164 690,54
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		

24. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Nie wystąpiły.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

25. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Lp. Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	82 403,79
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	-82 403,79
wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)		
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość należności		
- odpisy aktualizujące wartość zapasów		
-		
-		
-		
3. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
-		
-		
-		
-		
Pozostałe koszty operacyjne ogółem	0,00	82 403,79

26. Struktura przychodów finansowych

Przychody finansowe dotyczą odsetek – 53.637,08 zł oraz zysku ze zbycia inwestycji 177.056,24 zł.

27. Struktura kosztów finansowych

Koszty finansowe dotyczą pozostałych kosztów finansowych.

28. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

1. Wynik finansowy brutto	2.534.635,79
2.Przychody niepodatkowe	- 328.044,05
3.Przychody podatkowe	+ 198.084,00
4. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	+ 233.433,73
5. Koszty podatkowe	<u>- 735.271,50</u>
6. Podstawa opodatkowania	1.902.837,97
7. Podatek dochodowy od osób prawnych	- 361.539,00
8. Odroczony podatek dochodowy	- 61.833,73
9. Zysk netto (1-7-8)	2.111.263,06

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

29. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Lp.	Wyszczególnienia	Wysokość wynagrodzenia
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	5000
2.	Inne usługi poświadczające	
3.	Usługi doradztwa podatkowego	
4.	Pozostałe usługi	
	Suma	5000,00

30. Informacje o transakcjach ze spółkami powiązanymi

w zł i gr.

Przychody ze sprzedaży towarów i usług	rok 2015
- YT Investments sp. z o.o. S.K.A.	102.200,00
- YT Investments sp. z o.o. 2 S.K.A.	26.000,00

Zakupy towarów i usług	rok 2015
- nie wystąpiły	0,00

Salda rozrachunków na dzień sprawozdawczy są następujące:

w zł i gr.

Należności od podmiotów powiązanych	stan na 31.12.2015
- YT Investments sp. z o.o. 2 S.K.A.	7.380,00
- YT Investments sp. z o.o. S.K.A.	1.476,00
Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	
nie wystąpiły	0,00

Sprzedaż i zakup usług do podmiotów powiązanych odbywa się na warunkach stosowanych w transakcjach z niepowiązanymi kontrahentami.

31. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Nie wystąpiły.

32. Inne informacje, które istotnie mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.

Nie wystąpiły.

Prezes Zarządu
Krzysztof Truchel

**DANKS - Europejskie Centrum
Doradztwa Podatkowego S.A.**
ul. Rafała 14, 03-804 Warszawa
tel. 22-678 89 85, fax 22-679 45 26
Regon 011286634, NIP 5241007302

A. Truchel