

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
NOTORIA SERWIS S.A.

za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

obejmujące:

1. BILANS
2. RACHUNEK ZYSKOWI STRAT
3. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
5. INFORMACJA DODATKOWA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd Spółki:

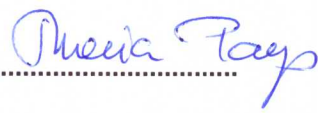
Artur Sierant – Prezes Zarządu

podpis.....

Małgorzata Opalińska – V- ce Prezes Zarządu

podpis.....

Sprawozdanie sporządziła: Maria Parys

podpis.....

Wrocław, 12.05.2017 roku

BILANS

sporządzony na dzień 31-12-2016

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego		poprzedniego	bieżącego
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	407 333,60	624 687,32	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII)	682 686,14	781 069,86
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)	316 615,24	499 007,29	1. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 150 000,00	1 150 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 910 295,59	1 910 295,59
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisji) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 691 135,64	1 691 135,64
3. Inne wartości niematerialne i prawne	296 615,24	499 007,29	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	20 000,00		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	23 215,36	42 785,03	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1. Środki trwałe (a-e)	23 215,36	42 785,03	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 424 459,56	-2 377 609,45
c) urządzenia techniczne i maszyny	23 215,36	20 618,40	VI. Zysk (strata) netto	-953 149,89	98 383,72
d) środki transportu			VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe		22 166,63			
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 3)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
3. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-c)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
c) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	67 503,00	82 895,00			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	67 503,00	82 895,00			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (+II+III+IV)		732 576,87	585 659,21	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (+II+III+IV)		457 224,33	429 276,67
I. Zapasy (1 do 5)				I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		40 875,00	42 979,00
1. Materiały				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Półprodukty i produkty w toku				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
3. Produkty gotowe				- długoterminowa			
4. Towary				- krótkoterminowa			
5. Zaliczki na dostawy i usługi				3. Pozostałe rezerwy		40 875,00	42 979,00
II. Należności krótkoterminowe (1 do 3)		359 494,02	288 957,88	- długoterminowe		40 875,00	42 979,00
1. Należności od jednostek powiązanych				- krótkoterminowe			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 3)			
- do 12 miesięcy				1. Wobec jednostek powiązanych			
- powyżej 12 miesięcy				2. Wobec pozostałych jednostek			
b) inne				3. Wobec pozostałych jednostek			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				a) kredyty i pożyczki			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- do 12 miesięcy				c) inne zobowiązania finansowe			
- powyżej 12 miesięcy				d) zobowiązania wekslowe			
b) inne				e) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek		359 494,02	288 957,88	III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)		157 324,81	89 071,43
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		350 447,65	279 912,39	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		320,02	
- do 12 miesięcy		350 447,65	279 912,39	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		320,02	
- powyżej 12 miesięcy				- do 12 miesięcy		320,02	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		42,11	1 308,72	- powyżej 12 miesięcy			
c) inne				b) inne			
d) dochodzone na drodze sądowej		9 004,26	7 736,77	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)		373 082,85	290 501,40	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)		373 082,85	290 501,40	- do 12 miesięcy			
a) w jednostkach powiązanych				- powyżej 12 miesięcy			
- udziały lub akcje				b) inne			
- inne papiery wartościowe				3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		157 004,79	89 071,43
- udzielenie pożyczki				a) kredyty i pożyczki		3,90	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
b) w pozostałych jednostkach				c) inne zobowiązania finansowe			
- udziały lub akcje				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		87 090,27	69 164,70
- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		87 090,27	
- udzielenie pożyczki				- powyżej 12 miesięcy			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		373 082,85	290 501,40	f) zobowiązania wekslowe			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		373 082,85	290 501,40	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		65 401,89	19 773,28
- inne środki pieniężne				h) z tytułu wynagrodzeń		4 486,73	
- inne aktywa pieniężne				i) inne		22,00	133,45
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				4. Fundusze specjalne			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		259 024,52	297 226,24
C. NALEŻNOŚCI WŁASNE (FUNDUSZ) PODSTAWOWY			6 199,93	1. Ujemna wartość firmy			
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE				2. Inne rozliczenia międzyokresowe		259 024,52	297 226,24
				- długoterminowe		76 511,08	57 520,62
				- krótkoterminowe		182 513,44	239 705,62
AKTYWA RAZEM		1 139 910,47	1 210 346,53	PASYWA RAZEM		1 139 910,47	1 210 346,53

miejscowość: **WROCLAW**, **15-05-2017** za S.C. sporządził: **MARIA PARYS**
 M. Parys, W. Włoszczyna
 54-204 Wrocław, ul. Legnicka 62C p. 207
 tel: 071/ 351 80 30
 NIP: 894-26-33-746, REGON: 932280185

zawierdził:

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

wariant porównawczy

za okres od 01.01.16 do 31.12.16

Treść	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 962 015,75	2 187 519,20
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 917 529,69	2 181 819,27
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	44 486,06	5 699,93
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	2 125 720,16	2 080 231,39
I. Amortyzacja	334 584,97	220 447,64
II. Zużycie materiałów i energii	19 521,38	27 440,53
III. Usługi obce	1 154 221,47	1 025 565,75
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 684,00	42 179,75
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	539 474,18	688 189,91
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	38 659,34	52 135,25
- emerytalne	18 443,65	24 787,71
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	37 574,82	24 272,56
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-163 704,41	107 287,81
D. Pozostałe przychody operacyjne	64,47	13 884,72
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	64,47	13 884,72
E. Pozostałe koszty operacyjne	289 269,05	11 070,28
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	62 599,74	9 564,48
III. Inne koszty operacyjne	226 669,31	1 505,80
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-452 908,99	110 102,25
G. Przychody finansowe		1 255,08
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:		1 255,08
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	505 315,79	28 365,61
I. Odsetki, w tym:	4 168,00	1 802,91
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	498 746,60	
IV. Inne	2 401,19	26 562,70
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-958 224,78	82 991,72
J. Podatek dochodowy	-5 074,89	-15 392,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J -K)	-953 149,89	98 383,72

miejscowość: WROCŁAW

sporządził:

MARIA PARYS

zatwierdził:

data: 12-05-2017

Maria Parys
Rachunkowość Podatkowa i Zarządcza s.c.
M. Parys, W. Woszczyna
54-204 Wrocław, ul. Łęgnicka 62C p. 207
tel. 071/ 351 80 30
NIP: 894-26-53-746, REGON: 932280185

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-15904 ,89	360927 ,91
I. Zysk (strata) netto	-953149 ,89	98383 ,72
II. Korekty razem	937245 ,00	262544 ,19
1. Amortyzacja	334584 ,97	220447 ,64
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	720484 ,08	-400 ,00
5. Zmiana stanu rezerw	-33111 ,06	2104 ,00
6. Zmiana stanu zapasów		
7. Zmiana stanu należności	-111169 ,04	70536 ,14
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	16541 ,83	-68253 ,38
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	9914 ,22	16609 ,79
10. Inne korekty		21500 ,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-15904 ,89	360927 ,91
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-231120 ,00	-422009 ,36
I. Wpływy	0 ,00	400 ,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0 ,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0 ,00	400 ,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0 ,00	400 ,00
- zbycie aktywów finansowych,		400 ,00
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	231120 ,00	422409 ,36
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	231120 ,00	422409 ,36
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0 ,00	0 ,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0 ,00	0 ,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		0 ,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-231120 ,00	-422009 ,36
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	440000 ,00	-21500 ,00
I. Wpływy	440000 ,00	0 ,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	440000 ,00	
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	0 ,00	21500 ,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
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		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		21500 ,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	440000 ,00	-21500 ,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	192975 ,11	-82581 ,45
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	192975 ,11	-82581 ,45
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	180107 ,74	373082 ,85
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	373082 ,85	290501 ,40
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Zestawienie zmian w kapitale własnym

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku
1. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 195 836,03	682 686,14
- korekty błędów podstawowych	-	-
- zmiany zasad rachunkowości	-	-
Ia Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 195 836,03	682 686,14
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 000 000,00	1 150 000,00
11 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	150 000,00	
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 150 000,00	1 150 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3 Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 400 295,59	1 910 295,59
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
a) zwiększenie	510 000,00	
- emisja akcji serii B i C z funduszu rezerwowego		
-emisja akcji serii C wpłaty roku 2010		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- wydatki zw.z objeciem akcji		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 910 295,59	1 910 295,59
5 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
- przeniesienie na kapitał akcyjny ora zapasowy		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00
7. Zysk / (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 424 459,56	-2 377 609,45
7 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycie straty z lat ubiegłych		
- wypłata tantiemy z zysku	-	-
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 424 459,56	2 377 609,45
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 424 459,56	2 377 609,45
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu podział zysku)		
7 6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 424 459,56	2 377 609,45
7.7. Zysk / (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 424 459,56	-2 377 609,45
8. Wynik netto	-953 149,89	98 383,72
a) zysk netto		98 383,72
b) strata netto	953 149,89	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	682 686,14	781 069,86
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	682 686,14	781 069,86

Sprawozdanie sporządziła: Maria Parys
Wrocław, dnia 12-05-2017 Rachunkowość Podatkowa i Zarządcza s.c.

M. Parys, W. Włoszczyna
54-204 Wrocław, ul. Legnicka 62C p. 207
tel. 071/ 351 80 30
NIP: 894-26-53-746, REGON: 932280185

Informacja dodatkowa

Notoria Serwis S.A.

za okres 01.01.2016 do 31.12.2016

INFORMACJA DODATKOWA

INFORMACJA DODATKOWA na dzień 31 grudnia 2016 rok

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. **Firma, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji:**

NOTORIA SERWIS S.A.

00-814 WARSZAWA UL. MIEDZIANA 17

Regon : 016200212

NIP: 5252152769

Rejestr sądowy: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy ; XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

2. **Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:** nieograniczony
3. **Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:** 01.01.2016 do 31.12.2016 dane porównawcze dotyczą okresu : 01.01.2015 do 31.12.2015 r.
4. **Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:** sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
5. **Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:** sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości w nie zmienionym istotnie zakresie.
6. **W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów):** nie dotyczy
7. **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości.

7.1. Metody wyceny:

Środki trwałe i WNiP

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.
2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z zasadami właściwymi dla amortyzacji podatkowej, przy czym:
 - a) środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - b) wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres od lat 3 do 5.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej).

Długoterminowe aktywa finansowe

Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Aktywa obrotowe

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:

a) zapasy :

- surowce - w cenach nabycia ustalonych jako ceny przeciętne - średnioważone,
- materiały - w cenach zakupu, stosując ceny przeciętne,
- towary - w cenach zakupu, stosując ceny przeciętne, wycena rozchodu towarów dokonywana jest przy zastosowaniu zasady „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” – FIFO.
- produkty - w kosztach wytworzenia ostatniego kwartału

Odpisy aktualizujące zapasów dokonywane są w związku z trwałą utratą ich wartości.

b) należności, roszczenia i zobowiązania

- w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,
- należności kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,

Należności i zobowiązania w walutach obcych wykazywane były w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji.

Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonym przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym.

Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

c) środki pieniężne

- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,
- operacje gospodarcze w ciągu roku, dotyczące środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych w rachunku bieżącym ujmuje się w księgach, przeliczone wg kursu faktycznie zastosowanego przez bank, w którym został otworzony rachunek.

Różnice kursowe

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się następująco:

- dodatnie – do przychodów z operacji finansowych,
- ujemne – do kosztów operacji finansowych.

Kapitały własne w wartości nominalnej,

Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości,

Fundusze specjalne w wartości nominalnej,

Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej,

Wynik finansowy

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej
- wynik na operacjach finansowych,
- wynik na operacjach nadzwyczajnych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów oraz z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, otrzymania dyskonta, zysków ze sprzedaży papierów wartościowych i dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań, płacone dyskonto, straty na sprzedaży papierów wartościowych i ujemnych różnic kursowych.

Wynik na operacjach nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi. Zyski i straty nadzwyczajne obejmują skutki finansowe zdarzeń powstających niepowtarzalnie, poza zwykłą działalnością Spółki i dlatego nie kwalifikują się do pozostałych kosztów operacyjnych np. skutki zdarzeń losowych.

7.1. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

1. sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do UoR i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 UoR;
2. rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w ZPR. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;
3. punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
4. zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;

INFORMACJA DODATKOWA

5. dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
6. w sprawozdaniu finansowym wyodrębniono salda dotyczące jednostek powiązanych;
7. zgodnie z zapisami w ZPR jednostka aktywowała rozliczenia z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Treść	Stan na 01.01.2016 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016 r.
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania grun	0	0	0	0
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
Urządzenia techniczne i maszyny	276 809,66	24 529,44	0	301 339,10
Środki transportu	0	35 000,00	0	35 000,00
Inne środki trwałe	9 913,39	4 129,92	0	14 043,31
Środki trwałe w budowie	0	0	0	0
Razem	286 723,05	63 659,36	0	350 382,41

Wartości niematerialne i prawne	1 236 786,20	378 750,00	0	1 615 536,20
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0

Treść	Stan na 01.01.2016r.	Umorzenie roczne	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016r.
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0	0	0	0	0
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0
Urządzenia techniczne i maszyny	253 594,30	27 126,40	0	0	280 720,70
Środki transportu	0	12 833,37	0	0	12 833,37
Inne środki trwałe	9 913,39	4 129,92	0	0	14 043,31
Razem	263 507,69	44 089,69	0	0	307 597,38

Wartości niematerialne i prawne	940 170,96	176 357,95	0	0	1 116 528,91
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0	0

2. **Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:** nie wystąpiła
3. **Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 :** nie wystąpiła

INFORMACJA DODATKOWA

4. **Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:** nie występują
5. **Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:** nie występują
6. **Liczba oraz wartość papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają** nie występuje
7. **Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:**

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego (BO)	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego (BZ)
1	2	3	4	5	6
Od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	0,00	0,00			0,00
Od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości					0,00
Kwestionowane przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega					0,00
Stanowiące równowartość kwot podwyższających roszczenie					0,00
Przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	88 663,04	9 564,48	2 147,00	0,00	96 080,52
Pozostałe					0,00
Ogółem wartość wykazana w bilansie	88 663,04	9 564,48	2 147,00	0,00	96 080,52

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

Lp.	Nazwa udziałowca	Akcje		Wartość nominalna	Wartość kapitału akcyjnego
		Procentowy udział	Ilość akcji	zł/1 akcję	zł
1.	Wojciech Kurylek	25,00 %	287 533	1,00	287 533
2.	Artur Sierant z Rant sp. Z o.o.	22,92 %	263 623	1,00	263 623
3.	Wiesław Krasuski	13,04 %	150 000	1,00	150 000
4.	Marek Rojewski z Elmart 12 sp. z o.o. Karol Investment & Advising sp z o.o.	7,11 %	81 754	1,00	81 754
5.	Grażyna Szymanek	6,93 %	79 740	1,00	79 740
6.	Orkun Barin	6,09 %	70 000	1,00	70 000
5.	Pozostali	18,90 %	217 350	1,00	217 350
	Razem	100,00 %	1 150 000	1,00	1 150 000

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile

INFORMACJA DODATKOWA

jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym: Spółka sporządza za rok obrotowy zestawienie zmian w kapitale własnym.

9. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Spółka za rok obrotowy wykazała zysk w wysokości 98 383,72 zł. Zarząd proponuje przeznaczenie zysku na pokrycie straty z lat ubiegłych

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

Lp	Tytuł	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
1	Stan	32 086,06	0,00
2	Zwiększenia w tym:	0,00	0,00
	Rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
	Rezerwa na koszty nagród , urn. zleceń i um. o dzieło	0,00	0,00
	Rezerwa na koszty składek zusowskich pracodawcy	0,00	0,00
	Rezerwa na premie dla zarządu	0,00	0,00
	Rezerwa za wynagrodzenia pracowników zwolnionych + ZUS	0,00	0,00
	Rezerwa na wynagrodzenie zwolnionych członków zarządu	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	32 086,06	0,00
	wykorzystanie	32 086,06	0,00
	Razem	0,00	0,00

Pozostałe rezerwy

Rezerwa na usługi obce	40 875,00	42 979,00
------------------------	-----------	-----------

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

Tytuł	B.Z. 31.12.2015			B.Z 31.12.2016		
	Kwota ujemnej różnicy	Stawka podatku dochód.	Kwota aktywów	Kwota ujemnej różnicy	Stawka podatku dochód.	Kwota aktywów
od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy bieżącego roku						
- rezerwa na niewykorzystane urlopy + ZUS	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
Rezerwa na umowy zlecenia wypłacone w następnym roku	4 486,73	19%	852,00	0,00	19%	0,00
- rezerwa na usługi obce	9500,00	19%	1805,00	10 000,00	19%	1 900,00
Rezerwa na wynagrodzenie zwolnionego członka zarządu	20 000,00	19%	3800,00	20 000,00	19%	3 800,00
- wynagrodzenie otrzymane z góry na abonamenty NOL	259 024,52	19%	49 214,00	297 226,24	19%	56 473,00
- rezerwa na należności	50 894,13	19 %	9 670,00	96 080,52	19 %	18 255,00

INFORMACJA DODATKOWA

- rezerwa na odsetki z tyt. Odszkodowania zwolnionego członka zarządu	9 325,00	19%	1 772,00	10 929,00	19 %	2 077,00
- rezerwa na koszty z tyt. Odszkodowania zwolnionego członka zarządu	2 050,00	19%	390,00	2050,,00	19 %	390,00
od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
		19%	0,00	0,00		0,00
-od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
	0,00	19%	0,00	0,00	19%	
OGÓŁEM						
	355 280,38	19%	67 503,00	436 285,76	19%	82 895,00

11. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- do 1 roku
- powyżej 1 roku do 3 lat
- powyżej 3 do 5 lat
- powyżej 5 lat
-

Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2016 nie występują

12. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń : Nie występują

13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie:

Koszty opłaty wstępnej leasingu operacyjnego	0,00	0,00
Usługi serwisowe - abonament telefoniczny	0,00	0,00
Opłacona (z góry, np. za następny rok) prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji	0,00	0,00
Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych oraz komunikacyjnych za przyszłe okresy sprawozdawcze	0,00	236,10
Koszty niezakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Koszty poniesione z tytułu monitoringu przetargów, bazy danych	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne		5 963,83
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów.	0,00	0,00
3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	259 024,52	297 226,24
- dodatnia wartość firmy	0,00	0,00
- równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe	0,00	0,00
Przychody przyszłych okresów - abonamenty	259 024,52	297 226,24

14. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową: nie występuje

INFORMACJA DODATKOWA

15. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazywane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła
16. informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych: nie występują
17. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:
 - a. Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku
 - b. Dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym
 - c. Tabela zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i na koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła

II

1. **Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług:**

Rodzaj działalności		Przychody w 2015 r. zł.	Przychody w 2016 r. zł.
<i>Sprzedaż krajowa, w tym:</i>		1 899 769,69	2 165 259,27
1	sprzedaż usług	1 899 769,69	2 165 259,27
2	sprzedaż towarów	0,00	0,00
Wewnątrzwspólnotowa dostawa		17 760,00	16 560,00
Razem		1 917 529,69	2 181 819,27

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

- Amortyzacji
- Zużycia materiałów
- Usług obcych
- Podatków i opłat
- Wynagrodzeń
- Ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych
- Pozostałych kosztach rodzajowych

Spółka sporządziła bilans w wariantcie porównawczym

3. **Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:**

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła

4. **Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:**

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła

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

INFORMACJA DODATKOWA

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła

6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto:

L.p	Wyszczególnienie ustaleń	Kwota
1	Zysk brutto	82 991,72
2	Przychody wpływające na podstawę opodatkowania	297 226,24
	- otrzymane z góry	297 226,24
3	Przychody nie opodatkowane w tym :	272 475,52
	- otrzymane z góry i opodatkowane w 2015r.	259 024,52
	- rozwiązanie rezerwy na należności	2 147,00
	- podatek VAT od nie zapłaconych należności /złe długi /	11 304,00
4	Koszty zwiększające koszty uzyskania przychodów w tym :	512 733,33
	- wypłacone umowy o dzieło z utworzonej rezerwy w 2015	4 486,73
	- zapłacona faktura za badanie bilansu	9 500,00
	- zbycie udziałów / strata /	498 746,60
5	Koszty nie stanowiące kosztów podatkowych w tym:	32 442,39
	- inne	10 671,22
	-odsetki budżetowe naliczone NKUP	198,00
	- koszty umów zleceń wypłacone w 2016	0,00
	- rezerwa na należności	9 564,48
	- rezerwa na usługi obce	10 000,00
	- opłata sądowa	404,69
	- naliczone nie zapłacone odsetki	1 604,00
	- aktualizacja wartości inwestycji	0,00
	- nie zapłacone koszty procesowe	0,00
6	Dochód do opodatkowania (1+2-3-4+5)	-372 548,50
7	Podstawa do opodatkowania	0,00
8	Podatek dochodowy - 19%	0,00

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym : nie wystąpił

8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym : nie wystąpiły

9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe: odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska,

W roku obrotowym spółka poniosła niewielkie nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

W roku 2017 spółka planuje ponieść nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 50.000,00zł.

10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie : nie wystąpiły

III

1. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny:

Dla celów bilansowych należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wyceniono po średnim kursie NBP z 30.12.2016 r. przyjęto kurs Eur/PLN 4,4240 , USD/PLN 4,1793

Operacje sprzedaży lub kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań na dzień przeprowadzenia operacji wyceniane były – odpowiednio po kursie transakcji zakupu walut.

IV

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

Rachunek przepływów sporządzany jest metodą pośrednią. W rachunku nie występują różnice między korespondującymi ze sobą danymi wykazanymi w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych.

V

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

Spółka w okresie sprawozdawczym nie zawarła takich umów.

2. Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:

Spółka w okresie sprawozdawczym nie zawarła transakcji na innych warunkach niż rynkowe .

3. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Przeciętne zatrudnienie w 2016 r w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 12 osób.

L p	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełny etat
1.	Pracownicy- zarząd	2,00
2.	Pracownicy -dział techniczny	7,00
3.	Pracownicy -dział informatyki	3,00

INFORMACJA DODATKOWA

Ogółem	12,00
--------	-------

4. **Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy, oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu:**

Wynagrodzenie zarządu wynosi – 330 000,00 zł

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej – 5 100,00 zł

5. **Informacja o kwotach zaliczek, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji o poręczeniach wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów:**

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła.

6. **Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:**

- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego: 10 000,00 zł
- inne usługi poświadczające ,0,00 zł
- usługi doradztwa podatkowego, 0,00 zł
- pozostałe usługi; 0,00 zł

VI

1. **Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju:**

W okresie sprawozdawczym przedmiotowe zdarzenia nie wystąpiły.

2. **Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki:**

W okresie sprawozdawczym przedmiotowe zdarzenia o istotnym wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki nie wystąpiły.

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

W okresie sprawozdawczym przedmiotowe zdarzenia nie wystąpiły.

4. **Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:**

Nie dotyczy

VII

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

- nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

INFORMACJA DODATKOWA

- procentowym udziale,
- części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,

W okresie sprawozdawczym przedmiotowe zdarzenia nie wystąpiły.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:

Nie występują

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

Nie dotyczy

4. Informacje o: (jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń)

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

Nie dotyczy

5. Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

Nie dotyczy

6. Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy

VIII

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

1. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
 - a. Firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej
 - b. Liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia
 - c. Cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad amortyzacji;
2. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
 - a. Firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru

INFORMACJA DODATKOWA

- b. Liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia
- c. Przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

W okresie sprawozdawczym przedmiotowe zdarzenia nie wystąpiły.

IX

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

Zgodnie z wiedzą i posiadanymi przez Zarząd informacjami nie występuje niepewność, co do możliwości kontynuowania przez spółkę działalności w 2017 r.

X

- 1. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.**

Nie są znane Zarządowi żadne inne informacje niż wymienione, powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik działalności Spółki.

...12.05.2017 Maria Parys

Data:

podpis osoby, której powierzono

prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....

Data:

podpis kierownika jednostki

Rachunkowość Podatkowa i Zarządcza s.c.
M. Parys, W. Woszczyna
54-204 Wrocław, ul. Legnicka 62C p. 207
tel. 071/ 351 80 30
NIP: 894-26-53-746, REGON: 932280185