

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

LOGINTRADE 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:

Tomasz Wudarzewski – Prezes Zarządu

Michał Szlachcic – V- ce Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Maria Parys

Prezes Zarządu

podpis.....
Tomasz Wudarzewski

podpis.....
Vice Prezes Zarządu

Michał Szlachcic

podpis.....
Maria Parys

Wrocław, 22.05.2017 roku

Informacja dodatkowa

Logintrade 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:

LOGINTRADE S.A.

UL. BRANIBORSKA 2/10

53-680 WROCŁAW

Regon : 020811830

NIP: 8942953589

Rejestr sądowy: Sąd Rejonowy dla Wrocławia; VI 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:

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, umarza metodą liniową w okresie od 3 do 5 lat

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w wysokości cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Środki trwałe podlegają aktualizacjom wyceny według zasad określonych przez Ministra Finansów.

Środki trwałe umarzane były metodą liniową, w okresie przewidywanego używania począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w który przyjęto jego używanie. Spółka stosuje następujące stawki amortyzacyjne:

Sprzęt komputerowy – 30 %

Maszyny i urządzenia techniczne – od 10 do 14 %

Pozostałe – od 14 do 20 %

Środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3 500,00 zł są księgowane bezpośrednio w koszty.

Wydatki poniesione na ulepszenie środków trwałych (przebudowa, rozbudowa, rekonstrukcja, adaptacja lub modernizacja powodujące m.in. wydłużenie okresu używania lub zwiększenie zdolności wytwórczej) zwiększają wartość środka trwałego.

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 :

- towary - w cenach zakupu, stosując ceny przeciętne, wycena rozchodu towarów dokonywana jest przy zastosowaniu zasady „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” – FIFO.

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,

INFORMACJA DODATKOWA

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;
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 gruntów)	0	0	0	0
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
Urządzenia techniczne i maszyny	335 865,13	40 149,88	8270,12	367 744,89
Środki transportu	402 309,10	434 561,01	240349,99	596 520,12
Inne środki trwałe	46 222,04	10 669,83		56 891,87
Środki trwałe w budowie				
Razem	784 396,27	489 071,91	248 620,11	1 024 848,07

Wartości niematerialne i prawne	608 919,90	11 288,72	0	620 208,62
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0

Treść	Stan na 01.01.2016 r.	Umorzenie roczne	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016 r.
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0	0	0	0	0
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	92,28	0	0	92,28
Urządzenia techniczne i maszyny	254 294,70	81 546,92	0	8 270,12	327 571,50
Środki transportu	192 027,55	111 781,61	0	180 993,63	122 815,53
Inne środki trwałe	30 867,70	15 934,23	0	0	46 801,93
Razem	477 189,95	209 355,04	0	189 263,75	497 281,24

Wartości niematerialne i prawne	444 959,74	52 682,78	0	0	497 642,52
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 przysługują** 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	0,00	27 127,65		0,00	27 127,65
Pozostałe					0,00
Ogółem wartość wykazana w bilansie	0,00	27 127,65	0,00	0,00	27 127,65

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.	Marta Wudarszewska	25,42 %	1 273 230	0,10	127 323,00
2.	Włodzimierz Wudarszewski	18,85 %	944 230	0,10	94 423,00
3.	Michał Szlachcic	18,99 %	951 373	0,10	95 137,30
4.	Dom Maklerski WSM S.A.	13,21 %	661 670	0,10	66 167,00
5.	Pozostali	23,53 %	1 178 522	0,10	117 852,20

INFORMACJA DODATKOWA

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile 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 176 058,49 zł. Zarząd proponuje przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy.

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

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	
B.Z. 31.12. 2015	B.Z 31.12.2016
21 916,00	185 237,00

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

Wykazane w bilansie zobowiązania długoterminowe wynikają z zawartych umów leasingu operacyjnego samochodów osobowych, zgodnie z ustawą o rachunkowości zostały one wykazane jako leasing kapitałowy.

Płatne w okresie	Wartość bieżących opłat leasingowych	
	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
Zobowiązania krótkoterminowe (do 1 roku)	77 429,00	89 784,21
Zobowiązania długoterminowe (powyżej 1 roku do 3 lat)	154 404,50	361 245,69

Oraz kredyty

Płatne w okresie	Wartość bieżących kredytów	
	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
Krótkoterminowe (do 1 roku)	20 281,42	84 945,00
Długoterminowe (powyżej 1 roku do 3 lat)	32 007,50	63 450,00

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:

INFORMACJA DODATKOWA

L.p.	Tytuł krótkoterminowych czynnych rozliczeń międzyokresowych	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
1	Ubezpieczenie majątkowe i komunikacyjne	13 304,29	14 919,91
2	Opłata roczna Google, certyfikaty, licencje	0,00	5 751,48
3	Prace wdrożeniowe	21 700,00	13 300,00
4	Koszty dotyczące prac rozwojowych	109 562,04	523 903,72
	Razem	144 566,33	557 875,11

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:

Zobowiązania		
	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
Leasing operacyjny	231 833,50	451 021,90
Kredyty	50 289,00	148 395,00

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 zobowiązania z tytułu leasingów zostały zabezpieczone przez wystawienia weksła własnego „in blanco”, z deklaracją wekslową z klauzulą bez protestu.

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:

- Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku
- 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
- 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

INFORMACJA DODATKOWA

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.
Sprzedaż krajowa, w tym:		2 559 844,73	3 123 355,35
1	sprzedaż usług	2 559 844,73	3 118 465,35
2	sprzedaż towarów	0,00	4 890,00
Wewnątrzwspólnotowa dostawa		0,00	
Razem		2 559 844,73	3 123 355,35

2. **W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantie 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 sporządza bilans w wariantie 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:**

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła

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

INFORMACJA DODATKOWA

L.p.	Wyszczególnienie ustaleń	Kwota
1	Zysk brutto	207 426,49
2	Przychody wpływające na podstawę opodatkowania	172 183,59
	- otrzymane z góry	172 183,59
3	Przychody nie opodatkowane w tym :	46 448,07
	- otrzymane dotacje z UE	20 874,00
	- naliczone odsetki od pożyczek na 31.12.2016	8 367,00
	- inne przychody finansowe	17 207,07
4	Koszty zwiększające koszty uzyskania przychodów w tym :	658 118,16
	- wypłacone umowy o dzieło z utworzonej rezerwy w 2015	28 411,87
	- koszty leasingu –faktury za czynsz	215 364,61
	- koszty wynagrodzeń roku 2016 – prace rozwojowe	414 341,68
5	Koszty nie stanowiące kosztów podatkowych w tym:	236 636,86
	- inne wydatki nie stanowiące k.u.p	5 764,97
	- odsetki budżetowe naliczone NKUP	0,01
	- koszty umów zleceń wypłacone w 2017	50 971,91
	- rezerwa na należności	27 127,65
	- likwidacja majątku trwałego z leasingu	11 095,49
	- amortyzacja środków trwałych – leasing operacyjny	141 676,83
	- naliczone nie zapłacone odsetki	
	- aktualizacja wartości inwestycji	
	- nie zapłacone koszty procesowe	
6	Dochód do opodatkowania (1+2-3-4+5)	-88 319,29
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

INFORMACJA DODATKOWA

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. **Objaśnienia 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 działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny:**

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 19 osób.

Lp	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełny etat
1.	Pracownicy- zarząd	2,00
2.	Pracownicy -dział techniczny	5,00
3.	Pracownicy -dział informatyki	12,00
	Ogółem	19,00

4. **Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących**

INFORMACJA DODATKOWA

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 Rady Nadzorczej – 1 726,92 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: 5 000,00 zł
 - inne usługi poświadczające ,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. Przedstawienie 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:

INFORMACJA DODATKOWA

Pozycja sprawozdawcza	Wartość w roku poprzedzającym	Kwota korekty	Wartość po doprowadzeniu do porównywalności	Wyjaśnienia zmian
Ubezpieczenia emerytalne	0,00	0,00	90 427,62	Zmiana wzoru sprawozdania – wymóg dodatkowych ujawnień

VII

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

- nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- 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:

Podmiotami powiązanymi z godnie z art. 4 Kodeksu Spółek Handlowych są:

- LT SERWIS sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul.Polna 48 lok 11

Zakupy: 155 440,00 zł

Sprzedaż: 10 300,36 zł

Udzielone pożyczki: 145 000,00 zł

Odsetki od pożyczki: 25 472,03 zł

-MERGE STAFF Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu ul.Braniborska 2/10

W 2016 nie było transakcji z tym podmiotem

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:

Spółka nie posiada zaangażowania kapitałowego w wysokości co najmniej 20 % udziałów w innych jednostkach.

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

- podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- 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
 - 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.**

INFORMACJA DODATKOWA

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.

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



...22.05.2017 Maria Parys

Data:

podpis osoby, której powierzono

prowadzenie ksiąg rachunkowych

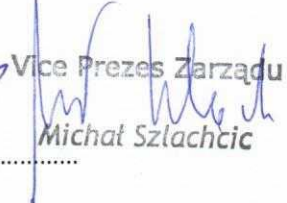
Prezes Zarządu


Tomasz Wudarzewski

Data:

podpis kierownika jednostki

Vice Prezes Zarządu


Michał Szlachcic

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)	735 584,86	1 102 894,06	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII)	1 508 498,12	1 684 556,61
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)	292 473,54	304 969,23	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	500 902,50	500 902,50
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	865 563,10	1 007 595,62
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedazy (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	163 960,16	122 566,10	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	128 513,38	182 403,13	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	307 206,32	527 566,83	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1. Środki trwałe (a-e)	307 206,32	527 566,83	- 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		
c) urządzenia techniczne i maszyny	81 570,43	3 598,91	VI. Zysk (strata) netto	142 032,52	176 058,49
d) środki transportu	210 281,55	473 704,59	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe	15 354,34	10 089,94			
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)	50 000,00	52 500,00			
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-c)	50 000,00	52 500,00			
a) w jednostkach powiązanych	50 000,00	52 500,00			
- udziały lub akcje	50 000,00	52 500,00			
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
c) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	85 905,00	217 858,00			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	85 905,00	217 858,00			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

Prezes Zarządu

Tomasz Wudarszewski

Vice Prezes Zarządu

Michał Szlachet

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)		1 848 358,89	2 339 438,87	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)		1 075 445,63	1 757 776,32
I. Zapasy (1 do 5)				I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		21 916,00	185 237,00
1. Materiały				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		21 916,00	185 237,00
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			
II. Należności krótkoterminowe (1 do 3)		502 820,37	673 641,18	- długoterminowe			
1. Należności od jednostek powiązanych			1 484,87	- krótkoterminowe			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			1 484,87	II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 3)		186 412,08	424 695,69
- do 12 miesięcy			1 484,87	1. Wobec jednostek powiązanych			
- powyżej 12 miesięcy				2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		186 412,08	424 695,69
b) inne				3. Wobec pozostałych jednostek		32 007,58	63 450,00
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		154 404,50	361 245,69
- powyżej 12 miesięcy				d) zobowiązania wekslowe			
b) inne				e) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek		502 820,37	672 156,31	III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)		376 299,42	505 715,91
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		486 574,19	557 714,10	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			31 709,40
- do 12 miesięcy		486 574,19	557 714,10	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			31 709,40
- powyżej 12 miesięcy				- do 12 miesięcy			31 709,40
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		4 530,48	64 805,00	- powyżej 12 miesięcy			
c) inne		11 715,70	49 637,21	b) inne			
d) dochodzone na drodze sądowej				2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)				- do 12 miesięcy			
a) w jednostkach powiązanych		1 200 972,19	1 107 922,58	- powyżej 12 miesięcy			
- udziały lub akcje		1 200 972,19	1 107 922,58	b) inne			
- inne papiery wartościowe		79 605,03	170 472,03	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		376 299,42	474 006,51
- udzielone pożyczki				a) kredyty i pożyczki		47 552,28	102 507,58
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		79 605,03	170 472,03	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
b) w pozostałych jednostkach		552 984,00	574 691,07	c) inne zobowiązania finansowe		77 429,00	89 784,21
- udziały lub akcje		500 000,00	517 207,07	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		61 176,12	56 159,74
- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		61 176,12	56 159,74
- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		52 984,00	57 484,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		568 383,16	362 759,48	f) zobowiązania wekslowe			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		568 383,16	362 759,48	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		109 228,63	113 172,19
- inne środki pieniężne				h) z tytułu wynagrodzeń		80 913,39	112 382,79
- inne aktywa pieniężne				i) inne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				4. Fundusze specjalne			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		490 818,13	642 127,72
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		144 566,33	557 875,11	1. Ujemna wartość firmy			
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE				2. Inne rozliczenia międzyokresowe		490 818,13	642 127,72
				- długoterminowe		55 603,49	
				- krótkoterminowe		435 214,64	642 127,72
AKTYWA RAZEM		2 583 943,75	3 442 332,93	PASywa RAZEM		2 583 943,75	3 442 332,93

miejscowość WROCŁAW dnia 22-05-2017
 Rachunkowość Podatkowa
 M. Parys, W. Wójszczyk
 54-204 Wrocław, ul. Legnicka 62C p. 207
 tel. 071/ 351 80 30
 NIP: 894-26-53-746, REGON: 932280185

Prezes Zarządu
 Tomasz Wudarczewski

Vice Prezes Zarządu
 Michał Szałachcic

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:	2 651 982,28	3 536 664,13
- od jednostek powiązanych		10 300,36
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 559 844,73	3 118 465,35
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	92 137,55	413 308,78
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		4 890,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 513 360,88	3 365 634,88
I. Amortyzacja	211 350,25	262 037,82
II. Zużycie materiałów i energii	47 157,55	107 310,46
III. Usługi obce	798 086,89	1 169 179,83
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 558,93	1 646,80
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 233 862,71	1 611 446,79
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	156 861,48	180 442,00
- emerytalne	78 444,38	90 427,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	62 483,07	28 681,18
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		4 890,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	138 621,40	171 029,25
D. Pozostałe przychody operacyjne	48 987,69	86 678,64
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	28 089,02	56 981,49
II. Dotacje	20 874,00	20 874,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	24,67	8 823,15
E. Pozostałe koszty operacyjne	50,23	38 428,29
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		27 127,65
III. Inne koszty operacyjne	50,23	11 300,64
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	187 558,86	219 279,60
G. Przychody finansowe	5 784,00	23 862,02
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:	5 784,00	8 464,64
- od jednostek powiązanych	2 800,00	8 367,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		15 397,38
H. Koszty finansowe	25 972,34	35 715,13
I. Odsetki, w tym:	23 803,06	35 715,13
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	2 169,28	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	167 370,52	207 426,49
J. Podatek dochodowy	25 338,00	31 368,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J -K)	142 032,52	176 058,49

miejsowość: WROCŁAW

data: 22-05-2017

sporządził:

MARIA PARYS

zatwierdził:

Prezes Zarządu

Vice Prezes Zarządu

Tomasz Wudarczewski

Michał Szlachet

Rachunkowość Podatkowa i Zarządca s.c.

M. Parys, W. Woszczyńska

54-204 Wrocław, ul. Legnicka 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	609229,21	94216,49
I. Zysk (strata) netto	142032,52	176058,49
II. Korekty razem	467196,69	-81842,00
1. Amortyzacja	211350,25	262037,82
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	23803,06	37666,50
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-33873,02	-42200,30
5. Zmiana stanu rezerw	21916,00	163321,00
6. Zmiana stanu zapasów	40054,31	0,00
7. Zmiana stanu należności	-32478,70	-170820,81
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	61055,01	62105,98
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	175369,78	-393952,19
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	609229,21	94216,49
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-610175,98	-133206,78
I. Wpływy	28861,79	409349,59
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	28861,79	84349,59
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	325000,00
a) w jednostkach powiązanych		15000,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	310000,00
- zbycie aktywów finansowych,		310000,00
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	639037,77	542556,37
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	89037,77	65799,62
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	500000,00	327500,00
a) w jednostkach powiązanych		17500,00
b) w pozostałych jednostkach	500000,00	310000,00
- nabycie aktywów finansowych	500000,00	310000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne	50000,00	149256,75
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-610175,98	-133206,78
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-73733,20	-166633,39
I. Wpływy	60125,00	160000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	60125,00	160000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	133858,20	326633,39
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	34728,14	75553,66
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	75327,00	215364,61
8. Odsetki	23803,06	35715,12
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-73733,20	-166633,39
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	-74679,97	-205623,68
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	643063,13	568383,16
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	568383,16	362759,48
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscowość **WROCLAW**

Rachunkowość i Podatkowa Zarządca S.c.

Zatwierdził: Prezes Zarządu

Vice Prezes Zarządu

Sporządził: **Maria Parys**

M. Parys, W. Woszczyńska

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego

54-204 Wrocław, ul. Legnicka 62C p. 207

tel. 071/ 351 80 30

NIP: 894-26-53-746, REGON: 932280185

Tomasz Wudarczewski

Michał Sztachcic

Zestawienie zmian w kapitale własnym

(w tysiącach złotych)	Okres od 01.01-2015 do 31.12. 2015 roku	Okres od 01.01.2016 do 31.12. 2016 roku
1. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 366 465,60	1 508 498,12
- korekty błędów podstawowych		
- zmiany zasad rachunkowości		
IIa Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 366 465,60	1 508 498,12
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	500 902,50	500 902,50
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	500 902,50	500 902,50
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	851 010,63	865 563,10
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	14 552,47	142 032,52
a) zwiększenie (z tytułu) podział zysku	14 552,47	142 032,52
-nadwyżka ponad nomin.wartosc udzialow przed przeksz. w SA		
emisja akcji serii C wpłaty		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
pokrycie wydatkow zwiazanych z emisja nowych akcji		
- pokrycie straty z lat ubieglych		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	865 563,10	1 007 595,62
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		
7. Zysk / (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	14 552,47	142 032,52
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	14 552,47	142 032,52
- korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	14 552,47	142 032,52
przeniesienia na kapitał zapasowy	14 552,47	142 032,52
- wypłata tantiemy z zysku		
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu podział zysku)		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7. Zysk / (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8. Wynik netto	142 032,52	176 058,49
a) zysk netto	142 032,52	176 058,49
b)strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 508 498,12	1 684 556,61
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 508 498,12	1 684 556,61

Sprawozdanie sporządziła: Maria Parys

Wrocław, dnia 22-05-2016

Rachunkowość Podatkowa i Zarządca s.c.

M. Parys, W. Woszczyńska

54-204 Wrocław, ul. Legnicka 62C p. 207

tel. 071/ 351 80 30

NIP: 894-26-53-746, REGON: 932280185

Prezes Zarządu

Tomasz Wudarczewski

Vice Prezes Zarządu

Michał Szlachet