

SILESIA ONE SPÓŁKA AKCYJNA

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 roku

Elementy sprawozdania finansowego

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- II. Bilans
- III. Rachunek zysków i strat
- IV. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
- V. Rachunek przepływów pieniężnych
- VI. Informacja dodatkowa zawierająca dodatkowe informacje i objaśnienia

Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki:

Nazwa: SILESIA ONE S.A.
Forma prawna: Spółka Akcyjna
Siedziba: 40-749 Katowice, ul.Aleksandra Zająca 22
Numer Identyfikacji Podatkowej: 573 277 71 10
Podstawowy przedmiot działalności: Działalność związana z ubezpieczeniami brokerów ubezpieczeniowych, działalność inwestycyjna i doradcza.
Organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer KRS: 0000356127
Numer REGON: 241243032

2. Czas działania jednostki

Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie obejmuje rok obrotowy od 01.01.2016 do 31.12.2016 r.

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne, więc sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

5. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości.

6. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowaniu działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

7. Informacje na temat połączenia spółek

W roku obrotowym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie spółek.

8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijające te które wykazano w wartości nominalnej) wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową przez okres zgodny z okresem ich ekonomicznej użyteczności rozpoczynając od miesiąca następującego po miesiącu, w którym zostały oddane do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nisko cenne, a więc takie, których wartość nie przekracza kwoty 3.500,00 zł odpisywane są w koszty jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania i klasyfikowane są jako wyposażenie/materiały.
2. Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenia się według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.
3. Aktywa finansowe wycenia się zgodnie z przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu reprezentacji instrumentów finansowych, przy czym aktywa finansowe zaliczone do kategorii pożyczki udzielone i należności własne wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Jeżeli powstała różnica w wycenie według skorygowanej ceny nabycia a według wartości wymagającej zapłaty nie jest istotna, to spółka wycenia pożyczki udzielone i należności własne w kwocie wymaganej zapłaty.
4. Stany objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów i towarów wycenia się wg cen nabycia. Dla celów ustalenia wartości rozchodu materiałów i towarów do zużycia lub sprzedaży jednostka przyjmuje zasadę, że rozchodu dokonuje się po cenie aktywu nabytego najwcześniej (metoda FIFO).
5. Zobowiązania finansowe, z wyjątkiem pozycji zabezpieczonych, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia. Jeżeli powstała różnica w wycenie według skorygowanej ceny nabycia a według wartości wymaganej zapłaty nie jest istotna to spółka wycenia zobowiązania w kwocie wymaganej

zapłaty. Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

9. Rachunek zysków i strat jednostka sporządza w układzie porównawczym.

10. Rachunek przepływów pieniężnych jednostka sporządza metodą pośrednią.

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe

Marzena Nowicka
Księgowa
Nr ewid. 11153/2000

Prezes Zarządu

Piotr Liwiński

Warszawa, dnia 31-03-2017 roku

II. BILANS

AKTYWA		Stan na	
		31.12.2015	31.12.2016
A	Aktywa trwałe	2 410 893,12	2 120 166,16
I	Wartości niematerialne i prawne	2 283 256,12	2 120 166,16
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	2 283 256,12	2 120 166,16
4	Zaliczki na poczet wartości niemater. i prawnych		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00
a	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)		
b	budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej		
c	urządzenia techniczne i maszyny		
d	środki transportu		
e	inne środki trwałe		
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa		
b	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	127 637,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	127 637,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	1 067 892,35	116 235,48
I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	1 019 116,54	396,15
1	Należności od jednostek powiązanych	1 015 616,44	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b	inne	1 015 616,44	
2	Należności od pozostałych jednostek	3 500,10	396,15
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 378,90	0,00
-	do 12 miesięcy	1 378,90	
-	powyżej 12 miesięcy		
b	z tytułu pod., dotacji, cel, ubezpiec. społ. i zdr.	2 121,20	396,15
c	inne		
d	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	36 075,81	115 839,33
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	36 075,81	115 839,33
a	w jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b	w pozostałych jednostkach:	124,18	90 572,80
-	udziały lub akcje	124,18	90 572,80
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	35 951,63	25 266,53
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	35 951,63	25 266,53
-	inne środki pieniężne		
-	inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 700,00	
	Aktywa razem	3 468 785,47	2 236 401,64

PASywa		Stan na	
		31.12.2015	31.12.2016
A	Kapitał (fundusz) własny	1 204 185,64	968 649,73
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 700 000,00	4 700 000,00
II	Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	649 302,83	649 302,83
V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 629 565,92	-4 208 583,42
VIII	Zysk (strata) netto	-515 551,27	-172 069,68
IX	Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 264 599,83	1 267 751,91
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a	długoterminowa		
b	krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a	długoterminowe		
b	krótkoterminowe		
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki		
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania finansowe		
d	inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 264 599,83	1 267 751,91
1	Wobec jednostek powiązanych	2 112 589,95	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b	inne	2 112 589,95	
2	Wobec pozostałych jednostek	152 009,88	1 267 751,91
a	kredyty i pożyczki		259 667,76
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania finansowe		
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	66 735,11	28 041,11
-	do 12 miesięcy	66 735,11	22 714,45
-	powyżej 12 miesięcy		5 326,66
e	zaliczki otrzymane na dostawy		
f	zobowiązania wekslowe		
g	z tytułu podatków, cel, ubezpiec. i innych świadczeń	78 104,00	
h	z tytułu wynagrodzeń	6 325,21	
i	inne	845,56	980 043,04
IV	Fundusze specjalne		
1	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Ujemna wartość firmy		
a	długoterminowe	0,00	0,00
b	krótkoterminowe		
	Pasywa razem	3 468 785,47	2 236 401,64

Warszawa, dnia 31-03-2016

Marzena Nowicka

Księgowa
Nr. rach. 3383/2006
(podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(podpis kierownika jednostki)

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

		2015	2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	53 141,71	4 600,63
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	53 141,71	4 600,63
II	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod., zm.-wart.uj.)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed.		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	- w tym od jednostek powiązanych		
B	Koszty działalności operacyjnej	88 490,89	88 249,54
I	Amortyzacja	1 133,33	
II	Zużycie materiałów i energii	259,72	
III	Usługi obce	33 815,49	80 697,97
IV	Podatki i opłaty	140,00	350,00
V	- w tym podatek akcyzowy		
VI	Wynagrodzenia	52 154,70	6 063,20
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	446,89	1 138,37
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	540,76	
IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-35 349,18	-83 648,91
D	Pozostałe przychody operacyjne	137 889,68	22 425,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	137 889,68	22 425,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	583 620,74	169 360,16
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 766,75	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	581 853,99	169 360,16
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-481 080,24	-230 584,07
G	Przychody finansowe	16 004,25	80 518,19
I	Dywidendy i udziały w zyskach		
II	- w tym od jednostek powiązanych		
III	Odsetki	15 616,44	
IV	- w tym od jednostek powiązanych	15 616,44	
V	Zysk ze zbycia inwestycji		
VI	Aktualizacja wartości inwestycji		74 956,80
VII	Inne	387,81	5 561,39
H	Koszty finansowe	30 778,28	22 003,80
I	Odsetki	30 771,28	22 003,80
II	- w tym dla jednostek powiązanych	6 546,91	
III	Strata ze zbycia inwestycji	7,00	
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-495 854,27	-172 069,68
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I – J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-495 854,27	-172 069,68
L	Podatek dochodowy	19 697,00	
M	Pozostałe obow.zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-515 551,27	-172 069,68

Warszawa, dnia 31-03-2016 r.

(podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Marzena Nowicka
Kierownik
Cen. 12353/006

(podpis kierownika jednostki)

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

			2015	2016
I		Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 515 966,91	1 204 185,64
		- korekty błędów podstawowych	203 770,00	
II		Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	1 719 736,91	1 204 185,64
1		Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 700 000,00	4 700 000,00
1	1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
		- wydania udziałów (emisji akcji)		
	b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
		- umorzenia udziałów (akcji)		
2	2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 700 000,00	4 700 000,00
2		Należne wpłaty na poczet kap.podst. na pocz.okresu		
1	1	zmiana należnych wpłat na poczet kap.podst.	0,00	0,00
	a	zwiększenie (z tytułu)		
	b	zmniejszenie (z tytułu)		
2	2	Należne wpłaty na poczet kap.podst. na koniec okresu	0,00	0,00
3		Udziały (akcje) własne na początek okresu		
1	1	Zmiana udziałów (akcji)	0,00	0,00
	a	zwiększenie (z tytułu)		
	b	zmniejszenie (z tytułu)		
2	2	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4		Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	649 302,83	649 302,83
1	1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
		- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
		- podział zysku (ustawowo)		
		- podział zysku (ponad wymaganą ustawowo min.wart.)		
	b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
		- pokrycia straty		
2	2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	649 302,83	649 302,83
5		Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na pocz.okresu		
1	1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a	zwiększenie (z tytułu)		
	b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
		- zbycia środków pieniężnych		
2	2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6		Pozostałe kapitały (fundusze) rezerw. na pocz.okresu		
1	1	Zmiany pozostał. kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a	zwiększenie (z tytułu)		
	b	zmniejszenie (z tytułu)		
2	2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerw. na koniec okresu	0,00	0,00
7		Należne wpłaty na kapitał rezerwowy na początek okresu		
1	1	Zmiana należnych wpłat na kapitał rezerwowy		
	a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
		- należności z tyt.wpłat na akcje		
	b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
		- wpłaty na akcje		
2	2	Należne wpłaty na kapitał rezerwowy na koniec okresu	0,00	0,00
8		Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 833 335,92	-3 629 565,92
1	1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
		- korekty błędów podstawowych	203 770,00	
2	2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 629 565,92	0,00
	a	zwiększenie (z tytułu)		
	b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3	3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 629 565,92	0,00
4	4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-3 629 565,92	-3 629 565,92
		- korekty błędów podstawowych		-63 466,23
5	5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-515 551,27
	a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	-515 551,27
		- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia		-515 551,27
	b	zmniejszenie (z tytułu)		
6	6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu, po korektach	-3 629 565,92	-4 208 583,42
7	7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 629 565,92	-4 208 583,42
9		Wynik netto	-515 551,27	-172 069,68
	a	zysk netto		
	b	strata netto	-515 551,27	-172 069,68
	c	odpisy z zysku		
II		Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 204 185,64	968 649,73
III		Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. prop.podz.zysku		

Warszawa, 31-03-2016 r.

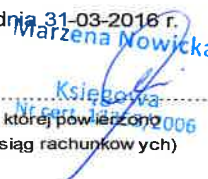
Marzena Książkiewicz
Księgowa
Nr.cert.: 13753/2006
(podpis osoby, której powierzono
przewodzenie ksiąg rachunkowych)

Robert Książkiewicz
(podpis kierownika jednostki)

V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

		2015	2016
A	Przepływy śr.pien.z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	-515 551,27	-172 069,68
II	Korekty razem	419 395,83	53 384,58
1	Amortyzacja	164 223,29	163 089,96
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-9 069,53	19 120,85
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 765,75	-74 832,18
5	Zmiana stanu rezerw	-33 539,68	
6	Zmiana stanu zapasów		
7	Zmiana stanu należności	149 594,64	3 103,95
8	Zmiana stanu zob.krótk., z wyj.pożyczek i kred.	149 987,60	-123 968,77
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 566,24	130 337,00
10	Inne korekty		-63 466,23
III	Przepływy pieniężne netto z dział.oper.(I+/-II)	-96 155,44	-118 685,10
B	Przepływy śr.pien.z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	1 005 946,00	0,00
1	Zbycie WNiP oraz rzecz. aktywów trwałych	4 400,00	
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz WNiP		
3	Z aktywów finansowych, w tym:	1 001 546,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	1 000 000,00	
b	w pozostałych jednostkach	1 546,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	1 546,00	
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne		
II	Wydatki	1 000 000,00	0,00
1	Nabycie WNiP oraz rzecz. aktywów trwałych		
2	Inwestycje w nieruchomości oraz WNiP		
3	Na aktywa finansowe, w tym:		
a	w jednostkach powiązanych		
b	w pozostałych jednostkach		
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4	Inne wydatki inwestycyjne	1 000 000,00	
III	Przepływy pieniężne netto z dział.inwest.(I-II)	5 946,00	0,00
C	Przepływy śr.pien.z działalności finansowej		
I	Wpływy	126 000,00	108 000,00
1	Wpływy netto z emisji akcji i instum.kap.oraz dopł.do kap		
2	Kredyty i pożyczki	126 000,00	108 000,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne wpływy finansowe		
II	Wydatki	0,00	0,00
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3	Inne niż wypł.na rzecz właśc.,wydatki z tyt.podz.zysku		
4	Splaty kredytów i pożyczek		
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7	Płatności zobow.z tyt.umów leasingu finansowego		
8	odsetki		
9	Inne wydatki finansowe		
III	Przepływy pieniężne netto z dział.financej (I-II)	126 000,00	108 000,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	35 790,56	-10 685,10
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	35 790,56	
-	zmiana stanu śr.pieniężnych z tyt.różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu	161,07	35 951,63
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	35 951,63	25 266,53
-	w tym o ograniczonej możliwości dysponowania		

Warszawa, dnia 31-03-2016 r.


 Marzena Nowicka
 Księgowa
 (podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)


 Piotr Nowicki
 (podpis kierownika jednostki)

VI. INFORMACJA DODATKOWA ZAWIERAJĄCA DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych:

Wartość brutto:

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	z leasingu finansowego	nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	3 261 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 261 800,00
a)	koszty zakończonych prac rozwojowych								
b)	wartość wmiemy	3 261 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 261 800,00
c)	inne wartości niematerialne i prawne								
d)	zaliczki na wartości niematerialne i prawne								
2	Środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)								
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej								
c)	urządzenia techniczne i maszyny								
d)	środki transportu								
e)	inne środki trwałe								
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Nieruchomości niewyceniane według cen rynkowych lub w wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Umorzenie:

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto ogółem	Wpływ z tytułu sprzedaży
			amortyzacja		z aktualizacji wyceny	nieodpłatne przekazanie	sprzedaż (koszty)	likwidacja			
			planowa	pozaplanowa							
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	978 543,88	163 089,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 141 633,84	2 120 166,16	
a)	koszty zakończonych prac rozwojowych										
b)	wartość wmiemy	978 543,88	163 089,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 141 633,84	2 120 166,16	
c)	inne wartości niematerialne i prawne										
d)	zaliczki na wartości niematerialne i prawne										
2	Środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)										
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
c)	urządzenia techniczne i maszyny										
d)	środki transportu										
e)	inne środki trwałe										
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Nieruchomości niewyceniane według cen rynkowych lub w wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2. Zmiana wartości inwestycji długoterminowych: *pozycja nie występuje*
3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: *pozycja nie występuje*
4. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów: *pozycja nie występuje*
5. Wartość zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli: *pozycja nie występuje*
6. Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego) **według stanu na dzień 31.12.2016r.**

Akcjonariusz		Liczba akcji	Wartość nominalna 1 akcji	Seria	Łączna wartość nominalna (zł)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
Astoria Capital Sp. z o.o.	Akcje serii A1	200 000,00	5,00	A1	1 000 000,00	21,28%	21,28%
Astoria Capital Sp. z o.o.	Akcje serii A2	248 000,00	5,00	A2	1 240 000,00	26,38%	26,38%
Pozostali akcjonariusze	Akcje serii B	218 360,00	5,00	B	1 091 800,00	23,23%	23,23%
Pozostali akcjonariusze	Akcje serii C	273 640,00	5,00	C	1 368 200,00	29,11%	29,11%
		940 000,00			4 700 000,00	100,00%	100,00%

7. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej:

Tytuł	Wartość
Wynik finansowy za 2016 rok	-172 069,68
Niepodzielone wyniki za lata poprzednie	-4 208 583,42
Podział:	
Zwiększenie kapitału zapasowego	0,00
Wypłata dywidendy	0,00
Wynik niepodzielony	-4 380 653,10

W dniu 20 grudnia 2016 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie uchwalał nr 4 postanowiło obniżyć

kapitał zakładowy Spółki z kwoty 4.700.000,00 zł do kwoty 103.400,00 zł, to jest o kwotę 4.596.600,00 zł przez obniżenie wartości nominalnej wszystkich akcji Spółki z kwoty 5,00 zł do kwoty 0,11 zł za każdą akcję.

Celem obniżenia kapitału zakładowego jest pokrycie (wyrównanie) straty za rok obrotowy 2015 i lata ubiegłe oraz przeniesienie pozostałej kwoty na osobny kapitał rezerwowy, który zostanie wykorzystany na pokrycie strat.

Kwotę uzyskaną w wyniku obniżenia kapitału zakładowego w łącznej wysokości 4.596.600,00 zł przeznacza się na pokrycie straty za rok obrotowy 2015 i lata ubiegłe w łącznej kwocie 4.145.117,19 zł, natomiast pozostałą kwotę w wysokości 451.482,81 zł przeznacza się na osobny kapitał rezerwowy, który zostanie wykorzystany na pokrycie strat.

8. Informacje o stanie rezerw

Rodzaj rezerwy	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	14 242,00		14 242,00	0,00
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	0,00				0,00
- długoterminowa	0,00				0,00
- krótkoterminowa	0,00				0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00				0,00
a) rezerwy na straty z tytułu operacji gospodarczych w toku	0,00				0,00
- długoterminowa	0,00				0,00
- krótkoterminowa	0,00				0,00
b) rezerwy na zobowiązania	0,00				0,00
- długoterminowa	0,00				0,00
- krótkoterminowa	0,00				0,00
Razem rezerwy wykazane w pasywach bilansu	0,00	14 242,00	0,00	14 242,00	0,00

9. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Rodzaj odpisów aktualizujących	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Odpisy aktualizujące wartość należności	2 523 759,20	0,00	0,00	2 523 759,20	0,00
2. Odpisy aktualizujące wartość pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	2 523 759,20	0,00	0,00	2 523 759,20	0,00

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego przewidywanym umową o okresie spłaty – *pozycja nie występuje*

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Tytuł	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1. Długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe:	127 637,00	0,00
a) długoterminowe aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	127 637,00	0,00
b) długoterminowe inne rozliczenia międzyokresowe		
2. Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe:	2 700,00	0,00
a) koszty czynszów	0,00	0,00
b) koszty ubezpieczeń	0,00	0,00
c) inne koszty	2 700,00	0,00
3. Krótkoterminowe bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju) – *pozycja nie występuje*

13. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych) – *pozycja nie występuje*

14. Struktura przychodów ze sprzedaży z podziałem na rodzaje działalności oraz struktura terytorialna:

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej	Razem przychody ze sprzedaży	Struktura w %
Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00%
Towary	0,00	0,00	0,00	0,00%
Produkty	0,00	0,00	0,00	0,00%
Usługi	4 600,60	0,00	4 600,60	100,00%
Ogółem	4 600,60	0,00	4 600,60	100,00%
Struktura w %	100,00%	0,00%	100,00%	

15. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – *pozycja nie występuje*

16. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów razem – *pozycja nie występuje*

17. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnych – Spółka postanowiła o zaniechaniu działalności brokerskiej w przyszłych okresach.

18. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	Przychody zgodnie z rachunkiem zysków i strat	107 543,82
2	Przychody rachunkowe nie stanowiące przychodu podatkowego, w tym:	80 518,19
a)	odsetki naliczone od pożyczek	5 561,39
b)	wycena inwestycji zrealizowanych	74 956,80
3	Przychody podatkowe nie stanowiące przychodu rachunkowego, w tym:	944,00
a)	przedawnione zobowiązania	944,00
4	Przychody zgodnie z ustawą o podatku dochodowym (1-2+3)	27 969,63
5	Koszty zgodnie z rachunkiem zysków i strat	279 613,50
6	Koszty rachunkowe nie uznawane za koszty uzyskania przychodów, w tym:	191 476,30
a)	odsetki naliczone od zobowiązań handlowych i pożyczek	18 948,54
b)	amortyzacja wartości firmy	163 089,96
c)	pozostałe koszty NKUP	7 238,20
d)	odsetki budżetowe	2 199,60
7	Koszty podatkowe nie stanowiące kosztu rachunkowego, w tym:	12 749,99
a)	zapłacone faktury wyłączone z kosztów w latach ubiegłych	10 130,94
b)	Odsetki zapłacone	2 619,05
8	Koszty zgodnie z ustawą o podatku dochodowym (5-6+7)	100 887,19
9	Dochód/strata podatkowa (4-8)	-72 917,56
10	Odliczenia od dochodu	0,00
11	Dochód po odliczeniach (9-10)	-72 917,56
12	Podatek dochodowy (11*19%)	0,00
13	Korekty podatku za poprzednie okresy sprawozdawcze	0,00

19. Informacja o kosztach rodzajowych, w tym o kosztach wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby – *dotyczy jednostek sporządzających wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat*

20. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (środków trwałych na własne potrzeby) – *pozycja nie występuje*

21. Poniesione w roku obrotowym i planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – *pozycja nie występuje*

22 Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych – *pozycja nie występuje*

23. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – *pozycja nie występuje*

III.

24. Informacja o kursach przyjętych do wyceny poszczególnych pozycji bilansu i rachunku zysków i strat – w roku obrotowym nie wystąpiły pozycje wyrażone w walutach obcych.

IV.

24. Objaśnienie struktury środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

Lp.	Tytuł	Kwota w zł
1	Zmiana stanu rezerw	0,00
	- zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	0,00
2	Zmiana stanu zapasów	0,00
	- zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	0,00
3	Zmiana stanu należności krótkoterminowych	3 103,95
	- zmiana stanu należności wynikająca z bilansu	3 103,95
4	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyłączeniem pożyczek i kredytów	-123 968,77
	- zmiana stanu zobowiązań wynikająca z bilansu	-123 968,77
5	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	130 337,00
	- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych długoterminowych wynikająca z bilansu	127 637,00
	- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych krótkoterminowych wynikająca z bilansu	2 700,00
	- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów wynikająca z bilansu	0,00
6	Inne korekty	-63 466,23

V.

26. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych

Lp.	Grupa zawodowa	Liczba zatrudnionych
1	Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	1
	Razem	1

27. Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami wypłaconymi (niezależnymi) z zysku członkom Zarządu i Rady Nadzorczej – *pozycja nie występuje*

28. Pożyczki i podobne świadczenia udzielone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej – *pozycja nie występuje*

VI.

29. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny:

- aktywa z tytułu podatku odroczonego – 144.981,00 zł brak możliwości zidentyfikowania wyliczeń
- rezerwa na podatek odroczony oraz innych obciążeń wyniku finansowego – 17 344,00 zł – brak możliwości zidentyfikowania wyliczeń
- zobowiązania – 64.170,77 zł – niewyjaśnione salda z lat ubiegłych

30. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowych nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat – *pozycja nie występuje*

31. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym – *pozycja nie występuje*

VII.

32. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych) – *nie dotyczy*

33. Informacje o transakcjach ze spółkami powiązanymi:

Przychody ze sprzedaży towarów i usług	rok poprzedni	rok bieżący
	0,00 zł	0,00 zł
Zakupy towarów i usług	rok poprzedni	rok bieżący
	0,00 zł	0,00 zł

Salda rozrachunków na dzień sprawozdawczy:

Należności od podmiotów powiązanych	rok poprzedni	rok bieżący
	2 049 862,58 zł	0,00 zł
Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	rok poprzedni	rok bieżący
	3 128 205,95 zł	0,00 zł

34. Wykaz spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej

liczbie głosów w organie statutowym stanowiącym spółki – *nie dotyczy*

35. Jednostka nie sporządzając skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie wyłączeń z konsolidacji (decyzji) dopuszczonych ustawą, podaje następujące informacje – *nie dotyczy*

VIII.

36. W związku ze sporządzaniem sprawozdania finansowego za rok obrotowy (okres sprawozdawczy, w którym nastąpiło połączenie) podaje się następujące informacje – *nie dotyczy*

IX.

37. Wyrażenie niepewności możliwości dalszego kontynuowania działalności jednostki (jeżeli niepewność występuje) oraz jej charakterystyka – *Zarząd Spółki przeprowadza działania restrukturyzacyjne w Spółce, mające na celu rozpoczęcie przez Spółkę prowadzenia działalności gospodarczej w innej branży. W wyniku podjętej uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w dniu 20 grudnia 2016 r. obniżony został kapitał zakładowy Spółki w celu pokrycia strat z lat ubiegłych. Na chwilę sporządzenia sprawozdania finansowego uchwała nie została wpisana do rejestru KRS.*

X.

38. Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki – *nie dotyczy.*

Warszawa, dnia 31-03-2017 r.

Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe

Marzena Nowicka
Księgowa
Nr cert. 13353/2006

Zarząd Spółki

Podpis Zarządu