

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
DENT-A-MEDICAL S.A.



SPORZĄDZONE NA DZIEŃ
31 GRUDNIA 2016

Nazwa jednostki

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2016

1. Dane identyfikacyjne jednostki

Nazwa i siedziba spółki	Nazwa DENT a MEDICAL SA Adres RZESZÓW ul. Armii Krajowej 4A/105
Urząd Skarbowy	Urząd Skarbowy w Rzeszowie
Identyfikacja podatkowa	NIP: 8942834459
NIP	8942834459
REGON	020073934
KRS	0000322873
Telefon:	+48 22 228 64 21
Adres poczty elektronicznej:	sekretariat@dent-a-medical.com
Adres strony internetowej:	www.dent-a-medical.pl

Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego

Jednostka podlega obowiązkowemu badaniu rocznego sprawozdania finansowego przez biegłych rewidentów.

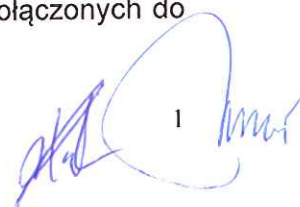
Udziałowcy /Akcjonariusze/Właściciele

Mariusz Andrych	58 870 621	8,96%	8,96%
Kazimierz Stafin	56 153 833	8,55%	8,55%
Beata Warżala	46 900 799	7,14%	7,14%
Pozostali	494 788 402	75,34%	75,34%
Razem	656 713 655	100,00%	100,00%

Przedmiot działania

Spółka oferuje dostęp do usług stomatologicznych bezpośrednio osobom indywidualnym oraz pośrednio poprzez współpracę z podmiotami oferującymi pakiety usług medycznych osobom indywidualnym oraz w formie grupowej zakładom pracy. Oferowanie usług odbywa się poprzez liczącą ponad trzysta placówek, ogólnopolską sieć partnerskich klinik stomatologicznych, działających pod znakiem Dent-a-Medical.

Dopasowując się do potrzeb rynku Spółka konstruuje produkty abonamentowe i ubezpieczeniowe z zakresu opieki stomatologicznej (programy opieki stomatologicznej) dystrybuuje je jak produkty samodzielne lub jako składowe innych produktów (np. ubezpieczeń medycznych, pakietów assistance) w kanałach B2B (*business to business*), B2B2C (*business to business to client*) oraz w bezpośredniej sprzedaży do klienta ostatecznego – pacjenta, obsługiwanego w gabinetach partnerskich Dent-a-Medical. Produkty konstruowane przez Spółkę są zróżnicowane pod względem zakresu usług, wysokości rabatów na leczenie stomatologiczne oraz dodatkowych korzyści dołączonych do



Czas trwania działalności jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres 01 styczeń 2016 – 31 grudzień 2016r.

4. Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy.

5. Informacja o trwaniu działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmniejszonym istotnie zakresie przez okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, bez postawienia jednostki w stan likwidacji. Nie istnieją, znane jednostce, okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności w następnym roku.

6. Informacja o połączeniu spółek i zastosowanej metodzie rozliczenia połączenia

Nie dotyczy.

7. Zasady polityki rachunkowości

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

W roku obrotowym nie dokonano zmian przyjętych zasad Polityki 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 przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym:
 - a) środki trwałe o wartości jednostkowej do 3 500 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,
 - b) pozostałe środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności,
 - c) wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres 5 lat.

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 ustawą o rachunkowości/ Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Długoterminowe aktywa finansowe w postaci udziałów wyceniono w wg ceny zakupu.

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 nabycia,
- towary - w cenach nabycia, 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,



3

- operacje gospodarcze w ciągu roku, wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu średniego ogłoszonego przez NBP z dnia poprzedzającego

Kredyty i pożyczki

Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w skorygowanej cenie nabycia /w wartości nominalnej.

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,
- 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.

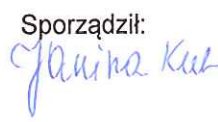
7.2. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

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 PR. 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 PR jednostka aktywowała rozliczenia z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Miejsce i data sporządzenia:

 2017 -05- 3 1
....., dn.r.

Sporządził:


Adam Warżata
PREZES

	A	B	C	D	E
1	Uwaga! Proszę nie naruszać struktury tego skoroszytuł.				
2	Dent-a-Medical S.A.				
3					
4	BILANS - AKTYWA				
5	Lp	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na	Stan na
6				koniec roku	koniec roku
7				bieżącego	ubiegłego
8	1	2	3	w złotych	w złotych
9	A. Aktywa trwałe			612 818,37	47 558,26
10	I. Wartości niematerialne i prawne		1, 1A	0,00	0,00
11	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		1B		
12	2. Wartość firmy		1C		
13	3. Inne wartości niematerialne i prawne				
14	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
15	II. Rzeczowe aktywa trwałe		2	7 918,37	3 484,88
16	1. Środki trwałe			7 918,37	3 484,88
17	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				
18	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
19	c) urządzenia techniczne i maszyny			2 354,72	3 484,88
20	d) środki transportu			5 563,65	
21	e) inne środki trwałe				
22	2. Środki trwałe w budowie				
23	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				
24	III. Należności długoterminowe			0,00	0,00
25	1. Od jednostek powiązanych				
26	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
27	3. Od pozostałych jednostek				
28	IV. Inwestycje długoterminowe		3	604 900,00	0,00
29	1. Nieruchomości				
30	2. Wartości niematerialne i prawne				
31	3. Długoterminowe aktywa finansowe		3A	604 900,00	0,00
32	a) w jednostkach powiązanych			604 900,00	0,00
33	– udziały lub akcje			604 900,00	
34	– inne papiery wartościowe				
35	– udzielone pożyczki				
36	– inne długoterminowe aktywa finansowe				
37	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
38	– udziały lub akcje				
39	– inne papiery wartościowe				
40	– udzielone pożyczki				
41	– inne długoterminowe aktywa finansowe				
42	c) w pozostałych jednostkach			0,00	0,00
43	– udziały lub akcje				
44	– inne papiery wartościowe				
45	– udzielone pożyczki				
46	– inne długoterminowe aktywa finansowe				
47	4. Inne inwestycje długoterminowe			0,00	44 073,38
48	V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				44 073,38
49	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
50	2. Inne rozliczenia międzyokresowe				
51	B. Aktywa obrotowe			346 977,67	1 087 945,18
52	I. Zapasy			1 978,37	0,00
53	1. Materiały				
54	2. Półprodukty i produkty w toku				
55	3. Produkty gotowe				
56	4. Towary			1 978,37	
57	5. Zaliczki na dostawy				
58	II. Należności krótkoterminowe			250 784,72	904 637,27
59	1. Należności od jednostek powiązanych			0,00	712 211,50
60	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			0,00	712 211,50
61	– do 12 miesięcy				
62	– powyżej 12 miesięcy				
63	b) inne				
64	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
65	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			0,00	0,00
66	– do 12 miesięcy				
67	– powyżej 12 miesięcy				
68	b) inne				
69	3. Należności od pozostałych jednostek			250 784,72	192 425,77
70	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			214 587,31	94 066,58
71	– do 12 miesięcy			214 587,31	94 066,58
72	– powyżej 12 miesięcy				
73	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych				8,00
74	c) inne			36 197,41	91 697,97
75	d) dochodzone na drodze sądowej			0,00	6 653,22
76	III. Inwestycje krótkoterminowe			79 395,52	174 504,85
77	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe			79 395,52	174 504,85
78	a) w jednostkach powiązanych			0,00	0,00
79	– udziały lub akcje				
80	– inne papiery wartościowe				
81	– udzielone pożyczki				
82	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
83	b) w pozostałych jednostkach			0,00	0,00
84	– udziały lub akcje				
85	– inne papiery wartościowe				
86	– udzielone pożyczki				
87	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
88	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			79 395,52	174 504,85
89	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach			79 295,52	174 504,85
90	– inne środki pieniężne			100,00	
91	– inne aktywa pieniężne				
92	2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
93	IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		13A	14 819,06	8 803,06
94	C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
95	D. Udziały (akcje) własne				
96	Aktywa razem			959 796,04	1 135 503,44
97					
98	Miejsce i data sporządzenia				
99					
100	Podpis osoby sporządzającej				

A	B	C	D	E
2	Dent-a-Medical S.A.			
3				
4	BILANS - PASYWA			
5				
6	Lp	Nr noty	Stan na koniec roku bieżącego w złotych	Stan na koniec roku ubiegłego w złotych
7				
8	1	3	4	5
9	A. Kapitał (fundusz) własny		221 660,95	147 639,03
10	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	6, 6A	6 567 136,55	6 567 136,55
11	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7A	7 070 623,06	7 070 623,06
12	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
13	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	7B		
14	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
15	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	7C	0,00	0,00
16	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
17	- na udziały (akcje) własne			
18	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		(13 490 120,58)	(13 564 615,27)
19	VI. Zysk (strata) netto		74 021,92	74 494,69
20	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
21	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		738 135,09	987 864,41
22	I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
23	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9A		
24	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	9	0,00	0,00
25	- długoterminowa			
26	- krótkoterminowa			
27	3. Pozostałe rezerwy	9	0,00	0,00
28	- długoterminowe			
29	- krótkoterminowe			
30	II. Zobowiązania długoterminowe	10	483 021,03	548 128,43
31	1. Wobec jednostek powiązanych			
32	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
33	3. Wobec pozostałych jednostek		483 021,03	548 128,43
34	a) kredyty i pożyczki		483 021,03	548 128,43
35	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
36	c) inne zobowiązania finansowe			
37	d) zobowiązania wekslowe			
38	e) inne			
39	III. Zobowiązania krótkoterminowe	10	255 114,06	439 735,98
40	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	205 708,50
41	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	205 708,50
42	- do 12 miesięcy		0,00	205 708,50
43	- powyżej 12 miesięcy			
44	b) inne			
45	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
46	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
47	- do 12 miesięcy			
48	- powyżej 12 miesięcy			
49	b) inne			
50	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		255 114,06	234 027,48
51	a) kredyty i pożyczki		38 585,89	34 360,95
52	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
53	c) inne zobowiązania finansowe			
54	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		172 319,33	115 050,40
55	- do 12 miesięcy		172 319,33	115 050,40
56	- powyżej 12 miesięcy			0,00
57	e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
58	f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
59	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		34 803,23	33 679,85
60	h) z tytułu wynagrodzeń		2 439,78	10 840,20
61	i) inne		6 965,83	40 096,08
62	4. Fundusze specjalne			
63	IV. Rozliczenia międzyokresowe	13B	0,00	0,00
64	1. Ujemna wartość firmy			
65	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
66	- długoterminowe			
67	- krótkoterminowe			
68	Pasywa razem		959 798,04	1 135 503,44
69				
70	Miejsce i data sporządzenia			
71				
72	Podpis osoby sporządzającej			

	A	B	C	D	E
1	Uwaga! Proszę nie naruszać struktury tego skoreszytuł.				
2	Dent-a-Medical S.A.				
3					
4					
5	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		Sporządzony na dzień: 31.12.2016		
6	(wariant porównawczy)				
7	LP.	Wyszczególnienie	Nr noty	Rok bieżący	Rok ubiegły
8	1	2	3	4	5
9	A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		641 758,12	2 276 012,90
10	-	od jednostek powiązanych			
11	I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	II.1A	641 758,12	2 276 012,90
12	II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
13	III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	II.1A		
14	IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	II.2	558 278,54	2 165 680,80
15	B.	Koszty działalności operacyjnej			
16	I.	Amortyzacja		1 322,01	8 330,51
17	II.	Zużycie materiałów i energii		2 171,53	24 320,12
18	III.	Usługi obce		420 230,30	1 824 256,57
19	IV.	Podatki i opłaty, w tym:		24 071,88	13 587,30
20	-	podatek akcyzowy			
21	V.	Wynagrodzenia		30 892,71	156 028,88
22	VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		5 400,09	14 404,73
23	-	emerytalne			
24	VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		74 190,02	124 752,69
25	VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
26	C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		83 479,58	110 332,10
27	D.	Pozostałe przychody operacyjne		71 594,81	644,78
28	I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
29	II.	Dotacje			
30	III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
31	IV.	Inne przychody operacyjne		71 594,81	644,78
32	E.	Pozostałe koszty operacyjne		22 160,69	23 043,46
33	I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			294,13
34	II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
35	III.	Inne koszty operacyjne		22 160,69	22 749,33
36	F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		132 913,70	87 933,42
37	G.	Przychody finansowe		0,00	0,00
38	I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
39	a)	od jednostek powiązanych, w tym:			
40	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
41	b)	od jednostek pozostałych, w tym:			
42	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
43	II.	Odsetki, w tym:			
44	-	od jednostek powiązanych			
45	III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
46	-	w jednostkach powiązanych			
47	IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
48	V.	Inne			
49	H.	Koszty finansowe		14 818,40	13 438,73
50	I.	Odsetki, w tym:		14 818,40	13 438,73
51	-	dla jednostek powiązanych			
52	II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
53	-	w jednostkach powiązanych			
54	III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
55	IV.	Inne			
56	I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		118 095,30	74 494,69
57	J.	Podatek dochodowy		44 073,38	
58	K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		74 021,92	74 494,69
59	L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)			
60					
61	Miejsce i data sporządzenia				
62					
63	Podpis osoby sporządzającej				

Adam Warżala

PREZES

[Signature]

	A	B	C	D	E
1	Dent-a-Medical S.A.				
2	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM ZA ROK OBROTOWY 2016 r				
		Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły	
3			222 133,72	73 144,34	
4	I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)				
5	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
6	- korekty błędów				
7	Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		222 133,72	73 144,34	
8	1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		6 567 136,55	6 567 136,55	
9	1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego				
10	a) zwiększenie (z tytułu)				
11	- wydania udziałów (emisji akcji)			43 720,66	
12	-				
13	b) zmniejszenie (z tytułu)				
14	- umorzenia udziałów (akcji)				
15	-				
16	1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		6 567 136,55	6 567 136,55	
17	2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		7 070 623,06	7 070 623,06	
18	2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego				
19	a) zwiększenie (z tytułu)				
20	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
21	- podziału zysku (ustawowo)				
22	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
23	-				
24	b) zmniejszenie (z tytułu)				
25	- pokrycia straty				
26	-				
27	2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		7 070 623,06	7 070 623,06	
28	3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
29	3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny				
30	a) zwiększenie (z tytułu)				
31	-				
32	b) zmniejszenie (z tytułu)				
33	- zbycia środków trwałych				
34	-				
35	3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu				
36	4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu				
37	4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych				
38	a) zwiększenie (z tytułu)				
39	-				
40	b) zmniejszenie (z tytułu)				
41	-				
42	4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu				
43	5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		-13 415 625,89	-13 564 615,27	
44	5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			23 705,62	
45	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
46	- korekty błędów				
47	5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			23 705,62	
48	a) zwiększenie (z tytułu)				
49	- podziału zysku z lat ubiegłych				
50	-				
51	b) zmniejszenie (z tytułu)				
52	-				
53	5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			23 705,62	
54	5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-13 415 625,89	-13 588 320,89	
55	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
56	- korekty błędów				
57	5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-13 415 625,89	-13 588 320,89	
58	a) zwiększenie (z tytułu)				
59	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
60	-				
61	b) zmniejszenie (z tytułu)		74 494,69		
62	- pokrycie straty zyskiem		74 494,69		
63	5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		-13 490 120,58	-13 588 320,89	
64	5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-13 490 120,58	-13 564 615,27	
65	6. Wynik netto		74 021,92	74 494,69	
66	a) zysk netto		74 021,92	74 494,69	
67	b) strata netto				
68	c) odpisy z zysku				
69	II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		221 660,95	147 639,03	
70	III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		221 660,95	147 639,03	
71					
72	Miejsce i data sporządzenia				
73					
74	Podpis osoby sporządzającej				

	A	B	C	D
1	Dent-a-Medical S.A.			
2				
3				
4		RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2016r.		
5		(metoda pośrednia)		
6		Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
7	A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
8	I.	Zysk (strata) netto	74 021,92	74 494,69
9	II.	Korekty razem	517 224,89	-389 585,83
10	1.	Amortyzacja	1 322,01	8 330,51
11	2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
12	3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	14 818,18	
13	4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		294,13
14	5.	Zmiana stanu rezerw		
15	6.	Zmiana stanu zapasów	-1 978,37	
16	7.	Zmiana stanu należności	653 852,55	-410 860,88
17	8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-188 846,86	18 637,37
18	9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	38 057,38	-5 986,96
19	10.	Inne korekty		
20	III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	591 246,81	-315 091,14
21	B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
22	I.	Wpływy	0,00	6 081,30
23	1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 081,30
24	2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
25	3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	5 000,00
26	a)	w jednostkach powiązanych		
27	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	5 000,00
28	-	zbycie aktywów finansowych		
29	-	dywidendy i udziały w zyskach		
30	-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		5 000,00
31	-	odsetki		
32	-	inne wpływy z aktywów finansowych		
33	4.	Inne wpływy inwestycyjne		
34	II.	Wydatki	610 655,50	6 679,45
35	1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 755,50	6 679,45
36	2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
37	3.	Na aktywa finansowe, w tym:	604 900,00	0,00
38	a)	w jednostkach powiązanych		
39	b)	w pozostałych jednostkach	604 900,00	0,00
40	-	nabycie aktywów finansowych		
41	-	udzielone pożyczki długoterminowe	604 900,00	
42	4.	Inne wydatki inwestycyjne		
43	III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-610 655,50	-598,15
44	C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
45	I.	Wpływy	0,00	591 849,09
46	1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		43 720,66
47	2.	Kredyty i pożyczki		548 128,43
48	3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
49	4.	Inne wpływy finansowe		
50	II.	Wydatki	75 700,64	173 325,24
51	1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
52	2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
53	3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
54	4.	Spłaty kredytów i pożyczek	60 882,46	173 325,24
55	5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
56	6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
57	7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
58	8.	Odsetki	14 818,18	
59	9.	Inne wydatki finansowe		
60	III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-75 700,64	418 523,85
61	D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-95 109,33	102 834,56
62	E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
63	-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
64	F.	Środki pieniężne na początek okresu	174 504,85	71 670,29
65	G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	79 395,52	174 504,85
66	-	o ograniczonej możliwości dysponowania		
67				
68		Miejsce i data sporządzenia		
69				
70		Podpis osoby sporządzającej		



Nota 2 ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Rzeczowe aktywa trwałe, razem
a)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu			3 484,88					3 484,88
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	5 755,50	0,00	0,00	0,00	5 755,50
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie								0,00
-	zakup gotowych środków trwałych				5 755,50				5 755,50
-	aport, darowizna								0,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego								0,00
-	aktualizacja wartości								0,00
-	inne								0,00
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż								0,00
-	likwidacja								0,00
-	darowizna, aport								0,00
-	aktualizacja wartości								0,00
-	inne								0,00
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0,00	0,00	3 484,88	5 755,50	0,00	0,00	0,00	9 240,38
e)	Umorzenie - stan na początek okresu						x	x	0,00
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	1 130,16	191,85	0,00	x	x	1 322,01
-	amortyzacja			1 130,16	191,85		x	x	1 322,01
-	aktualizacja wartości						x	x	0,00
-	inne						x	x	0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
-	sprzedaż						x	x	0,00
-	likwidacja						x	x	0,00
-	darowizna, aport						x	x	0,00
-	aktualizacja wartości						x	x	0,00
-	inne						x	x	0,00
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	1 130,16	191,85	0,00	x	x	1 322,01
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0,00	0,00	2 354,72	5 563,65	0,00	0,00	0,00	7 918,37

Nota 2A	ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	własne	7 918,37	3 484,88
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
-	leasing finansowy	0,00	0,00
-			
	Razem	7 918,37	3 484,88

Nota 2B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
	utworzenie		
	wykorzystanie		
	uznane za zbędne		
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 2C	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH	wartość
a)	zaniechanie produkcji	
b)	zmiany technologii	
c)	przeznaczenie do likwidacji	
d)	konieczność wycofania z używania	
e)	inne	
	Razem	0,00

Nota 2D	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
-	będących w ewidencji bilansowej		
-	będących w ewidencji pozabilansowej		
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

Nota 2E	ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE (WYKAZYWANE POZABILANSOWO)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	wartość gruntów użytkowanych wieczystie		
b)	używane na podstawie umowy najmu i dzierżawy, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych		
-	od jednostek pozostałych		
c)	środki trwałe obce używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy i leasingu operacyjnego, w tym:	0,00	0,00
-	środki transportu		
-	urządzenia techniczne i maszyny		
-	pozostałe środki trwałe		
-			
	Razem	0,00	0,00

Nota 2F	ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
	Zwiększenia	0,00	0,00
a	poniesione nakłady inwestycyjne		
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących		
c	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań		
d			
3	Zmniejszenia	0,00	0,00
a	przekazanie na środki trwałe		
b	oddanie do użytkowania nieruchomości		
c	sprzedaż środków trwałych w budowie		
d	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych		
e	dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie		
f			
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 3 ZMIANA STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH							
Lp	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe			Razem
				w jednostkach powiązanych	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	w pozostałych jednostkach	
	Stan na początek okresu						0,00
a)	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	604 900,00	604 900,00
-	zakup					604 900,00	604 900,00
-	aport, nieodpłatne otrzymanie						0,00
-	udzielenie pożyczki						0,00
-	aktualizacja wartości						0,00
-	odpisy aktualizujące						0,00
-	inne						0,00
b)	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż						0,00
-	splata pożyczki						0,00
-	wniesienie aportem						0,00
-	aktualizacja wartości						0,00
-	reklasyfikacja do krótkoterminowych						0,00
-	odpisy aktualizujące						0,00
-	inne						0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	604 900,00	604 900,00

Nota 3A ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
Lp	Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
a)	w jednostkach powiązanych - stan na początek okresu					0,00
b)	zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zakup					0,00
-	aport, nieodpłatne otrzymanie					0,00
-	udzielenie pożyczki					0,00
-	aktualizacja wartości					0,00
-	odpisy aktualizujące					0,00
-	inne					0,00
c)	zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż					0,00
-	splata pożyczki					0,00
-	wniesienie aportem					0,00
-	aktualizacja wartości					0,00
-	reklasyfikacja do krótkoterminowych					0,00
-	odpisy aktualizujące					0,00
-	inne					0,00
d)	w jednostkach powiązanych - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale - stan na początek okresu					0,00
f)	zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zakup					0,00
-	aport, nieodpłatne otrzymanie					0,00
-	udzielenie pożyczki					0,00
-	aktualizacja wartości					0,00
-	odpisy aktualizujące					0,00
-	inne					0,00
g)	zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż					0,00
-	splata pożyczki					0,00
-	wniesienie aportem					0,00
-	aktualizacja wartości					0,00
-	reklasyfikacja do krótkoterminowych					0,00
-	odpisy aktualizujące					0,00
-	inne					0,00
h)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i)	od pozostałych jednostek - stan na początek okresu					0,00
j)	zwiększenia (tytuły):	604 900,00	0,00	0,00	0,00	604 900,00
-	zakup	604 900,00				604 900,00
-	aport, nieodpłatne otrzymanie					0,00
-	udzielenie pożyczki					0,00
-	aktualizacja wartości					0,00
-	odpisy aktualizujące					0,00
-	inne					0,00
k)	zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż					0,00
-	splata pożyczki					0,00
-	wniesienie aportem					0,00
-	aktualizacja wartości					0,00
-	reklasyfikacja do krótkoterminowych					0,00
-	odpisy aktualizujące					0,00
-	inne					0,00
l)	od pozostałych jednostek - stan na koniec okresu	604 900,00	0,00	0,00	0,00	604 900,00
m)	długoterminowe aktywa finansowe - stan na koniec okresu	604 900,00	0,00	0,00	0,00	604 900,00

Nota 4 PAPIERY WARTOŚCIOWE LUB PRAWA						
Lp	Wyszczególnienie	Papiery wartościowe				Razem
		świadczenia udziałowe	zamienne dłużne papiery wartościowe	warranty	opcje	
						0
1.	Stan na początek roku obrotowego	ilość				0,00
		wartość				0
2.	Zwiększenia	ilość				0,00
		wartość				0
3.	Zmniejszenia	ilość				0,00
		wartość				0
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 6	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	6 567 136,55
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
-		
-		
-		
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
-		
-		
-		
d)	Stan na koniec okresu	6 567 136,55

Nota 6A DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ AKCJI/UDZIAŁÓW								
Lp	Nazwa akcjonariusza/udziałowca	Liczba akcji/udziału danego rodzaju			Razem	Wartość nominalna 1 akcji/udziału	Wartość posiadanych akcji/udziałów	Procentowy udział posiadanych akcji/udziałów
		zwykłe	uprzywilejowane	inne				
	Mariusz Andrych	58 870 621,00			58 870 621,00	0,01	588 706,21	8,96%
	Kazimierz Stafin	56 153 833,00			56 153 833,00	0,01	561 538,33	8,55%
	Beata Warżata	46 900 799,00			46 900 799,00	0,01	469 007,99	7,14%
	Pozostali	494 788 402,00			494 788 402,00	0,01	4 947 884,02	75,34%
					0,00		0,00	0,00%
					0,00		0,00	0,00%
	Razem	656 713 655,00	0,00	0,00	656 713 655,00		6 567 136,55	100,00%

Nota 7A	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	7 070 623,06
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- agio	
	- z zysku	
	- inne	
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- pokrycie straty	
	- dywidendy	
	- inne	
	Stan na koniec okresu	7 070 623,06

Nota 7B	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY	Wartość
a)	Stan na początek okresu	0,00
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- aktualizacja środków trwałych (wg stanu na 1.01.1995r.)	
	- wycena inwestycji długoterminowych	
	- inne	
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- zbycie środków trwałych zaktualizowanych na 01.01.1995r.	
	- podatku odroczonego od wartości aktualizacji inwestycji długoterminowych odniesionych na kapitał	
	- inne	
	Stan na koniec okresu	0,00

Nota 7C	ZMIANY STANU POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH	Wartość
a)	Stan na początek okresu	
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- z zysku	
	- z dopłat	
	- inne	
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- pokrycie straty	
	- dywidendy	
	- inne	
	Stan na koniec okresu	0,00

Nota 8A	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO	Kwota
1.	Zysk netto za rok obrotowy	74 021,92
2.	Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu, zmian zasad (polityki) rach. lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-)	
3.	Razem zysk do podziału (1+/-2)	74 021,92
4.	Proponowany podział zysku:	74 021,92
	- pokrycie straty	74 021,92
	- wypłata dywidendy (wypłacone zaliczki.....)	
	- zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego	
	- zwiększenie kapitału (funduszu) rezerwowego	
	- podwyższenie kapitału (funduszu) zakładowego	
	- nagrody i premie	
	- zasilenie funduszy specjalnych	
	- inne	
5.	Zysk niepodzielony (3-4)	0,00

Nota 8B	PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY	Kwota
1.	Strata netto	(13 490 120,58)
2.	Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-)	
3.	Razem strata do pokrycia (1+/-2)	(13 490 120,58)
4.	Proponowane źródło pokrycia straty:	74 021,92
	- kapitał (fundusz) zapasowy	
	- kapitał (fundusz) rezerwowy	
	- obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego	
	- dopłaty wspólników	
	- dodatkowa emisja akcji lub udziałów po cenach wyższych od nominalnych	
	- zyski przyszłych lat	74 021,92
	- inne	
5.	Niepokryta strata (3-4)	(13 416 098,66)

Dane o stanie rezerw

Cześć opisowa zawierająca:

- a) opis charakteru obowiązku (zobowiązania) oraz oczekiwanych terminów wynikających z nich wypływów korzyści ekonomicznych,
- b) informacje o wszelkich istotnych niepewnościach co do kwoty i terminu wystąpienia tych wypływów,
- c) główne założenia, dotyczące przyszłych zdarzeń, które zostały uwzględnione przy szacowaniu rezerw,
- d) kwotę wszelkiego zakładanego zwrotu składnika aktywów, w tym kwotę ujętą w bilansie

Nota 9 REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1.	Rezerwy długoterminowe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
b)	na pozostałe koszty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	na spory sądowe					0,00
-	na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00
-	na naprawy gwarancyjne					0,00
-	na inne					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
b)	na pozostałe koszty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	na VAT należny po spełnieniu warunków					0,00
-	na składki ZUS, zdrowotne, FP i FGSP należne w następnym roku					0,00
-	na naprawy gwarancyjne					0,00
-	na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00
-	na inne					0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 9A Odroczone podatek dochodowy					
Lp.	Wyszczególnienie	Rezerwy na odroczone podatek dochodowy		Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
		odniesione na wynik finansowy	odniesione na kapitał (fundusz) własny	odniesione na wynik finansowy	w tym: odpisy aktualizujące aktywa własny
1.	Stan na początek roku obrotowego, w tym:			44 073,38	
2.	Zwiększenia				
3.	Zmniejszenia			44 073,38	
4.	Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	z tytułu strat podatkowych				

Nota 10 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA													
Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Okres wymagalności					
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat				powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tyt. dostaw robót i usług											0,00	0,00
b)	inne											0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tyt. dostaw robót i usług											0,00	0,00
b)	inne											0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek	439 735,98	255 114,06	375 445,90	348 924,39	172 682,53	134 096,64	0,00	0,00	987 864,41	738 135,09		
a)	kredyty i pożyczki	34 360,95	38 585,89	375 445,90	348 924,39	172 682,53	134 096,64			582 489,38	521 606,92		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									0,00	0,00		
c)	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego									0,00	0,00		
d)	zobowiązania wekslowe									0,00	0,00		
e)	inne	405 375,03	216 528,17							405 375,03	216 528,17		
RAZEM (1+2)		439 735,98	255 114,06	375 445,90	348 924,39	172 682,53	134 096,64	0,00	0,00	987 864,41	738 135,09		

Nota 13	DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE (A.V.2)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- Koszty większych remontów środków trwałych		
	- Koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- Oplacone z góry (za przyszłe lata) czynsze		
	- Oplacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe i osobowe		
	- Inne		
	Razem	0,00	0,00

Nota 13A	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
	- ubezpieczenia majątkowe		
	- koszty zakupu usług opłacone z "góry"		
	- prenumerata		
	- koszty większych remontów środków trwałych		
	- koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie		
	- pozostałe (wg tytułów) odsetki od pożyczek długoterminowych		
b)	pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	14 819,06	8 803,06
	- prowizja od kredytów		
	- dyskonto odsetek od obligacji		
	- prowizja od obligacji		
	- koszty podwyższenia kapitału		
	- odsetki od leasingu finansowego		
	- prowizja od udzielonej gwarancji		
	- pozostałe (wg tytułów)	14 819,06	8 803,06
	Razem	14 819,06	8 803,06

Nota 13B	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- ujemna wartość firmy		
	- długoterminowe (wg tytułów)	0,00	0,00
	- otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwale (prawa wieczystego użytkowania gruntu)		
	- środki trwale sfinansowane z PFRON i ZFRON		
	- krótkoterminowe (wg tytułów)	0,00	0,00
	- otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwale (prawa wieczystego użytkowania gruntu)		
	- środki trwale sfinansowane z PFRON i ZFRON		
	- odsetki od pożyczek długoterminowych		
	-		
	-		
	-		
	Razem	0,00	0,00

Nota la.1	Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
a	Obligacje Skarbu Państwa		
b	Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach		
2.	Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00
a	Papiery dłużne, w tym obligacje		
b	Pożyczki udzielone		
c	Obligacje wewnątrzgrupowe (wyemitowane)		
d	Lokaty i depozyty		
e	Należności z tytułu dostaw i usług		
f	Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych		
g	Pozostałe należności finansowe		
3.	Aktywa dostępne do sprzedaży	604 900,00	0,00
a	Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe	604 900,00	
b	Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej		
c	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych		
d	Papiery dłużne, w tym obligacje		
e	Pozostałe aktywa finansowe		
4.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne	0,00	0,00
a	Instrumenty pochodne		
b	Papiery dłużne przedsiębiorstw		
c	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych		
d	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		
e	Pozostałe aktywa finansowe		
5.	Razem	604 900,00	0,00

Nota									
Ia.2 Wycena aktywów zaliczanych do instrumentów finansowych									
Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	Sposób wyceny na dzień bilansowy	Wartość w cenie nabycia	Wartość według wyceny bilansowej na koniec okresu bieżącego	Różnica pomiędzy ceną nabycia a wyceną bilansową na dzień bilansowy	Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku w RZiS	Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku na ZFSS	Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny	Różnica pomiędzy wartością godziwą a ceną nabycia odniesiona łącznie na kapitał z aktualizacji wyceny
1.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Obligacje Skarbu Państwa				0,00				
b.	Inne papiery dłużne notowane na aktywach rynkach				0,00				
2.	Pożyczki udzielone i należności własne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Papiery dłużne, w tym obligacje				0,00				
b.	Pożyczki udzielone				0,00				
c.	Obligacje wewnątrzgrupowe				0,00				
d.	Lokaty i depozyty				0,00				
e.	Należności z tytułu dostaw i usług				0,00				
f.	Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych				0,00				
g.	Pozostałe należności finansowe				0,00				
3.	Aktywa dostępne do sprzedaży		604 900,00	604 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywach rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe		604 900,00	604 900,00	0,00				
b.	Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej inwestycyjnych				0,00				
c.	Jednostki uczestniczące w funduszach inwestycyjnych				0,00				
d.	Papiery dłużne, w tym obligacje				0,00				
e.	Pozostałe aktywa finansowe				0,00				
4.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Instrumenty pochodne				0,00				
b.	Papiery dłużne przedsiębiorstw				0,00				
c.	Jednostki uczestniczące w funduszach				0,00				
d.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty				0,00				
e.	Pozostałe aktywa finansowe				0,00				
5	Razem		604 900,00	604 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:								
1.	Długoterminowe aktywa finansowe			604 900,00					
	- w jednostkach powiązanych								
	- w jednostkach wycenianych metodą praw własności								
	- w pozostałych jednostkach			604 900,00					
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00					
	- w jednostkach powiązanych								
	- w pozostałych jednostkach								
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne								
4.	Inne inwestycje długoterminowe								
5.	Inne inwestycje krótkoterminowe								
6.	Należności długoterminowe								
7.	Należności krótkoterminowe (bez podatków i innych świadczeń)								
	Razem (1+2+3+4+5+6+7)			604 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota II.1A		STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO PRODUKTÓW I TOWARÓW					
Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	dostawy wewnętrzne	współnotowe	eksport	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1.	Wyroby gotowe, w tym główne grupy:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-							
-							
2.	Usługi, w tym główne grupy:	641 758,12	2 276 012,90	0,00	0,00	0,00	0,00
-	usługi budowlane i dentystyczne	641 758,12	2 276 012,90				
-							
3.	Towary, w tym główne grupy:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	hurt						
-	detal						
-	gastronomia						
	Razem	641 758,12	2 276 012,90	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie dotyczy

Nota II.1B	STRUKTURA SPRZEDAŻY DŁGOTERMINOWYCH USŁUG	Przychody netto	Koszty ich osiągnięcia	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
1.	Umowy o długoterminowe usługi (zakończone lub niezakończone) ogółem, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Umowy niezakończone, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						
-						
-						
b)	umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego					

Nota II.2	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	amortyzacja	1 322,01	8 330,51
b)	zużycie materiałów i energii	2 171,53	24 320,12
c)	usługi obce	420 230,30	1 824 256,57
d)	podatki i opłaty	24 071,88	13 587,30
e)	wynagrodzenia	30 892,71	156 028,88
f)	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 400,09	14 404,73
-	emerytalne		
g)	pozostałe koszty rodzajowe	74 190,02	124 752,69
-	koszty podróży służbowych	17 928,92	41 965,33
-	reklama publiczna	1 200,00	5 000,00
-	reklama i reprezentacja		
-	koszty ubezpieczeń majątkowych		36,00
-	inne koszty	55 061,10	77 751,36
	Razem	558 278,54	2 165 680,80
h)	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		

Nie dotyczy

Nota II.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE ŚRODKI TRWAŁE	
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	0,00
1.	Zmiana technologii produkcji	
2.	Zaniechanie określonek produkcji	
3.	Przeznaczenie do likwidacji wobec nieopłacalności dalszego remontowania i użytkowania	
4.	Inne przyczyny	
	Razem	0,00

Nie dotyczy

Nota II.4	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW					
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych					0,00
2.	Utrata rynków zbytu (zaęganie)					0,00
3.	Obniżenie cen rynkowych					0,00
4.	Inne przyczyny					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie dotyczy

Nota II.5	INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ	W roku obrotowym	Przewidywane
a)	Przychody osiągnięte ze sprzedaży, z tytułu:	0,00	0,00
-			

Nota II.1A STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO PRODUKTÓW I TOWARÓW						
Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicą		
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	dostawy wewnątrzwspólnotowe bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	eksport bieżący rok obrotowy
1.	Wyroby gotowe, w tym główne grupy:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						
-						
2.	Usługi, w tym główne grupy:	641 758,12	2 276 012,90	0,00	0,00	0,00
-	usługi budowlane i dentystyczne	641 758,12	2 276 012,90			
-						
3.	Towary, w tym główne grupy:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	hurt					
-	detal					
-	gastronomia					
	Razem	641 758,12	2 276 012,90	0,00	0,00	0,00

Nie dotyczy

Nota II.1B	STRUKTURA SPRZEDAŻY DŁUGOTERMINOWYCH USŁUG	Przychody netto	Koszty ich osiągnięcia	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
1.	Umowy o długoterminowe usługi (zakończone lub niezakończone) ogółem, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Umowy niezakończone, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						
-						
-						
-						
b)	umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego					

Nota II.2	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	amortyzacja	1 322,01	8 330,51
b)	zużycie materiałów i energii	2 171,53	24 320,12
c)	usługi obce	420 230,30	1 824 256,57
d)	podatki i opłaty	24 071,88	13 587,30
e)	wynagrodzenia	30 892,71	156 028,88
f)	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 400,09	14 404,73
-	emerytalne		
g)	pozostałe koszty rodzajowe	74 190,02	124 752,69
-	koszty podróży służbowych	17 928,92	41 965,33
-	reklama publiczna	1 200,00	5 000,00
-	reklama i reprezentacja		
-	koszty ubezpieczeń majątkowych		36,00
-	inne koszty	55 061,10	77 751,36
	Razem	658 278,54	2 165 680,80
h)	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		

Nie dotyczy

Nota II.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE ŚRODKI TRWAŁE	
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	0,00
1.	Zmiana technologii produkcji	
2.	Zaniechanie określonek produkcji	
3.	Przeznaczenie do likwidacji wobec nieopłacalności dalszego remontowania i użytkowania	
4.	Inne przyczyny	
	Razem	0,00

Nie dotyczy

Nota II.4	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW					
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych					0,00
2.	Utrata rynków zbytu (zaleganie)					0,00
3.	Obniżenie cen rynkowych					0,00
4.	Inne przyczyny					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie dotyczy

Nota II.5	INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ	W roku obrotowym	Przewidywane
a)	Przychody osiągnięte ze sprzedaży, z tytułu:	0,00	0,00
-			

-			
-			
b) Koszty wytworzenia produktów, w tym:	0,00	0,00	
-			
-			
-			
Wynik finansowy na ww operacjach	0,00	0,00	

Nota II.6	ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA	Wartość
I. Przychody ogółem	713 352,93	
1. Zmiana stanu produktów (+ / -)		
2. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)		
3. Korekta podatkowa przychodów	0,00	
a zwiększenia przychodów podatkowych		
b zmniejszenia przychodów podatkowych (-)		
II. Przychody podatkowe	713 352,93	
III. Koszty ogółem	595 257,63	
1. Zmiana stanu produktów (+ / -)	0,00	
2. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	0,00	
3. Korekty podatkowe kosztów uzyskania przychodów	(27 790,91)	
a zwiększenia kosztów podatkowych		
b zmniejszenia kosztów podatkowych (-)		
IV. Koszty podatkowe	567 466,72	
V. Dochód / Strata (II-IV)	145 886,21	
VI. Dochody (przychody) wolne i odliczenia od podstawy opodatkowania	0,00	
a Dochody (przychody) wolne i odliczenia (-)	0,00	
- dochody (przychody) wolne lub zwolnione (-)		
- odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych (-)		
- odliczenia od dochodu (np. darowizny) (-)		
- odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych (-)		
b Odliczenia od podstawy opodatkowania (-)		
VII. Kwoty zwiększające podstawę opodatkowania	0,00	
a Kwota odliczonych wydatków inwestycyjnych		
b Utrata prawa do zwolnienia - kwota dochodu		
VIII. Podstawa opodatkowania	145 886,00	
IX. Kwota podatku wg obowiązującej stawki %	27 718,00	
a Odliczenia od podatku (-)	(27 718,00)	
b Podatek doch. o którym mowa w art 25 ust 11-16 (+)		
X. Należny podatek dochodowy za rok obrotowy wg CIT-8	0,00	
XI. Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+)		
XII. Zmiana stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+)	44 073,38	
XIII. Wynik finansowy brutto wg rachunku zysków i strat (+ / -)	118 095,30	
XIV. Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat łącznie z pozostałymi obciążeniami wyniku brutto	44 073,38	
XV. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku		
XVI. Wynik finansowy netto (+ / -)	74 021,92	

Nota II.6A	ROZLICZENIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH	Kwota
Przychody ogółem	713 352,93	
a) Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego:	0,00	
- dywidendy		
- rozwiązanie niepodatkowych rezerw i odpisów aktualizujących		
- naliczone, lecz niezapłacone odsetki		
- różnice kursowe z wyceny		
-		
-		
b) Przychody włączone do opodatkowania, w tym:	0,00	
- zapłacone odsetki naliczone w latach ubiegłych		
-		
-		
-		
Przychód do opodatkowania	713 352,93	

Nota II.6B	ROZLICZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH	Kwota
Koszty ogółem	595 257,63	
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:	27 790,91	
- usługi obce	751,80	
- koszty zastępstwa procesowego	1 320,00	
- koszty sądowe	635,00	
- koszty egzekucyjne	3 721,08	
- prowizje za egzekucję z rach. bankowego	279,93	
- spisanie sald	7 860,23	
- koszty lat ubiegłych	8 269,35	
- niezapłacone skłádki ZUS pracodawcy	2 061,00	
- odsetki budżetowe i koszty upomnieli	1 443,94	

Handwritten signature and initials in blue ink.

- Odsetki zapłacone do komornika	1 448,58
Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym:	0,00
-	
-	
-	
-	
Koszty uzyskania (koszty podatkowe)	667 466,72

Nie dotyczy

Nota II.7. KOSZTY PONIESIONE NA WYTWORZENIE WE WŁASNYM ZAKRESIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE				
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe oddane ww roku obrotowym			
2.	Środki trwałe w budowie			
	Ogółem	0,00	0,00	0,00

Nie dotyczy

Nota II.8. ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIEKSZYŁY CENĘ NABYCIA TOARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM			
Lp.	Wyszczególnienie	Towary	Produkty
1.	Różnice kursowe, w tym z tytułu:	0,00	0,00
-			
2.	Odsetki, w tym z tytułu:	0,00	0,00
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

Nie dotyczy

Nota II.9. NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE, W TYM NAKŁADY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA			
Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku	Nakłady planowane na rok
1.	Wartości niematerialne i prawne		
2.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:		
-	na ochronę środowiska		
3.	Środki trwałe w budowie, w tym:		
-	na ochronę środowiska		
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		
	Razem	0,00	0,00

Nie dotyczy

Nota II.10. KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE			
Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku	Nakłady planowane na rok
1.	Przychody	0,00	0,00
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
-			
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
-			
2.	Koszty	0,00	0,00
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
-			
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
-			

Ustęp III. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZIS

Nie dotyczy

Lp.	Waluta	kod waluty	kurs średni
a)	Tabela nr z dnia	EUR	
b)	Tabela nr z dnia	USD	
c)			
d)			
e)			

Ustęp IV . Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nota IV.1. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH					
Lp.	Rodzaj środków pieniężnych	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1.	Środki pieniężne w kasie	61 128,65	62 902,15	-1 773,50	
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 266,87	111 602,70	-93 335,83	
3.	Inne środki pieniężne, w tym:				
-					
-					
	Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	79 395,52	174 504,85	-95 109,33	

Nie dotyczy

Nota IV.2. INNE KOREKTY - POZ. RPP - A.10.			
Lp.	Rodzaj korekty	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy
1.	Umorzenie zaciągniętych pożyczek (-)		
2.	Umorzenie udzielonych pożyczek (+)		
	Razem środki oieniężne i ich ekwiwalenty		

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej -	591 246,81
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -	-610 655,50
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej -	-75 700,64
Przepływy pieniężne netto	<u>-95 109,33</u>

Ustęp V. Objasnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

Nota 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.			
LP.	Tytuł umowy	Strona umowy	Data zawarcia
1.	sprzedaż wierzytelności z obowiązkiem ich odkupu		
2.	sprzedaż towarów z obowiązkiem ich odkupu		
3.	konsygnacyjna		
4.	typu <i>take or pay</i>		
5.	sekurytyzacji		
6.	outsourcingu		
7.	-		

Nota V.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.						
LP.	Rodzaj powiązania	Strona transakcji	Wartość wg charakteru transakcji			
		osoby fizyczne / prawne	Przychody	Koszty	Pożyczki	Inne
1.	członek organu zarządzającego lub jej jednostki dominującej					
2.	członek organu nadzorującego					
3.	członkowie rodziny					
4.	partner życiowy					
5.	dzieci partnera życiowego					
6.	spółka kontrolowana lub współkontrolowana					
7.	spółka stowarzyszona					
8.	wspólne przedsięwzięcie					
9.						
Ogółem						

Nota V.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym i poprzednim zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.			
LP.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym	Przeciętne zatrudnienie w roku poprzednim
1.	Pracownicy umysłowi	1	2
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych		
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju		
4.	Uczniowie		
5.	Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych		
Razem		1	2

Na dzień 31.12.2017r. Jednostka zatrudniała 1 pracownika na podstawie umowy o pracę, a w roku poprzednim 2 osoby.

Nie dotyczy

Nota V.4.	Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.		
Członkowie organów		Stan na koniec roku	
		wynagrodzenia obciążające	
		należne	wypłacone
Zarządzający			
Nadzorujący			
Razem			

Nie dotyczy

Nota V.4A	Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki		
LP.	Wyszczególnienie	wynikające z emerytur i	zaciągnięte w związku z tymi
1.	Byli członkowie organu zarządzającego		
2.	Byli członkowie organu nadzorującego		
Razem			

Nie dotyczy

Nota V.5.	Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki						
Lp	Członkowie organów	Kwota świadczenia	Kwota spłacona	kwota odpisana lub umorzona	Stan na koniec roku obrotowego	Główne warunki umowy	
						oprocentowanie (od -do)	pozostałe
1. Organ zarządzający							
- pożyczka/kredyt							
- zaliczka							
- zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń							
2. Organ nadzorujący							
- pożyczka/kredyt							
- zaliczka							
- zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń							
3. Organ administrujący							
- pożyczka/kredyt							
- zaliczka							
- zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń							
Razem							

W roku obrotowym jednostka nie udzieliła pożyczek ani członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorujących.

Nota V.6.	Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.		
Rodzaj usługi	Stan na koniec roku		
	wynagrodzenia obciążające		
	Należne	Wypłacone	
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	6 000,00		
inne usługi poświadczające			
usługi doradztwa podatkowego			
pozostałe usługi			
- półroczny przegląd sprawozdania			
- inne			
	6 000,00		

Ustęp IX. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Sytuacja majątkowa i finansowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w roku następnym, w co najmniej niezmiennym zakresie. Zarząd świadomy trudnej sytuacji finansowej podjął działania w kierunku dywersyfikacji sprzedaży. Jest w trakcie finalizowania umów międzynarodowych z Chinami oraz z Ukrainą.

Ustęp X. Inne informacje i objaśnienia.

Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Przedmiot 2017-05-31
Miejsce i data sporządzenia

Sporządził:

Adam Warżala
Adam Warżala
PREZES

mi