



DANKS - Europejskie Centrum Doradztwa Podatkowego S.A.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA 2016 R. DO 31 GRUDNIA 2016 R.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA 2016 R. DO 31 GRUDNIA 2016 R.

Dla Akcjonariuszy DANKS - Europejskie Centrum Doradztwa Podatkowego S.A

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

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

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans na dzień 31 grudnia 2016 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów 13.858.822,85 złotych

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 roku (wariant porównawczy) wykazujący zysk netto w kwocie 1.820.072,87 złotych

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 roku wykazujące wzrost stanu kapitału własnego o kwotę 2.910.923,88 złotych

Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę 3.182.145,67 złotych

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Zarząd:

Prezes Zarządu – Krzysztof Truchel

Prezes Zarządu

Krzysztof Truchel

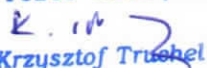
**DANKS - Europejskie Centrum
Doradztwa Podatkowego S.A.**
ul. Rafała 14, 03-604 Warszawa
tel. 22-678 89 85, fax 22-679 45 26
Regon 011286634, NIP 5241007302

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Rada Nadzorcza:

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

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - Agnieszka Truchel.


Prezes Zarządu

Krzysztof Truchel

Prezes Zarządu



Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Warszawa, dnia 31.03.2017 roku

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Spółce

- a. DANKS - Europejskie Centrum Doradztwa Podatkowego S.A. powstała w wyniku przekształcenia spółki komandytowej pod firmą DANKS – Europejskie Centrum Doradztwa Podatkowego sp. z o.o. sp. kom. Uchwałą z dnia 20.09.2010 r. sporządzonej w formie aktu notarialnego, Repertorium nr 12191/2010 w Kancelarii Notarialnej Kinga Nałęcz i Marek Watrakiewicz spółka partnerska, ul. Boya Żeleńskiego 6 lok. 26 Warszawa. Zgodnie z Statutem Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.
- b. Siedziba Spółki mieści się w Warszawie, przy ul. Rafaela 14
- c. W dniu 14.10.2010 r. postanowieniem Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 367947.
- d. Od 17.05.2011 r. akcje Spółki są notowane na rynku NewConnect.
- e. Spółka posiada NIP 524 10 07 302 oraz symbol REGON 011286634
- f. Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim:
 - PKD 69.20.Z - Działalność rachunkowo-księgowa; doradztwo podatkowe,
 - PKD 70.22.Z - Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
 - b. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.
 - c. Sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym i nie zawiera danych łącznych.
 - d. Walutą sprawozdawczą jest PLN.
-

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Wynik finansowy Danks Europejskie Centrum Doradztwa Podatkowego S.A. za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, zwaną dalej ustawą o rachunkowości.

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

3.1. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających

w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

Stosując uproszczenie, o którym mowa w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości, wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 3 500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje duże prawdopodobieństwo, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić w znaczącej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych, dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

3.2. Inwestycje o charakterze trwałym

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

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

Udziały w jednostkach podporządkowanych, zaliczone do aktywów trwałych wycenia się na dzień bilansowy według zasad określonych dla udziałów w innych jednostkach oraz innych inwestycji/ metodą praw własności i będzie ona stosowana jednolicie wobec wszystkich jednostek podporządkowanych.

3.3. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie, z zachowaniem zasady ostrożności.

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu uregulowania należności lub zobowiązań, wynikające z różnicy pomiędzy kursem faktycznie zastosowanym lub kursem średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na dobro przychodów lub w ciężar kosztów operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ogłoszonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych, zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

3.4. Środki pieniężne

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

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ogłoszonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone na dobro przychodów lub w ciężar kosztów operacji finansowych.

3.5. Kapitały

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

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy Spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z zysku Jednostki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę wartości emisji nad wartością nominalną akcji, po potrąceniu kosztów emisji.

3.6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

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

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

Na dzień bilansowy rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy są tworzone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, w zależności od okoliczności, z których strata wynika.

3.7. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują rozliczenie dotacji.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

3.8. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

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

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

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

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

3.9. Wynik finansowy

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

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

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

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to poniesione koszty lub osiągnięte, niewątpliwe przychody niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Jednostki.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

Prezes Zarządu

Krzysztof Truchel


Prezes Zarządu
Krzysztof Truchel



Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Agnieszka Truchel

Warszawa, dnia 31.03.2017 r.

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

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2016	31.12.2015
A. AKTYWA TRWAŁE	6	4 639 356,45	4 774 373,38
I. Wartości niematerialne i prawne	1	2 695 746,61	3 334 828,97
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	2	-	-
2. Wartość firmy	2	194 197,00	220 379,44
3. Inne wartości niematerialne i prawne		2 501 549,61	3 114 449,53
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe		160 885,90	150 612,29
1. Środki trwałe	3,5	160 885,90	150 612,29
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4	-	-
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny		-	-
d) środki transportu		159 174,20	147 965,31
e) inne środki trwałe		1 711,70	2 646,98
2. Środki trwałe w budowie	7	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
III. Należności długoterminowe	11	280 000,00	280 000,00
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Od pozostałych jednostek		280 000,00	280 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe	8	1 502 723,94	1 008 932,12
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	9	1 502 723,94	1 008 932,12
a) w jednostkach powiązanych		1 502 723,94	1 008 932,12
- udziały lub akcje		1 502 723,94	1 008 932,12
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2016	31.12.2015
B. AKTYWA OBROTOWE		9 219 466,40	6 275 362,59
I. Zapasy	12	-	-
1. Materiały		-	-
2. Półprodukty i produkty w toku		-	-
3. Produkty gotowe	13	-	-
4. Towary	13	-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi		-	-
II. Należności krótkoterminowe	11	1 230 977,79	1 433 061,85
1. Należności od jednostek powiązanych		149 909,80	645 305,80
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		2 460,00	8 856,00
- do 12 miesięcy		2 460,00	8 856,00
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		147 449,80	636 449,80
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Należności od pozostałych jednostek		1 081 067,99	787 756,05
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 043 001,55	751 789,61
- do 12 miesięcy		1 043 001,55	751 789,61
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów		-	-
c) inne		38 066,44	35 966,44
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe		7 730 536,96	4 548 391,29
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		7 730 536,96	4 548 391,29
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		7 730 536,96	4 548 391,29
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		7 730 536,96	4 548 391,29
- inne środki pieniężne		-	-
- inne aktywa pieniężne		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14	257 951,65	293 909,45
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		-	-
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		-	-
AKTYWA RAZEM		13 858 822,85	11 049 735,97

A. Tondel

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu

Krzysztof Truchel

podpis Kierownika

Warszawa, dnia 31.03.2017 r.

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

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2016	31.12.2015
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		12 158 037,02	9 247 113,14
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	15	1 033 548,50	833 548,50
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	16	9 304 415,65	6 302 301,58
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		4 703 853,78	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	16	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	16	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		-	-
- na udziały (akcje) własne		-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	17	-	-
VI. Zysk (strata) netto		1 820 072,87	2 111 263,06
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	20	1 700 785,83	1 802 622,83
I. Rezerwy na zobowiązania	18	330 763,21	200 348,79
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		330 763,21	200 348,79
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		-	-
- długoterminowa		-	-
- krótkoterminowa		-	-
3. Pozostałe rezerwy		-	-
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	19	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Wobec pozostałych jednostek		-	-
a) kredyty i pożyczki		-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		-	-
d) zobowiązania wekslowe		-	-
e) inne		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe		1 011 545,69	995 036,91
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		1 011 545,69	995 036,91
a) kredyty i pożyczki		-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		-	27 560,03
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		407 873,49	295 394,19
- do 12 miesięcy		407 873,49	295 394,19
- powyżej 12 miesięcy		-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		-	-
f) zobowiązania wekslowe		-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów		221 799,90	290 653,09
h) z tytułu wynagrodzeń		-	50,00
i) inne		381 872,30	381 379,60

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2016	31.12.2015
4. Fundusze specjalne		-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	24	358 476,93	607 237,13
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		358 476,93	607 237,13
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		358 476,93	607 237,13
PASYWA RAZEM		13 858 822,85	11 049 735,97

Prezes Zarządu

Krzysztof Truchel

A. S. S. S. S.

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis Kierownika Jednostki

Warszawa, dnia 31.03.2017 r.

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

Wyszczególnienie	Nota	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:		4 326 889,36	4 069 556,68
- od jednostek powiązanych		26 000,00	128 800,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	25	4 326 889,36	4 069 556,68
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	26	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		-	-
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	26	3 055 658,98	2 085 652,41
I. Amortyzacja		733 808,75	318 917,33
II. Zużycie materiałów i energii		23 123,02	29 671,40
III. Usługi obce		1 300 025,67	760 381,81
IV. Podatki i opłaty, w tym:		-	-
- podatek akcyzowy		-	-
V. Wynagrodzenia		836 181,25	836 817,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		143 752,29	139 864,63
- emerytalne		73 466,89	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		18 768,00	-
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-	-
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)		1 271 230,38	1 983 904,27
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		860 808,69	55 203,37
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		32 195,12	-
II. Dotacje		334 821,75	55 203,37
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		493 791,82	-
IV. Inne przychody operacyjne		-	-
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		-	-
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	-
III. Inne koszty operacyjne		-	-
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)		2 132 039,07	2 039 107,64
G. PRZYCHODY FINANSOWE		96 555,81	230 693,32
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
II. Odsetki, w tym:		96 555,81	53 637,08
- od jednostek powiązanych		-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	177 056,24
- w jednostkach powiązanych		-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	-
V. Inne		-	-
H. KOSZTY FINANSOWE		9 347,59	8 005,85
I. Odsetki, w tym:		795,12	-
- dla jednostek powiązanych		-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	-
- w jednostkach powiązanych		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	-
IV. Inne		8 552,47	8 005,85
I. Udziały w zyskach jednostek podporządkowanych		-	272 840,68
J. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)		2 219 247,29	2 534 635,79
K. PODATEK DOCHODOWY		399 174,42	423 372,73
L. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		-	-
M. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)		1 820 072,87	2 111 263,06

Prezes Zarządu

Krzysztof Truszel

podpis Kierownika Jednostki

Warszawa, dnia 31.03.2017 r.

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

Wyszczególnienie	Nota	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto	35	1 820 072,87	2 111 263,06
II. Korekty razem		- 102 412,97	- 337 803,31
1. Amortyzacja		733 808,75	318 917,33
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		- 493 791,82	- 328 044,05
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		- 367 016,87	-
5. Zmiana stanu rezerw		130 414,42	61 833,73
6. Zmiana stanu zapasów		-	-
7. Zmiana stanu należności		- 286 915,94	- 639 715,35
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		44 068,81	- 19 749,03
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		137 019,68	268 954,06
10. Inne korekty		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		1 717 659,90	1 773 459,75
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy		39 600,00	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		39 600,00	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- zbycie aktywów finansowych		-	-
- dywidendy i udziały w zyskach		-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		-	-
- odsetki		-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych		-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne		-	-
II. Wydatki		105 000,00	-
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		105 000,00	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- nabycie aktywów finansowych		-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe		-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		- 65 400,00	-
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I. Wpływy		1 579 851,01	780 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		1 579 851,01	780 000,00
2. Kredyty i pożyczki		-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		-	-
4. Inne wpływy finansowe		-	-
II. Wydatki		49 965,24	943 773,78
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		-	916 903,35
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek		-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		49 965,24	26 870,43
8. Odsetki		-	-
9. Inne wydatki finansowe		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		1 529 885,77	- 163 773,78
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)		3 182 145,67	1 609 685,97
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM		3 182 145,67	1 609 685,97
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU		4 548 391,29	2 938 705,32
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM		7 730 536,96	4 548 391,29
- o ograniczonej możliwości dysponowania		-	-

A. Truchal
 podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Krzysztof Truchal
 Prezes Zarządu
 podpis kierownika Jednostki

Warszawa, dnia 31.03.2017 r.

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

Wyszczególnienie	Nota	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		9 247 113,14	6 813 359,83
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-	-
- korekty błędów		-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		9 247 113,14	6 813 359,83
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		833 548,50	833 548,50
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		200 000,00	-
a) zwiększenie (z tytułu)		200 000,00	-
- wydania udziałów (emisji akcji)		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
- umorzenia udziałów (akcji)		-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		1 033 548,50	833 548,50
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		6 302 301,58	5 511 946,48
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		3 002 114,07	790 355,10
a) zwiększenie (z tytułu)		3 002 114,07	790 355,10
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		890 851,01	-
- podziału zysku (ustawowo)		-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		2 111 263,06	790 355,10
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
- pokrycia straty		-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		9 304 415,65	6 302 301,58
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-	-
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
- zbycia środków trwałych		-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		-	-
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-	-
- korekty błędów		-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		2 111 263,06	1 707 258,45
a) zwiększenie (z tytułu)		2 111 263,06	1 707 258,45
- podziału zysku z lat ubiegłych		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		2 111 263,06	1 707 258,45
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-	-
- korekty błędów		-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		-	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		1 820 072,87	2 111 263,06
6. Wynik netto		1 820 072,87	2 111 263,06
a) zysk netto		-	-
b) strata netto		-	-
c) odpisy z zysku		-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		12 158 037,02	9 247 113,14
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		-	-

A. T. T. T.
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

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

Warszawa, dnia 31.03.2017 r.

Nota nr 1

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu		261 835,51	3 475 099,60		3 736 935,11
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– aktualizacja wartości					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	261 835,51	3 475 099,60	0,00	3 736 935,11
3.	Umorzenie na początek okresu		41 456,07	360 650,07		402 106,14
a)	Zwiększenia		26 182,44	612 899,92		639 082,36
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	67 638,51	973 549,99	0,00	1 041 188,50
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	220 379,44	3 114 449,53	0,00	3 334 828,97
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	194 197,00	2 501 549,61	0,00	2 695 746,61
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	26%	28%	0%	28%

Nota nr 2

Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust 10

nie dotyczy

Nota nr 3
Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu			3 893,44	465 300,44	21 477,40	490 671,28
a)	Zwiększenia, w tym:			0,00	105 000,00	0,00	105 000,00
	– nabycie	0,00	0,00	0,00	105 000,00		105 000,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:			0,00	93 363,41	0,00	93 363,41
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00			0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– sprzedaż				93 363,41		93 363,41
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	3 893,44	476 937,03	21 477,40	502 307,87
3.	Umorzenie na początek okresu			3 893,44	317 335,13	18 830,42	340 058,99
a)	Zwiększenia				93 791,11	935,28	94 726,39
b)	Zmniejszenia, w tym:			0,00	93 363,41	0,00	93 363,41
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00			0,00
	– sprzedaż				93 363,41		93 363,41
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	3 893,44	317 762,83	19 765,70	341 421,97
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	147 965,31	2 646,98	150 612,29
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	159 174,20	1 711,70	160 885,90
7.	Stożenie zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	100%	67%	92%	68%

Nota nr 4
Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

nie dotyczy

Nota nr 5
Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

nie dotyczy

INFORMACJA DODATKOWA

Nota nr 6

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych (z wyszczególnieniem środków trwałych) oraz długoterminowych aktywów finansowych

nie dotyczy

Nota nr 7

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia

nie dotyczy

Nota nr 8

Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Aktywa finansowe - powiązane	Aktywa finansowe - zaangażowanie	Aktywa finansowe jednostki pozostałe	Inne inwestycje długoterminowe
1.	Wartość na początek okresu			1 008 932,12			
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	493 791,82	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						
	– aport						
	– aktualizacja wartości			493 791,82			
	– inne						
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						
	Przemieszczenia						
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	1 502 723,94	0,00	0,00	0,00

Nota nr 9

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn aktualizujących długoterminowe aktywa finansowe

nie dotyczy

Nota nr 10

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują

nie dotyczy

Nota nr 11

Odpisy aktualizujące należności

nie dotyczy

Nota nr 12

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących zapasy

nie dotyczy

Nota nr 13

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

nie dotyczy

Nota nr 14
Rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
2.	Krótkoterminowe	293 909,45	97 539,00	133 496,80	257 951,65
-	koszty emisji	132 751,22	21 539,00	132 751,22	21 539,00
-	pozostałe koszty	61 158,23		745,58	60 412,65
-	prace badawcze	100 000,00	76 000,00		176 000,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
3.	Razem	293 909,45	97 539,00	133 496,80	257 951,65

Nota nr 15

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

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Ilość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Wartość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Berlandise Investments Limited	4 170 479	0,10			417 047,90	40,35%
2.	Jacek Zając	1 652 480	0,10			165 248,00	15,99%
3.	Paweł Nowakowski	1 015 000	0,10			101 500,00	9,82%
4.	Investhit sp. z o.o.	995 522	0,10			99 552,20	9,63%
5.	Pozostali	2 502 004	0,10			250 200,40	24,21%
6.						0,00	
7.						0,00	
8.						0,00	
9.						0,00	
10.						0,00	
	Razem	10 335 485	-			1 033 548,50	100,00%

Nota nr 16

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

nie dotyczy

Nota nr 17

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

Spółka przeznacza zysk uzyskany w 2016 roku na kapitał zapasowy.

nie dotyczy

nie dotyczy

nie dotyczy

Nota nr 22

Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazywane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych i stowarzyszonych

nie dotyczy

Nota nr 23

Informacje o przypadkach, gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

nie dotyczy

Nota nr 24

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Ujemna wartość firmy				0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	607 237,13	82 460,00	331 220,20	358 476,93
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
b)	krótkoterminowe	607 237,13	82 460,00	331 220,20	358 476,93
-	dotacja	607 237,13	82 460,00	331 220,20	358 476,93
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
3.	Razem	607 237,13	82 460,00	331 220,20	358 476,93

Nota nr 25

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Usługi księgowe i doradztwo finansowe w okresie bieżącym 4.326.889,36 zł, a w poprzednim 4.069.556,68 zł

Nota nr 26

Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantach porównawczym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Amortyzacja	733 808,75	318 917,33
2.	Zużycie materiałów i energii	23 123,02	29 671,40
3.	Usługi obce	1 300 025,67	760 381,81
4.	Podatki i opłaty		
	- podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	836 181,25	836 817,24
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	143 752,29	139 864,63
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	18 768,00	
	Koszty rodzajowe ogółem	3 055 658,98	2 085 652,41
8.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		

Nota nr 27

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

nie dotyczy

Nota nr 28

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

1. Wynik finansowy brutto	2.219.247,29
2. Przychody niepodatkowe	-825.012,02
3. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	525.068,56
4. Koszty podatkowe	<u>504.776,77</u>
5. Podstawa opodatkowania	1.414.527,06
6. Podatek dochodowy od osób prawnych	268.760,00
7. Odroczony podatek dochodowy	130.414,42
8. Zysk netto (1-6-7)	1.820.072,87

Nota nr 29

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

nie dotyczy

Nota nr 30

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

nie dotyczy

Nota nr 31

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

nie dotyczy

Nota nr 32

Przeciętne zatrudnienie

nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie /wg grup zawodowych	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	przeciętne zatrudnienie	14,00	16,00
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
Razem		14,00	16,00

Nota nr 33

Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, dla osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie	
1.	Wynagrodzenia należne za rok obrotowy	84 000,00
	- członkowie organów Zarządzających	84 000,00
	- członkowie organów Nadzorujących	
	- członkowie organów Administrujących	
2.	Wynagrodzenia wypłacone za rok obrotowy	84 000,00
	- członkowie organów Zarządzających	84 000,00
	- członkowie organów Nadzorujących	
	- członkowie organów Administrujących	
3.	Zobowiązanie wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym	0,00
	- członkowie organów Zarządzających	
	- członkowie organów Nadzorujących	
	- członkowie organów Administrujących	

Nota nr 34

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

nie dotyczy

Nota nr 35

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią dodatkowo uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalnością operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią. Objasnienie przyczyny różnicy zmianami stanu pozycji w bilansie a zmianami wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych- jeżeli dotyczy.

nie dotyczy

Nota nr 36

Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

nie dotyczy

Nota nr 37

Informacja o zaliczkach, kredytach, pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych

nie dotyczy

Nota nr 38

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

nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie	Wypłacone	Należne
Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub			
1.	podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych		5 000,00
	a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego		5 000,00
	b) inne usługi poświadczające		
	c) usługi doradztwa podatkowego		
	d) pozostałe usługi		
2.	Razem	0,00	5 000,00

Nota nr 39

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

nie dotyczy

Nota nr 40

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

nie dotyczy

Nota nr 41

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotą wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy, a także przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

nie dotyczy

Nota nr 42

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

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

nie dotyczy

Nota nr 43**Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi**

Przychody ze sprzedaży towarów i usług	rok 2016
YT Investments 2 SA	- 26.000

Zakupy towarów i usług	- nie wystąpiły
------------------------	-----------------

Należności od podmiotów powiązanych	
YT Investments 2 SA	- 2.460

Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	- nie wystąpiły
--	-----------------

Nota nr 44

Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20 % w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

YT Investments 2 SA, Warszawa	- udział w kapitale 40,00%
-------------------------------	----------------------------

Nota nr 45

Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

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

nie dotyczy

Nota nr 46

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

nie dotyczy

Nota nr 47

Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

nie dotyczy

Nota nr 48

Informacje o nazwie, siedzibie zarządu lub siedzibie statutowej jednostki oraz formie prawnej każdej z jednostek, których dana jednostka jest współinikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

nie dotyczy

Nota nr 49

Informacje o sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

nie dotyczy

Nota nr 50

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

nie dotyczy

Nota nr 51

Informacje o przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

nie dotyczy

A. Truchel

.....
podpis osoby, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

K. Ivach
Krzysztof Truchel

.....
podpis Kierownika Jednostki

**DANKS - Europejskie Centrum
Doradztwa Podatkowego S.A.**
ul. Rafała 14, 03-504 Warszawa
tel. 22-678 89 85, fax 22-379 45 26
Regon 011286634, NIP 5241007302

Warszawa, dnia 31.03.2017 r.