

Sprawozdanie finansowe

IDH SA

z siedzibą Warszawa, al.Solidarności 115 lokal 2

za okres od dnia 1 stycznia 2016r.

do dnia

31 grudnia 2016r.

na które składa się:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

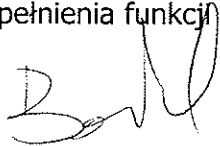
Bilans

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Rachunek przepływów gotówkowych sporządzony metodą pośrednią

Informacja dodatkowa

Sporządzający sprawozdanie:	Zarząd jednostki:
Katarzyna Laskowska 	Łukasz Bartczak - Członek Rady Nadzorczej delegowany do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu  Łukasz Bartczak

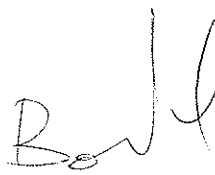
Warszawa, 8 maja 2017r.

Wstęp do sprawozdania finansowego

Podstawowy przedmiot działalności	5811Z Wydawanie książek
Sąd lub inny organ prowadzący rejestr jednostki	Sąd rejonowy dla m.st.warszawy , XIII Wydział Gospodarczy
Rodzaj rejestru i numer wpisu	Krajowy Rejestr Sądowy 0000290680
Czas trwania jednostki	Nieograniczony
Okres objęty sprawozdaniem	Od dnia 1 stycznia 2016r. do dnia 31 grudnia 2016r.
Jednostki wewnętrzne	Spółka nie posiada samobilansujących się jednostek wewnętrznych
Kontynuacja działalności gospodarczej	Ponieważ na 31.12.2016 występuje ujemny kapitał własny , walne zgromadzenie powinno podjąć kolejną uchwałę co do dalszego istnienia spółki. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości , choć zarząd zdaje sobie sprawę że istnieją okoliczności mogące wskazywać na zagrożenie kontynuowania działalności. Zarząd zamierza kontynuować działalność .
Połączenie spółek	W okresie za jaki sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie spółek
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.	
Metody i stawki amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (art. 32 ust. 3 ustawy)	W cenach nabycia i umarza się metoda liniową, od wartości początkowej powyżej 1.500,00 zł. Wartość nabycia pomniejsza się o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu utraty wartości
Metody prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych (art. 17 ust. 2 pkt 1-4 ustawy)	W cenach nabycia i umarza się metoda liniową, od wartości początkowej powyżej 1.500,00 zł. Wartość nabycia pomniejsza się o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu utraty wartości. Środki trwałe o wartości o wartości 1.000 zł. do 1.500 zł. Umarza się w m-cu oddania do używania.,
Należności krótkoterminowe	W kwocie wymaganej zapłaty po pomniejszeniu o odpisy aktualizacyjne
Krótkoterminowe aktywa finansowe	Wycena środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych następuje według wartości nominalnej
Inne	

KSIEGOWA


 Katarzyna Laskowska


 Łukasz Bartczak

Bilans na dzień 31 grudnia 2016r.

AKTYWA		bieżący	poprzedni	PASywa		bieżący	poprzedni
A. Aktywa trwałe		49 200,00		A. Kapitał (fundusz) własny		-381 613,03	-1 993 697,17
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Kapitał (fundusz) podstawowy		88 038 863,40	88 038 863,40
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym :		4 229 026,14	4 229 026,14
2. Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedazy (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		234 923,00	234 923,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne				III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym :			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
II. Rzeczowe aktywa trwałe				IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym :			
1. Środki trwałe				- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wod.				V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-94 261 586,71	-94 140 469,49
c) urządzenia techniczne i maszyny				VI. Zysk (strata) netto		1 612 084,14	-121 117,22
d) środki transportu				VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
e) inne środki trwałe				B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		440 718,10	2 106 315,74
2. Środki trwałe w budowie				I. Rezerwy na zobowiązania		9 735,89	21 896,69
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
III. Należności długoterminowe				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
1. Od jednostek powiązanych				- długoterminowa			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa			
3. Od pozostałych jednostek				3. Pozostałe rezerwy		9 735,89	21 896,69
IV. Inwestycje długoterminowe		49 200,00		- długoterminowe			
1. Nieruchomości				- krótkoterminowe		9 735,89	21 896,69
2. Wartości niematerialne i prawne				II. Zobowiązania długoterminowe			
3. Długoterminowe aktywa finansowe				1. Wobec jednostek powiązanych			
a) w jednostkach powiązanych				2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- udziały lub akcje				3. Wobec pozostałych jednostek			
- inne papiery wartościowe				a) kredyty i pożyczki			
- udzielone pożyczki				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				c) inne zobowiązania finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				d) zobowiązania wekslowe			
- udziały lub akcje				e) inne			
- inne papiery wartościowe				III. Zobowiązania krótkoterminowe		430 982,21	2 084 419,05
- udzielone pożyczki				1. Wobec jednostek powiązanych			95 103,10
- inne długoterminowe aktywa finansowe				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			30 492,00
c) w pozostałych jednostkach				- do 12 miesięcy			30 492,00
- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy			
- inne papiery wartościowe				b) inne			64 611,10
- udzielone pożyczki				2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
4. Inne inwestycje długoterminowe		49 200,00		- do 12 miesięcy			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				- powyżej 12 miesięcy			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				b) inne			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				3. Wobec pozostałych jednostek		430 982,21	1 989 315,95
B. Aktywa obrotowe		9 905,07	112 618,57	a) kredyty i pożyczki		10 988,33	19 119,11
I. Zapasy				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		15 181,90	1 245 158,10
1. Materiały				c) inne zobowiązania finansowe			
2. Półprodukty i produkty w toku				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		221 226,18	488 844,73
3. Produkty gotowe				- do 12 miesięcy		221 226,18	488 844,73
4. Towary				- powyżej 12 miesięcy			
5. Zaliczki na dostawy i usługi				e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
II. Należności krótkoterminowe		9 635,51	111 538,25	f) zobowiązania wekslowe			
1. Należności od jednostek powiązanych				g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		17 682,11	16 847,83
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				h) z tytułu wynagrodzeń		673,34	673,34
- do 12 miesięcy				i) inne		165 230,35	218 672,04
- powyżej 12 miesięcy				4. Fundusze specjalne			
b) inne				IV. Rozliczenia międzyokresowe			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				1. Ujemna wartość firmy			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
- do 12 miesięcy				- długoterminowe			
- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe			
b) inne				Pasywa razem		59 105,07	112 618,57
3. Należności od pozostałych jednostek		9 635,51	111 538,25				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		326,04	49 200,00				
- do 12 miesięcy		326,04	49 200,00				
- powyżej 12 miesięcy							
b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		9 308,47	62 337,25				
c) inne		1,00	1,00				
d) dochodzone na drodze sądowej							
III. Inwestycje krótkoterminowe		165,75	763,65				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		165,75	763,65				
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		165,75	763,65				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		165,75	763,65				
- inne środki pieniężne							
- inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		103,81	316,67				
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy							
D. Udziały (akcje) własne							
Aktywa razem		59 105,07	112 618,57				

KSIEGOWA
doskwalifikowana
Katarzyna Laskowska

Łukasz Bartczak

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres od 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r.		
Treść	bieżący	poprzedni
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 200 000,00	40 000,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 200 000,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		40 000,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 042 450,83	44 634,37
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		
III. Usługi obce	2 036 217,33	39 974,37
IV. Podatki i opłaty, w tym:	6 233,50	3 060,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 600,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	157 549,17	-4 634,37
D. Pozostałe przychody operacyjne	276 467,48	15 296,12
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	276 467,48	15 296,12
E. Pozostałe koszty operacyjne	14 001,63	11 508,56
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	14 001,63	11 508,56
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	420 015,02	-846,81
G. Przychody finansowe	1 335 137,16	28 010,13
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:	25 977,00	28 010,13
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	1 309 160,16	
H. Koszty finansowe	143 068,04	148 280,54
I. Odsetki, w tym:	116 827,04	119 861,62
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	25 977,00	28 010,13
IV. Inne	264,00	408,79
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 612 084,14	-121 117,22
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 612 084,14	-121 117,22

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) za okres od 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r.

Treść	bieżący	poprzedni
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 612 084,14	-121 117,22
II. Korekty razem	-1 577 696,58	101 162,42
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	85 613,92	61 542,65
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-12 160,80	-7 262,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	101 902,74	-46 788,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-350 718,76	65 976,31
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	212,86	-316,67
10. Inne korekty	-1 402 546,54	28 010,13
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	34 387,56	-19 954,80
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych,	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	49 200,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	49 200,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-49 200,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	17 975,29	14 281,70
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	17 975,29	14 281,70
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	3 760,75	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	3 303,79	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	456,96	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	14 214,54	14 281,70
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-597,90	-5 673,10
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-597,90	-5 673,10
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	
F. Środki pieniężne na początek okresu	763,65	6 436,75
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	165,75	763,65
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r.

Treść	bieżący	poprzedni
1. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-1 993 697,17	-1 872 579,95
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-1 993 697,17	-1 872 579,95
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	88 038 863,40	88 038 863,40
1. 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		
...		
1. 2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	88 038 863,40	88 038 863,40
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 229 026,14	4 229 026,14
2. 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
...	0,00	0,00
2. 2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 229 026,14	4 229 026,14
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
3. 1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
...	0,00	0,00
3. 2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4. 1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...	0,00	0,00
4. 2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-94 140 469,49	-12 360 831,85
5. 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5. 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...	0,00	0,00
5. 3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5. 4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	94 140 469,49	91 990 370,35
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5. 5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	94 140 469,49	91 990 370,35
a) zwiększenie (z tytułu)	121 117,22	2 150 099,14
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	121 117,22	2 150 099,14
...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...	0,00	0,00
5. 6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	94 261 586,71	94 140 469,49
5. 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-94 261 586,71	-94 140 469,49
6. Wynik netto	1 612 084,14	121 117,22
a) zysk netto	1 612 084,14	0,00
b) strata netto	0,00	121 117,22
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-381 613,03	-1 993 697,17
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (po	-381 613,03	-1 993 697,17

Dodatkowe informacje i objaśnienia**1. Objasnienia do bilansu**

- 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wart

Zmianę wartości aktywów trwałych stanowi załącznik nr 1

- 1.2 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

- 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Pozycja nie występuje

- 1.5 Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

- 1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,

Odpisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
z tytułu dostaw i usług	242 000,00			242 000,00	0,00
inne					0,00
pożyczki udzielone	467 780,27	25 977,00	91 800,03		401 957,24
	709 780,27	25 977,00	91 800,03	242 000,00	401 957,24

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

Właściciel udziału/akcji	ilość akcji/udział	wartość	% całej wartości
China Trading House sp.z o.o.	1 157 132 076	57 856 603,80	65,72%
Silva SA	165 854 115	8 292 705,75	9,42%
Platforma Mediowa Point Group SA	87 682 786	4 384 139,30	4,98%
Pozostali	350 108 291	17 505 414,55	19,88%
suma	1 760 777 268	88 038 863,40	100,00%
wartość 1 udziału/akcji	0,05		

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

Jednostka sporządza sprawozdanie z przepływu kapitałów

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

Zysk netto zostanie przeznaczony na podniesienie kapitału zapasowego i pokrycie strat z lat ubiegłych

- 1.11 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

- 1.13 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Pozycja nie występuje

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

Tytuły rozliczeń	Kwota
Czynne rozliczenia międzyokresowe	103,81
najem	103,81
Bierne rozliczenia międzyokresowe	9 735,89
Badanie sprawozdania finansowego za 2016	3 000,00
Sprawy sporne	6 735,89
Przychody przyszłych okresów	0,00

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

Pozycja nie występuje

- 1.16 Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych 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 lub stowarzyszonych;

Pozycja nie występuje

- 1.17 W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

Pozycja nie występuje

2. Objasnienia do rachunku zysków i strat

- 2.1 Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Rodzaje działalności	kwota	udział w %
Usługi	2 200 000,00	100,00%
		0,00%
		0,00%
RAZEM	2 200 000,00	
Struktura terytorialna	kwota	udział w %
kraj		0,00%
eksport		0,00%

- 2.2 Gdy jednostki sporządzają rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Jednostka sporządza Rachunek Zysków i Strat w wariantie porównawczym

- 2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Pozycja nie występuje

- 2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Pozycja nie występuje

- 2.5 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrot. lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Pozycja nie występuje

- 2.6 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Różnice między wynikiem finansowym a podstawą opodatkowania stanowią załącznik nr 2

- 2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

- 2.10 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Pozycja nie występuje

3 Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Pozycja nie występuje

4. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

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

Struktura środków pieniężnych	Kwota
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	165,00
Środki pieniężne w kasie	0,75
Środki pieniężne na lokatach bankowych	
RAZEM ŚRODKI PIENIĘŻNE	165,75

Opis różnic pomiędzy zmianą pozycji bilansowej i wykazanymi w przepływach kwotami

Pozycja bilansowa	Zmiana bilansowa	Zmiana w CF	Różnica	Opis różnicy
A.II.10 Inne korekty	1 309 160,16	1 309 160,16	0,00	należności finansowe -zw.z długu
A.II.10 Inne korekty	93 386,38	93 386,38	0,00	należności finansowe -umorzenie

5. Informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniach

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

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

- 5.3 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe,

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

- Kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;

Pozycja nie występuje

- 5.6 Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy, w podziale na:

Pozycja nie występuje

Tytuł	Kwota netto
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok 2016	3 000,00
inne usługi poświadczające	0,00
usługi doradztwa podatkowego	0,00
pozostałe usługi	0,00

6. Informacje o zmianach w polityce rachunkowości i sprawozdaniu finansowym

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

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

- 6.3 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

W ciągu roku nie było zmian zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania

- 6.4 Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrot.

W ciągu roku nie było zmian zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania

7. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsiębiorstwach

- 7.1 Informacje o wspólnych przedsiębiorstwach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

Pozycja nie występuje

- 7.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

Pozycja nie występuje

- 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;

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

- 7.5 a) 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

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

8. Połączenie jednostki z inną jednostką

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

Pozycja nie występuje

9. Informacje co do możliwości kontynuowania działalności jednostki

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

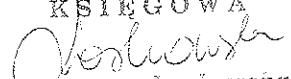
W roku 2016 znacząco poprawił się kapitał własny, chociaż nadal jest na poziomie ujemnym.

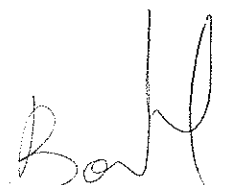
Zwyczajne Walne Zgromadzenie powinno podjąć kolejną uchwałę o dalszym istnieniu spółki. Zarząd zamierza do spółki wprowadzić znaczącego inwestora w celu poprawy sytuacji w spółce. Działania Zarządu w 2016 roku skupiły się na redukcji zadłużenia spółki.

10. Pozostałe informacje które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki

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

Pozycja nie występuje

KSIEGOWA

Katarzyna Laskowska


Łukasz Bartczak

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Brutto	Bilans		Zwiększenia		Zmniejszenia		Bilans
	otwarcia	nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych							0,00
2. Wartość firmy							0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne							0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne							0,00
SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Umorzenie	Bilans		Zwiększenia		Zmniejszenia		Bilans
	otwarcia	amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych							0,00
2. Wartość firmy							0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne							0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne							0,00
SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość netto	Bilans	Bilans
	otwarcia	zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
SUMA	0,00	0,00

2

7

Brutto	Bilans		Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans	
	otwarcia	nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	zamknięcia		
1. Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)										
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej										
c) urządzenia techniczne i maszyny										
d) środki transportu										
e) inne środki trwałe										
2. Środki trwałe w budowie										
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie										
SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Umorzenie	Bilans		Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans	
	otwarcia	amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	zamknięcia		
1. Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)										
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej										
c) urządzenia techniczne i maszyny										
d) środki transportu										
e) inne środki trwałe										
2. Środki trwałe w budowie										
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie										
SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys. gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
SUMA	0,00	0,00

Załącznik nr 2

Różnice pomiędzy zyskiem/stratą brutto a podstawą opodatkowania

Zysk brutto	1 612 084,14
Różnice po stronie przychodów	-130 500,51
Odsetki naliczone	-25 977,00
Koszty nkup zarachowane w przychody nkup	-104 523,51
Różnice po stronie kosztów	-162 544,24
Odsetki niezapłacone/naliczone obligacje i pożyczki	-79 183,96
Odsetki niezapłacone/naliczone odsetki	-6 429,96
Odsetki od spornych zobowiązań naliczone	0,00
Odsetki budżetowe	-1 143,18
Podatki nkup	-11 082,88
Odpisy aktualizacyjne finansowe	0,00
Różnice kursowe	0,00
Rezerwa na audyt	0,00
Materiały NKUP	0,00
Pozostałe koszty	-264,00
Odpisy aktualizacyjne	-25 977,00
Koszty postępowania spornego	-37 920,22
Zrealizowane rezerwy	2 000,00
Zawiazane rezerwy	-3 000,00
Odsetki zapłacone, a wcześniej naliczone	456,96
Podstawa opodatkowanie	1 644 127,87
Zmniejszenia podstawy opodatkowania	-1 644 127,87
Strata podatkowa z 2012	-527 286,97
Strata podatkowa z 2013	-12 777,05
Strata podatkowa z 2014	-1 104 063,85
Do opodatkowania	0,00
Podatek dochodowy (stawka)	19%
Podatek dochodowy za okres	

Ch

1