

FORMUŁA8 Spółka Akcyjna

ul. Żeromskiego 90/15D

64-920 Piła

NIP 7642500297

REGON 300168351

KRS-RP 0000359270

Kapitał zakładowy 130.000,00 zł

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2013 R.

Zawiera:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania,
- 2) bilans sporządzony na dzień 31-12-2013 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową w wysokości 2.744.239,50 zł,
- 3) rachunek zysków i strat sporządzony w wersji porównawczej za okres od 01-01-2013 r. do 31-12-2013 r., wykazujący zysk netto w kwocie 241.267,53 zł,
- 4) rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią za okres od 01-01-2013 r. do 31-12-2013 r.,
- 5) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym sporządzone za okres od 01-01-2013 r. do 31-12-2013 r.,
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia,
- 7) sprawozdanie zarządu z działalności.
- 8) odpis uchwały zatwierdzającej sprawozdanie.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2013 r.

1. Informacje ogólne

Sprawozdanie dotyczy jednostki pod nazwą FORMUŁA8 Spółka Akcyjna z siedzibą w Pile przy ul. Żeromskiego 90/15D.

Spółka powstała z przekształcenia spółki ZDROWIE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością i została zarejestrowana 21-06-2010 r. przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Krajowym Rejestrze Sądowym – Rejestrze Przedsiębiorców pod pozycją 0000359270. Spółka działa od 25-08-2005 r. i czas jej trwania jest nieograniczony.

Przedmiotem działalności spółki są badania i analizy techniczne (PKD 2007 – 7120B). Ponadto spółka uzyskuje przychody z udziału w zysku osoby niemającej osobowości prawnej o nazwie Przedsiębiorstwo Wielobranżowe ZDROWIE spółka cywilna z siedzibą w Pile przy ul. Wypoczynkowej 15-17 (NIP 764-00-75-499, REGON 004615632).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01-01-2013 r. do 31-12-2013 r. przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę.

Sprawozdanie finansowe jednostki podlega obowiązkowemu badaniu i ogłaszaniu.

Dodatkowe informacje i objaśnienia zostały sporządzone z uwzględnieniem zasady istotności.

2. Metody wyceny i sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, natomiast rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony metodą pośrednią.

Ewidencja materiałów prowadzona była w 2013 r. metodą ilościowo-wartościową. Wycena stanu materiałów następowała wg cen zakupu metodą FIFO.

Amortyzacja środków trwałych prowadzona była według zasad określonych w przepisach podatkowych. Składki majątku rzeczowego o wartości poniżej 3.500 zł w zależności od przewidywanego okresu przydatności zaliczane były bądź do środków trwałych i amortyzowane jednorazowo bądź też odpisywano je w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe wyceniane są według cen rynkowych.

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2013

jednostka obliczeniowa: PLN . . .

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31-12-2013	31-12-2012			31-12-2013	31-12-2012
A	Aktywa trwałe	2 179 625,23	1 855 941,71	A	Kapitał (fundusz) własny	1 257 438,70	1 016 171,17
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	130 000,00	130 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	320 000,00	320 000,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	767 958,56	1 178 275,04	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	566 171,17	569 490,04
1	Środki trwałe	767 958,56	1 178 275,04	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		53 190,30	VIII	Zysk (strata) netto	241 267,53	-3 318,87
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	606 117,77	944 453,39	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	158 735,79	176 716,35	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 486 800,80	1 471 086,37
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	100 000,00	
e)	inne środki trwałe	3 105,00	3 915,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				– długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	100 000,00	
2	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	1 411 666,67	677 666,67		– krótkoterminowe	100 000,00	
1	Nieruchomości	1 410 666,67	676 666,67	II	Zobowiązania długoterminowe	266 026,69	300 000,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	1 000,00	1 000,00	2	Wobec pozostałych jednostek	266 026,69	300 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	1 000,00	1 000,00	a)	kredyty i pożyczki	266 026,69	300 000,00
	– udziały lub akcje	1 000,00	1 000,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 120 774,11	1 171 086,37
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	1 120 774,11	1 171 086,37
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki	122,36	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	564 614,27	631 315,83	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 053 861,42	1 087 246,70
I	Zapasy		2 567,72		– do 12 miesięcy	1 053 861,42	1 087 246,70
1	Materiały		2 567,72		– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	65 532,58	72 935,50
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	1 257,75	10 904,17
II	Należności krótkoterminowe	96 752,69	103 363,65	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	70 071,22	42 556,79	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	38 377,12	38 377,12	IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy	38 377,12	38 377,12	2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne	31 694,10	4 179,67		– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	26 681,47	60 806,86		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	23 047,07	37 693,43				
	– do 12 miesięcy	23 047,07	37 693,43				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 634,40	20 613,43				
c)	inne		2 500,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	467 861,58	525 384,46				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	467 861,58	525 384,46				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	39 588,80					
	– udziały lub akcje	39 588,80					
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	428 272,78	525 384,46				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	427 833,27	525 371,15				
	– inne środki pieniężne	439,51	13,31				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	2 744 239,50	2 487 257,54		PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 744 239,50	2 487 257,54

Sporządzono dnia 31.03.2014

BIURO PODATKOWE

Piotr Rościszewski

64-920 PIŁA, ul. Łączna 17B/10

tel. (067) 214-13-30, kom. 0502-56-36-52

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Formuła8 S.A.

ul. Żeromskiego 90/150 64-920 PIŁA

NIP 764-2370-297

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres od 01-01-2013 do 31-12-2013

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2013	2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	246 874,51	582 640,67
	– od jednostek powiązanych	24 499,80	80 174,85
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	246 874,51	582 640,67
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	246 571,09	614 074,91
I	Amortyzacja	36 424,20	7 172,33
II	Zużycie materiałów i energii	12 652,21	145 908,56
III	Usługi obce	100 269,21	340 680,62
IV	Podatki i opłaty, w tym:	12 580,06	11 973,60
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	74 671,60	90 660,90
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9 529,81	17 678,90
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	444,00	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	303,42	-31 434,24
D	Pozostałe przychody operacyjne	360 110,26	1 683,71
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	360 110,26	1 683,71
E	Pozostałe koszty operacyjne	123 889,80	1 899,18
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	123 889,80	1 899,18
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	236 523,88	-31 649,71
G	Przychody finansowe	31 694,10	41 130,01
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	31 694,10	4 179,67
	– od jednostek powiązanych	31 694,10	4 179,67
II	Odsetki, w tym:		211,09
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		36 739,25
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	18 787,45	9 446,17
I	Odsetki, w tym:	18 787,45	9 446,17
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	249 430,53	34,13
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I + J)	249 430,53	34,13
L	Podatek dochodowy	8 163,00	3 353,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	241 267,53	-3 318,87

Sporządzono dnia 31.03.2014

BIURO PODATKOWE

Piotr Rościszewski

64-920 PIŁA, ul. Łączna 17B/10

tel: 067 214 13 30, kom: 0502 56 36 52
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych, a także podanie przynajmniej jednego z adresów i telefonów)

Formuła 8 S.A.

ul. Żeromskiego 90/15D, 64-920 PIŁA

NIP 764-25-00-297

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres .. od 01-01-2013 do 31-12-2013 ..

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2013	2012
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	241 267,53	-3 318,87
II.	Korekty razem	-250 326,02	334 878,41
1.	Amortyzacja	36 424,20	7 172,33
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	14 491,08	-11 181,81
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-36 739,25
5.	Zmiana stanu rezerw	100 000,00	
6.	Zmiana stanu zapasów	2 567,72	-2 567,72
7.	Zmiana stanu należności	6 610,96	-16 361,49
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-50 312,26	394 556,35
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		
10.	Inne korekty	-360 107,72	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-9 058,49	331 559,54
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	4 179,67	376 457,65
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	4 179,67	376 457,65
a)	w jednostkach powiązanych	4 179,67	20 416,89
b)	w pozostałych jednostkach		356 040,76
-	zbycie aktywów finansowych		355 829,67
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		211,09
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	39 588,80	910 919,58
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		591 829,16
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	39 588,80	319 090,42
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	39 588,80	319 090,42
-	nabycie aktywów finansowych	39 588,80	319 090,42
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-35 409,13	-534 461,93
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy		568 450,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		268 450,00
2.	Kredyty i pożyczki		300 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	52 644,06	9 446,17
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek	33 973,31	
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	18 670,75	9 446,17
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-52 644,06	559 003,83
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-97 111,68	356 101,44
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-97 111,68	356 101,44
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	525 384,46	169 283,02
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	428 272,78	525 384,46
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

31.03.2014
PODATKOWE
R. Rościszewski

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Druk: Wydawnictwo Podatkowe GOSN Sp. z o.o. 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Orlowa 8.
764-101-62-28, Regon 570863573

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

(pieczęć jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres od 01-01-2013 do 31-12-2013

Jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2013	2012
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 016 171,17	752 408,04
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 016 171,17	752 408,04
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	130 000,00	100 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		30 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		30 000,00
	- podniesienie kapitału (emisja akcji serii B)		30 000,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	130 000,00	130 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	320 000,00	52 095,48
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		267 904,52
	a) zwiększenie (z tytułu)		270 000,00
	- agio z emisji akcji serii B		270 000,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		2 095,48
	- pokrycie straty za 2011 r.		2 095,48
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	320 000,00	320 000,00

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	569 490,04	625 201,79
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-3 318,87	-55 711,75
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	3 318,87	55 711,75
	- pokrycie straty z 2011 r.		24 161,75
	- zwiększenie kapitału podstawowego z wpłat otrzymanych w 2011 r.		31 550,00
	- pokrycie straty z 2012 r.	3 318,87	
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	566 171,17	569 490,04
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 318,87	-26 257,23
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-3 318,87	-26 257,23
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 318,87	-26 257,23
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	3 318,87	26 257,23
	- pokrycie straty z kapitału zapasowego i rezerwowego	3 318,87	26 257,23
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	241 267,53	-3 318,87
	a) zysk netto	241 267,53	
	b) strata netto		3 318,87
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 257 438,70	1 016 171,17
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 257 438,70	1 012 852,30

BIURO PODATKOWE
 Sporządzone dnia 14.10.2014 r.
Piotr Rościszewski
 64-920 PKA, ul. Łączna 17B/10
 (imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono wykonanie czynności w zakresie rachunkowości – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)
 NIP 764-101-62-28, Regon 570863573

Formula8 SA.
 ul. Żeromska 90/95D, 64-920 PKA
 (imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2013 r.

I.

1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

ZMIANY W ŚRODKACH TRWAŁYCH

Lp.	Zakres zmian	Grunty własne	Prawo użytkowania wieczystego	Budynki i lokale	Spółdzielcze własnościowe prawa	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	RAZEM
1.	Wartość brutto na początek roku	53 190,30		948 405,07		179 802,00		4 050,00	1 185 447,37
2.	Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-	-
a)	zakup								-
b)	darowizny otrzymane								-
c)	aport								-
d)	ujawnienie								-
e)	aktualizacja wartości								-
f)	pozostałe								-
3.	Zmniejszenia	53 190,30	-	324 077,78	-	-	-	-	377 268,08
a)	sprzedaż								-
b)	likwidacja								-
c)	darowizny przekazane								-
d)	aport								-
e)	niedobory								-
f)	aktualizacja wartości								-
g)	pozostałe	53 190,30		324 077,78					377 268,08
4.	Wartość brutto na koniec roku (1+2-3)	-	-	624 327,29	-	179 802,00	-	4 050,00	808 179,29
5.	Umorzenie na początek roku	-	-	3 951,68	-	3 085,65	-	135,00	7 172,33
6.	Zwiększenia	-	-	17 633,64	-	17 980,56	-	810,00	36 424,20
a)	naliczenie umorzenia, w tym:			17 633,64		17 980,56		810,00	36 424,20
	niestanowiące kosztu podatkowego								-
b)	pozostałe								-
7.	Zmniejszenia	-	-	3 375,80	-	-	-	-	3 375,80
a)	sprzedaż								-
b)	pozostałe			3 375,80					3 375,80
8.	Umorzenie na koniec roku (5+6-7)	-	-	18 209,52	-	21 066,21	-	945,00	40 220,73
9.	Wartość netto na początek roku (1-5)	53 190,30	-	944 453,39	-	176 716,35	-	3 915,00	1 178 275,04
10.	Wartość netto na koniec roku (4-8)	-	-	606 117,77	-	158 735,79	-	3 105,00	767 958,56

ZMIANY W WARTOŚCIACH NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

Lp.	Zakres zmian	Know how	Licencje	Autorskie prawa majątkowe	Koncesje	Wartość firmy	Pozostałe	RAZEM
1.	Wartość brutto na początek roku							-
2.	Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
a)	zakup							-
b)	darowizny otrzymane							-
c)	aport							-
d)	ujawnienie							-
e)	aktualizacja wartości							-
f)	pozostałe							-
3.	Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
a)	sprzedaż							-
b)	likwidacja							-
c)	darowizny przekazane							-
d)	aport							-
e)	niedobory							-
f)	aktualizacja wartości							-
g)	pozostałe							-
4.	Wartość brutto na koniec roku (1+2-3)	-	-	-	-	-	-	-
5.	Umorzenie na początek roku							-
6.	Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
a)	naliczenie umorzenia, w tym:							-
	niestanowiące kosztu podatkowego							-
b)	pozostałe							-
7.	Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
a)	sprzedaż							-
b)	pozostałe							-
8.	Umorzenie na koniec roku (5+6-7)	-	-	-	-	-	-	-
9.	Wartość netto na początek roku (1-5)	-	-	-	-	-	-	-
10.	Wartość netto na koniec roku (4-8)	-	-	-	-	-	-	-

ZMIANY W STANIE INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH

Lp.	Zakres zmian	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Udziały i akcje	Udzielone pożyczki	Pozostałe papiery wartościowe	Pozostałe inwestycje	RAZEM
1.	Wartość inwestycji na początek roku	676 666,67 zł		1 000,00 zł				677 666,67 zł
2.	Zwiększenia	373 892,28 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	373 892,28 zł
a)	zakup							0,00 zł
b)	darowizny otrzymane							0,00 zł
c)	aport							0,00 zł
d)	zmiana klasyfikacji	373 892,28 zł						373 892,28 zł
e)	pozostałe							0,00 zł
3.	Zmniejszenia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
a)	sprzedaż							0,00 zł
b)	darowizny przekazane							0,00 zł
c)	aport							0,00 zł
d)	zmiana klasyfikacji							0,00 zł
e)	pozostałe							0,00 zł
4.	Wartość odpisów aktualizujących na początek roku	641 666,67 zł						641 666,67 zł
5.	Zwiększenia odpisów aktualizujących	360 107,72 zł						360 107,72 zł
6.	Zmniejszenia odpisów aktualizujących							0,00 zł
7.	Wartość odpisów aktualizacyjnych na koniec roku (4+5-6)	1 001 774,39 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 001 774,39 zł
8.	Wartość inwestycji na koniec roku (1+2-3+5-6)	1 410 666,67 zł	0,00 zł	1 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 411 666,67 zł

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Spółka posiada 2/3 udziału w prawie użytkowania wieczystego działek gruntu nr 11/38 i 11/26 o powierzchni 1,0851 ha położonych w Pile przy ul. Wypoczynkowej.

Opłata roczna z tytułu użytkowania wieczystego za 2013 r. wyniosła 3.363,81 zł.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

nie występuje

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

nie występuje

5. Struktura własności kapitału podstawowego

Kapitał akcyjny spółki wynosi 130.000,00 zł i dzieli się na 1.000.000 akcji zwykłych serii A o wartości 0,10 zł każda i 300.000 akcji zwykłych serii B o wartości 0,10 zł każda.

6. Kapitały zapasowe i rezerwowe

Lp.	Zakres zmian	Kapitał zapasowy obligatoryjny	Kapitał zapasowy pozostały	Pozostałe kapitały rezerwowe	RAZEM
1.	Wartość na początek roku	320 000,00 zł		569 490,04 zł	889 490,04 zł
2.	Zwiększenia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
a)	odpis z zysku wg umowy				0,00 zł
b)	przesunięcie z innych kapitałów				0,00 zł
c)	wpłaty akcjonariuszy/udziałowców				0,00 zł
d)	agio				0,00 zł
e)	zysk pozostawiony uchwałą				0,00 zł
f)	pozostałe				0,00 zł
3.	Zmniejszenia	0,00 zł	0,00 zł	3 318,87 zł	3 318,87 zł
a)	pokrycie strat			3 318,87 zł	3 318,87 zł
b)	przesunięcie na inne kapitały				0,00 zł
c)	zwrot dopłat				0,00 zł
d)	pozostałe				0,00 zł
4.	Wartość na koniec roku	320 000,00 zł	0,00 zł	566 171,17 zł	886 171,17 zł

Szczegółowe informacje na ten temat zawiera Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym stanowiący integralną część sprawozdania finansowego.

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

Lp.	Tytuł	Kwota
1.	Wynik finansowy netto	241 267,53 zł
2.	Proponowany podział/pokrycie wyniku, w tym:	241 267,53 zł
a)	zwiększenie/zmniejszenie kapitału zapasowego	
b)	zwiększenie/zmniejszenie kapitału rezerwowego	241 267,53 zł
c)	podwyższenie/zmniejszenie kapitału podstawowego	
d)	wypłata dywidend	
e)	pokrycie strat z lat ubiegłych	
f)	zasilenie funduszy specjalnych	
3.	Wynik niepodzielony/niepokryty	0,00 zł

8. Rezerwy

W 2013 r. utworzono rezerwę w wysokości 100.000,00 zł na zaległy podatek od nieruchomości wraz z odsetkami.

9. Odpisy aktualizujące wartość należności

nie występuje

10. Zobowiązania długoterminowe

ZMIANY W STANIE ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK

Lp.	Zakres zmian	Leasing finansowy	Zakup środków trwałych	Kredyty i pożyczki	Emisja dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Pozostałe	RAZEM
1.	Wartość zobowiązań na początek roku			300 000,00 zł				300 000,00 zł
2.	Zwiększenia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
a)	powstanie							0,00 zł
b)	pozostałe							0,00 zł
3.	Zmniejszenia	0,00 zł	0,00 zł	33 973,31 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	33 973,31 zł
a)	spłata			33 973,31 zł				33 973,31 zł
b)	umorzenie							0,00 zł
c)	pozostałe							0,00 zł
3.	Wartość zobowiązań na koniec roku	0,00 zł	0,00 zł	266 026,69 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	266 026,69 zł

ZMIANY W STANIE ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH

Lp.	Zakres zmian	Leasing finansowy	Zakup środków trwałych	Kredyty i pożyczki	Emisja dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Pozostałe	RAZEM
1.	Wartość zobowiązań na początek roku							0,00 zł
2.	Zwiększenia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
a)	powstanie							0,00 zł
b)	pozostałe							0,00 zł
3.	Zmniejszenia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
a)	spłata							0,00 zł
b)	umorzenie							0,00 zł
c)	pozostałe							0,00 zł
3.	Wartość zobowiązań na koniec roku	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

11. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
nie występuje

12. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
nie występuje

13. Zobowiązania warunkowe
nie występuje

II.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł	
		Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Sprzedaż wyrobów, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	sprzedaż krajowa		
	sprzedaż eksportowa		
2.	Sprzedaż usług, w tym:	246 874,54 zł	582 640,67 zł
	sprzedaż krajowa	246 874,54 zł	582 640,67 zł
	sprzedaż eksportowa		
3.	Sprzedaż towarów, w tym:	0,00 zł	10 000,00 zł
	sprzedaż krajowa		10 000,00 zł
	sprzedaż eksportowa		
4.	Sprzedaż materiałów, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	sprzedaż krajowa		
	sprzedaż eksportowa		
Razem sprzedaż, w tym:		246 874,54 zł	592 640,67 zł
	sprzedaż krajowa	246 874,54 zł	592 640,67 zł
	sprzedaż eksportowa	0,00 zł	0,00 zł

2. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych
nie występuje

3. Odpisy aktualizujące wartość zapasów
nie występuje

4. Informacje o działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
nie występuje

5. Różnice wynikające z odmienności prawa bilansowego i podatkowego przy ustalaniu zysku/straty brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota na +/-
1	2	3
1.	Zysk/strata brutto wynikające z rachunku wyniku	249 430,53 zł
2.	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (różnice przejściowe)	133 875,30 zł
a	odpisy aktualizujące wartość należności	
b	niewypłacone wynagrodzenia	
c	nieopłacone składki ZUS pracodawcy	707,24 zł
d	zarachowane odsetki od zobowiązań	116,70 zł
e	rezerwa na koszty, które będą ponoszone w latach następnych	100 000,00 zł
f	Inne	33 051,36 zł
3.	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (różnice trwałe)	26 165,87 zł
a	straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztu podatkowego	
b	przekazane darowizny	
c	zapłacone odsetki publicznoprane	1 910,09 zł
d	zapłacone kary i koszty postępowań egzekucyjnych oraz sądowych	5 181,24 zł
e	składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	
f	dodatkowe świadczenia na rzecz pracowników	
g	podatek VAT nie stanowiący kosztu podatkowego	367,75 zł
h	przekroczenie limitu amortyzacji i ubezpieczeń samochodów osobowych	
i	koszty reprezentacji	
j	wierzytelności odpisane jako przedawnione	
k	ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	
l	wyksięgowane ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej roku poprzedniego	
ł	Inne	18 706,79 zł
4.	Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych (różnice przejściowe)	9 329,96 zł
a	odpisy aktualizujące wartość należności	
b	wypłacone wynagrodzenia	
c	opłacone składki ZUS pracodawcy	9 326,85 zł
d	zapłacone odsetki od zobowiązań	3,11 zł
e	Inne	
5.	Koszty dotyczące przychodów zwolnionych z podatku	
6.	Koszty dotyczące przychodów niepodlegających opodatkowaniu	
7.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi w roku bieżącym (różnice przejściowe)	0,00 zł
a	naliczone odsetki od należności	
b	Inne	
8.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi w roku bieżącym (różnice trwałe)	360 107,72 zł
a	ulga z tytułu zakupu kas rejestrujących	
b	dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	
c	wyksięgowane dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej roku poprzedniego	
d	różnice kursowe z tytułu potrąceń i kompensat	
e	odwrócenie zapisu aktualizującego, który nie został uznany za koszt uzyskania przychodów	
f	pozostałe	
g	Inne	360 107,72 zł
9.	Przychody uznane za przychód podatkowy w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych (różnice przejściowe)	0,00 zł
a	zapłacone odsetki od należności	
b	Inne	
10.	Statystyczne przychody podatkowe	0,00 zł
a	wartość otrzymanych nieodpłatnych świadczeń	
b	Inne	
11.	Przychody zwolnione z podatku	
12.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu	
13.	Pozostałe zmiany podstawy opodatkowania	6 571,18 zł
14.	Podstawa opodatkowania	46 605,20 zł

6. Rozliczenie udziału w zyskach osób niemających osobowości prawnej

a) rozliczenie księgowe

Nazwa jednostki	Wysokość udziału	Udział należny (poz. G. I. Rachunku zysku i strat)
PW ZDROWIE s. c. (NIP 7640075499)	50%	31.694,10 zł

b) rozliczenie podatkowe

Nazwa jednostki	Wysokość udziału	Przychody	Koszty uzyskania przychodów	Dochód/Strata
PW ZDROWIE s. c. (NIP 7640075499)	50%	83.597,46 zł	55.332,18 zł	38.265,28 zł

c) różnica między rozliczeniem podatkowym a księgowym – 6.571,18 zł (ujęta w pozycji 13 tabeli w punkcie 5).

7. Informacje jednostek sporządzających rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym
nie dotyczy

8. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
nie występuje

9. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku	Planowane na przyszły rok
1.	Wartości niematerialne i prawne		
2.	Środki trwałe, w tym:		
	dotyczące ochrony środowiska		
3.	Środki trwałe w budowie, w tym:		
	dotyczące ochrony środowiska		
4.	Inwestycje w nieruchomości		
5.	Inwestycje w prawa		
	RAZEM	0,00 zł	0,00 zł

10. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych oraz podatku dochodowym od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok	Bieżący rok
1.	Zyski nadzwyczajne	0,00 zł	0,00 zł
a)	losowe		
b)	pozostałe		
2.	Straty nadzwyczajne	0,00 zł	0,00 zł
a)	losowe		
b)	pozostałe		
3.	Wynik na operacjach nadzwyczajnych	0,00 zł	0,00 zł
4.	Podatek dochodowy od wyniku nadzwyczajnego	0,00 zł	0,00 zł

III.

Informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony metodą pośrednią i stanowi integralną część niniejszego sprawozdania.

IV.

1. Umowy zawarte przez jednostkę nieuwzględnione w bilansie
nie występuje

2. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi
nie występują

3. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym
Spółka na koniec 2013 r. zatrudniała 1 pracownika.

4. Wynagrodzenia dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok	Bieżący rok
1.	Zarząd, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	wynagrodzenie z zysku		
2.	Rada Nadzorcza	0,00 zł	0,00 zł
	RAZEM	0,00 zł	0,00 zł

5. Pożyczki i świadczeniach o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych
nie występuje

6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za rok obrotowy

6.150,00 zł brutto

V.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

nie występuje

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

nie występuje

3. Informacje o dokonanych w roku obrotowym zmianach zasad (polityki) rachunkowości

nie występuje

4. Informacje zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

nie występuje

VI.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

nie dotyczy

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

FORMUŁA8 SA dzierżawiła w 2013 r. jedną z posiadanych nieruchomości firmie PW ZDROWIE s.c.

3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

FORMUŁA8 SA posiada 50 % udziału w spółce cywilnej działającej pod nazwą Przedsiębiorstwo Wielobranżowe ZDROWIE spółka cywilna (NIP 7640075499).

4. Informacje jednostki nie sporządzającej skonsolidowanego sprawozdania finansowego z uwagi na zwolnienia lub wyłączenia

nie dotyczy

5. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

nie dotyczy

VII.

Informacje dotyczące połączenia spółek

nie występuje

VIII.

Informacje co do niepewności kontynuowania działalności

nie występuje

IX.

Dodatkowe informacje

nie występuje

Sporządził:

Piotr Rościszewski
31-03-2014

BIURO PODATKOWE

Piotr Rościszewski

64-920 PIŁA, ul. Łączna 17B/10

tel. (067) 214-13-30, kom. 0502-56-36-52

NIP 764-101-62-28, Regon 570863573



Zatwierdził:

Dariusz Wiśniewski

Formuła8 S.A.
ul. Żeromskiego 90/15D, 64-920 PIŁA
NIP 764-25-00-297

