

Nazwa jednostki

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2014

1. Dane identyfikacyjne jednostki

Nazwa i siedziba spółki **BOOMERANG SPÓŁKA AKCYJNA**
ul. Grójecka 214/129
02-390 Warszawa

Urząd Skarbowy Pierwszy Mazowiecki Urząd Skarbowy w Warszawie

Identyfikacja podatkowa NIP: 7010051675 decyzja US z dnia 13.02.2007r.
NIP UE: PL7010051675 decyzja US z dnia 28.12.2009r.

Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego

Jednostka podlega obowiązkowemu badaniu rocznego sprawozdania finansowego przez biegłych rewidentów.

Rejestracja jednostki i forma prawna

Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego w M. ST. Warszawy pod numerem KRS: 0000310163.

Jednostka powstała w 2008r. Akt Notarialny Rep.nr 5153/2008 z dnia 30.06.2008 r.

Spółka akcyjna

Akcjonariusze

Argentum Capital LLC	- wartość nominalna akcji	5 550 111,30	82,84% udziału
Robert Szulc	- wartość nominalna akcji	403 474,50	6,02% udziału
Pozostali akcjonariusze	- wartość nominalna akcji	746 154,20	11,14% udziału

Przedmiot działania

Regon: 140846406 zaświadczenie z dnia 18.08.2008 r.

PKD 7022Z

7414A

Jednostka prowadzi działalność w zakresie działalności organizatorów turystyki, pośredników i agentów turystycznych oraz pozostała działalność usługowa w zakresie rezerwacji i działalności z nią związanej i działalności związanej z organizacją targów, wystaw i kongresów.

2. Czas trwania działalności

Czas trwania działalności jest nieoznaczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres 01 styczeń 2014 – 31 grudzień 2014r.

4. Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiło

5. Informacja o trwaniu działalności

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

6. Zasady polityki rachunkowości

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

W roku obrotowym dokonano zmian przyjętych zasad Polityki Rachunkowości polegających na:

- rachunek zysków i strat prezentowany jest w układzie kalkulacyjnym.

6.1. Metody wyceny:

Środki trwałe i WNiP

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym:
 - a) środki trwałe o wartości jednostkowej do 3500 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,
 - b) pozostałe środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności,
 - c) wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres nie dłuższy niż 5 lat.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej).

Długoterminowe aktywa finansowe

Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z ustawą o rachunkowości/ Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Długoterminowe aktywa finansowe wycenia się według wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości.

Aktywa obrotowe

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:

a) należności, roszczenia i zobowiązania

- w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,
- należności kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,

Należności i zobowiązania w walutach obcych wykazywane były w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji.

Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonym przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym.

Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

b) środki pieniężne

- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,
- operacje gospodarcze w ciągu roku, dotyczące środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych w rachunku bieżącym ujmuje się w księgach, przeliczone wg kursu NBP z dnia poprzedzającego dokonanie operacji.

Kredyty i pożyczki

Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Różnice kursowe



Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się następująco:

- dodatnie – do przychodów z operacji finansowych,
- ujemne – do kosztów operacji finansowych.

Kapitały własne w wartości nominalnej,

Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości,

Fundusze specjalne w wartości nominalnej,

Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej,

Wynik finansowy

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej
- wynik na operacjach finansowych,
- wynik na operacjach nadzwyczajnych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów oraz z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, otrzymania dyskonta, zysków ze sprzedaży papierów wartościowych i dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań, płacone

dyskonto, straty na sprzedaży papierów wartościowych i ujemnych różnic kursowych oraz koszty obrotu instrumentami finansowymi.

Wynik na operacjach nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi. Zyski i straty nadzwyczajne obejmują skutki finansowe zdarzeń powstających niepowtarzalnie, poza zwykłą działalnością Spółki i dlatego nie kwalifikują się do pozostałych kosztów operacyjnych np. skutki zdarzeń losowych.

6.2. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

1. Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do UoR i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 UoR;
2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci kalkulacyjnej, zgodnie z zapisami w PR. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;
3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
4. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
5. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
6. W sprawozdaniu finansowym wyodrębniono salda dotyczące jednostek powiązanych;
7. Zgodnie z zapisami w PR jednostka aktywowała rozliczenia z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Miejsce i data sporządzenia:

Olsztyn, dn. 27.04.2015r.

Sporządził:

Główna Księgowa

Joanna Kozłowska-Urban

DORADCA PODATKOWY
Barbara Kułakow
BIURO RACHUNKOWE
10-307 Olsztyn, ul. M. Zientary Malewskiej 25
NIP 739-051-30-23, REGON 510549955
tel. 89 532 42 50, 89 532 42 40

BOOMERANG S.A.

02-390 WARSZAWA

UL. GRÓJECKA 214/129

NIP: 7010051675

BILANS - AKTYWA**BILANS**

Sporządzony na dzień:

31.12.2014

Lp	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2013
			koniec okresu bieżącego	koniec okresu ubiegłego
			w złotych	w złotych
1	2	3	4	5
A. Aktywa trwałe			3 603 233,78	4 091 663,21
I. Wartości niematerialne i prawne	1		3 593 456,84	4 072 584,42
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2. Wartość firmy			3 593 456,84	4 072 584,42
3. Inne wartości niematerialne i prawne				
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2		3 164,94	11 010,79
1. Środki trwałe			3 164,94	11 010,79
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
c) urządzenia techniczne i maszyny			3 164,94	
d) środki transportu				11 010,79
e) inne środki trwałe				
2. Środki trwałe w budowie				
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				
III. Należności długoterminowe	3		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych				
2. Od pozostałych jednostek				
IV. Inwestycje długoterminowe	4		0,00	0,00
1. Nieruchomości				
2. Wartości niematerialne i prawne				
3. Długoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych			0,00	0,00
– udziały lub akcje				
– inne papiery wartościowe				
– udzielone pożyczki				
– inne długoterminowe aktywa finansowe				
b) w pozostałych jednostkach			0,00	0,00
– udziały lub akcje				
– inne papiery wartościowe				
– udzielone pożyczki				
– inne długoterminowe aktywa finansowe				
4. Inne inwestycje długoterminowe				
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5		6 612,00	8 068,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			6 612,00	8 068,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				

B. Aktywa obrotowe		471 046,68	527 707,91
I. Zapasy	7	0,00	0,00
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy			
II. Należności krótkoterminowe	8	265 381,59	352 271,42
1. Należności od jednostek powiązanych		36 850,90	36 850,90
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne		36 850,90	36 850,90
2. Należności od pozostałych jednostek		228 530,69	315 420,52
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		4 449,58	129 392,84
– do 12 miesięcy		4 449,58	129 392,84
– powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		12 762,96	16 583,55
c) inne		211 318,15	169 444,13
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	9	186 200,56	166 822,84
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		186 200,56	166 822,84
a) w jednostkach powiązanych		0,00	68 816,12
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			68 816,12
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach		76 461,41	0,00
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki		76 461,41	
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		109 739,15	98 006,72
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach		109 739,15	98 006,72
– inne środki pieniężne			
– inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	19 464,53	8 613,65
Aktywa razem		4 074 280,46	4 619 371,12

Miejsce i data sporządzenia
Olsztyn, dn.27.04.2015r.

Podpis osoby sporządzającej:

Główna Księgowa

Joanna Kozłowska-Urban

DORADCA PODATKOWY
Barbara Kułakow
BIURO RACHUNKOWE
10-307 Olsztyn, ul. M. Zientary Małewskiej 25
NIP 739-051-30-23, REGON 510549955
tel. 89 532 42 50, 89 532 42 40


Robert Szulc
Prezes Zarządu

BOOMERANG S. A.
02-390 Warszawa, ul. Grójecka 214/129
NIP: 701-00-51-675

BOOMERANG S.A.

02-390 WARSZAWA

UL. GRÓJECKA 214/129

NIP: 7010051675

BILANS - PASywa

Lp	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na 31.12.2014		Stan na 31.12.2013	
			koniec okresu bieżącego		koniec okresu ubiegłego	
			w złotych		w złotych	
1	2	3	4	5		
A. Kapitał (fundusz) własny		11, 12	3 880 743,19	4 335 268,22		
I. Kapitał (fundusz) podstawowy			6 699 740,00	6 699 740,00		
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)						
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)						
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			474 528,80	474 528,80		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny						
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe						
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych						
VIII. Zysk (strata) netto	12		(2 839 000,58)	(2 429 749,70)		
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			(454 525,03)	(409 250,88)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			193 537,27	284 102,90		
I. Rezerwy na zobowiązania	6, 13		498,00	456,00		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6		498,00	456,00		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			0,00	0,00		
– długoterminowa						
– krótkoterminowa						
3. Pozostałe rezerwy			0,00	0,00		
– długoterminowe						
– krótkoterminowe						
II. Zobowiązania długoterminowe	14		0,00	0,00		
1. Wobec jednostek powiązanych						
2. Wobec pozostałych jednostek			0,00	0,00		
a) kredyty i pożyczki						
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
c) inne zobowiązania finansowe						
d) inne						
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15		112 067,17	126 060,59		
1. Wobec jednostek powiązanych			0,00	0,00		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	0,00		
– do 12 miesięcy						
– powyżej 12 miesięcy						
b) inne						
2. Wobec pozostałych jednostek			112 067,17	126 060,59		
a) kredyty i pożyczki			39 264,52	38 369,45		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
c) inne zobowiązania finansowe				11 673,11		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			33 683,70	75 230,03		
– do 12 miesięcy			33 683,70	75 230,03		
– powyżej 12 miesięcy						
e) zaliczki otrzymane na dostawy						
f) zobowiązania wekslowe						
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń			18 981,22	788,00		
h) z tytułu wynagrodzeń			7 500,00			
i) inne			12 637,73			
3. Fundusze specjalne						
IV. Rozliczenia międzyokresowe	16		80 972,10	157 586,31		
1. Ujemna wartość firmy						
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			80 972,10	157 586,31		
– długoterminowe						
– krótkoterminowe			80 972,10	157 586,31		
Pasywa razem			4 074 280,46	4 619 371,12		

Miejsce i data sporządzenia
Olsztyn, dn. 27.04.2015r.

Podpis osoby sporządzającej:

Główna Księgowa
Joanna Kozłowska-Urban

DORADCA PODATKOWY
Barbara Kułakow
BIURO RACHUNKOWE
10-307 Olsztyn, ul. M. Zientary Malewskiej 25
NIP 739-051-30-23, REGON 510549955
tel. 89 532 42 50, 89 532 42 40

Robert Szulc
Prezes Zarządu

BOOMERANG S.A.
02-390 Warszawa, ul. Grójecka 214/129
NIP: 701-00-51-675

BOOMERANG S.A.

02-390 WARSZAWA
UL. GRÓJECKA 214/129
NIP: 7010051675

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant kalkulacyjny)

Sporządzony na dzień:
31.12.2014

LP	Wyszczególnienie	bieżący rok kwota	ubiegły rok kwota
1	2	4	5
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 740 480,87	787 076,11
-	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 740 480,87	787 076,11
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 427 943,72	485 333,75
-	jednostkom powiązanym		
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 427 943,72	485 333,75
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	312 537,15	301 742,36
D.	Koszty sprzedaży		
E.	Koszty ogólnego zarządu	728 060,94	722 844,87
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	(415 523,79)	(421 102,51)
G.	Pozostałe przychody operacyjne	3 057,34	694,43
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	3 057,34	694,43
H.	Pozostałe koszty operacyjne	1 433,02	1 095,77
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 079,00
III.	Inne koszty operacyjne	1 433,02	16,77
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	(413 899,47)	(421 503,85)
J.	Przychody finansowe	8 291,35	14 235,72
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	4 791,51	5 377,82
-	od jednostek powiązanych		2 400,47
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		3 000,90
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	3 499,84	5 857,00
K.	Koszty finansowe	47 418,91	6 728,75
I.	Odsetki, w tym:	2 199,78	3 689,87
-	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	45 219,13	3 038,88
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	(453 027,03)	(413 996,88)
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
N.	Zysk (strata) brutto (L+/-M)	(453 027,03)	(413 996,88)
O.	Podatek dochodowy	1 498,00	(4 746,00)
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R.	Zysk (strata) netto (N-O-P)	(454 525,03)	(409 250,88)

Miejsce i data sporządzenia
Olsztyn, dn. 27.04.2015r.

Podpis osoby sporządzającej:

Główna Księgowa

Joanna Kozłowska-Urban

DORADCA PODATKOWY
Barbara Kułakow
BIURO RACHUNKOWE
10-307 Olsztyn, ul. M. Zientary Malewskiej 25
NIP 739-051-30-23, REGON 510549955
tel. 89 532 42 50, 89 532 42 40

Robert Szulc
Prezes Zarządu

BOOMERANG S. A.
02-390 Warszawa, ul. Gójecka 214/129
NIP: 701-00 31-675

BOOMERANG S.A.

02-390 WARSZAWA

UL. GRÓJECKA 214/129

NIP: 7010051675

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2014 r.
(metoda pośrednia)

	Wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-454 525,03	-409 250,88
II.	Korekty razem	476 130,63	483 437,01
1.	Amortyzacja	491 434,60	498 003,34
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		15 232,50
5.	Zmiana stanu rezerw	42,00	-88,00
6.	Zmiana stanu zapasów		
7.	Zmiana stanu należności	86 889,83	-165 136,67
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-14 888,49	-14 271,84
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-86 009,09	150 834,34
10.	Inne korekty	-1 338,22	-1 136,66
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	21 605,60	74 186,13
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
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:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
–	zbycie aktywów finansowych		
–	dywidendy i udziały w zyskach		
–	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
–	odsetki		
–	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	4 461,17	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
–	nabycie aktywów finansowych		
–	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	4 461,17	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-4 461,17	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	30 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		30 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	5 412,00	20 146,61
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.	Splata kredytów i pożyczek		
5.	Wypkup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		11 673,11
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Udzielenie pożyczek krótkoterminowych	5 412,00	8 473,50
10.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-5 412,00	9 853,39
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+–B.III+–C.III)	11 732,43	84 039,52
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	11 732,43	84 039,52
F.	Środki pieniężne na początek okresu	98 006,72	13 967,20
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+–D), w tym:	109 739,15	98 006,72
–	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejsce i data sporządzenia

Olsztyn, dn.27.04.2015r.

Podpis osoby sporządzającej:

Główna Księgowa

Joanna Kozłowska-Urban

DORADCA PODATKOWY

Barbara Kułakow

BIURO RACHUNKOWE

10-307 Olsztyn, ul. M. Zientary Małewskiej 25

NIP 739-051-30-23, REGON 510549955

tel. 89 532 42 50, 89 532 42 40

Robert Szulc

Prezes Zarządu

BOOMERANG S. A.

02-390 Warszawa, ul. Grójecka 214/129

NIP: 701-00-51-675

BOOMERANG S.A.

02-390 WARSZAWA

UL. GRÓJECKA 214/129

NIP: 7010051675

Sporządzony na dzień:

31.12.2014**Zestawienie zmian w kapitale własnym**

Wyszczególnienie		Rok bieżący	Rok ubiegły
I. Kapitał (fundusz) własny		4 335 268,22	4 744 519,10
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
II. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		4 335 268,22	4 744 519,10
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		6 699 740,00	6 699 740,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- wydania udziałów (emisji akcji)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- umorzenia udziałów (akcji)			
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		6 699 740,00	6 699 740,00
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 (z tytułu)			
- udziały przeznaczone do sprzedaży			
- udziały przeznaczone do umorzenia			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- sprzedaż udziałów			
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu			
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		474 528,80	474 528,80
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
- z podziału zysku (ustawowo)			
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
- inne			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- pokrycia straty			
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		474 528,80	474 528,80

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)		
	- zbycia środków trwałych		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 429 749,70	-2 429 749,70
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)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 429 749,70	-2 429 749,70
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 429 749,70	-2 429 749,70
a)	zwiększenie (z tytułu)	-409 250,88	
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-409 250,88	
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 839 000,58	-2 429 749,70
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 839 000,58	-2 429 749,70
8.	Wynik netto	-454 525,03	-409 250,88
a)	zysk netto		
b)	strata netto	-454 525,03	-409 250,88
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 880 743,19	4 335 268,22
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 880 743,19	4 335 268,22

Miejsce i data sporządzenia

Olsztyn, dn.27.04.2015r.

Podpis osoby sporządzającej:

Główna Księgowa

Joanna Kozłowska-Urban

DORADCA PODATKOWY

Barbara Kulakow

BIURO RACHUNKOWE

10-307 Olsztyn, ul. M. Zientary Malewskiej 25

NIP 739-051-30-23, REGON 510549955

tel. 89 532 42 50, 89 532 42 40

Robert Szulc

Prezes Zarządu

BOOMERANG S. A.

02-390 Warszawa, ul. Grójecka 214/129

NIP: 701-00-51-675

BOOMERANG S.A.**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
za rok obrotowy od 01.01.2014 do 31.12.2014**

Lp.	Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2014r.
Ustęp I.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU
Nota 1	ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 1B	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)
Nota 2	ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 2A	ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)
Nota 2B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH
Nota 2C	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH
Nota 2D	WYKAZ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE
Nota 2E	ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO
Nota 2F	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI NIERUCHOMOŚCI
Nota 2G	ZMIANY W SATANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE
Nota 3	ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH - nie występuje
Nota 4	ZMIANA STANU INWESTYCIJ DŁUGOTERMINOWYCH - nie występuje
Nota 4A	ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) - nie występuje
Nota 5	AKTYWA Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO
Nota 5A	INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
Nota 6	REZERWA NA ODROZCZONY PODATEK DOCHODOWY
Nota 7	ZAPASY WEDŁUG OKRESÓW ZALEGANIA - nie występują
Nota 7A	ZMIANY W STANIE ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ZAPASY - nie występują
Nota 7B	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ZAPASÓW - nie występują
Nota 8	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE
Nota 8A	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH
Nota 8B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH
Nota 8C	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WG WIEKU
Nota 9	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE
Nota 10	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
Nota 11	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO
Nota 11A	DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ AKCJI/UDZIAŁÓW
Nota 11B	ZMIANA NALEŻNYCH WPLAT NA KAPITAŁ PODSTAWOWY
Nota 11C	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE
Nota 11D	KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY
Nota 11E	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO
Nota 11F	KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY
Nota 11G	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY
Nota 11H	POZOSTAŁY KAPITAŁ (FUNDUSZ) REZERWOWY
Nota 11I	ZMIANY POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH
Nota 11J	ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH
Nota 11K	ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO
Nota 12	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO
Nota 12A	PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY
Nota 13	REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE - nie występują

Nota 14	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA - nie występują
Nota 14A	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH - nie występują
Nota 14B	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - KREDYTY I POŻYCZKI - nie występują
Nota 14C	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - Z TYT. EMISJI DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH - nie występują
Nota 14D	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - INNE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE - nie występują
Nota 15	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE
Nota 15A	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WEDŁUG OKRESU PRZETERMINOWANIA
Nota 16	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
Nota 16A	ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY
Nota 16B	INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
Nota 17	WYKAZ GRUP ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI. - nie występują
Nota 18	WYKAZ GRUP ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH. - nie występują
Ustęp II.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.
Nota II.1A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)
Nota II.1B	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)
Nota II.1C	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)- nie występują
Nota II.1D	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA) - nie występują
Nota II.1E	STRUKTURA SPRZEDAŻY DŁUGOTERMINOWYCH USŁUG - nie występują
Nota II.1F	ZMIANA STANU PRODUKTÓW - nie występują
Nota II.2	INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ - nie występują
Nota II.3	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU
Nota II.4	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE
Nota II.5	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE
Nota II.6	PRZYCHODY FINANSOWE
Nota II.7	KOSZTY FINANSOWE
Nota II.8	INFORMACJE O ZYSKACH I STRATACH NADZWYCZAJNYCH
Nota II.9	ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA
Ustęp IIa.	Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZIS
Ustęp IIb.	Objaśnienia do instrumentów finansowych - nie dotyczy
Ustęp III.	Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych
Ustęp IV.	Objaśnienie niektórych zagadnień osobowych
Ustęp V.	Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.
Ustęp VI.	Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych. - nie dotyczy
Ustęp VII.	Informacje o połączeniu spółek. - nie dotyczy
Ustęp VIII.	Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.
Ustęp IX.	Inne informacje.

Ustęp I. Dodatkowe informacje do bilansu.

Nota 1 ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)										
Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakorczonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem Inne WNIP	Zaliczki na wnip	Wartości niematerialne i prawne, razem	
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe				
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu		4 791 275,79			158 480,41	158 480,41			4 949 756,20
b)	zwiększenia z tytułu:									
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zakupy gotowych wnip									0,00
-	aport, darowizna									0,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego									0,00
-	aktualizacja wartości									0,00
-	inne									0,00
c)	zmniejszenia z tytułu:									0,00
-	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie									0,00
-	zakupy gotowych wnip									0,00
-	aport, darowizna									0,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego									0,00
-	aktualizacja wartości									0,00
-	inne									0,00
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu	0,00	4 791 275,79	0,00	0,00	158 480,41	158 480,41	0,00		4 949 756,20
e)	Umorzenie - stan na początek okresu		718 691,37			13 661,51	13 661,51	x		732 352,88
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	479 127,58	0,00	0,00	144 818,90	144 818,90	x		623 946,48
-	amortyzacja		479 127,58					x		479 127,58
-	aktualizacja wartości					144 818,90	144 818,90	x		144 818,90
-	inne						0,00	x		0,00
-	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		0,00
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie							x		0,00
-	zakupy gotowych wnip							x		0,00
-	aport, darowizna							x		0,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego							x		0,00
-	aktualizacja wartości							x		0,00
-	inne						0,00	x		0,00
g)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	1 197 818,95	0,00	0,00	158 480,41	158 480,41	x		1 356 299,36
j)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	3 593 456,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		3 593 456,84

[Signature]

[Signature]

Nota 1B	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	własne	3 593 456,84	4 072 584,42
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
-	leasing finansowy		
-			
-			
-			
-			
-			
	Razem	3 593 456,84	4 072 584,42




Nota 2 ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)										
Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem	
a)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu			10 742,34	29 886,55	15 427,80			58 056,69	
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	3 617,07	844,10	0,00	0,00	0,00	4 461,17	
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie									
-	zakup gotowych środków trwałych			3 617,07	844,10				4 461,17	
-	aport, darowizna								0,00	
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego								0,00	
-	aktualizacja wartości								0,00	
-	inne								0,00	
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	29 886,55	0,00	0,00	0,00	29 886,55	
-	sprzedaż				29 886,55				29 886,55	
-	likwidacja								0,00	
-	darowizna, aport								0,00	
-	aktualizacja wartości								0,00	
-	inne								0,00	
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0,00	0,00	14 359,41	844,10	15 427,80	0,00	0,00	30 631,31	
e)	Umorzenie - stan na początek okresu			10 742,34	18 875,76	15 427,80	x	x	48 045,90	
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	452,13	11 854,89	0,00	x	x	12 307,02	
-	amortyzacja			452,13	11 854,89		x	x	12 307,02	
-	aktualizacja wartości						x	x	0,00	
-	inne						x	x	0,00	
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	29 886,55	0,00	x	x	29 886,55	
-	sprzedaż				29 886,55		x	x	29 886,55	
-	likwidacja						x	x	0,00	
-	darowizna, aport						x	x	0,00	
-	aktualizacja wartości						x	x	0,00	
-	inne						x	x	0,00	
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	11 194,47	844,10	15 427,80	x	x	27 466,37	
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0,00	0,00	3 164,94	0,00	0,00	0,00	0,00	3 164,94	

Nota 2A	ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	własne	3 164,94	11 010,79
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
	- leasing finansowy	0,00	0,00
	-		
	Razem	3 164,94	11 010,79

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

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

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

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

Nota 2F	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI NIERUCHOMOŚCI	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- wobec budżetu państwa		
	- wobec jednostek samorządu terytorialnego		
	Razem	0,00	0,00
	nie występują		

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

Nota 5 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego							
Lp	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na koniec okresu bieżącego	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na koniec okresu poprzedniego
		koniec okresu bieżącego	stawka podatku		stan na koniec okresu poprzedniego	stawka podatku	
1.	Odniesionych na wynik finansowy	34 799,04		6 611,82	42 460,84		8 067,56
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością środków trwałych		19,00%	0,00		19,00%	0,00
-	koszty okresu niezrealizowanych podatkowo	9 980,00	19,00%	1 896,20	41 653,50	19,00%	7 914,17
-	rezerwa na świadczenia pracownicze	9 088,35	19,00%	1 726,79		19,00%	0,00
-	rozliczenia międzyokresowe biegnące na premie dla pracowników		19,00%	0,00		19,00%	0,00
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością aktywów finansowych		19,00%	0,00		19,00%	0,00
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością zobowiązań finansowych		19,00%	0,00		19,00%	0,00
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością zapasów		19,00%	2 818,72		19,00%	0,00
-	wynagrodzenia i świadczenia dla pracowników	14 835,35	19,00%	0,00		19,00%	0,00
-	straty podatkowe		19,00%	0,00		19,00%	0,00
-	pozostałe rezerwy bilansowe		19,00%	0,00		19,00%	0,00
-	pozostałe	895,34	19,00%	170,11	807,34	19,00%	153,39
2.	Odniesionych na kapitał własny	0,00		0,00	0,00		0,00
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością aktywów finansowych		19,00%	0,00		19,00%	0,00
-	pozostałe		19,00%	0,00		19,00%	0,00
	Razem - wartość brutto	x	x	6 612,00	x	x	8 068,00
	Odpiś aktualizujący wartość aktywów z tyt. podatku odroczonego	x	x		x	x	
	Razem- wartość netto aktywów z tytułu podatku odroczonego	x	x	6 612,00	x	x	8 068,00

Nota 5A INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE			
Lp	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu
a)	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
-			
-	nie występują		

Nota 6		Rezerwa na odroczony podatek dochodowy						
Lp	Tytuł dodatknych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na koniec okresu bieżącego	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na koniec okresu poprzedniego	
		koniec okresu bieżącego	stawka podatku		stan na koniec okresu poprzedniego	stawka podatku		
1.	Odniesionych na wynik finansowy	2 621,24	19,00%	498,04	2 400,47		456,09	
-	różnica pomiędzy bilansową a podatkową wartością środków trwałych		19,00%	0,00		19,00%	0,00	
-	naliczone odsetki od lokat, udzielonych pożyczek, obligacji i należności	2 621,24	19,00%	498,04	2 400,47	19,00%	456,09	
-	odsetki i dyskonto od obligacji		19,00%	0,00		19,00%	0,00	
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością pozostałych aktywów finan.		19,00%	0,00		19,00%	0,00	
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością zobowiązań finansowych		19,00%	0,00		19,00%	0,00	
-	przychody okresu niezrealizowane podatkowo		19,00%	0,00		19,00%	0,00	
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością praw majątkowych		19,00%	0,00		19,00%	0,00	
-	pozostałe		19,00%	0,00		19,00%	0,00	
2.	Odniesionych na kapitał własny	0,00		0,00	0,00		0,00	
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością aktywów finansowych		19,00%	0,00		19,00%	0,00	
-	pozostałe		19,00%	0,00		19,00%	0,00	
Razem		x	x	498,00	x	x	456,00	

Nota 8	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	od jednostek powiązanych	36 850,90	36 850,90
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne z tytułu	36 850,90	36 850,90
		36 850,90	36 850,90
2.	należności od pozostałych jednostek	228 530,69	315 420,52
a)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4 449,58	129 082,84
	- do 12 miesięcy	4 449,58	129 082,84
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	12 762,96	16 583,55
c)	inne z tytułu	211 318,15	169 754,13
	zakupione należności		
	cesje wierzytelności		
	sprzedane wierzytelności		
	należności z tytułu rzeczowych aktywów trwałych i WNIP		
	pożyczki z ZFSS		
	wadła		
	kaucje	123 087,95	123 157,51
	ubezpieczenia majątkowe		
	rozrachunki z pracownikami z tyt. zaliczek		36 768,62
	pozostałe	88 230,20	9 828,00
d)	dochodzone na drodze sądowej		
	Należności krótkoterminowe razem	265 381,59	352 271,42

Nota 8A	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek zależnych		
	- od jednostek współzależnych		
	- od jednostek stowarzyszonych		
	- od znaczącego inwestora		
	- od jednostki dominującej		
b)	inne, w tym:	36 850,90	36 850,90
	- od jednostek zależnych		
	- od jednostek współzależnych		
	- od jednostek stowarzyszonych		
	- od znaczącego inwestora		
	- od jednostki dominującej	36 850,90	36 850,90
c)	dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek zależnych		
	- od jednostek współzależnych		
	- od jednostek stowarzyszonych		
	- od znaczącego inwestora		
	- od jednostki dominującej		
	Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	36 850,90	36 850,90
d)	odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych		
	Razem	36 850,90	36 850,90

Am

Am

Nota 8B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu	61 208,47	190 571,68
a)	zwiększenia (z tytułu)	0,00	1 048,00
-	na należności		1 048,00
-	na odsetki od należności		
-	konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych		
-	zasądzonych kosztów sądowych		
-	wniesione aportem		
-	odpis na należności odniesione na wartość firmy		
-	przeniesienie na należności weksla przyjętego jako zapłata i objętego odpisem aktualizującym w roku ubiegłym		
-	nadwyżka wartości nominalnej ponad cenę zakupu wierzytelności		
-			
b)	zmniejszenia (z tytułu)	61 208,47	130 411,21
-	zapłata należności		
-	zapłata odsetek od należności		
-	zapłata zasądzonych kosztów sądowych		
-	umorzenie należności		
-	umorzenie i spisanie odsetek od należności		
-	odpisanie należności jako nieściągalnych	61 208,47	130 411,21
-	spisanie wierzytelności ujętych na międzyokresowych przychodach		
-			
	Stan na koniec okresu	0,00	61 208,47

Nota 8C	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WG WIEKU	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto
1.	Należności bieżące, z tego:	2 400,00	0,00	2 400,00
a)	od jednostek powiązanych			0,00
b)	od pozostałych jednostek	2 400,00		2 400,00
2.	Należności przeterminowane, z tego:	2 049,58	0,00	2 049,58
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	do 90 dni			0,00
	91-180 dni			0,00
	181-360 dni			0,00
	powyżej 360 dni			0,00
b)	od pozostałych jednostek	2 049,58	0,00	2 049,58
	do 90 dni			0,00
	91-180 dni			0,00
	181-360 dni			0,00
	powyżej 360 dni	2 049,58		2 049,58
	Razem	4 449,58	0,00	4 449,58

Oku

pa/ra

Nota 9	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	186 200,56	166 822,84
a)	w jednostkach powiązanych w tym:	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	-		
-	-		
-	inne papiery wartościowe (wg rodzaju):	0,00	0,00
-	-		
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	-		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
-	-		
b)	w pozostałych jednostkach	76 461,41	68 816,12
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	-		
-	-		
-	inne papiery wartościowe (wg rodzaju):	0,00	0,00
-	-		
-	udzielone pożyczki	76 461,41	68 816,12
-	-	76 461,41	68 816,12
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
-	-		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	109 739,15	98 006,72
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	109 739,15	98 006,72
-	kasa krajowych środków pieniężnych	16 546,31	0,00
-	Rachunek bankowy w PLN Alior Bank	62 911,40	16 232,33
-	Rachunek bankowy w USD Alior Bank	25 028,71	907,43
-	Rachunek bankowy w EUR Alior Bank	5 252,73	80 866,96
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
3.	Razem inwestycje krótkoterminowe	186 200,56	166 822,84

Nota 10	KTÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	19 464,53	8 613,65
-	Utrzymanie domen internetowych	110,00	141,92
-	Gwarancja ubezpieczenia turystycznego	4 125,01	4 649,99
-	Ubezpieczenia majątkowe	1 487,32	1 781,32
-	Ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej		212,53
-	Zgłoszenie znaku towarowego		550,00
-	Pakiet Premium Meeting Planner		1 000,00
-	Ubezpieczenie R. Szulc - podróże służbowe	276,18	277,89
-	Wynajem skrytki sejfowej	66,69	
-	Koszty przełomu roku	13 399,33	
b)	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	-		
-	-		
-	-		
	Razem krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 464,53	8 613,65

Alu

[Signature]

Plu

Nota 11	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	6 699 740,00
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
-		
-		
-		
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
-		
-		
-		
d)	Stan na koniec okresu	6 699 740,00

Nota 11A	DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ AKCJI/UDZIAŁÓW							
Lp	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji/udziału danego rodzaju			Razem	Wartość nominalna 1 akcji/udziału	Wartość posiadanych akcji/udziałów	Procentowy udział posiadanych akcji/udziałów
		zwyczajne	uprzywilejowane	inne				
1	Argentum Capital LLC		55 501 113,00		55 501 113,00	0,10	5 550 111,30	82,84%
2	Robert Szulc		4 034 745,00		4 034 745,00	0,10	403 474,50	6,02%
3	Pozostali akcjonariusze		7 461 542,00		7 461 542,00	0,10	746 154,20	11,14%
					0,00		0,00	0,00%
					0,00		0,00	0,00%
					0,00		0,00	0,00%
	Razem	0,00	66 997 400,00	0,00	66 997 400,00	0,30	6 699 740,00	100,00%

Plu

Nota 11B	ZMIANA NALEŻNYCH WPLAT NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	Wartość
a)	Stan na początek okresu	6 699 740,00
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
-	-	
-	-	
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
-	-	
-	-	
-	-	
	Stan na koniec okresu	6 699 740,00

Nota 11C	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	Wartość
a)	Stan na początek okresu	
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
-	-	
-	-	
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
-	-	
-	-	
-	-	
	Stan na koniec okresu	0,00

nie występują

Nota 11D	KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		
b)	utworzony ustawowo	474 528,80	474 528,80
c)	utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość		
d)	z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e)	inny		
	Razem	474 528,80	474 528,80

Nota 11E	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	474 528,80
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
-	- agio	
-	- z zysku	
-	- inne	
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
-	- pokrycie straty	
-	- dywidendy	
-	- inne	
	Stan na koniec okresu	474 528,80

Nota 11F	KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	z tytułu aktualizacji środków trwałych na 01.01.1995r.		
b)	z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym		
-	- z wyceny instrumentów zabezpieczających		
c)	z tytułu podatku odroczonego		
d)	inny		
	Razem	0,00	0,00

nie występuje

Nota 11G	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY	Wartość
a)	Stan na początek okresu	
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
-	- wyceny instrumentów finansowych	
-	- przekwalifikowanie środków trwałych do nieruchomości inwestycyjnej w wartości godziwej (od 01.01.2009r wg MSR 40)	
-	- inne	
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
-	- zbycie środków trwałych zaktualizowanych na 01.01.1995r.	
-	- podatku odroczonego od wartości aktualizacji odniesionych na kapitał	
-	- inne	
	Stan na koniec okresu	0,00

nie występują

Nota 11H	POZOSTAŁY KAPITAŁ (FUNDUSZ) REZERWOWY	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)			
b)			
	Razem	0,00	0,00
	nie występuje		

Nota 11I	ZMIANY POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH	Wartość
a)	Stan na początek okresu	
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
	z zysku	
	inne	
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
	pokrycie straty	
	dywidendy	
	inne	
	Stan na koniec okresu	0,00
	nie występują	

Nota 11J	ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	Wartość
a)	Stan na początek okresu	(2 429 749,70)
b)	zwiększenia z tytułu	(409 250,88)
	rozliczenie wyniku finansowego	(409 250,88)
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
	Stan na koniec okresu	(2 839 000,58)

Nota 11K	ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
-		
-		
-		
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
-		
-		
-		
	Stan na koniec okresu	0,00
	nie występują	

Nota 12	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO	Kwota
1.	Zysk netto za rok obrotowy	
2.	Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędów, zmian zasad (polityki) rach. lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych)	
3.	Zysk netto z zysku lat ubiegłych, w tym także objęty kapitałem (funduszem) rezerwowym, przeznaczony do podziału	
4.	Razem do podziału (1+/-2+3)	0,00
5.	Proponowany podział:	0,00
a	pokrycie straty	
b	wypłata dywidendy (wypłacone zaliczki.....)	
c	zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego	
d	zwiększenie kapitału (funduszu) rezerwowego	
e	podwyższenie kapitału (funduszu) zakładowego	
f	nagrody i premie	
g	zasilenie funduszy specjalnych	
h	inne	
6.	Zysk niepodzielony (4-5)	0,00

Nota 12A	PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY	Kwota
1.	Strata netto	454 525,03
2.	Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych)	
3.	Razem do pokrycia (1+/-2)	454 525,03
4.	Proponowane źródło pokrycia:	(454 525,03)
a	kapitał (fundusz) zapasowy	
b	kapitał (fundusz) rezerwowy	
c	obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego	
d	dopłaty wspólników	
e	dodatkowa emisja akcji lub udziałów po cenach wyższych od nominalnych	
f	zyski przyszłych lat	(454 525,03)
g	inne	
5.	Niepokryta strata (3-4)	0,00

Nota 15	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne:	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- z tytułu dywidend		
	- inne zobowiązania, w tym:	0,00	0,00
2.	wobec pozostałych jednostek	112 067,17	126 060,59
a)	kredyty i pożyczki	39 264,52	38 369,45
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe, w tym:	0,00	11 673,11
	- pochodnych instrumentów finansowych		
	- z tyt. leasingu		11 673,11
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	33 683,70	75 230,03
	- do 12 miesięcy	33 683,70	75 230,03
	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	18 981,22	788,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	7 500,00	
i)	inne, w tym:	12 637,73	0,00
	- rozrachunki z pracownikami (inne niż wynagrodzenia)	10 250,67	
	- towarzystw ubezpieczeń majątkowych		
	- odsetki od przejętych cesji		
	- prowizji -akwizytorzy		
	- inne	2 387,06	
3.	fundusze specjalne (wg tytułów)	0,00	0,00
	- ZFŚS		
	- ZFRON		
	- Fundusz Pożyczkowy		
	Razem	112 067,17	126 060,59

Nota 15A	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WEDŁUG OKRESU PRZETERMINOWANIA	koniec okresu bieżącego
1.	bieżące, z tego :	5 688,27
a)	wobec jednostek powiązanych	
b)	wobec pozostałych jednostek	5 688,27
2.	przeterminowane, z tego :	27 995,43
a)	wobec jednostek powiązanych	0,00
	do 90 dni	
	90-180	
	180-360	
	powyżej 360	
b)	wobec pozostałych jednostek	27 995,43
	do 90 dni	7 448,80
	90-180	
	180-360	8 509,50
	powyżej 360	12 037,13
	Razem	33 683,70

Nota 16	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	80 972,10	157 586,31
-	Konferencja IIYAMA 03.2014		120 000,00
-	Szkolenie OPINION 12.2013-01.2014		15 874,00
-	Usł.turystyczna Maliszewska 02.2014		14 145,95
-	Usł.turystyczna R.Szulc		7 566,36
-	Szkolenie Opinion 02.2015	5 407,74	
-	Organizacja wyjazdu AB SA 01.2015	58 000,00	
-	Organizacja wyjazdu SIATMAR 02.2015	5 791,87	
-	Organizacja szkolenia OPINION 01.2015	11 772,49	
b)	pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
-	prowizja od kredytów		
-	dyskonto odsetek od obligacji		
-	prowizja od obligacji		
-	koszty podwyższenia kapitału		
-	odsetki od leasingu finansowego		
-	prowizja od udzielonej gwarancji		
-	pozostałe (wg tytułów)		
	Razem	80 972,10	157 586,31

Nota 16A	ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
a)	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	wniesione aportem		
-			
b)	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
-			
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 16B	INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
-	długoterminowe (wg tytułów)	0,00	0,00
-	otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)		
-	środki trwałe sfinansowane z PFRON i ZFRON		
-	krótkoterminowe (wg tytułów)	80 972,10	157 586,31
-	Konferencja IIYAMA 03.2014		120 000,00
-	Szkolenie OPINION 12.2013-01.2014		15 874,00
-	Usł.turystyczna Maliszewska 02.2014		14 145,95
-	Usł.turystyczna R.Szulc		7 566,36
-	Szkolenie Opinion 02.2015	5 407,74	
-	Organizacja wyjazdu AB SA 01.2015	58 000,00	
-	Organizacja wyjazdu SIATMAR 02.2015	5 791,87	
-	Organizacja szkolenia OPINION 01.2015	11 772,49	
	Razem	80 972,10	157 586,31

Ustęp II. Objaśnienia do rachunku zysków i strat.

Nota II.1A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- usługi organizacji imprez	981 894,94	725 053,07
	- w tym: od jednostek powiązanych		
	- usługi pozostałe	758 585,93	62 023,04
	- w tym: od jednostek powiązanych		
	Razem	1 740 480,87	787 076,11
	- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

Nota II.1B	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	kraj	1 740 480,87	787 076,11
	- w tym: od jednostek powiązanych		
b)	eksport		
	- w tym: od jednostek powiązanych		
	Razem	1 740 480,87	787 076,11
	- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

Nota II.3	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	amortyzacja	491 434,60	498 003,34
b)	zużycie materiałów i energii	12 168,06	54 646,68
c)	usługi obce	104 252,90	559 814,85
d)	podatki i opłaty	5 052,37	13 617,57
e)	wynagrodzenia	66 169,92	39 094,10
f)	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13 215,85	7 072,34
g)	pozostałe koszty rodzajowe	35 767,24	35 929,74
	- koszty podróży służbowych	14 870,73	7 299,88
	- reklama publiczna	1 141,92	5 675,02
	- reprezentacja	1 458,75	8 980,01
	- koszty ubezpieczeń majątkowych	8 762,51	9 647,72
	- inne koszty	9 533,33	4 327,11
	Razem	728 060,94	1 208 178,62
h)	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		

Nota II.4	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	- stanowi nadwyżkę przychodów ze sprzedaży środków trwałych nad wartością netto sprzedanych środków trwałych		
b)	Dotacje		
c)	Inne przychody operacyjne	3 057,34	0,00
	- przedawnione zobowiązania	3 004,00	
	- pozostałe	53,34	
	Razem	3 057,34	0,00

Nota II.5	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Strata ze zbycia ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
b)	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
c)	Inne koszty operacyjne	1 433,02	0,00
-	przedawnione należności	301,82	
-	uznanie za nietermin. realizację umowy	707,21	
-	pozostałe	273,99	
-	darowizna OPP NKUP	150,00	
	Razem	1 433,02	0,00

Nota II.6	PRZYCHODY FINANSOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
b)	Odsetki	4 791,51	
-	od jednostek powiązanych		
c)	Zysk ze zbycia inwestycji		
d)	Aktualizacja wartości inwestycji		
e)	Inne	3 499,84	0,00
-	dotatnie różnice kursowe	3 499,84	
	Razem	8 291,35	0,00

Nota II.7	KOSZTY FINANSOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Odsetki	2 199,78	
-	dla jednostek powiązanych		
b)	Strata ze zbycia inwestycji		
c)	Aktualizacja wartości inwestycji		
d)	Inne	45 219,13	0,00
-	koszty obrotu instrumentami finansowymi	45 219,13	
-			
	Razem	47 418,91	0,00

Nota II.8	INFORMACJE O ZYSKACH I STRATACH NADZWYCZAJNYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1	Zyski losowe		
2	Straty losowe		
3	Razem (1-2)	0,00	0,00
4	Zyski pozostałe		
5	Straty pozostałe		
6	Razem (4-5)	0,00	0,00
7	Ogółem (3+/-6)	0,00	0,00

nie występują

Nota II.9	ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA	Wartość
I.	Przychody i zyski nadzwyczajne ogółem wg ksiąg rachunkowych (bez zmiany stanu produktów i kosztu wytworzenia na potrzeby własne)	1 756 972,17
1.	Przychody wyłączone z opodatkowania	7 880,73
-	różnice kursowe - wycena bilansowa	5 259,49
-	nalichzone odsetki od udzielonych pożyczek i kaucji	2 621,24
2.	Przychody włączone do opodatkowania	457,51
-	odsetki od pożyczek udzielonych i kaucji	457,51
II.	Przychody podatkowe	1 749 548,95
III.	Koszty i straty nadzwyczajne ogółem wg ksiąg rachunkowych (bez zmiany stanu produktów i kosztu wytworzenia na potrzeby własne)	2 209 999,20
1.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu	524 671,13
-	amortyzacja niestanowiąca kosztów podatkowych	478 465,26
-	różnice kursowe niezrealizowane	1 735,41
-	nieopłacone składki ZUS	6 073,35
-	odsetki budżetowe	551,55
-	koszty reprezentacji	1 458,75
-	niewypłacone umowy- zlecenia	8 762,00
-	odsetki od zobowiązań nalichzone	895,34
-	podatek VAT	651,62
-	koszty podróży służbowych - niewypłacone	9 088,35
-	koszty - 30 dni po terminie płatności	9 980,00
-	darowizny na rzecz OPP	150,00
-	koszty pozostałe	6 859,50
IV.	Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu	41 115,16
-	koszty z 2013r. zapłacone w 2014r	41 115,16
V.	Koszty uzyskania przychodu	1 726 443,23
VI.	Dochód podatkowy	23 105,72
VII.	Rozliczenie straty podatkowej z lat ubiegłych	(23 105,72)
VIII.	Rezerwa na odroczonego podatku dochodowego	42,00
IX.	Aktywa z tytułu odroczonego pod.dochodowego	1 456,00
X	Podatek dochodowy wykazany w RZIS	1 498,00
XI.	Wynik finansowy brutto	(453 027,03)
XVI	Wynik finansowy netto (+ / -)	(454 525,03)

Nota II.13	PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE		
Lp.	Nakłady na:	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
a)	Wartości niematerialne i prawne		
b)	Środki trwałe	3 164,94	
-	- w tym dotyczące ochrony środowiska		
c)	Środki trwałe w budowie		
-	- w tym dotyczące ochrony środowiska		
d)	Inwestycje w nieruchomości i prawa		
	Razem	3 164,94	0,00

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

Lp.	Waluta	kod waluty	kurs średni
a)	EUR / Tabela nr 252/A /NBP/2014 z dnia 31.12.2014	1 EUR	4,2623
b)	USD / Tabela nr 252/A /NBP/2014 z dnia 31.12.2014	1 USD	3,5072
c)			
d)			
e)			

Ustęp III . Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

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

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej -	21 605,60
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -	-4 461,17
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej -	-5 412,00
Przepływy pieniężne netto	11 732,43

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Zmiana stanu rezerw	poz. A.5.			Bilans - pasywa	B.I.3.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
Rezerwa na świadczenia prac.					
Rezerwa z tyt.odrocz.pod.dochodowego	456,00	498,00	456,00	498,00	42,00
	456,00	498,00	456,00	498,00	42,00

2. Zmiana stanu zapasów	poz. A.6.			Bilans - aktywa	B.I.3.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
materiały i produkty					

3. Zmiana stanu należności	poz. A.7.			Bilans - aktywa	B.II.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
należności krótkoterminowe	352 271,42	265 381,59	352 271,42	265 381,59	-86 889,83
	352 271,42	265 381,59	352 271,42	265 381,59	-86 889,83

4. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm.	poz. A.8.			Bilans - pasywa	B.III.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
(korekty do poz)					
Zobowiązania	87 691,14	72 802,65	87 691,14	72 802,65	-14 888,49
wobec pozostałych jednostek	87 691,14	72 802,65	87 691,14	72 802,65	-14 888,49
razem	87 691,14	72 802,65	87 691,14	72 802,65	-14 888,49

5. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	poz. A.9			Bilans - A/P	
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
długoterminowe aktywa	8 068,00	6 612,00	8 068,00	6 612,00	1 456,00
krótkoterminowe aktywa	8 613,65	19 464,53	8 613,65	19 464,53	-10 850,88
krótkoterminowe pasywa	157 586,31	80 972,10	157 586,31	80 972,10	-76 614,21
razem	174 267,96	107 048,63	174 267,96	107 048,63	-86 009,09

6. Inne korekty poz.A.10

część opisowa - do "inne" korekty działalności operacyjnej, inwestycyjnej i finansowej

Nie występują

Ustęp IV. Objaśnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

1	Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.		
LP.	Tytuł umowy	Strona umowy	Data zawarcia
1.	sprzedaż wierzytelności z obowiązkiem ich odkupu		
2.	sprzedaż towarów z obowiązkiem ich odkupu		
3.	konsygnacyjna		
4.	typu <i>take or pay</i>		
5.	sekurytyzacji		
6.	outsourcingu		
7.	-		

nie występują

2	Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.					
LP.	Rodzaj powiązania	Strona transakcji	Wartość wg charakteru transakcji			
		osoby fizyczne / prawne	Przychody	Koszty	Pożyczki	Inne
1.	członek organu zarządzającego					
2.	członek organu nadzorującego					
3.	małżonek					
4.	konkubent					
5.	krewny lub powinowaty do II stopnia pokrewieństwa					
6.	spółka kontrolowana lub współkontrolowana					
7.						
Ogółem						

nie występują

3	Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.	
LP.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
1.	Pracownicy umysłowi	2
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Pracownicy na urlopach wychowawczych lub bezpłatnych	
Ogółem		2

Na dzień 31.12.2014r. Jednostka zatrudnia 2 pracowników na podstawie umowy o pracę.

4	Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.		
Członkowie organów		Stan na koniec roku	
		wynagrodzenia obciążające	
		należne	wypłacone
Zarządzający		37 200,00	37 200,00
Nadzorujący			
Razem		37 200,00	37 200,00

5	Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.			
Członkowie organów		Stan na koniec roku		
		udzielone pożyczki		
		kwota do spłaty	termin spłaty	%
Zarządzający - umowy zlecenia				
Zarządzający - umowy o pracę				
Nadzorujący				
Razem				

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

6	Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.		
Rodzaj usługi		Stan na koniec roku	
		wynagrodzenia obciążające	
		Należne	Wypłacone
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego		6 150,00	
inne usługi poświadczające			
usługi doradztwa podatkowego			
pozostałe usługi			
- półroczny przegląd sprawozdania			
- inne			
		6 150,00	

Ustęp V. Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

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

W roku 2014 jednostka nie otrzymała informacji o zdarzeniach, które miałyby istotny wpływ na podważenie wiarygodności sprawozdań finansowych lat ubiegłych.

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

W 2015 roku jednostka nie otrzymała informacji o zdarzeniach, mogących mieć istotny wpływ na działalność Spółki.

3. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.

W 2014 roku jednostka dokonała zmianę przyjętych zasad Polityki Rachunkowości. Rachunek zysków i strat prezentowany jest w układzie kalkulacyjnym

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

Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym zapewniają porównywalność danych roku 2014 do roku 2013.

Ustęp VIII. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Sytuacja majątkowa i finansowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w 2015 roku w co najmniej

Ustęp IX. Inne informacje.

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

Miejsce i data sporządzenia

Olsztyn dn.27.04.2015r.

Sporządził:

DORADCA PODATKOWY
Barbara Kułakow
BIURO RACHUNKOWE
10-307 Olsztyn, ul. M. Zientary Malewskiej 25
NIP 739-051-30-23, REGON 510549955
tel. 89 532 42 50, 89 532 42 40

Główna Księgowa

Joanna Kozłowska-Urban

BOOMERANG S. A.
02-390 Warszawa, ul. Grójecka 214/129
NIP: 781 30 51-675

Robert Szulc
Prezes Zarządu