

INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

1. DEPEND Spółka Akcyjna w Warszawie ul. Duchnicka 3 o nadanym numerze identyfikacji podatkowej NIP: 525-245-16-21 jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000324583 w Sądzie Rejonowym dla m. stoł. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy.
2. Podstawową działalnością Spółki jest świadczenie usług reklamowych i marketingowych promocyjnych.
3. Czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.
4. Sprawozdanie finansowe: bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale obejmuje okres od 01.01.2014 do 31.12.2014 roku
5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej.
6. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego za rok 2014 są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami, zwaną dalej ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę na terytorium Polski.
7. W Zakładowym Planie Kont znajduje się między innymi:
 - określenie roku obrachunkowego – jest nim rok kalendarzowy,
 - wskazanie metod wyceny aktywów i pasywów oraz procedury ustalenia wyniku finansowego,
 - zmienne ceny ewidencyjne dla towarów metodą FIFO,
 - zmienne ceny sprzedaży netto identyfikowanych dla danej partii towarów,
 - rachunek zysków i strat sporządzony jest w wariantcie porównawczym,
 - amortyzacja środków trwałych jest dokonywana metodą liniową zgodnie z planem amortyzacji gdzie jest wskazana stawka i okres użytkowania.

DEPEND S.A.
ul. Duchnicka 3, 01-790 Warszawa
NIP 525 245 16 21

Henryk Kluba
Prezes Zarządu
DEPEND S.A.

Depend Spółka Akcyjna
ul. Duchnicka 3
01-796 Warszawa
NIP: 5252451621
Regon: 141766158

BILANS
sporządzony na dzień: 31.12.2014r.

AKTYWA	stan na		PASywa	stan na	
	31.12.2013	31.12.2014		31.12.2013	31.12.2014
	roku			roku	
A. AKTYWA TRWAŁE	363 526,00	359 363,00	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 745 080,20	1 740 591,63
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	1 148 500,00	1 148 500,00
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	0,00	0,00	IV. KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY	1 755 611,36	1 755 611,36
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY		
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	151 750,00	151 750,00	VI. POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE		
1. Środki trwałe	151 750,00	151 750,00	VII. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	-1 059 186,22	-1 159 031,16
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	151 750,00	151 750,00	VIII. ZYSK (STRATA) NETTO	-99 844,94	-4 488,57
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IX. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO		
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	20 041,57	31 529,24
d) środki transportu	0,00	0,00	I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu podatku odroczonego		
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa		
III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od powiązanych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości			II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		0,00
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	20 041,57	31 529,24
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	20 041,57	31 529,24
V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	211 776,00	207 613,00	a) kredyty i pożyczki		0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	211 776,00	207 613,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	1 401 595,77	1 412 757,87	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	20 041,57	31 529,24
I. ZAPASY	51 743,27	31 743,27	- do 12 miesięcy	20 041,57	31 529,24
1. Materiały			- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary	51 743,27	31 743,27	g) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń i innych	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	381 070,37	371 867,49	i) inne	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) inne			- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	381 070,37	371 867,49	- krótkoterminowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	218 300,00	218 300,00			
- do 12 miesięcy	218 300,00	218 300,00			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	139 346,37	127 675,49			
c) inne	23 424,00	25 892,00			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	968 467,33	1 008 767,94			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	968 467,33	1 008 767,94			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	145 000,00	145 000,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki	145 000,00	145 000,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	823 467,33	863 767,94			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	823 467,33	863 767,94			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	314,80	379,17			
AKTYWA RAZEM	1 765 121,77	1 772 120,87	PASYWA RAZEM	1 765 121,77	1 772 120,87

Warszawa, dnia 31.03.2015
Sporządziła: Magdalena Tyszk

Henryk Kluba
Prezes Zarządu
Depend S.A.

Depend S.A.
ul. Duchnicka 3, 01-796 Warszawa
NIP 525 245 16 21

FINANCE PRO SERVICE
06-400 Ciepłanów, ul. Asnyka 42

Depend Spółka Akcyjna

ul. Duchnicka 3
01-796 Warszawa
NIP: 5252451621
Regon: 141766158

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

za okres od 01.01.2014 - 31.12.2014

Kwoty za rok:		01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2014 - 31.12.2014
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	-220,20	71 139,98
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychód ze sprzedaży produktów	0,00	60 100,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-220,20 0,00	64,37 -
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	10 975,61
B.	Koszty działalności operacyjnej	80 476,78	66 730,37
I.	Amortyzacja	12 593,75	-
II.	Zużycie materiałów i energii	1 924,42	1 843,17
III.	Usługi obce	63 814,86	34 747,70
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	529,80	5,50
	- podatek akcyzowy	0,00	-
V.	Wynagrodzenia	0,00	-
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	-
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 613,95	99,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	30 035,00
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A - B)	-80 696,98	4 409,61
D.	Pozostałe przychody operacyjne	164 433,82	2,24
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	-
II.	Dotacje	0,00	-
III.	Inne przychody operacyjne	164 433,82	2,24
E.	Pozostałe koszty operacyjne	155 340,91	1 880,09
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	-
III.	Inne koszty operacyjne	155 340,91	1 880,09
F.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-71 604,07	2 531,76
G.	Przychody finansowe	0,24	-
I.	Dywidendy z tytułu udziałów w zyskach, w tym:	0,00	-
	- od jednostek powiązanych	0,00	-
II.	Odsetki, w tym:	0,24	-
	- od jednostek powiązanych	0,00	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	-
V.	Inne	0,00	-
H.	Koszty finansowe	10 122,11	2 857,33
I.	Odsetki, w tym:	10 122,11	2 857,33
	- dla jednostek powiązanych	0,00	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	-
IV.	Inne	0,00	-
I.	Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-81 725,94	- 325,57
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	-
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	-
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	-
K.	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-81 725,94	- 325,57
L.	Podatek dochodowy	18 119,00	4 163,00
M.	Pozostałe obowiązkowe mniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
H.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-99 844,94	- 4 488,57

Warszawa, dnia 31.03.2015

Sporządziła: Magdalena Tyszk

FINANCE PRO SERVICES.A. o.o.
06-400 Cielmów ul. Asnyka 40

Depend S.A.

ul. Duchnicka 3, 01-796 Warszawa
NIP 525 245 16 21

Henryk Kluba

Prezes Zarządu
Depend S.A.

Depend Spółka Akcyjna
ul. Duchnicka 3
01-796 Warszawa
NIP: 5252451621
Regon: 141766158

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		01.01.2013-31.12.2013	01.01.2014-31.12.2014
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-99 844,94	-4 488,57
II.	Korekty razem	-147 720,39	47 646,51
1.	Amortyzacja	12 593,75	0,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	10 121,87	2 857,33
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów	25 000,00	20 000,00
7.	Zmiana stanu należności	89 543,14	9 202,88
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-238 202,90	11 487,67
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-49 776,25	4 098,63
10.	Inne korekty	3 000,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	-247 565,33	43 157,94
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-151 750,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
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	151 750,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	151 750,00	
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	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-151 750,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,24	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	0,24	0,00
II.	Wydatki	10 122,11	2 857,33
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	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	10 122,11	2 857,33
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I +/- II)	-10 121,87	-2 857,33
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III. +/- B.III. +/- C.III.)	-409 437,20	40 300,61
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: (A + B + C)	-409 437,20	40 300,61
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 232 904,53	823 467,33
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	823 467,33	863 767,94
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Warszawa, dnia 31.03.2015

Sporządziła: Małgorzata...

FINANCE PRO SERVICE

Henryk Kluba

Prezes Zarządu
Depend S.A.

Depend S.A.

ul. Duchnicka 3, 01-796 Warszawa
NIP 525 245 16 21

Depend Spółka Akcyjna
ul. Duchnicka 3
01-796 Warszawa
NIP: 5252451621
Regon: 141766158

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM STAN NA 31.12.2014

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za 31.12.2013	Dane za 31.12.2014
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 844 925,14	1 745 080,20
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 844 925,14	1 745 080,20
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 148 500,00	1 148 500,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 148 500,00	1 148 500,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie wpłaty z tyt. Objęcia akcji serii D	0,00	0,00
	b) zmniejszenie zarejestrowanie kapitału zakładowego	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 755 611,36	1 755 611,36
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- aigo emisji akcji	0,00	0,00
	- przeksięgowania wyniku finansowego	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- koszty emisji i upublicznienia spółki	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 755 611,36	1 755 611,36
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 059 186,22	-1 059 186,22
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeksięgowanie zg z uchwałą na kapitał zapasowy	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 059 186,22	-1 059 186,22
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (przekł WF na 2011 na rozliczenie)	0,00	-99 844,94
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 059 186,22	-1 159 031,16
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 059 186,22	-1 159 031,16
8.	Wynik netto	-99 844,94	-4 488,57
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	-99 844,94	-4 488,57
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 745 080,20	1 740 591,63
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządziła: Magdalena Tyska
Warszawa, dnia 11.01.2015 r.
FINANCE PRO SERVICE
Sp. z o.o.

Henryk Kluba
Henryk Kluba
Prezes Zarządu
Depend S.A.

Depend S.A.
ul. Duchnicka 3, 01-796 Warszawa
NIP 525 245 16 21

Depend Spółka Akcyjna
ul. Duchnicka 3
01-796 Warszawa
NIP: 5252451621
Regon: 141766158

Dodatkowe informacje i objaśnienia

0701

AKTYWA

A. MAJĄTEK TRWAŁY

359 363,00 zł

359 363,00 zł

1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

wartość brutto na dzień 31.12.2014

307 650,00 zł

umorzenie

307 650,00 zł

wartość netto na dzień 31.12.2014

0,00 zł

Nr konta	Nazwa grupy środków trwałych	Stan początkowy	Przychody	Rozchody	Stan końcowy
020-3	inne wartości niematerialne i prawne	307 650,00	0,00	0,00	307 650,00
	Ogółem:	307 650,00	0,00	0,00	307 650,00

umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Nr konta	Nazwa grupy środków trwałych	Stan początkowy	Przychody	Amortyzacja za rok (plus)	Stan końcowy
075-3	inne wartości niematerialne i prawne	307 650,00	0,00	0,00	307 650,00
	Ogółem:	307 650,00	0,00	0,00	307 650,00

2. ŚRODKI TRWAŁE

wartość brutto na dzień 31.12.2014

151 750,00 zł

umorzenie

0,00 zł

wartość netto na dzień 31.12.2014

151 750,00 zł

środki trwałe wg wartości nabycia

Nr grupy	Nazwa grupy środków trwałych	Stan początkowy	Przychody	Rozchody	Stan końcowy
0	grunty	0,00	151 750,00	0,00	151 750,00
1	budynki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
8	wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	151 750,00	0,00	151 750,00

Depend S.A.
ul. Duchnicka 3, 01-796 Warszawa
NIP 525 245 16 21

Henryk Kluba
Kluba
Prezes Zarządu
Depend S.A.

umorzenie środków trwałych

Nr grupy	Nazwa grupy środków trwałych	Stan początkowy	Amortyzacja za rok (plus)	Zmniejszenie (minus)	Stan końcowy
0	grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
1	budynki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	urządzenia techniczne	0,00		0,00	0,00
7	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
8	wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

W 2013 roku Spółka zakupiła grunt rolny kwota nabycia 151.750,00

3. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE 0,00 zł

4. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE 207 613,00 zł

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego 207 613,00 zł

Wyliczenie:

Strata podatkowa za 2012 rok 733 377,57 zł

Strata podatkowa za 2011 rok 466 335,00 zł

Strata podatkowa za 2010 rok 10 259,96 zł

Razem: 1 209 972,53 zł

19% 229 895 zł

Rozliczenie straty podatkowej z lat ubiegłych w 2013 -18 119 zł

Rozliczenie straty podatkowej z lat ubiegłych w 2014 -4 163 zł

Razem: 207 613 zł

B. MAJĄTEK OBROTOWY 1 412 757,87 zł

1. ZAPASY 31 743,27 zł

* towary 31 743,27 zł

na towary składają się artykuły promocyjne i reklamowe (saldo zgodne z inwentaryzacją)

2. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE 371 867,49 zł

Należności od jednostek powiązanych 0,00 zł

Należności od pozostałych jednostek 371 867,49 zł

z tego:

1) należności z tyt. dostaw i usług 218 300,00 zł

należności występują jedynie w walucie PLN 218 300,00 zł

2) pozostałe należności 153 567,49 zł

Depend S.A.
ul. Duchnicka 3, 01-796 Warszawa
NIP 525 245 16 21

Henryk Kluba
Henryk Kluba
Prezes Zarządu
Depend S.A.

c) inne	25 892,00 zł
z tytułu:	
pozostałe rozrachunki w tym kaucje	25 892,00 zł
3. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	1 008 767,94 zł
w tym:	
środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	863 767,94 zł
w PLN	863 699,69 zł
udzielone krótkoterminowe pożyczki	145 000,00 zł
4. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	379,17 zł
z tytułu rocznych abonamentów domen internetowych	379,17 zł

RAZEM AKTYWA	1 772 120,87 zł
---------------------	------------------------

PASYWA

A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 740 591,63 zł
1. Kapitał zakładowy	1 148 500,00 zł
Stan na 31.12.2010	592 500,00 zł
Stan na 31.12.2011	649 000,00 zł
Stan na 31.12.2012	1 148 500,00 zł

Struktura własności kapitału akcyjnego:

1. Akcje serii A 5.000.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł o łącznej wartości 500.000,00 zł	
Akcje nie są uprzywilejowane	
2. Akcje serii B 925.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda o łącznej wartości 92.500,00 zł	
Akcje nie są uprzywilejowane	
Cena emisyjna akcji serii B wyniosła 0,65 zł każda	
3. Akcje serii C 565.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 każda o łącznej wartości 56.500,00 zł	
Akcje nie są uprzywilejowane	
4. Akcje serii D 4.995.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 każda o łącznej wartości 499.500,00 zł	
2. Kapitał zapasowy	1 755 611,36 zł
Stan na 31.12.2010	446 807,36 zł
Różnica między ceną nominalną a emisyjną akcji serii C	310 750,00 zł
Koszty upublicznienia spółki i emisji akcji	-63 821,00 zł
Stan na 31.12.2011	693 733,36 zł
Różnica między ceną nominalną a emisyjną akcji serii D	1 098 900,00 zł
koszty emisji serii D	-37 022,00 zł
Stan na 31.12.2012	1 755 611,36 zł
Stan na 31.12.2013	1 755 611,36 zł
3. Strata z lat ubiegłych	-1 159 031,16 zł

Henryk Kluba
Prezes Zarządu
Depend S.A.

Depend S.A.
ul. Duchnicka 3, 01-796 Warszawa
NIP 525 245 16 21

Strata za 2010 rok	-14 735,10 zł
Korekta WF z tytułu zaległej amortyzacji WNIP za 2009 rok	-2 400,00 zł
Strata za 2011 rok	-384 622,00 zł
Strata za 2012 rok	-657 429,12 zł
Strata za 2013 rok	-99 844,94 zł
4. Strata netto za okres 01.01.2014 - 31.12.2014	-4 488,57 zł

Spółka zamierza pokryć stratę z zysków lat przyszłych

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA 31 529,24 zł

1. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE 0,00 zł

2. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE 31 529,24 zł

wobec jednostek powiązanych 0,00 zł
wobec pozostałych jednostek 31 529,24 zł

z tego:

z tytułu dostaw i usług 31 529,24 zł

w PLN 31 529,24 zł

z tytułu podatków, składek ZUS 0,00 zł

z tytułu wynagrodzeń 0,00 zł

3. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE 0,00 zł

RAZEM PASYWA	1 772 120,87 zł
---------------------	------------------------

DZIAŁ 2

RACHUNEK WYNIKÓW

A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY 71 139,98 zł

z tego:

Przychód ze sprzedaży produktów 60 100,00 zł

Zmiana stanu produktów - z tytułu rozliczeń międzyokresowych kosztów 64,37 zł

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów 0,00 zł

Struktura rodzajowa przychodów ze sprzedaży:

Przychody netto	Rok 01.01.2013- 31.12.2013	Struktura w %	Rok 01.01.2014- 31.12.2014	Struktura w %	Dynamika 2014- 2013 w %
sprz. usług informat.	100,00	100,00	-	-	-
sprz. usl. marketing.	-	0,00	60 100,00	-	-
sprzedaż towarów	-	0,00	-	-	-
Ogółem:	100,00	100,00	60 100,00	-	-

3. Pozostałe przychody operacyjne 2,24 zł

zaokrąglenia VAT 2,24 zł

4. Przychody finansowe 0,00 zł

ŁĄCZNIE PRZYCHODY	71 142,22 zł
--------------------------	---------------------



Henryk Kluba
Prezes Zarządu
Depend S.A.

Depend S.A.
ul. Duchnicka 3, 01-796 Warszawa
NIP 525 245 16 21

B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI**66 730,37 zł**

z tego:

Koszty wg rodzaju:

	01.01.2013 - 31.12.2013	Dynamika 2014- 2013 w %	01.01.2014 - 31.12.2014
a) amortyzacja	12 593,75	0,00%	0,00 zł
b) zużycie materiałów i energii	1 924,42	95,78%	1 843,17 zł
c) usługi obce	63 814,86	54,45%	34 747,70 zł
d) podatki i opłaty	529,80	1,04%	5,50 zł
e) wynagrodzenia	0,00	0,00%	0,00 zł
f) ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00%	0,00 zł
g) pozostałe koszty	1 613,95	6,13%	99,00 zł
h) wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		30 035,00 zł

B. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE**1 880,09 zł**

w tym niestanowiące kosztów uzyskania przychodów

1 880,00 zł

C. KOSZTY FINANSOWE**2 857,33 zł**

odsetki od należności budżetowych

2 857,06 zł

ŁĄCZNE KOSZTY**71 467,79 zł****Wyliczenie podatku dochodowego**

1. Strata brutto				-325,57 zł
2. Wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów				22 236,08 zł
* odsetki od zobowiązań podatkowych				2 857,06 zł
* koszty przegranych spraw sądowych, przedawnionych należności, nieprawidłowo udokumentowanych kosztów				1 880,00 zł
* koszty odpisanych należności				0,00 zł
*korekta kosztów z tytułu nieterminowego regulowania zobowiązań				17 499,02 zł
3. Zysk podatkowy				21 910,51 zł
4. Rozliczone straty podatkowe z lat ubiegłych				-21 910,51
Strata podatkowa za 2010 - 50%	10259,96	*50%	5 129,98	-5 129,98 zł
Strata podatkowa za 2011 - 50%	466335	*50%	16 780,55	-16 780,53 zł
5. Podstawa opodatkowania				0,00 zł
6. Podatek dochodowy 19%				0,00 zł
7. Odroczony podatek dochodowy				-4 163,00 zł
8. Zysk netto				-4 488,57 zł

DZIAŁ 3

Za okres 01.01.2013 - 31.12.2013 Spółka sporządziła Rachunek Przepływów Pieniężnych metodą pośrednią

Wyliczenie niektórych pozycji w rachunku przepływów nie wynikających wprost z pozycji bilansowych

Zmiana Stanu rozliczeń międzyokresowych:

	Aktywa 31.12.13	Aktywa 31.12.14	zmiana stanu
długoterm rozl.			
Międzyokrs.	211 776,00	207 613,00	-4 163,00

Henryk Kluba
Prezes Zarządu
Depend S.A.

Depend S.A.
ul. Duchnicka 3, 01-796 Warszawa
NIP 525 245 16 21

krótkotermin rozl międzyokresowe	314,80	379,17	64,37
RAZEM:	212 090,80	207 992,17	-4 098,63

	Pasywa 31.12.12	Pasywa 31.12.13	zmiana stanu
rozl międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00
Do rachunku przepływów suma:		4 098,63	0,00
			4 098,63

DZIAŁ 4 - nie dotyczy

DZIAŁ 5- nie dotyczy

DZIAŁ 6 - nie dotyczy

DZIAŁ 7 - nie dotyczy

DZIAŁ 8

Spółka zamierza pokryć startę z zysku lat przyszłych

DZIAŁ 9 - nie dotyczy

Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o wyborze biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego za 2014 rok, do przeprowadzenia badania powołano: Biuro Obrachunkowe Teresa Wylegała
W 2014 roku niewypłacono zaliczki na poczet badania
Zarząd w 2014 roku nie pobierała wynagrodzenia.

DZIAŁ 10 - nie dotyczy

Warszawa, dnia 31.03.2015
Sporządziła: Magdalena Tyska

FINANCE PRO SERVICE
Sp. z o.o.
06-400 Ciechanów, ul. Asnyka 42
NIP 5661990025 Regon 142438290
tel. 693 93 40 92

Henryk Kluba
Kluba
Prezes Zarządu
Depend S.A.

Depend S.A.
ul. Duchnicka 3, 01-790 Warszawa
NIP 525 245 16 21