

Nazwa przedsiębiorstwa

NOTORIA SERWIS S.A.
WARSZAWA ul. MIEDZIANA 3A
00-814 WARSZAWA

Rachunek zysków i strat

za okres od 01.01.15 do 31.12.15

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 761 053 ,86	1 962 015 ,75
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 743 065 ,01	1 917 529 ,69
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	17 988 ,85	44 486 ,06
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	2 217 269 ,41	2 125 720 ,16
I. Amortyzacja	318 730 ,30	334 584 ,97
II. Zużycie materiałów i energii	37 045 ,62	19 521 ,38
III. Usługi obce	1 394 936 ,90	1 154 221 ,47
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 603 ,86	1 684 ,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	421 628 ,86	539 474 ,18
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	24 977 ,95	38 659 ,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16 345 ,92	37 574 ,82
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-456 215 ,55	-163 704 ,41
D. Pozostałe przychody operacyjne	66 352 ,83	64 ,47
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	46 966 ,98	0 ,00
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	19 385 ,85	64 ,47
E. Pozostałe koszty operacyjne	4 078 ,58	289 269 ,05
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0 ,00	0 ,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		62 599 ,74
III. Inne koszty operacyjne	4 078 ,58	226 669 ,31
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-393 941 ,30	-452 908 ,99
G. Przychody finansowe	27 ,26	0 ,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	27 ,26	
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	0 ,00	0 ,00
H. Koszty finansowe	1 274 ,02	505 315 ,79
I. Odsetki, w tym:	1 274 ,02	4 168 ,00
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		498 746 ,60
IV. Inne	0 ,00	2 401 ,19
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-395 188 ,06	-958 224 ,78
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0 ,00	0 ,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	-395 188 ,06	-958 224 ,78
L. Podatek dochodowy	-26 447 ,78	-5 074 ,89
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-368 740 ,28	-953 149 ,89

Miejscowość WROCLAW

, dnia 17-05-2016

Zatwierdził:

Spółrzędził: Maria Parys



Łachunkowość Podatkowa i Zarządcza s.c.

M. Parys, W. Woszczyńska
54-204 Wrocław, ul. Legnicka 62C p. 207
tel. 071/ 351 80 30

NIP: 894-26-53-746, REGON: 932280185

UWIEDZIANA 3A 17 00-814 WARSZAWA

AKTYWA		Stan na koniec okresu poprzedniego		Stan na koniec okresu bieżącego (sprawozdawczego)	
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)		1 226 207,76	407 333,60		
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)		642 334,62	316 615,24		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych					
2. Wartość firmy					
3. Inne wartości niematerialne i prawne		642 334,62	296 615,24		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			20 000,00		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)		22 698,43	23 215,36		
1. Środki trwałe (a-e)		22 698,43	23 215,36		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)					
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					
c) urządzenia techniczne i maszyny					
d) środki transportu		22 698,43	23 215,36		
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)		498 746,60			
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)		498 746,60			
a) w jednostkach powiązanych		498 746,60			
- udziały lub akcje		498 746,60			
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		62 428,11	67 503,00		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		62 428,11	67 503,00		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

PASYWA		Stan na koniec okresu poprzedniego		Stan na koniec okresu bieżącego (sprawozdawczego)	
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)		1 195 836,03	682 686,14		
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		1 000 000,00	1 150 000,00		
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)					
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)					
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		1 400 295,59	1 910 295,59		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		220 000,00			
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		-1 055 719,28	-1 424 459,56		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-368 740,28	-953 149,89		
VIII. Zysk (strata) netto					
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)			B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)		
I. Zapasy (1 do 5)			I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			- długoterminowa		
3. Produkty gotowe			- krótkoterminowa	32 086,06	
4. Towary			3. Pozostałe rezerwy		
5. Zaliczki na dostawy			- długoterminowe	41 900,00	40 875,00
			- krótkoterminowe	41 900,00	40 875,00
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
- do 12 miesięcy			a) kredyty i pożyczki		
- powyżej 12 miesięcy			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b) inne			c) inne zobowiązania finansowe		
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)			d) inne		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:					
- do 12 miesięcy	248 324,98	359 494,02			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zaliczek na dostawy					
c) inne	609,68	42,11			
d) dochodzone na drodze sądowej	14 097,22	9 004,26			
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
a) w jednostkach powiązanych			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- udziały lub akcje			- do 12 miesięcy	30 000,00	320,02
- inne papiery wartościowe			- powyżej 12 miesięcy	30 000,00	320,02
- udzielone pożyczki			b) inne		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)		
b) w pozostałych jednostkach			a) kredyty i pożyczki	110 782,98	157 004,79
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		3,90
- udzielone pożyczki			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	180 107,74	373 082,85	- do 12 miesięcy	67 688,97	87 090,27
- powyżej 12 miesięcy	180 107,74	373 082,85	- powyżej 12 miesięcy	67 688,97	87 090,27
e) zaliczki otrzymane na dostawy					
f) zobowiązania wekslowe					
g) z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń					
h) z tytułu wynagrodzeń					
i) inne					
3. Fundusze specjalne					
IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		
1. Ujemna wartość firmy			1. Inne rozliczenia międzyokresowe		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			- długoterminowe		
- długoterminowe			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM			PASYWA RAZEM		
	1 654 640,48	1 139 910,47			
Miejscowość WARSZAWA			Zatwierdził:		
Sporządził: Maria Parys			dnia 17-05-2016		

Rachunkowość Podatkowa i Zarządca s.c.
 M. Parys, W. Wólczyńska
 54-204 Wrocław, ul. Legnicka 62C p. 207
 tel. 071/ 351 80 30
 NIP: 894-26-53-746, REGON: 932280185


 Maria Parys

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	17 444 ,35	-15 904 ,89
I. Zysk (strata) netto	-368 740 ,28	-953 149 ,89
II. Korekty razem	386 184 ,63	937 245 ,00
1. Amortyzacja	318 730 ,30	334 584 ,97
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 274 ,02	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-48 329 ,03	720 484 ,08
5. Zmiana stanu rezerw	-20 879 ,93	-33 111 ,06
6. Zmiana stanu zapasów		
7. Zmiana stanu należności	-60 564 ,30	-111 169 ,04
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	69 978 ,98	16 541 ,83
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	125 974 ,59	9 914 ,22
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	17 444 ,35	-15 904 ,89
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-79 242 ,19	-231 120 ,00
I. Wpływy	61 707 ,31	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	61 707 ,31	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych,		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	140 949 ,50	231 120 ,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	140 949 ,50	231 120 ,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-79 242 ,19	-231 120 ,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	189 131 ,98	440 000 ,00
I. Wpływy	220 000 ,00	440 000 ,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	220 000 ,00	440 000 ,00
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	30 868 ,02	
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. Spłaty kredytów i pożyczek	56 ,53	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	29 537 ,47	
8. Odsetki	1 274 ,02	
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	189 131 ,98	440 000 ,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	127 334 ,14	192 975 ,11
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	127 334 ,14	192 975 ,11
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	52 773 ,60	180 107 ,74
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	180 107 ,74	373 082 ,85
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscowość WROCLAW

Sporządził: MARIA PARYS

Rachunkowość Podatkowa i Zarządcza s.c.
M. Parys, W. Woszczyk
54-204 Wrocław, ul. Legnicka 62C p. 209
tel. 071/ 351 80 30
NIP: 894-26-53-746, REGON: 932280185

Zatwierdził:

Maria Parys

Zestawienie zmian w kapitale własnym

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku
1. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 344 576,31	1 195 836,03
- korekty błędów podstawowych	-	-
- zmiany zasad rachunkowości	-	-
Ia Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 344 576,31	1 195 836,03
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 000 000,00	1 000 000,00
11 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	150 000,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 000 000,00	1 150 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3 Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 400 295,59	1 400 295,59
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
a) zwiększenie	-	510 000,00
- nadwyżka emisji akcji serii D ponad wartość nominalną	-	510 000,00
- emisja akcji serii C wpłaty roku 2015	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 400 295,59	1 910 295,59
5 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	220 000,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-220 000,00
przeniesienie na kapitał akcyjny oraz zapasowy	-	-220 000,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	220 000,00	0,00
7. Zysk / (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 055 719,28	-1 424 459,56
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-
- wypłata tantiemy z zysku	-	-
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 055 719,28	-1 424 459,56
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 055 719,28	-1 424 459,56
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu podział zysku)	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.7. Zysk / (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8. Wynik netto	-368 740,28	-953 149,89
a) zysk netto	-368 740,28	-953 149,89
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 195 836,03	682 686,14
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-	-

Sprawozdanie sporządziła: Maria Parys *Maria Parys*
Wrocław, dnia 17-05-2016

Rachunkowość Podatkowa i Zarządca s.c.
M. Parys, W. Woszczyńska
54-204 Wrocław, ul. Legnicka 62C p. 207
tel. 071/ 351 80 30
NIP: 894-26-53-746, REGON: 932280185

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

NOTORIA SERWIS S.A.

za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

obejmujące:

- 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- 2. BILANS**
- 3. RACHUNEK ZYSKOWI STRAT**
- 4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**
- 5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
- 6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Sprawozdanie przedstawił Zarząd Spółki:

Artur Sierant – Prezes Zarządu

podpis.....

Małgorzata Opalińska – V- ce Prezes Zarządu

podpis.....

Sprawozdanie sporządziła: Maria Parys

podpis.....

Wrocław, 17.05.2015 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Nazwa: **NOTORIA SERWIS S.A.**
Adres: **ul. MIEDZIANA 3A M 17**
00-814 Warszawa

Regon: **016200212**
NIP: **525-21-52-769**

Podstawowy przedmiot działalności:

Zbieranie i katalogowanie informacji na wszelkich nośnikach, dostarczanie serwisów informacyjnych dla środków masowego przekazu i innych form odpłatnego udostępniania zgromadzonych zbiorów;
Doradztwo ekonomiczne, szkolenia, badania marketingowe oraz inne usługi na rzecz przedsiębiorstw i osób fizycznych;
Produkcja i reprodukcja zapisanych nośników informacji;
Handel krajowy i zagraniczny, dystrybucja, w tym produktów wydawniczych, poligraficznych oraz innych nośników informacji w pełnym zakresie;
Działalność reklamowa, organizacja targów i wystaw;
Świadczenie usług komputerowych, w tym zarządzanie sieciami komputerowymi;
Zarządzanie lokalami użytkowymi i całymi nieruchomościami, w tym wynajem lokali i nieruchomości własnych;
Świadczenie usług agencyjnych i przedstawicielskich na rzecz krajowych i zagranicznych kontrahentów.

Rejestr sądowy: Sąd Rejonowy dla m.st. W-wy, XII Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego
Miejscowość: Warszawa
Numer: KRS 0000331515

W dniu 17.06.2009 roku zostało zarejestrowane przekształcenie spółki z Notoria Serwis Sp. z o.o. w spółkę Notoria Serwis S.A. pod numerem KRS 0000331515.

2 Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim: nieograniczony

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01.2015 r.-31.12.2015 r. dane porównawcze dotyczą okresu: 01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości /tekst jednolity - Dz. U. z 2009 r. nr 152, poz. 1223, z późniejszymi zmianami./

6. Założenie kontynuacji działalności oraz ciągłość stosowanych zasad:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie zmienionym istotnie zakresie.

Spółka stosuje politykę rachunkowości zgodną z ustawą o rachunkowości .

Rachunek zysków i strat w wersji porównawczej

Rachunek przepływów pieniężnych metoda pośrednią.

7. Zasady polityki rachunkowości

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

7.1. Metody wyceny:

Środki trwałe i WNIPI

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.
2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z zasadami właściwymi dla amortyzacji podatkowej, przy czym:
 - a) środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - b) wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres od lat 3 do 5.

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 Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Aktywa obrotowe

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

a) zapasy :

- surowce - w cenach nabycia ustalonych jako ceny przeciętne - średnioważone,
- materiały - w cenach zakupu, stosując ceny przeciętne,
- towary - w cenach zakupu, stosując ceny przeciętne, wycena rozchodu towarów dokonywana jest przy zastosowaniu zasady „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” – FIFO.
- produkty - w kosztach wytworzenia ostatniego kwartału

Odpisy aktualizujące zapasów dokonywane są w związku z trwałą utratą ich wartości.

b) 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.

c) 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 faktycznie zastosowanego przez bank, w którym został otworzony rachunek.

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.

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.

7.2. 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 porównawczej, zgodnie z zapisami w ZPR. 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 ZPR jednostka aktywowała rozliczenia z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,

Wartość początkowa środków na dzień 31.12.2015 r.

Treść	Stan na 01.01.2015 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2015 r.
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania grun	0	0	0	0
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
Urządzenia techniczne i maszyny	269 108,06	12 680,00	4 978,40	276 809,66
Środki transportu	0	0	0	0
Inne środki trwałe	9 913,39	0	0	9 913,39
Środki trwałe w budowie	0	0	0	0
Wartości niematerialne i prawne	1 839 121,20	198 440,00	800 775,00	1 236 786,20
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0
Razem	2 118 142,65	211 120,00	805 753,40	1 523 509,25

Wartość umorzenia środków trwałych na dzień 31.12.2015 r.

Treść	Stan na 01.01.2015r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2015r.
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0	0	0	0
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
Urządzenia techniczne i maszyny	246 409,63	12 163,07	4 978,40	253 594,30
Środki transportu	0	0	0	0
Inne środki trwałe	9 913,39	0	0	9 913,39
Wartości niematerialne i prawne	1 196 786,58	322 421,90	579 037,52	940 170,96
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0
Razem	1 453 109,60	334 584,97	584 015,92	1 203 678,65

Zmniejszenia wartości majątku trwałego i wartości niematerialnych i prawnych powstały w wyniku z likwidacji zużytych i zamortyzowanych środków trwałych i likwidacji nieprzydatnych WNIp.

Inwestycje długoterminowe:

Treść	Stan na 01.01.2015r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2015r.
Inwestycje długoterminowe w nieruchomości	0	0	0	0
Udziały w jednostkach powiązanych	498 746,60	0	498 746,60	0
Razem	498 746,60	0	498 746,60	0

W związku z planowaną w 2016 roku inkorporacją, utworzono rezerwę na udziały w spółce Supermarket Ubezpieczeń sp. z o.o. i wykazano w kosztach finansowych jako aktualizacja wartości inwestycji.

2) wartość gruntów użytkowanych wieczystość,

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła.

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

W 2015 roku nie były używane środki trwałe na podstawie umowy leasingowej.

4) zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła.

5) dane o strukturze własności kapitału podstawowego wspólników spółki

Lp.	Nazwa udziałowca	Akcje		Wartość nominalna	Wartość kapitału akcyjnego
		Procentowy udział	Ilość akcji	zł/1 akcję	zł
1.	Artur Sierant z Rant sp. Z o.o.	22,92 %	263 623	1,00	263 623
2.	Wojciech Kurylek	25,00 %	287 533	1,00	287 533
3.	Wiesław Krasuski	13,04 %	150 000	1,00	150 000
4.	Marek Rojewski z Elmart 12 sp. z o.o. Karol Investment & Advising sp z o.o.	7,11 %	81 754	1,00	81 754
5.	Pozostali	31,92 %	367 090	1,00	367 090
	Razem	100,00 %	1 150 000	1,00	1 150 000

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

Spółka sporządza za rok obrotowy zestawienie zmian w kapitale własnym.

7) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

Spółka za rok obrotowy wykazała stratę w wysokości 953 149,89 zł. Strata zostanie pokryta z przychodów przyszłych okresów.

8) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

Lp	Tytuł	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
1	Stan	53 340,99	32 086,06
2	Zwiększenia w tym:	0,00	0,00
	Rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
	Rezerwa na koszty nagród , urn. zleceń i um. o dzieło	0,00	0,00
	Rezerwa na koszty składek zusowskich pracodawcy	0,00	0,00
	Rezerwa na premie dla zarządu	0,00	0,00
	Rezerwa za wynagrodzenia pracowników zwolnionych + ZUS	0,00	0,00
	Rezerwa na wynagrodzenie zwolnionych członków zarządu	0,00	0,00

3	Zmniejszenia	21 254,93	32 086,06
	wykorzystanie	21 254,93	32 086,06
	Razem	32 086,06	0,00

Pozostałe rezerwy

Rezerwa na usługi obce	41 900,00	40 875,00
-------------------------------	------------------	------------------

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

Tytuł	B.Z. 31.12.2015			B.Z 31.12.2014		
	Kwota ujemnej różnicy	Stawka podatku dochód.	Kwota aktywów	Kwota ujemnej różnicy	Stawka podatku dochód.	Kwota aktywów
od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy bieżącego roku						
- rezerwa na niewykorzystane urlopy + ZUS	0,00	19%	0,00	12 086,6	19%	2 296,35
Rezerwa na umowy zlecenia wypłacone w następnym roku	4 486,73	19%	852,00	10 574,57	19%	2 004,04
- rezerwa na usługi obce	9500,00	19%	1805,00	41 900,00	19%	7 961,00
Rezerwa na wynagrodzenie zwolnionego członka zarządu	20 000,00	19%	3800,00	20 000,00	19%	3 800,00
- wynagrodzenie otrzymane z góry na abonamenty NOL	259 024,52	19%	49 214,00	244 035,41	19%	46 366,72
- rezerwa na należności	50 894,13	19 %	9 670,00	0,00		0,00
- rezerwa na odsetki z tyt. Odszkodowania zwolnionego członka zarządu	9 325,00	19%	1 772,00	0,00		0,00
- rezerwa na koszty z tyt. Odszkodowania zwolnionego członka zarządu	2 050,00	19%	390,00	0,00		0,00
od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
		19%	0,00	0,00		0,00
-od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
	0,00	19%	0,00	0,00	19%	

OGÓŁEM	355 280,38	19%	67 503,00	328 556,04	19%	62 428,11
--------	------------	-----	-----------	------------	-----	-----------

9) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego (BO)	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego (BZ)
1	2	3	4	5	6
Od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	0,00	0,00			0,00
Od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości					0,00
Kwestionowane przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega					0,00
Stanowiące równowartość kwot podwyższających roszczenie					0,00
Przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	26 063,30	62 599,74		0,00	88 663,04
Pozostałe					0,00
Ogółem wartość wykazana w bilansie	26 063,30	62 599,74	0,00	0,00	88 663,04

10) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat,

Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2015 nie występują.

11) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
Koszty opłaty wstępnej leasingu operacyjnego	0,00	0,00
Usługi serwisowe - abonament telefoniczny	0,00	0,00
Opłacona (z góry, np. za następny rok) prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji	0,00	0,00
Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych oraz komunikacyjnych za przyszłe okresy sprawozdawcze	0,00	0,00
Koszty niezakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Koszty poniesione z tytułu monitoringu przetargów, bazy danych	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne		0,00
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów.	0,00	0,00
3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	244 035,41	259 024,52
- dodatnia wartość firmy	0,00	0,00
- równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe	0,00	0,00
Przychody przyszłych okresów - abonamenty	244 035,41	259 024,52

12) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),

Nie występują

13) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych;

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła.

2.

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów,

Rodzaj działalności		Przychody w 2014 r. zł.	Przychody w 2015 r. zł.
Sprzedaż krajowa, w tym:		1 742 857,91	1 899 769,69
1	sprzedaż usług	1 742 857,91	1 899 769,69
2	sprzedaż towarów	0,00	0,00
Wewnątrzwspólnotowa dostawa		207,10	17 760,00
Razem		1 743 065,01	1 917 529,69

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe,

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła.

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,

W okresie sprawozdawczym nie dokonano aktualizacji zapasów.

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

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła.

5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

L.p	Tytuł	Kwota
1	Zysk brutto	-958 224,78
2	Przychody zwiększające podstawę opodatkowania w tym:	259 024,52
	- otrzymane z góry	259 024,52
3	Przychody nieopodatkowane w tym :	244 035,41
	- otrzymane z góry i opodatkowane w 2014 r.	244 035,41
	- rozliczenie leasingu operac.po wykupie	0,00
4	Koszty zwiększające koszty uzyskania przychodów w tym :	10 574,57
	- wypłacone umowy o dzieło z utworzonej rezerwy w 2014	10 574,57
5	Koszty nie stanowiące kosztów podatkowych w tym:	805 737,98
	- inne	11 949,43
	-odsetki budżetowe naliczone NKUP	4 168,00
	- koszty umów zleceń wypłacone w 2016	4 486,73
	- rezerwa na należności	62 599,74
	- rezerwa na usługi obce	9 500,00
	- likwidacja majątku trwałego i WNiP	221 737,48
	- aktualizacja wartości inwestycji	498 746,60
	- nie zapłacone koszty procesowe	2 050,00
6	Dochód do opodatkowania (1+2-3-4+5)	-148 072,26
7	Podstawa do opodatkowania	0,00
8	Podatek dochodowy - 19%	0,00

1	Podmioty powiązane przychody	0,00
	- Supermarket Ubezpieczeń	0,00

6) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,*
- b) zużycia materiałów i energii,*
- c) usług obcych,*
- d) podatków i opłat,*
- e) wynagrodzeń,*
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń,*
- g) pozostałych kosztów rodzajowych,*

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice

kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania,

Nie wystąpiły

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

W roku obrotowym spółka poniosła niewielkie nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

W roku 2016 spółka planuje ponieść nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 50.000,00zł.

9) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe,

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła.

10) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych;

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła.

2a

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

Dla celów bilansowych należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wyceniono po średnim kursie NBP z 31.12.2015 r.

Operacje sprzedaży lub kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań na dzień przeprowadzenia operacji wyceniane były – odpowiednio po kursie transakcji zakupu walut.

3

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

Rachunek przepływów sporządzany jest metodą pośrednią. W rachunku nie występują różnice między korespondującymi ze sobą danymi wykazanymi w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych.

4

Informacje o:

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

Spółka w okresie sprawozdawczym nie zawarła takich umów.

2) istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

- a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub
- d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki
 - wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

Spółka w okresie sprawozdawczym nie zawarła transakcji na innych warunkach niż rynkowe z podmiotami powiązanymi.

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe, w przeliczeniu na pełne etaty;

Przeciętne zatrudnienie w 2015 r w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 7 osób.

Lp	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełny etat
1.	Pracownicy- zarząd	2,00
2.	Pracownicy -dział techniczny	2,00
3.	Pracownicy -dział informatyki	3,00
	Ogółem	7,00

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno),

Wynagrodzenie zarządu wynosi – 248 068,31 zł

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej – 8 900,00 zł

5) pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty;

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła.

6) Wynagrodzenie audytora przeprowadzającego badanie bilansu

Wynagrodzenie audytora przeprowadzającego badanie bilansu zgodnie z umową wynosi netto

9 500,00 zł.

5

1) informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

W okresie sprawozdawczym przedmiotowe zdarzenia nie wystąpiły.

2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

W okresie sprawozdawczym przedmiotowe zdarzenia nie wystąpiły.

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym,

W okresie sprawozdawczym przedmiotowe zdarzenia o istotnym wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki nie wystąpiły.

4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

W okresie sprawozdawczym przedmiotowe zdarzenia o istotnym wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki nie wystąpiły.

6

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

b) procentowym udziale,

c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,

e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,

f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,

g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,

W okresie sprawozdawczym przedmiotowe zdarzenia nie wystąpiły.

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

(w złotych)	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku
Zakupy	720 008,14

Sprzedaż	0,00
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	320,02
Udzielone pożyczki w 2015 r.	0,00
Odsetki od udzielonej pożyczki w roku 2015	0,00

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,

Podmiotem powiazanymzgodnie z art 4 §1 kodeksu spółek handlowych jest Supermarket Ubezpieczeń Sp. z o.o.z siedzibą w Warszawie ul.Miedziana 3A.

W 2015 roku spółka Supermarket Ubezpieczeń Sp. z o.o uzyskała zysk netto w wysokości nieznanej na dzień sporządzenia informacji.

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie;

Jednostka jest jednostką sprawującą kontrolę nad inną jednostką i nie ma obowiązku sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej (art. 56, 57 i 58 ustawy o rachunkowości).

5) informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a);

W okresie sprawozdawczym przedmiotowe zdarzenia nie wystąpiły.

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

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,

- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,*
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,*
- 2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:*
 - a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,*
 - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,*
 - c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;*

W okresie sprawozdawczym przedmiotowe zdarzenia nie wystąpiły.

8. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności; W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Zgodnie z wiedzą i posiadanymi przez Zarząd informacjami nie występuje niepewność, co do możliwości kontynuowania przez spółkę działalności w 2015r.

Nie są znane Zarządowi żadne inne informacje niż wymienione, powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik działalności Spółki.

Przygotowała: Maria Parys.

Wrocław, dnia 17.05.2015 r.

Zarząd Spółki