

ADVERTIGO S.A.

Sprawozdanie Finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 r.

Warszawa 2016

Wprowadzenie do jednostkowego sprawozdania finansowego za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2016r.

I. Informacje ogólne

Niniejsza informacja dodatkowa dotyczy sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2016r. ADVERTIGO S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Cedrowa 34, zajmującej się działalnością wydawniczą (PKD 5814Z) zarejestrowaną w dniu 16.06.2010r. pod numerem KRS 0000358773 w Sądzie Rejonowym dla miasta stołecznego Warszawy, Sąd Gospodarczy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posiadającą NIP 952090656 oraz REGON 142446421 i reprezentowaną przez Zarząd w składzie Pan Leszek Jastrzębski – Prezes Zarządu.

Spółka została powołana do prowadzenia działalności w nieograniczonym czasie. Powyżej wskazane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności oraz, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

II. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdań finansowych są zgodne z Ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r., zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych w oparciu o system elektroniczny księgowy CDN Optima. ADVERTIGO SA sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne, zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Środki trwałe w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia od 500 zł do wartości nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych (tzw. środki trwałe niskocenne) były umarzane jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia i umarzane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

ADVERTIGO

Sprawozdanie Finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 r.

Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty. Należności na dzień bilansowy w walutach obcych nie wystąpiły.

Odpisów aktualizujących dokonuje się na należności, których ścisłość jest wątpliwa, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty stosując następujące zasady:

- od należności zgłoszonych likwidatorowi lub sądzemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym, od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości,
- w pełnej wysokości należności, dla należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego,
- do wysokości należności określonej zapisami postępowania układowego, jako kwoty przewidzianej do umorzenia lub w pełnej wysokości, w przypadku, gdy kontrahent zalega z zapłatą uzgodnionych rat postępowania układowego.

Odpisy aktualizujące wartość należności odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych dla należności głównej.

Zapasy

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Przyjęcie produktów gotowych z produkcji do magazynu następuje według kosztu wytworzenia. Rozchód produktów gotowych z magazynu wycenia się metodą FIFO według kosztu wytworzenia. Zapasy produkcji nie zakończonej na dzień bilansowy wycenia się według kosztu wytworzenia. Spółka dokonuje odpisu aktualizacyjnego wartości zapasów starszych niż 60 dni w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Środki pieniężne

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Spółka w 2016r. nie prowadziła kasy gotówkowej.

Zobowiązania

Zobowiązania wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty.

Podatek dochodowy

Obciążenia podatkowe zawierają bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych i zmianę stanu rezerw lub aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Bieżące zobowiązania podatkowe ustalone

ADVERTIGO

Sprawozdanie Finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 r.

są na podstawie aktualnie obowiązujących przepisów podatkowych i ustalonego dochodu do opodatkowania. Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych, jak również niewykorzystanych aktywów z tytułu podatku odroczonego podatku dochodowego i niewykorzystanych strat podatkowych do odliczenia w następnych okresach, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać wyżej wymienione różnice.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i podlega odpisowi w przypadku kiedy zachodzi wątpliwość wykorzystania przez Spółkę korzyści ekonomicznych związanych z wykorzystaniem aktywów podatkowych.

Odroczony podatek dochodowy jest obliczany na podstawie stawki podatkowej obowiązujących na dzień bilansowy. Zmiana stanu rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywana jest w rachunku zysków i strat.

Rachunek Zysków i Strat za okres od 01.01.2016 – 31.12.2016 (dane w zł)

	2015	2016
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w tym:	3 767 336,19	3 181 375,89
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 761 922,50	3 175 910,72
A.II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 415,69	5 465,17
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym	1 630 201,55	1 955 735,95
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
B.I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 626 895,05	1 950 909,51
B.II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 306,50	4 827,44
C. Zysk (strata) brutto na sprzedaży (A-B)	2 137 136,64	1 225 639,94
D. Koszty sprzedaży	2 454 110,15	1 901 665,21
E. Koszty ogólnego zarządu	38 249,72	97 996,32
F. Zysk (strata) na sprzedaży (C-D-E)	-355 223,23	-774 022,59
G. Pozostałe przychody operacyjne	443 599,41	248 812,42
G.I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
G.II. Dotacje	393 520,00	248 807,92
G.III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
G.IV. Inne przychody operacyjne	50 079,41	4,50
H. Pozostałe koszty operacyjne	14 369,02	79 255,60
H.I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
H.II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	14 366,38	79 254,11
H.III. Inne koszty operacyjne	2,64	1,49
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	74 007,16	-604 465,77
J. Przychody finansowe	1 230,67	5 793,95
J.I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
J.II. Odsetki w tym:	1 230,67	2 055,72
- od jednostek powiązanych w tym:	0,00	0,00
J.III. Zysk z tytułu rozchodu finansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
J.IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
J.V. Inne	0,00	3 736,23
K. Koszty finansowe	13 948,34	7 132,16
K.I. Odsetki	9 853,68	2,35
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
K.II. Strata z tytułu rozchodu finansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
K.III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
K.IV. Inne	4 094,66	7 129,81
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	61 289,49	-605 803,98
M. Podatek dochodowy	39 186,00	-48 573,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (N-O-P)	22 101,49	-557 230,98

Bilans na dzień 31.12.2016r. (dane w zł)

	2015	2016
I.	3 760 458,32	2 945 391,33
I.A. Aktywa trwałe	2 298 669,24	1 586 181,45
I.A.1. Wartości niematerialne i prawne	2 068 507,75	1 347 000,00
I.A.1.1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
I.A.1.2. Wartość firmy	0,00	0,00
I.A.1.3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 068 507,75	1 347 000,00
I.A.1.4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.A.1.1. Rzeczowe aktywa trwałe	39 988,49	52 290,45
I.A.1.1.1. Środki trwałe	35 158,49	11 991,59
I.A.1.1.1.a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
I.A.1.1.1.b. budynki, lokale i obiekty niefinansowe i wodne]	0,00	0,00
I.A.1.1.1.c. urządzenia techniczne i maszyny	19 906,49	5 890,79
I.A.1.1.1.d. środki transportu	15 252,00	6 100,80
I.A.1.1.1.e. inne środki trwałe	0,00	0,00
I.A.1.1.2. Środki trwałe w budowie	4 830,00	40 298,86
I.A.1.1.3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
I.A.1.1.3. Należności długoterminowe	0,00	0,00
I.A.1.1.3.1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.A.1.1.3.2. Od jednostek powiązanych w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
I.A.1.1.3.3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
I.A.1.4. Inwestycje długoterminowe	50 000,00	0,00
I.A.1.4.1. Nieruchomości	0,00	0,00
I.A.1.4.2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.A.1.4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
I.A.1.4.3.a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
I.A.1.4.3.a.1. udziały lub akcje	0,00	0,00
I.A.1.4.3.a.2. inne papiery wartościowe	0,00	0,00
I.A.1.4.3.a.3. udziały w jednostkach	0,00	0,00
I.A.1.4.3.a.4. inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
I.A.1.4.3.b. w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
I.A.1.4.3.b.1. udziały lub akcje	0,00	0,00
I.A.1.4.3.b.2. inne papiery wartościowe	0,00	0,00
I.A.1.4.3.b.3. udziały w jednostkach	0,00	0,00
I.A.1.4.3.b.4. inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
I.A.1.4.3.c. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
I.A.1.4.3.c.1. udziały lub akcje	0,00	0,00
I.A.1.4.3.c.2. inne papiery wartościowe	0,00	0,00
I.A.1.4.3.c.3. udziały w jednostkach	0,00	0,00
I.A.1.4.3.c.4. inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
I.A.1.4.4. inne inwestycje długoterminowe	50 000,00	0,00
I.A.1.4.5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	140 173,00	186 891,00
I.A.1.4.5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	140 173,00	186 891,00

I.A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
I.B.	Aktywa obrotowe	1 461 789,06	1 359 209,88
I.B.1.	Zapasy	384 971,50	342 441,46
I.B.1.1.	Materiały	0,00	0,00
I.B.1.2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
I.B.1.3.	Produkty gotowe	375 209,50	337 506,90
I.B.1.4.	Towary	9 762,00	4 934,56
I.B.1.5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
I.B.11.	Należności krótkoterminowe	831 057,51	657 115,83
I.B.11.1.	Należności od jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
I.B.11.1.a.	do 12 miesięcy	0,00	0,00
I.B.11.1.a.2.	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
I.B.11.1.b.	Inne	0,00	0,00
I.B.11.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
I.B.11.2.a.	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
I.B.11.2.a.1.	do 12 miesięcy	0,00	0,00
I.B.11.2.a.2.	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
I.B.11.2.b.	Inne	0,00	0,00
I.B.11.3.	Należności od pozostałych jednostek	831 057,51	657 115,83
I.B.11.3.a.	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	777 558,44	623 558,48
I.B.11.3.a.1.	do 12 miesięcy	777 558,44	623 558,48
I.B.11.3.a.2.	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
I.B.11.3.b.	Inne	53 499,07	33 557,35
I.B.11.3.c.	Inne	0,00	0,00
I.B.11.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
I.B.111.	Investycje krótkoterminowe	238 190,76	355 271,15
I.B.111.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	238 190,76	355 271,15
I.B.111.1.a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
I.B.111.1.a.1.	udziały lub akcje	0,00	0,00
I.B.111.1.a.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
I.B.111.1.a.3.	udzielone pożyczki	0,00	0,00
I.B.111.1.a.4.	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
I.B.111.1.b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
I.B.111.1.b.1.	udziały lub akcje	0,00	0,00
I.B.111.1.b.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
I.B.111.1.b.3.	udzielone pożyczki	0,00	0,00
I.B.111.1.b.4.	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
I.B.111.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	238 190,76	355 271,15
I.B.111.1.c.1.	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	232 468,67	347 177,05
I.B.111.1.c.2.	Inne środki pieniężne	5 722,09	8 094,09
I.B.111.1.c.3.	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
I.B.111.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
I.B.111.3.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 569,31	4 381,44
I.B.111.3.d.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
I.B.111.3.e.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00

II.	PASYWA	3 760 458,32	2 945 391,33
II.A.	Kapitał (fundusz) własny	3 199 616,21	2 642 385,23
II.A.1.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 975 000,00	2 975 000,00
II.A.11.	Kapitał (fundusz) zapasowy	861 485,26	853 253,38
II.A.111.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.A.1111.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
II.A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-658 970,54	-618 637,17
II.A.VI.	Zysk (strata) netto	22 101,49	-557 230,98
II.A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II.B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	560 842,11	303 006,10
II.B.1.	Rezerwy na zobowiązania	1 855,00	0,00
II.B.1.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 855,00	0,00
II.B.1.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
II.B.1.2.a.	długoterminowa	0,00	0,00
II.B.1.2.b.	krótkoterminowa	0,00	0,00
II.B.1.3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.B.1.3.a.	długoterminowe	0,00	0,00
II.B.1.3.b.	krótkoterminowe	0,00	0,00
II.B.11.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
II.B.11.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.B.11.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.B.11.3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
II.B.11.3.a.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
II.B.11.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
II.B.11.3.c.	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
II.B.11.3.d.	Inne	0,00	0,00
II.B.111.	Zobowiązania krótkoterminowe	238 285,04	228 977,52
II.B.111.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.B.111.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
II.B.111.1.a.1.	do 12 miesięcy	0,00	0,00
II.B.111.1.a.2.	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II.B.111.1.b.	Inne	0,00	0,00
II.B.111.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.B.111.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
II.B.111.2.a.1.	do 12 miesięcy	0,00	0,00
II.B.111.2.a.2.	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II.B.111.2.b.	Inne	0,00	0,00
II.B.111.3.	Wobec pozostałych jednostek	238 285,04	228 977,52
II.B.111.3.a.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
II.B.111.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
II.B.111.3.c.	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
II.B.111.3.d.1.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	211 471,28	198 809,47
II.B.111.3.d.2.	do 12 miesięcy	211 471,28	198 809,47
II.B.111.3.d.2.	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II.B.111.3.e.	Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00

II.B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
II.B.III.3.g.	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	21 915,96	20 039,52
II.B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
II.B.III.3.i.	inne	4 897,80	10 128,53
II.B.III.4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
II.B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	320 702,07	74 028,58
II.B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
II.B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	320 702,07	74 028,58
II.B.IV.2.a.	diagonalne	250 225,42	67 220,76
II.B.IV.2.b.	kolokalne	70 476,65	6 807,82

Główny Księgowy
Róża Tyrczyńska

PREZES ZARZĄDU
Leszek Jankowski

Przepływy pieniężne

	2015	2016
I. Zysk (strata) netto	22 101,49	-557 230,98
II. Korekty razem	695 540,41	661 310,60
1. Amortyzacja	1 055 422,72	748 258,39
2. Zyski/straty z tytułu kursowych	0,00	0,00
3. Osetki i udziały w zyskach (dywidendy)	8 623,01	-2 053,37
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	1 855,00	-1 855,00
6. Zmiana stanu zapasów	-36 422,28	42 530,04
7. Zmiana stanu należności	-150 593,56	173 941,68
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-43 205,87	-9 307,52
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-140 138,61	-290 203,62
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	717 641,90	104 079,62
I. Wpływy	0,00	50 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz WNP	0,00	0,00
3. Zbycie aktywów finansowych, w tym:	0,00	50 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	50 000,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	60 374,30	39 052,60
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 374,30	39 052,60
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	50 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	50 000,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	50 000,00	0,00
- udzielenie pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (III)	-60 374,30	10 947,40
I. Wpływy	1 230,67	2 055,72
1. Wpływ netto z wydania udziałów (akcji) i innych instrumentów kap oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	1 230,67	2 055,72

II. Wydatki	499 853,68	2,35
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne niż na rzecz właścicieli wydatki z IV. Podziału zysku	0,00	0,00
4. Sprawy kredytów / pożyczek	499 853,16	0,00
5. Wypływ dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odszeki	0,52	2,35
9. Inne wydatki finansowe (ujemnie różnica kursowa)	0,00	0,00
III. Przepływ pieniężny netto z działalności finansowej (I+II)	-498 623,01	2 053,37
D. PRZEPŁYW PIENIĘŻNY NETTO RAZEM	158 644,59	117 080,39
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	158 644,59	117 080,39
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	79 546,17	238 190,76
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU, W TYM	238 190,76	355 271,15
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Główny Księgowy

Róża Tyczynska

PREZES ZARZĄDU
Leszek Jakubczewski

Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM	2 015	2 016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 177 514,72	3 199 616,21
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
IIa. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korekcie	3 177 514,72	3 199 616,21
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 975 000,00	2 975 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- emisja akcji	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- uchwalenie udziałów	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 975 000,00	2 975 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	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
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	861 485,26	861 485,26
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	1 768,12
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- z agio	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	1 768,12
- z podziału zysku ponad wartość wymaganą ustawowo	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	861 485,26	863 253,38
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- pozostałe	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 rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) lat ubiegłych na początek okresu	-658 970,54	-636 869,05

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) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- nie podzielonego zysku z roku poprzedniego	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	1 768,12
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-638 637,17
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-658 970,54	-638 637,17
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-658 970,54	-557 230,98
8. Wynik netto	22 101,49	-557 230,98
a) zysk netto	22 101,49	0,00
b) strata netto	0,00	557 230,98
c) odpisy z zysku (z minusu)	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	3 199 616,21	2 642 385,23
III. Kapitał własny na koniec, po proponowanym podziale	3 199 616,21	2 642 385,23

Główny Księgowy
Róża Tyczynska

PREZES ZARZĄDU
Leszek Juszczewski

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2016 – 31.12.2016 r.

III. Dane uzupełniające

1. Środki trwałe

Nazwa grupy	Tabela uchl. środków trwałych				Umorzenie środków trwałych				Wartość netto ST	
	stan na początek 2016	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec 2016	stan na początek 2016	amortyzacja	zmniejszenia	stan na koniec 2016	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Środki trwałe wg grup										
grupa I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa IV	85 561,69	3 553,74	0,00	89 115,43	65 655,20	17 799,44	0,00	83 215,64	19 806,49	5 890,79
grupa V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa VI	6 861,29	0,00	0,00	6 861,29	6 861,29	0,00	0,00	6 861,29	0,00	0,00
grupa VII	45 756,00	0,00	0,00	45 756,00	30 504,00	9 151,20	0,00	39 655,20	15 252,00	6 100,80
grupa VIII	3 081,20	0,00	0,00	3 081,20	3 081,20	0,00	0,00	3 081,20	0,00	0,00
środki trwałe w budowie	4 830,00	38 202,92	2 714,05	40 298,95	0,00	0,00	0,00	0,00	4 830,00	40 298,96
RAZEM	146 000,28	41 766,69	2 714,05	185 142,89	106 101,79	26 790,64	0,00	132 852,43	38 988,49	52 290,45

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto, prawa do własności budynków i lokal, środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu.

2. Wartości niematerialne i prawne

Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych				Umożliwienie wartości niematerialnych i prawnych				Wartość netto WNIP	
Nazwa grupy	stan na początek 2016	zmniejszenia	stan na koniec 2016	stan na początek 2016	amortyzacja	zmniejszenia	stan na koniec 2016	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
WNIP w tym:									
Wzrost pasywne	3 220 500,00	-	-	3 220 500,00	1 551 450,00	322 050,00	-	1 873 500,00	1 669 050,00
ograniczenia	7 193,46	-	-	7 193,46	7 193,46	-	-	7 193,46	-
ścisła interwencyj	18 000,00	-	-	19 000,00	16 150,00	2 850,00	-	19 000,00	2 850,00
denary interwencyj	30 200,00	-	-	30 200,00	26 856,67	3 313,33	-	30 200,00	3 313,33
Modeli 628	1 382 391,50	-	-	1 382 391,50	989 097,08	393 294,42	-	1 382 391,50	393 294,42
Razem	4 639 294,96	-	-	4 639 294,96	2 580 777,21	721 857,75	-	3 312 204,96	2 068 507,75

Sprawozdanie: Róża Tyczyńska

Warszawa 06 kwietnia 2017

15

3. W spółce nie wystąpiły roboty w toku.

4. Struktura środków pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2015	Stan na 31-12-2016
1.	Środki pieniężne w kasie	-	-
2.	Środki pieniężne na rachunku bankowym	232 468,67	347 177,06
	- rachunek bieżący	232 468,67	347 177,06
	w tym lokata overnight	131 005,30	46 977,06
	w tym lokaty okresowe	100 000,00	300 000,00
	- inne rachunki	-	-
3.	Inne środki pieniężne	5 722,09	8 094,09
4.	Aktywa finansowe	-	-
RAZEM		238 190,76	356 271,15

5. Należności

	okres wymagalności do 1 roku	
	31-12-2015	31-12-2016
Należności z tytułu		
1. handlowe	777 558,44	623 558,48
w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. podatków	53 499,07	33 557,35
3. ZUS	0,00	0,00
4. wynagrodzeń	0,00	0,00
6. innych należności	0,00	0,00
Razem	831 057,51	657 115,83

6. Zobowiązania

	okres wymagalności do 1 roku	
	31-12-2015	31-12-2016
Zobowiązania z tytułu		
1. kredytów i pożyczek		0,00
2. dostaw i usług	211 471,28	198 809,47
3. podatków	11 383,00	9 057,00
4. ubezpieczeń społecznych	10 532,96	10 982,52
5. wynagrodzeń	0,00	0,00
6. innych zobowiązań	4 897,80	10 128,53
Razem	238 285,04	228 977,52

Sprawozdanie: Róża Tyczyńska

Warszawa 06 kwietnia 2017

16

W Spółce nie występują zobowiązania długoterminowe lub poddane ryzyku np. kursowemu czy zmianemu oprocentowaniu - w związku z tym faktem spółka nie stosuje instrumentów finansowych.

Spółka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki.

7. Zapasy

Zapasy	Stan na	
	31-12-2015	31-12-2016
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	375 209,50	337 506,90
w tym odpisy aktualizujące wartość zapasów	231 210,50	242 874,17
4. Towary	9 762,00	4 934,56
4. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
Razem	384 971,50	342 441,46

8. Kapitały Spółki dzielą się:

Kapitały	2015		2016	
Kapitał (fundusz) podstawowy	2 975 000,00		2 975 000,00	
Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00		0,00	
Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00		0,00	
Kapitał (fundusz) zapasowy	861 485,26		863 253,38	
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00		0,00	
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00		0,00	
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-638 970,54		-638 637,17	
Zysk (strata) netto	22 101,49		-557 230,98	
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			0,00	
	3 199 616,21		2 642 385,23	

Struktura kapitału

	Liczba akcji:	Wartość nominalna akcji:	Liczba głosów na WZ.:	Udział % w kapitale ogólnym
1. Leszek Jastrzębski	16 746 223	1 674 622	31 446 223	56,29%
2. Małgorzata Jastrzębska	5 550 000	555 000	10 800 000	18,66%
3. Pozostali akcjonariusze	7 453 777	745 378	8 503 777	25,05%
Razem	29 750 000	2 975 000	50 750 000	100,00%

9. Rezerwy

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2015	Zwiększenia +	Wykorzystanie -	Rozwiązanie -	Stan na 31-12-2016
1.	Rezerwy na zobowiązania:	1 855,00	-	-	1 855,00	0,00
	- długoterminowe	-	-	-	-	-
	- krótkoterminowe	1 855,00	-	-	1 855,00	0,00

10. W spółce wystąpiły rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2015	Zwiększenia +	Wykorzystanie -	Rozwiązanie -	Stan na 31-12-2016
1.	Ujemna wartość firmy	-	-	-	-	-
2.	Rozliczenia międzyokresowe	320 702,07	120 701,25	367 374,74	-	74 028,58
	- długoterminowe	250 225,42	-	248 807,92	-	1 417,50
	- krótkoterminowe	70 476,65	120 701,25	118 566,82	-	72 611,08
	w tym prenumeraty czasopisma	60 539,29	115 310,93	108 729,46	-	67 220,76
	Razem RMK w pasywach bilansu	320 702,07	120 701,25	367 374,74	-	74 028,58

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2015	+	Zwiększenia	-	Wykorzystanie	-	Rozwiązanie	Stan na 31-12-2016
1	Rozliczenia międzyokresowe	7 569,31	18 619,00	21 806,87	-	-	-	-	4 381,44
	w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
	dostawy niefakturowane	-	-	-	-	-	-	-	-
	vat do rozliczenia	-	-	-	-	-	-	-	-
2	aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	140 173,00	46 718,00	-	-	-	-	-	186 891,00
	Razem RM w aktywach bilansu	147 742,31	65 337,00	21 806,87	-	-	-	-	191 272,44

11. W spółce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe.

12. Spółka nie poniosła ani nie planuje ponieść nakładów na ochronę środowiska.

13. W spółce nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

14. W Spółce nie wystąpił podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

15. Koszty rodzajowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2015	Stan na 31-12-2016
1.	Zużycie materiałów	23 616,58	17 025,68
2.	Usługi obce	2 378 272,52	2 077 523,32
3.	Podatki i opłaty	1 854,14	1 420,78
4.	Wynagrodzenia	663 155,44	1 006 203,14
5.	świadczenia na rzecz pracowników	35 695,83	63 148,01
6.	Amortyzacja	1 055 422,72	748 258,39
7.	Pozostałe koszty	3 356,84	4 648,19
	RAZEM	4 161 374,07	3 918 227,51

Struktura przychodów ze sprzedaży

Wyszczególnienie	Przychody ze źródeł na terenie Kraju		Przychody ze źródeł poza terenem Kraju		Razem przychody	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016
Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	3 616 035,94	2 864 952,30	151 302,25	316 423,59	3 767 338,19	3 181 375,89
1. Materiały	-	-	-	-	-	-
2. Towary	5 415,69	5 465,17	-	-	5 415,69	5 465,17
3. Produkty	1 711 157,53	1 572 120,33	-	-	1 711 157,53	1 572 120,33
4. Usługi	1 899 462,72	1 287 366,80	151 302,25	316 423,59	2 050 764,97	1 603 790,39
RAZEM	3 616 035,94	2 864 952,30	151 302,25	316 423,59	3 767 338,19	3 181 375,89

16. Pozostałe przychody operacyjne

	Przychody Operacyjne	
	2015	2016
sprzedaż środków trwałych	0,00	0,00
dotacje	393 520,00	248 807,92
rozwiązanie odpisu na zapasy	48 907,51	0,00
pozostałe	1 171,90	4,50
Razem	443 599,41	248 812,42

17. Pozostałe koszty operacyjne

	Koszty Operacyjne	
	2015	2016
pozostałe	2,64	1,49
likwidacja składników MT/nadwyżka wart. początk. nad odpisami	0,00	0,00
odpis na należności	0,00	0,00
odpis na towary	14 366,38	79 254,11
Razem	14 369,02	79 255,60

18. Przychody finansowe

Sprawozdanie Finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 r.

Przychody Finansowe	stan na	
	2015	2016
1. Odsetki w tym:	1 230,67	2 055,72
pozostałe	1 230,67	2 055,72
budżetowe	0,00	0,00
od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2. Umorzenie odsetek	0,00	0,00
3. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
4. Rozwiązanie rezerwy na odsetki	0,00	0,00
5. Pozostałe	0,00	3 738,23
Razem	1 230,67	5 793,95

19. Koszty finansowe

Koszty finansowe	stan na	
	2015	2016
1. Odsetki w tym:	9 853,68	2,35
pozostałe	0,00	0,00
budżetowe	0,00	0,00
od kredytów i pożyczek	9 853,68	2,35
2. Pozostałe	4 094,66	7 129,81
Razem	13 948,34	7 132,16

20. Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

	bilans	korekty	rachunek przepływów
1. Zmiana stanu zapasów	-42 530,04	0,00	-42 530,04
korekta wynika z:			
2. Zmiana stanu należności	-173 941,68	0,00	173 941,68
korekta wynika z:			
3. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowe	9 307,52	0,00	-9 307,52
korekta wynika z:			
4. Zmiana stanu amortyzacji	748 258,39	0,00	748 258,39
korekta wynika z:			
5. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	290 203,62	0,00	-290 203,62
korekta wynika z:			

Sprawozdanie Finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 r.

21. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1.	ZYSK / STRATA brutto, w tym:	-605 803,98
2.	Sumy zwiększające podstawę opodatkowania	328 253,40
a.	Zarachowane w bieżącym okresie koszty bilansowe, które nie stanowią kosztów uzyskania przychodów	328 253,40
	niemyślone wynagrodzenia	0,00
	odpis aktualizujący wartość zapasów	79 254,11
	amortyzacja	248 807,92
	pozostałe koszty	191,37
b.	Zarachowane w bieżącym okresie koszty bilansowe, które nie stanowią kosztów uzyskania przychodów okresu poprzedniego	0,00
c.	Zarachowane bilansowo i uwzględnione podatkowo w poprzednich okresach koszty, które należy wyliczyć statystycznie z k.u.p. okresu bieżącego	0,00
d.	Korekty kosztów zmniejszające sumę kosztów uzyskania przychodów	328 253,40
	Przychody, które nie stanowią przychodów bilansowych, stanowiące przychód podatkowy bieżącego okresu	0,00
e.	Przychody bilansowe zarachowane w okresach poprzednich stanowiące przychód podatkowy okresu bieżącego	0,00
	Korekty zwiększające sumę przychodów ze źródeł położonych na terytorium RP	0,00
3.	Kwoty zmniejszające podstawę opodatkowania	248 807,92
a.	Zarachowane w okresach poprzednich koszty bilansowe, stanowiące koszt podatkowy okresu bieżącego	0,00
b.	Zarachowane w bieżącym okresie przychody bilansowe, które nie stanowią przychodów podatkowych	248 807,92
c.	Zarachowane w bieżącym okresie przychody bilansowe, stanowiące dochody wolne od podatku dochodowego	0,00
	Korekty zwiększające sumę przychodów ze źródeł położonych na terytorium RP	248 807,92
4.	Podstawa opodatkowania	-526 358,50
5.	Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	0,00

22. Spółka wypłaciła wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład zarządu w wysokości 69 187,00 zł brutto. Rada Nadzorcza nie pobiera wynagrodzenia.

23. Średnie zatrudnienie w 2016 wyniosło 3 osoby.

24. Spółka nie udzieliła pożyczek, zaliczek lub innych świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

25. Spółka nie dokonała w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

26. Wynagrodzenie biegłego 9 840 zł brutto. Biegły rewident nie świadczył innych usług poza badaniem sprawozdania finansowego.

W spółce nie występuje niepewność, co do możliwości kontynuowania działalności.

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

Główny Księgowy

Róża Tyczyńska

ADVERTIGO SA

04-533 Warszawa, ul. Cedrowa 34
NIP 952 20 90 656 tel. 22 517 13 74
KRS 000035873 REG 14246421

PREZES ZARZĄDU

Leszek Jaszczyński