

**JEDNOSTKOWE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

Motoricus
Spółka Akcyjna

za okres
od 01.04.2016 do 31.03.2017 roku

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA JEDNOSTKI

Stosownie do wymogów art. 52 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz.U. z 2016 r. poz. 1047 ze zm.) przedstawia się sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- Bilans sporządzony na dzień 31.03.2017 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową 3 989 141,48 zł;
- Rachunek zysków i strat - za okres od 01.04.2016 do 31.03.2017 roku, wykazujący zysk bilansowy w kwocie 6 971,47 zł;
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym - za okres 01.04.2016 do 31.03.2017 roku, wykazujące zwiększenie kapitału / funduszu własnego o kwotę 6 971,47 zł;
- Rachunek przepływów pieniężnych - za okres od 01.04.2016 do 31.03.2017 roku, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 20 061,22 zł;
- Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów powyższej Ustawy.

data sporządzenia: 31.07.2017

kierownik jednostki:

Robert Puchala

Tomasz Kostuch

osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Grabowska Monika
Outsourcing Partners AD Sp. z o.o. - Monika Grabowska

OUTSOURCING PARTNERS AD Sp. z o.o.
Pl. Powstańców Warszawy 2A
00-030 Warszawa
NIP 5252606839, REGON 360642739

MOTORICUS S.A.

ul. Wał Miedzeszyński 438
03-994 Warszawa

REGON 141582671, NIP 9522057653
tel. +48 22 740 66 66

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres 01.04.2016 do 31.03.2017 roku

A. INFORMACJE WSTĘPNE

1. Prezentacja podmiotu gospodarczego

nazwa jednostki: Motoricus S.A.
siedziba jednostki: Ul. Wał Miedzeszyński 43B
03-994 Warszawa
organ rejestrowy: Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy; XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS: 0000315994
NIP: 9522057653
Regon: 141582671

2. Podstawowy przedmiot działalności jednostki wg PKD

- Motoricus S.A. prowadzi pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania. Spółka sprawuje rolę zarządzającą w Grupie Kapitałowej, natomiast działalność operacyjną prowadzona jest przez wyspecjalizowane spółki Grupy. Podstawowym przedmiotem działalności spółek należących do grupy Kapitałowej Motoricus S.A. w minionym roku obrotowym była działalność w branży motoryzacyjnej oraz agencji marketingowej i poligraficznej.

3. Skład organów zarządzających i nadzorujących

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego skład Zarządu Spółki kształtuje się następująco:

- Robert Puchala - Członek Zarządu
- Tomasz Kostuch - Członek Zarządu

Rada Nadzorcza Motoricus S.A. z siedzibą w Warszawie Uchwałą nr 2/08/2017 z dnia 8 sierpnia 2017 roku, działając w oparciu o par.22 ust.2 pkt.3 Statutu Spółki delegowała Członka Rady Pana Tomasza Kostucha do czasowego wykonywania czynności Zarządu na okres trzech miesięcy.

Skład Zarządu Spółki na dzień bilansowy kształtował się następująco:

- Witold Gazda - Prezes Zarządu
- Robert Puchala - Członek Zarządu

W dniu 22.05.2017 roku wpłynęła do Spółki rezygnacja Pana Witolda Gazda ze sprawowania funkcji Prezesa Zarządu Motoricus S.A.

W roku obrotowym wystąpiły następujące zmiany w składzie Zarządu Spółki:

- Rezygnacja Katarzyny Górskiej z pełnienia funkcji Członka Zarządu z dniem 20.05.2016r.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego skład Rady Nadzorczej Spółki kształtuje się następująco:

- Marczewski Jarosław - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Bogdan Arkadiusz - Członek Rady Nadzorczej
- Dziedzic Krzysztof - Członek Rady Nadzorczej
- Litwiński Tomasz Rafał - Członek Rady Nadzorczej
- Tomasz Kostuch - Członek Rady Nadzorczej

Zmiana składu nastąpiła z dniem 01.07.2016r w skutek rezygnacji Vishnu Mirpuri z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej

4. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe, jak też nie sporządzających takich sprawozdań)

Spółka nie posiada takich jednostek organizacyjnych.

5. Czas trwania działalności jednostki

Jednostka została powołana na czas nieoznaczony.

6. Okres objęty sprawozdaniem

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 01.04.2016 do 31.03.2017 roku.

7. Dane łączne

Roczne sprawozdanie finansowe nie obejmuje danych łącznych.

8. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na takie zagrożenie

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej jednostki w ciągu najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego.

9. Połączenie spółek

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie spółek.

 3 z 18 

B. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI
(w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru)

1. Rachunek wyników i koszty rodzajowe

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
Dane o kosztach rodzajowych Jednostki przedstawiamy w informacji dodatkowej.

2. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów (w tym - w walutach obcych)

Środki trwale wyceniane są w bilansie wg cen nabycia i pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są w bilansie wg cen nabycia i pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wyceniane są w bilansie wg cen nabycia i pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczone do aktywów trwałych, inne niż nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są w bilansie wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W roku obrotowym Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość bilansową należności.

3. Stosowane metody wyceny i pomiaru elementów wyniku finansowego

Środki trwale o większej wartości (powyżej 3 500,00 zł) amortyzuje się liniowo.

Środki trwale amortyzuje się (zalicza do kosztów) przy zastosowaniu zasady, że składniki o cenie jednostkowej powyżej 3 500,00 zł rozliczane są odpowiednio do przyjętych stawek amortyzacyjnych, powyżej 1 000,00 zł a poniżej 3 500,00 zł amortyzowane w jednorazowo w momencie wpisu do ewidencji, a poniżej 1 000,00 zł zaliczane są w koszty w momencie zakupu.

Dla środków trwałych stosowane są następujące stawki amortyzacyjne:

- środki transportu - 20%
- inne środki trwałe - 7%, 10%, 20%

Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się (zalicza do kosztów) przy zastosowaniu zasady, że składniki o cenie jednostkowej powyżej 3 500,00 zł rozliczane są odpowiednio do przyjętych stawek amortyzacyjnych, a poniżej 3 500,00 zł rozliczane są w 100% w koszty w momencie zakupu, przy czym składniki dotyczące opłaty za modyfikację programu komputerowego o cenie jednostkowej poniżej 3500,00 zł traktowane są jako usługi.

Dla wartości niematerialnych i prawnych stosowane są następujące stawki amortyzacyjne:

- licencje - 14%, 20%

Jednostka tworzy rezerwy na koszty dotyczące okresu sprawozdawczego, które nie stanowią zobowiązania na dzień bilansowy, w tym na urlopy, sprawozdanie finansowe.

Jednostka nie korzysta z uproszczeń przewidzianych ustawą o rachunkowości.

data sporządzenia: 31.07.2017

kierownik jednostki:

Robert Puchała

Tomasz Kostuch

osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Grabowska Monika
Outsourcing Partners AD Sp. z o.o. - Monika Grabowska

OUTSOURCING PARTNERS AD Sp. z o.o.
Pl. Powstańców Warszawy 2A
00-030 Warszawa
NIP 5252606839, REGON 360642739

MOTORILUS S.A.
ul. Wał Miedzeszyński 438
03-994 Warszawa
REGON 141582671, NIP 9522057653
tel. +48 22 740 66 66

Stan w złotych na:

	31.03.2017	31.03.2016
A. AKTYWA TRWAŁE	3 538 907,87	3 514 202,50
I Wartości niematerialne i prawne	-	37 463,50
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	37 463,50
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II Rzeczowe aktywa trwałe	66 992,87	-
1. Środki trwałe	66 992,87	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-
d) środki transportu	-	-
e) inne środki trwałe	66 992,87	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
IV Inwestycje długoterminowe	3 458 713,00	3 458 713,00
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 458 713,00	3 458 713,00
a) w jednostkach powiązanych	3 458 713,00	3 458 713,00
- udziały lub akcje	3 458 713,00	3 458 713,00
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 202,00	18 026,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 202,00	18 026,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	450 233,61	452 341,08
I Zapasy	-	-
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II Należności krótkoterminowe	349 509,92	256 075,88
1. Należności od jednostek powiązanych	318 468,99	249 795,60
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	318 468,99	249 795,60
- do 12 miesięcy	318 468,99	249 795,60
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	31 040,93	6 280,28
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	31 040,93	3 743,40
- do 12 miesięcy	31 040,93	3 743,40
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tyt. podatków, dotacji, cel. ubezp. społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	-
c) inne	-	2 536,88
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III Inwestycje krótkoterminowe	86 391,49	183 807,07
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	86 391,49	183 807,07
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	70 867,43	163 745,85
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	70 867,43	163 745,85
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15 524,06	20 061,22
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	20 061,22
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	15 524,06	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 332,20	12 458,13
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	-	-
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	-	-
AKTYWA RAZEM	3 989 141,48	3 966 543,58

Motoricus S.A.
Ul. Wał Miedzeszyński 438
03-994 Warszawa

BILANS
na dzień: 31.03.2017

		Stan w złotych na dzień:	
		31.03.2017	31.03.2016
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY			
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 460 700,19	3 453 728,72
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 020 000,00	8 020 000,00
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	2 638 080,10	2 638 080,10
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
-	na udziały (akcje) własne	-	-
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(-)7 204 351,38	(-)7 210 612,32
VI	Zysk (strata) netto	6 971,47	6 260,94
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA			
I	Rezerwy na zobowiązania	528 441,29	512 814,86
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 935,61	34 727,27
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 390,00	1 797,00
-	długoterminowa	13 787,61	4 855,27
-	krótkoterminowa	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	13 787,61	4 855,27
-	długoterminowe	20 758,00	28 075,00
-	krótkoterminowe	-	-
II	Zobowiązania długoterminowe	20 758,00	28 075,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	-	-
a)	kredyty i pożyczki	-	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	zobowiązania wekslowe	-	-
e)	inne	-	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe	491 505,68	478 087,59
1.	Wobec jednostek powiązanych	26 691,00	232 366,21
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	26 691,00	32 127,98
-	do 12 miesięcy	26 691,00	32 127,98
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	200 238,23
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	464 814,68	245 721,38
a)	kredyty i pożyczki	477,43	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	389 144,32	204 412,46
-	do 12 miesięcy	389 144,32	204 412,46
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-
f)	zobowiązania wekslowe	1 276,03	-
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	46 438,35	26 439,42
h)	z tytułu wynagrodzeń	17 814,15	14 869,50
i)	inne	9 664,40	-
4.	Fundusze specjalne	-	-
IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
-	długoterminowe	-	-
-	krótkoterminowe	-	-
PASYWA RAZEM		3 989 141,48	3 966 543,58

data sporządzenia: 31.07.2017

kierownik jednostki:

Robert Puchała

Tomasz Kostuch

R. Puchała
Tomasz Kostuch

osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:
Grabowska Monika
Outsourcing Partners AD Sp. z o.o. - Monika Grabowska

MOTORICUS S.A.

ul. Wał Miedzeszyński 438
03-994 Warszawa

REGON 141582671, NIP 9522057653
tel. +48 22 740 66 66

OUTSOURCING PARTNERS AD Sp. z o.o.
Pl. Powstańców Warszawy 2A
00-030 Warszawa
NIP 5252606839, REGON 360642739

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
WARIANT PORÓWNAWCZY

za okres od dnia: 01.04.2016
do dnia: 31.03.2017

Stan w złotych na dzień:		31.03.2017	31.03.2016
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:		899 496,00	717 136,81
- od jednostek powiązanych		645 496,00	717 136,81
I Przychody netto ze sprzedaży produktów		899 496,00	717 136,81
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-	-
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-	-
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		-	-
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		884 312,61	816 713,81
I Amortyzacja		38 598,98	50 015,04
II Zużycie materiałów i energii		-	-
III Usługi obce		606 816,05	481 454,64
IV Podatki i opłaty, w tym:		631,20	1 571,00
- podatek akcyzowy		-	-
V Wynagrodzenia		187 060,49	211 803,03
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		19 524,48	16 925,12
- emerytalne		8 606,09	7 898,00
VII Pozostałe koszty rodzajowe		31 681,41	54 944,98
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-	-
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)		15 183,39	(-)99 577,00
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		626 634,82	664 432,74
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II Dotacje		-	99 184,80
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	-
IV Inne przychody operacyjne		626 634,82	565 247,94
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		628 157,50	564 390,00
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	-
III Inne koszty operacyjne		628 157,50	564 390,00
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)		13 660,71	465,74
G. PRZYCHODY FINANSOWE		3 124,75	8 841,87
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
II Odsetki, w tym:		3 124,75	8 841,87
- od jednostek powiązanych		124,46	-
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	-
- od jednostek powiązanych		-	-
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	-
V Inne		-	-
H. KOSZTY FINANSOWE		4 396,99	5 884,67
I Odsetki, w tym:		2 993,42	5 884,67
- dla jednostek powiązanych		1 572,57	5 725,57
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	-
- w jednostkach powiązanych		-	-
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	-
IV Inne		1 403,57	-
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)		12 388,47	3 422,94
J. PODATEK DOCHODOWY		5 417,00	(-)2 838,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		-	-
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)		6 971,47	6 260,94

data sporządzenia: 31.07.2017

kierownik jednostki:

OUTSOURCING PARTNERS AD Sp. z o.o.
Pl. Powstańców Warszawy 2A
00-030 Warszawa
NIP 5252606839, REGON 360642739

Robert Puchała

Tomasz Kostuch

osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:
Monika Grabowska
Outsourcing Partners AD Sp. z o.o. - Monika Grabowska

MOTORICUS S.A.
ul. Wał Miedzeszyński 438
03-994 Warszawa
REGON 141582671, NIP 9522057653
tel. +48 22 740 66 66

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	za okres od dnia:	01.04.2016	
	do dnia:	31.03.2017	
Stan w złotych za okres od	01.04.2016	01.04.2015	
do	31.03.2017	31.03.2016	
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	3 453 728,72	3 447 467,78	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	
- korekty błędów	-	-	
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	3 453 728,72	3 447 467,78	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 020 000,00	8 020 000,00	
1. 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-	
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-	
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	
- umorzenie udziałów (akcji)	-	-	
1. 2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 020 000,00	8 020 000,00	
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	2 638 080,10	2 638 080,10	
2. 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-	
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-	
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo min. wartość)	-	-	
- z podziału zysku	-	-	
- umorzenie akcji własnych	-	-	
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	
- pokrycia straty	-	-	
- przeznaczenie na kapitał zapasowy	-	-	
- umorzenia	-	-	
2. 2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 638 080,10	2 638 080,10	
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	
3. 1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-	
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	
- zbycia środków trwałych	-	-	
3. 2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-	
4. 1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-	
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	
4. 2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-	
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	7 210 612,32	6 388 202,50	
5. 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	
- korekty błędów	-	-	
5. 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-	
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	
- wypłata dywidendy	-	-	
- podwyższenie kapitału zakładowego (w tym podatek dochodowy)	-	-	
- przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-	
5. 3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	
5. 4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(-)7 210 612,32	(-)6 388 202,50	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	
- korekty błędów	-	-	
5. 5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	(-)7 210 612,32	(-)6 388 202,50	
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-	
- inne	-	-	
b) zmniejszenie (z tytułu)	6 260,94	822 409,82	
- pokrycia straty z kapitału zapasowego	-	-	
- pokrycia straty z dopłat wspólników	-	-	
- inne	6 260,94	822 409,82	
5. 6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(-)7 204 351,38	(-)7 210 612,32	
5. 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(-)7 204 351,38	(-)7 210 612,32	
6. Wynik netto	6 971,47	6 260,94	
a) zysk netto	6 971,47	6 260,94	
b) strata netto	-	-	
c) odpisy z zysku	-	-	
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 460 700,19	3 453 728,72	
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 460 700,19	3 453 728,72	

data sporządzenia: 31.07.2017

kierownik jednostki:

OUTSOURCING PARTNERS AD Sp. z o.o.
Pl. Powstańców Warszawy 2A
00-030 Warszawa
NIP 5252606839, REGON 360642739

Robert Puchala

Tomasz Kostuch

osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Grabowska Monika
Outsourcing Partners AD Sp. z o.o. - Monika Grabowska

MOTORICUS S.A.

ul. Wał Miedzeszyński 438
03-994 Warszawa
REGON 141582671, NIP 9522057653
tel. +48 22 740 66 66

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
METODA POŚREDNIA

za okres od dnia: 01.04.2016
do dnia: 31.03.2017

Stan w złotych za okres od		01.04.2016	01.04.2015
do		31.03.2017	31.03.2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I	Zysk (strata) netto	6 971,47	6 260,94
II	Korekty razem	33 552,67	(-)63 181,21
1.	Amortyzacja	38 598,98	50 015,04
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(-)1 276,15	(-)3 116,30
5.	Zmiana stanu rezerw	2 208,34	8 280,71
6.	Zmiana stanu zapasów	-	-
7.	Zmiana stanu należności	(-)172 833,64	(-)105 724,48
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	163 905,21	91 137,37
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 949,93	(-)6 809,33
10.	Inne korekty	-	(-)96 964,22
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	40 524,14	(-)56 920,27
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I	Wpływy	80 000,00	-
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	1 267,37	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	1 267,37	-
-	zbycie aktywów finansowych	-	-
-	dywidendy i udziały w zyskach	-	-
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
-	odsetki	1 267,37	-
-	inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	78 732,63	-
II	Wydatki	68 128,35	20 000,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	68 128,35	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-	20 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	-	20 000,00
-	nabycie aktywów finansowych	-	20 000,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
-	nabycie aktywów finansowych	-	-
-	udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	11 871,65	(-)20 000,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I	Wpływy	477,43	96 964,22
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	477,43	-
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	96 964,22
II	Wydatki	72 934,44	-
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4.	Splaty kredytów i pożyczek	72 934,44	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8.	Odsetki	-	-
9.	Inne wydatki finansowe	-	-
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(-)72 457,01	96 964,22
D.	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(-)20 061,22	20 043,95
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:			
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu			
		20 061,22	17,27
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:			
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	20 061,22

data sporządzenia: 31.07.2017

kierownik jednostki:

OUTSOURCING PARTNERS AD Sp. z o.o.

Pl. Powstańców Warszawy 2A

00-030 Warszawa

NIP 5252606839, REGON 360642739

osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Grabowska Monika
Outsourcing Partners AD Sp. z o.o. - Monika Grabowska

Robert Puchala

Tomasz Kostuch

MOTORICUS S.A.

ul. Wał Miedzeszyński 438

03-994 Warszawa

REGON 141582671, NIP 9522057653

tel. +48 22 740 66 66

III. INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres 01.04.2016 do 31.03.2017 roku

1. Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	środki trwałe w budowie	razem
wartość brutto							
B.O.	-	-	-	89 139,34	737,70	-	89 877,04
aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-
nabycie / zwiększenie	+	-	-	-	-	-	-
przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	68 128,35	-	68 128,35
aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-
zbycie / zmniejszenie	-	-	-	-	-	-	-
B.Z.	-	-	-	89 139,34	68 866,05	-	158 005,39
umorzenie							
B.O.	-	-	-	89 139,34	737,70	-	89 877,04
zwiększenia	+	-	-	-	1 135,48	-	1 135,48
przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
zmniejszenie	-	-	-	-	-	-	-
B.Z.	-	-	-	89 139,34	1 873,18	-	91 012,52
odpisy aktualizujące							
B.O.	-	-	-	-	-	-	-
zwiększenia	+	-	-	-	-	-	-
przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
zmniejszenie	-	-	-	-	-	-	-
B.Z.	-	-	-	-	-	-	-
wartość netto							
B.O.	-	-	-	-	-	-	-
B.Z.	-	-	-	-	66 992,87	-	66 992,87

Cut
R. Kucharski

2. Przyczyny odpisów aktualizujących środki trwałe

W roku obrotowym Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących środki trwałe.

3. Środki trwałe w budowie

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.03.2017 r.

4. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	razem
wartość brutto					
B.O.	-	-	430 160,00	-	430 160,00
aktualizacja wartości nabycie	+	-	-	-	-
przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
aktualizacja wartości	-	-	-	-	-
zbycie	-	-	(-)50 000,00	-	(-)50 000,00
B.Z.	-	-	380 160,00	-	380 160,00
umorzenie					
B.O.	-	-	392 696,50	-	392 696,50
zwiększenia	+	-	37 463,50	-	37 463,50
przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
zmniejszenie	-	-	(-)50 000,00	-	(-)50 000,00
B.Z.	-	-	380 160,00	-	380 160,00
odpisy aktualizujące					
B.O.	-	-	-	-	-
aktualizacja wartości nabycie	+	-	-	-	-
przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
aktualizacja wartości	-	-	-	-	-
zbycie	-	-	-	-	-
B.Z.	-	-	-	-	-
wartość netto					
B.O.	-	-	37 463,50	-	37 463,50
B.Z.	-	-	-	-	-

5. Inwestycje długoterminowe

tytuł	kwota	data inwestycji	okres inwestycji od do
Grist Sp. z o.o. - udziały w jednostce powiązanej	9 100 000,00	-	-
Motoricus Service Sp.z o.o. - udziały w jednostce powiązanej	100 000,00	-	-
Motoricus Agro Sp. z o.o.	20 000,00	30.09.2015	-
suma:	9 220 000,00		

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

tytuł	B.O.	zwiększenie (+)	zmniejszenie (-)	B.Z.
Grist Sp. z o.o. - udziały w jednostce powiązanej	5 661 287,00	-	-	5 661 287,00
Motoricus Service Sp.z o.o. - udziały w jednostce powiązanej	100 000,00	-	-	100 000,00
suma:	5 761 287,00	-	-	5 761 287,00

6. Grunty użytkowane wieczysto

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.03.2017 r.

7. Środki trwałe nieamortyzowane

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.03.2017 r.

8. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

opis	liczba	wartość	przysługujące prawa
Weksel obcy	1,00	15 524,06	Odsetki
suma:		15 524,06	

9. Struktura własności kapitału podstawowego

wspólnik	udziały	w tym uprzywilejowane	łączna wartość nominalna	% udział w prawach głosu	% udział w zysku
Perdi Ltd	3 490 000,00	-	1 745 000,00	21,76%	21,76%
Carefinance sp. z o.o.	8 340 000,00	-	4 170 000,00	52,00%	52,00%
Xaralax Ltd	1 170 000,00	-	585 000,00	7,29%	7,29%
G Founds & Capital LLC	920 000,00	-	460 000,00	5,74%	5,74%
Pozostali	2 120 000,00	-	1 060 000,00	13,22%	13,22%
suma:	16 040 000,00	-	8 020 000,00	100,00%	100,00%

10. Zmiana stanu kapitałów własnych

	kapitał podstawowy	kapitał zapasowy	kapitał rezerwowy	kapitał z aktualizacji wyceny	zysk (strata) z lat ubiegłych
B.O.	8 020 000,00	2 638 080,10	-	-	(-)7 210 612,32
zwiększenia	-	-	-	-	6 260,94
agio	-	-	-	-	-
z zysku	-	-	-	-	-
dopłaty	+	-	-	-	6 260,94
inne	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-
pokrycie straty	-	-	-	-	-
zwrot dopłat	-	-	-	-	-
wyplata dywidendy	-	-	-	-	-
przeniesienie na kapitał	-	-	-	-	-
zapasowy	-	-	-	-	-
inne	-	-	-	-	-
B.Z.	8 020 000,00	2 638 080,10	-	-	(-)7 204 351,38

11. Propozycje podziału zysku lub pokrycia straty

proponowany podział zysku netto	kwota
pokrycie straty z lat ubiegłych	6 971,47
suma:	6 971,47

12. Zmiana stanu rezerw na koszty i zobowiązania

rezerwy	B.O.	zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	B.Z.
na urlopy pracownicze	4 855,27	6 494,61	-	4 855,27	6 494,61
na audyt sprawozdania	16 000,00	16 000,00	16 000,00	-	16 000,00
na pozost. przyszłe zobowiązania	12 075,00	7 293,00	7 317,00	-	12 051,00
na podatek odroczony	1 797,00	2 390,00	-	1 797,00	2 390,00
suma:	34 727,27	32 177,61	23 317,00	6 652,27	36 935,61

12 z 18

13. *Odroczony podatek dochodowy*

	rezerwy zarachowane w ciężar		aktywa odniesione na		
	wyniku finansowego	kapitału (funduszu)	wynik finansowy brutto kwota ogółem	w tym odpisy aktualizujące aktywa	kapitał (fundusz) własny
stan na początek roku obrotowego	1 797,00	-	18 026,00	-	-
- w tym z tyt. strat z lat ubiegłych	-	-	-	-	-
stan na koniec roku obrotowego	2 390,00	-	13 202,00	-	-
- w tym z tyt. strat z lat ubiegłych	-	-	-	-	-

14. *Odpisy aktualizujące wartość należności*

	B.O.	zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	B.Z.
jednostki powiązane	-	-	-	-	-
pozostałe jednostki	16 304,86	-	-	-	16 304,86
suma:	16 304,86	-	-	-	16 304,86

Należności objęte dopisem aktualizującym dotyczą spółki, która w trakcie roku obrotowego przestała być jednostką powiązaną.

15. *Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych*

Na dzień bilansowy spółka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

16. *Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych*

	B.O.	B.Z.
VAT od niezapłaconych faktur	5 324,56	11 332,20
Pozostałe	7 133,57	3 000,00
suma:	12 458,13	14 332,20

17. *Wykaz istotnych pozycji biernych rozliczeń międzyokresowych*

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.03.2017 r.

18. *Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania*

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.03.2017 r.

19. *Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania*

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.03.2017 r.

20. *Instrumenty finansowe*

- środki pieniężne - prezentowane w sprawozdaniu fin. jako krótkoterminowe aktywa finansowe, wyceniane w wartości godziwej.
- udzielone pożyczki - prezentowane w sprawozdaniu fin. jako krótkoterminowe aktywa finansowe, wyceniane w wartości godziwej,
- zobowiązania z tytułu kredytów bankowych i pożyczek
- zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

20.1 *Inwestycje krótkoterminowe - udzielone pożyczki*

wyszczególnienie	01.04.2016 - 31.03.2017	01.04.2015 - 31.03.2016
Stan na B.O.	163 745,85	129 581,87
a) zwiększenia z tytułu:		
- udzielenia pożyczki	3 008,22	48 841,87
- naliczenia odsetek	-	40 000,00
b) zmniejszenia z tytułu:		
- spłaty pożyczki	3 008,22	8 841,87
Stan na B.Z.	95 886,64	14 677,89
	95 886,64	14 677,89
	70 867,43	163 745,85

20.2 Zobowiązania z tytułu kredytów bankowych i pożyczek

wyszczególnienie	01.04.2016 - 31.03.2017	01.04.2015 - 31.03.2016
Stan na B.O.		
a) zwiększenia z tytułu:	200 238,23	228 676,37
- otrzymania pożyczki/kredytu	2 050,30	5 725,57
- odsetek	477,73	5 725,57
b) zmniejszenia z tytułu:	1 572,57	34 163,71
- spłaty pożyczki	201 810,80	-
- spłaty odsetek	183 408,78	34 163,71
Stan na B.Z.	18 402,02	-
- z terminem realizacji do 12 m-cy	477,73	200 238,23
- z terminem realizacji powyżej 12 m-cy	477,73	200 238,23

21. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień bilansowy

Na dzień bilansowy Spółka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

22. Zobowiązania warunkowe

	wobec jednostek powiązanych	wobec pozostałych jednostek	opis
Poręczenie - Latex Opony Sp. z o.o.	-	1 500 000,00	Poręczenie zobowiązań Aaltonen Team Sp. z o.o.
Poręczenie wekslowe - Bank Zachodni WBK S.A.	-	5 000 000,00	Poręczenie umowy o Multiliniję Aaltonen Team Sp. z o.o.
Poręczenie wekslowe - Bank Zachodni WBK S.A.	-	1 000 000,00	Poręczenie umowy o limit na gwarancje Aaltonen Team Sp. z o.o.
Umowa zabezpieczenia - Radial	-	1 800 000,00	Umowa zabezpieczenia z tyt. poręczenia hipotecznego kredytu
Poręczenie wekslowe - Bank Zachodni WBK S.A.	-	3 100 000,00	Poręczenie umów faktoringu Aaltonen Team Sp. z o.o.
Poręczenie - BP Europe SE	-	-	Poręczenie w zakresie transakcji handlowych Aaltonen Team Sp. z o.o.
Weksel własny - PARP	-	-	Umowa o dofinansowanie projektu
suma:	-	12 400 000,00	-

23. Struktura przychodów ze sprzedaży

	01.04.2016 - 31.03.2017	01.04.2015 - 31.03.2016
przychody ze sprzedaży produktów i usług		
odbiorcom krajowym	899 496,00	717 136,81
odbiorcom zagranicznym	-	-
suma:	899 496,00	717 136,81
przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
odbiorcom krajowym	-	-
odbiorcom zagranicznym	-	-
suma:	-	-

24. Odpisy aktualizujące zapasy

W roku obrotowym Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących zapasy.

25. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku przyszłym

W roku obrotowym spółka nie uzyskała przychodów, nie poniosła kosztów i nie uzyskała wyniku z działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania w roku przyszłym.

26. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

wynik finansowy brutto	12 388,47
koszty niestanowiące kosztów podatkowych	65 729,75
koszty usług NKUP	16 000,00
niewypłacone wynagrodzenia	33 902,20
nieopłacone składki ZUS	7 844,30
koszty reprezentacji NKUP	396,00
naliczone odsetki od zobowiązań	267,03
zapłacone odsetki budżetowe	1 144,82
pozostałe koszty finansowe NKUP	1 379,00
pozostałe koszty operacyjne NKUP	4 796,40
przychody nie włączone do podstawy opodatkowania	3 124,77
naliczone odsetki od należności	3 124,75
pozostałe przychody operacyjne	0,02
koszty statystycznie doliczone do podstawy opodatkowania	69 436,82
placie z narzutami wypłacone w bieżącym roku	21 134,39
odsetki zapłacone w bieżącym roku	18 402,02
koszty badania SF	16 000,00
przywrócenia kosztów dot. niezapłaconych faktur	13 900,41
dochód	5 556,63
odliczenie straty z lat ubiegłych	5 556,63
podstawa opodatkowania	-

27. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby i koszty rodzajowe

	01.04.2016 - 31.03.2017	01.04.2015 - 31.03.2016
amortyzacja	38 598,98	50 015,04
zużycie materiałów i energii	-	-
usługi obce	606 816,05	481 454,64
podatki i opłaty	631,20	1 571,00
wynagrodzenia	187 060,49	211 803,03
ubezpieczenia i inne świadczenia	19 524,48	16 925,12
pozostałe koszty rodzajowe	31 681,41	54 944,98
koszty rodzajowe ogółem:	884 312,61	816 713,81
koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	-	-

28. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wraz z nakładami na ochronę środowiska

	poniesione w roku obrotowym	planowane na kolejny rok obrotowy
nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (inne niż ochrona środowiska)	68 128,35	-
nakłady na ochronę środowiska	-	-
suma:	68 128,35	-

29. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.03.2017 r.

30. Kursy walut do wyceny pozycji bilansu oraz RZIS, wyrażonych w walutach obcych, na dzień bilansowy

Spółka nie dokonywała rozliczeń w walutach obcych.

31. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku środków pieniężnych

	01.04.2016 - 31.03.2017
środki pieniężne w kasie	-
środki pieniężne na rachunkach bankowych	-
pozostałe środki pieniężne (np. w drodze)	-
suma:	-

Uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią

01.04.2016 -
31.03.2017

pozycja A.II.5. zmiana stanu rezerw na zobowiązania

rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek roku	(-)1 797,00
rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec roku	2 390,00
rezerwa na odpisy emerytalne na początek roku (-)	(-)4 855,27
rezerwa na odpisy emerytalne na koniec roku (+)	6 494,61
rezerwy pozostałe na początek roku	(-)28 075,00
rezerwy pozostałe na koniec roku	28 051,00
bilansowa zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2 208,34
zmiana stanu rezerw na zobowiązania w rachunku przepływów pieniężnych	2 208,34

01.04.2016 -
31.03.2017

pozycja A.II.6. zmiana stanu zapasów

bilansowa zmiana stanu zapasów

zmiana stanu zapasów w rachunku przepływów pieniężnych

01.04.2016 -
31.03.2017

pozycja A.II.7. zmiana stanu należności

stan bilansowy należności krótkoterminowych na początek roku (+)	256 075,88
stan bilansowy należności krótkoterminowych na koniec roku (-)	(-)349 509,92
bilansowa zmiana stanu należności	(-)93 434,04
korekta o weksle	(-)79 399,60
zmiana stanu należności w rachunku przepływów pieniężnych	(-)172 833,64

01.04.2016 -
31.03.2017

pozycja A.II.8. zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek

stan zobowiązań krótkoterminowych na początek roku (-)	(-)277 849,36
stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku (+)	489 752,22
bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	211 902,86
korekta o weksle, pożyczki	(-)47 997,65
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek w rachunku przepływów pieniężnych	163 905,21

01.04.2016 -
31.03.2017

pozycja A.II.9. zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku (+)	18 026,00
stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku (-)	(-)13 202,00
stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku (+)	12 458,13
stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku (-)	(-)14 322,20
bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 959,93
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych w rachunku przepływów pieniężnych	2 959,93

32. Zatrudnienie

	liczba pracowników	w przeliczeniu na etaty
pracownicy umysłowi	2	2,00
suma:	2	2,00

Średnioroczne zatrudnienie w roku obrotowym wynosiło 2,08 pracowników.

33. Wynagrodzenia brutto organów zarządzających, nadzorujących bez rezerwy na niewykorzystane urlopy i premie

organ	wynagrodzenia brutto		
	obciążające koszty	obciążające zysk	razem
zarządzający	65 440,00	-	65 440,00
nadzorujący	-	-	-
suma:	65 440,00	-	65 440,00

34. Kredyty, pożyczki i podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki - stan na koniec roku obrotowego

Członkowie organów zarządzających i nadzorujących nie mają na dzień bilansowy zobowiązań z tytułu pożyczek wobec spółki.

35. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

	01.04.2016 - 31.03.2017	01.04.2015 - 31.03.2016
wynagrodzenie z tytułu badania rocznego sprawozdania finansowego	16 000,00	16 000,00
wynagrodzenie za usługi doradztwa podatkowego	81 435,04	73 892,44
suma:	97 435,04	89 892,44

36. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

37. Informacje o istotnych zdarzeniach po dniu bilansowym nieuwzględnionych w sprawozdaniu oraz ich wpływie na sytuację

W dniu 14.07.2017 został podpisany aneks do umowy kredytowej spółki zależnej w banku BZWBK zmniejszający wartość zabezpieczeń do 2 000 000,00zł, w których partycypuje spółka Motoricus S.A. Ponadto po dniu bilansowym zostały rozwiązane umowy faktoringowe oraz zostało wycofane poręczenie względem spółki BE Europe SE

38. Zmiany w polityce rachunkowości wprowadzone w roku objętym sprawozdaniem

W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany w polityce rachunkowości.

39. Wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji

Nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji.

40. Dane jednostek powiązanych

nazwa	adres	kraj
Grist 100 Sp. z o.o.	03-994 Warszawa, ul. Wał Miedzeszyński 438	Polska
Grist 99 Sp. z o.o.	Lachorzew, 05-082 Stare Babice, ul. Hubala	Polska
Aaltonen Team Sp. z o.o.	03-994 Warszawa, ul. Wał Miedzeszyński 438	Polska
Motoricus.com Sp. z o.o.	03-994 Warszawa, ul. Wał Miedzeszyński 438	Polska
Motoricus Service Sp. z o.o.	03-994 Warszawa, ul. Wał Miedzeszyński 438	Polska
MotoricusAgro Sp. z o.o.	03-994 Warszawa, ul. Wał Miedzeszyński 438	Polska

41. Transakcje z jednostkami powiązanymi

	obroty
sprzedaż usług, materiałów i towarów	1 251 842,68
zakup usług, materiałów i towarów	30 878,30
odsetki	1 448,11
suma:	1 284 169,09

B.Z.

należności od podmiotów powiązanych na dzień bilans.	318 468,99
zobowiązania wobec podm. powiązanych na dzień	26 691,00
suma:	345 159,99

42. Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym

nazwa	siedziba	% udziałów	kwota kapitału własnego	wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy
Grist 100 Sp. z o.o.	03-994 Warszawa, ul. Wał Miedzeszyński 438	100%	3 437 237,00	4 136,00
Grist 99 Sp. z o.o.	Lachorzew, 05-082 Stare Babice, ul. Hubala Dobr	100%	871 006,77	13 645,12
Motoricus Service Sp. z o.o.	03-994 Warszawa, ul. Wał Miedzeszyński 438	100%	1 810 025,59	1 633 679,39
MotoricusAgro Sp. z o.o.	03-994 Warszawa, ul. Wał Miedzeszyński 438	40%	400 351,77	450 351,77
Motoricus.com Sp. z o.o.	03-994 Warszawa, ul. Wał Miedzeszyński 438	100%	577 639,10	264 963,34
Aaltonen Team Sp. z o.o.	03-994 Warszawa, ul. Wał Miedzeszyński 438	100%	906 304,30	1 529 374,48
			suma:	(-)3 860 587,86

43. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej

Motoricus S.A. jako spółka dominująca sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

44. Informacje dotyczące sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie

W roku obrotowym nie nastąpiły zdarzenia łączenia lub podziału spółek z udziałem jednostki.

45. Opis niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Motoricus SA jest jednostką dominującą dla następujących jednostek :

- Grist 100 Sp. z o.o. - 100%
- Grist99 Sp. z o.o. - 100%
- Motoricus Service Sp. z o.o. - 100%
- MotoricusAgro Sp. z o.o. - 40%
- Motoricus.com Sp. z o.o. - 100%
- AaltonenTeam Sp. z o.o. - 100%

Wartość aktywów spółki w głównej mierze zależy od wartości przedsiębiorstw zależnych, a dochód spółka generuje poprzez obciążenia na rzecz jednostek powiązanych. Aktualizacja inwestycji długoterminowych spowodowała uszczuplenie w kapitałach własnych powodując konieczność odbudowy stanu kapitałowego przekraczającego 1/3 kapitału podstawowego. Zarząd deklaruje zamiar kontynuowania działalności i wdrożenie systemu naprawczego w jednostkach zależnych. Efekty restrukturyzacji nie są pewne i trudno przewidzieć ostateczny efekt poprawy sytuacji finansowej.

46. Informacja o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nie uwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową i wynik finansowy jednostki

Nie występują umowy nie uwzględnione w bilansie.

47. Informacja o transakcjach zawartych przez jednostkę ze stronami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe

W roku obrotowym jednostka nie zawarła istotnych transakcji ze stronami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

48. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie występują inne istotne informacje wpływające na porównywalność danych prezentowanych w sprawozdaniu.

49. Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy

Nie występują inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej oraz wynik finansowy.

data sporządzenia: 31.07.2017

kierownik jednostki:

Robert Puchała

Tomasz Kostuch

R. Puchała
Tomasz Kostuch

osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Grabowska Monika
Outsourcing Partners AD Sp. z o.o. - Monika Grabowska

OUTSOURCING PARTNERS AD Sp. z o.o.
Pl. Powstańców Warszawy 2A
00-030 Warszawa
NIP 5252606839, REGON 360642739

MOTORICUS S.A.
ul. Wał Miedzeszyński 438
03-994 Warszawa
REGON 141582671, NIP 9522057653
tel. +48 22 740 66 66