

Sprawozdanie finansowe

Internetowe Biura Sprzedaży NETSHOPS PL Spółka
Akcyjna

NIP: 7010255389

z siedzibą 01-231 Warszawa, ul. Płocka 5a

za okres od dnia 01 stycznia 2015 do dnia 31 grudzień 2015r.

na które składa się:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans

Rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Rachunek przepływów gotówkowych sporządzony metodą pośrednią

Informacja dodatkowa

Sporządzający sprawozdanie:	Zarząd jednostki:
Elżbieta Tańska	Leszek Kułak Prezes Zarządu

Warszawa, 31 maja 2016

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Podstawowy przedmiot działalności	pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych
Sąd lub inny organ prowadzący rejestr jednostki	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Rodzaj rejestru i numer wpisu	Krajowy Rejestr Sądowy nr 0000363839
Czas trwania jednostki	Nieoznaczony
Okres objęty sprawozdaniem	Od dnia 01 stycznia 2015 do dnia 31 grudzień 2015r.
Jednostki wewnętrzne	Spółka nie posiada samobilansujących się jednostek wewnętrznych
Kontynuacja działalności gospodarczej	Jednostka w dającej się przewidzieć przyszłości będzie kontynuować swoją działalność oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności
Połączenie spółek	W okresie za jaki sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie spółek
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.	
Metody i stawki amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (art. 32 ust. 3 ustawy)	Do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o wartości początkowej wyższej niż 3 500,- złotych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są z zastosowaniem stawek ustalonych dla celów podatku dochodowego.
Metody prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych (art. 17 ust. 2 pkt 1-4 ustawy)	Dla rzeczowych składników aktywów obrotowych prowadzona jest ewidencja ilościowo - wartościowa.
Wycena materiałów i towarów oraz produkcji w toku (art. 34 ust. 2 ustawy)	Zakupione materiały i towary ewidencjonuje się według rzeczywistych cen ich zakupu. Rozchód materiałów wyceniany jest w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen tych składników aktywów. Wartość robót w toku wycenia się na dzień bilansowy w oparciu o rzeczywisty koszt wytworzenia nie wyższy niż cena sprzedaży netto wynikająca z zawartej umowy.
Inne	

Bilans na dzień 31 grudzień 2015r.

AKTYWA	bieżący	poprzedni	PASYWA	bieżący	poprzedni
A. Aktywa trwałe	175 515,10	5 089 515,10	A. Kapitał (fundusz) własny	-727 253,37	4 258 832,31
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	246 125,00	246 125,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	4 833 838,50	4 915 522,71
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
<i>II. Rzeczowe aktywa trwałe</i>			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-821 131,19	-821 131,19
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-4 986 085,68	-81 684,21
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wod.			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku (wielkość uj.)		
c) urządzenia techniczne i maszyny			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	914 436,56	842 350,88
d) środki transportu			<i>I. Rezerwy na zobowiązania</i>	<i>2 992,20</i>	<i>2 992,20</i>
e) inne środki trwałe			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
<i>III. Należności długoterminowe</i>			- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	2 992,20	2 992,20
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
<i>IV. Inwestycje długoterminowe</i>	<i>175 515,10</i>	<i>5 089 515,10</i>	- krótkoterminowe	2 992,20	2 992,20
1. Nieruchomości			<i>II. Zobowiązania długoterminowe</i>		
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	175 515,10	5 089 515,10	2. Wobec pozostałych jednostek		
a) w jednostkach powiązanych	175 515,10	5 089 515,10	a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje	175 515,10	5 089 515,10	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			<i>III. Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>911 444,36</i>	<i>839 358,68</i>
b) w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych	150 644,63	614 039,91
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne	150 644,63	614 039,91
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	760 799,73	225 318,77
<i>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>			a) kredyty i pożyczki	8 285,48	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe	11 668,09	11 668,09	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	85 416,93	62 846,93
<i>I. Zapasy</i>			- do 12 miesięcy	85 416,93	62 846,93
1. Materiały			- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	32 576,04	49 191,04
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń		113 280,80
<i>II. Należności krótkoterminowe</i>	<i>11 248,59</i>	<i>11 248,59</i>	i) inne	634 521,28	
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			<i>IV. Rozliczenia międzyokresowe</i>		
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
b) inne			- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	11 248,59	11 248,59	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			Pasywa razem	187 183,19	5 101 183,19
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podat., dotacji, ceł, ubezp. Społ.					
c) inne	11 248,59	11 248,59			
d) dochodzone na drodze sądowej					
<i>III. Inwestycje krótkoterminowe</i>	<i>419,50</i>	<i>419,50</i>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	419,50	419,50			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	419,50	419,50			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach					
- inne środki pieniężne	419,50	419,50			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<i>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>					
Aktywa razem	187 183,19	5 101 183,19			

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres od 01 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015r.		
Treść	bieżący	poprzedni
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	20 000,00	120 000,00
- od jednostek powiązanych	20 000,00	12 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 000,00	120 000,00
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	92 085,68	194 249,00
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		
III. Usługi obce	87 000,00	193 232,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 746,50	1 017,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 339,18	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-72 085,68	-74 249,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1 000,36
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		1 000,36
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-72 085,68	-75 249,36
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	4 914 000,00	6 434,85
I. Odsetki, w tym:		6 434,85
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	4 914 000,00	
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-4 986 085,68	-81 684,21
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	-4 986 085,68	-81 684,21
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-4 986 085,68	-81 684,21

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) za okres od 01 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015r.

Treść	bieżący	poprzedni
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-4 986 085,68	-81 684,21
II. Korekty razem	4 977 800,20	81 684,21
1. Amortyzacja	0,00	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	4 914 000,00	
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	-9 000,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	
7. Zmiana stanu należności	0,00	15 596,18
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	63 800,20	75 088,03
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00
10. Inne korekty		0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-8 285,48	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych,		
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz	0,00	
2. Kredyty i pożyczki	0,00	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	0,00	
II. Wydatki	-8 285,48	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-8 285,48	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	
8. Odsetki	0,00	
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	8 285,48	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	0,00	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	
F. Środki pieniężne na początek okresu	419,50	419,50
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	419,50	419,50
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01 stycznia 2015 do 31 grudzień 2015r.

Treść	bieżący	poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 258 832,31	4 340 516,52
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 258 832,31	4 340 516,52
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	246 125,00	246 125,00
1. 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		
1. 2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	246 125,00	246 125,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2. 1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2. 2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3. 1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 915 522,71	4 915 522,71
4. 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-81 684,21	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	81 684,21	0,00
- pokrycia straty	81 684,21	
4. 2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 833 838,50	4 915 522,71
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5. 1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		
5. 2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6. 1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6. 2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-81 684,21	-704 657,65
7. 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów podstawowych		
7. 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
przekazanie zysku na fundusz zapasowy		
7. 3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-821 131,19
7. 4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	821 131,19	-704 657,65
- korekty błędów podstawowych		
7. 5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	821 131,19	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	116 473,54
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		116 473,54
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
7. 6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	821 131,19	
7. 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-821 131,19	-821 131,19
8. Wynik netto	-4 986 085,68	-81 684,21
a) zysk netto	0,00	
b) strata netto	4 986 085,68	81 684,21
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-727 253,37	4 258 832,31
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (po	-727 253,37	4 258 832,31

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Objasnienia do bilansu

- 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 wart

Pozycja nie występuje

- 1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Pozycja nie występuje

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana w ciągu roku		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia w m2				0,00
Wartość w złotych				0,00

- 1.3 Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Pozycja nie występuje

- 1.4 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,

Pozycja nie występuje

- 1.5 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,

Właściciel udziału/akcji	ilość udziałów/akcji	wartość	% całej wartości
MNI S.A.	1 986 250,00	1 986 250,00	80,70
Top Consulting S.A.	153 953,00	153 953,00	6,26
Pozostali	321 047,00	321 047,00	13,04
suma	2 461 250	2 461 250,00	100,00
wartość 1 udziału/akcji	1,00		

- 1.6 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,

Jednostka sporządza sprawozdanie z przepływu kapitałów

- 1.7 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

Strata netto zostanie pokryta z zysków lat przyszłych

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

Rodzaj rezerw	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
Rezerwa na podatek dochodowy	0,00	0,00			0,00
Pozostałe rezerwy	2 992,20	0,00			2 992,20
	2 992,20	0,00	0,00	0,00	2 992,20

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

Odpisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
z tytułu dostaw i usług	0,00				0,00
dochodzone na drodze sądowej					0,00
odpis aktualizacyjny z tyt. aktywów finansowych	0,00	4 914 000,00			4 914 000,00
	0,00	4 914 000,00	0,00	0,00	4 914 000,00

- 1.10 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Pozycja nie występuje

Rodzaj zbowiązania	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	do 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
kredyty i pożyczki					0,00

z emisji papierów dłużnych					0,00
inne zobowiązania finansowe					0,00
inne					0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

Pozycja nie występuje

1.12 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),

Pozycja nie występuje

1.13 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe;

Pozycja nie występuje

2. **Objaśnienia do rachunku zysków i strat**

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

Rodzaje działalności	kwota	udział w %
przychody ze sprzedaży usług	20 000,00	100,00%
		0,00%
		0,00%
		0,00%
		0,00%
		0,00%
		0,00%
		0,00%
		0,00%
		0,00%
		0,00%
		0,00%
		0,00%
		0,00%
RAZEM	20 000,00	
Struktura terytorialna	kwota	udział w %
kraj		100%
eksport		

2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Pozycja nie występuje

2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Pozycja nie występuje

2.4 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrot. lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Pozycja nie występuje

2.5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,

Różnice między wynikiem finansowym a podstawą opodatkowania stanowią załącznik nr 2

2.6 Gdy jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Jednostka sporządza Rachunek Zysków i Strat w wariantcie porównawczym

2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Pozycja nie występuje

Koszty wytworzenia	Kwota
Środków trwałych w budowie	
Środków trwałych	

2.8 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Pozycja nie występuje

2.9 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

Pozycja nie występuje

2.10 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Pozycja nie występuje

3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

- 3.1 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;
-

4. Informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniach

- 4.1 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe,

Zatrudnienie w grupach	Ilość osób
pracownicy umysłowi	0,00
pracownicy fizyczni	0,00
RAZEM	0,00

na dzień 31.12.2015 roku spółka nie zatrudnia pracowników

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

Wynagrodzenie	Łącznie
wypłacone osobom należącym do organów zarządczych	0,00
wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących	0,00

- 4.3 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;

Pozycja nie występuje

5. Informacje o zmianach w polityce rachunkowości i sprawozdaniu finansowym

- 5.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

Pozycja nie występuje

- 5.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Pozycja nie występuje

- 5.3 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

W ciągu roku nie było zmian zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania

- 5.4 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrot.

W ciągu roku nie było zmian zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania

6. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach

- 6.1 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

Pozycja nie występuje

- 6.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi,

Pozycja nie występuje

- 6.3 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 o

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

- 6.5 a) informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,

Pozycja nie występuje

- b) informacje o 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);

Pozycja nie występuje

7. Połączenie jednostki z inną jednostką

- 7.1 W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

Pozycja nie występuje

8. Informacje co do możliwości kontynuowania działalności jednostki

-
- 8.1 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

Pozycja nie występuje

9. Pozostałe informacje które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki

- 9.1 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.

Wynagrodzenie dla Biegłego rewidenta 5000.00 netto

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Brutto	Bilans	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans
	otwarcia	nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych								0,00
2. Wartość firmy								0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne								0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne								0,00
SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Umorzenie	Bilans	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans
	otwarcia	amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych								0,00
2. Wartość firmy								0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne								0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne								0,00
SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
SUMA	0,00	0,00

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Brutto	Bilans	Zwiększenia				Zmniejszenia		Bilans
	otwarcia	nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	zamknięcia
1. Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)								0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej								0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny								0,00
d) środki transportu								0,00
e) inne środki trwałe								0,00
2. Środki trwałe w budowie								0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie								0,00
SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Umorzenie	Bilans	Zwiększenia				Zmniejszenia		Bilans
	otwarcia	amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	zamknięcia
1. Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)								0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej								0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny								0,00
d) środki transportu								0,00
e) inne środki trwałe								0,00
2. Środki trwałe w budowie								0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie								0,00
SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys. gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
SUMA	0,00	0,00

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia		Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	aktualizacja	przemieszczenia	
1. Nieruchomości								0,00
2. Wartości niematerialne i prawne								0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 089 515,10	0,00	0,00	0,00	0,00	4 914 000,00	0,00	175 515,10
a) w jednostkach powiązanych	5 089 515,10		0,00	0,00	0,00	4 914 000,00	0,00	175 515,10
- udziały lub akcje	5 089 515,10					4 914 000,00		175 515,10
- inne papiery wartościowe								0,00
- udzielone pożyczki								0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe								0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje								0,00
- inne papiery wartościowe								0,00
- udzielone pożyczki								0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe								0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe								0,00
	0,00	5 089 515,10	0,00	0,00	0,00	4 914 000,00	0,00	175 515,10

Załącznik nr 2*Różnice pomiędzy zyskiem/stratą brutto a podstawą opodatkowania*

Strata brutto	-4 986 085,68
Różnice po stronie przychodów	0,00
Rozwiązane odpisy aktualizacyjne	
Różnice po stronie kosztów	-4 914 356,50
Wpłaty na PFRON	
Amortyzacja samochodów osobowych	
Ubezpieczenia samochodów osobowych	
odpisy aktualizujące aktywa finansowe	-4 914 000,00
koszty użytkowania samochodu osobowego	
vat naliczony nie będący kosztem uzyskania	-356,50
koszty reprezentacyjne	
Darowizna	
Odsetki budżetowe	
Inne koszty nie stanowiące k.u.p.	
Podstawa opodatkowanie	-71 729,00
Zmniejszenia podstawy opodatkowania-strata z lat ubiegłych	
Do opodatkowania	-71 729,00
Podatek dochodowy (stawka)	19%
Podatek dochodowy za okres	