

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD DNIA 01.01.2015 DO DNIA  
30.06.2016 ROKU**

**PRO-LOG S.A.**

Ul. 3-GO MAJA 8  
05-800 PRUSZKÓW

Sąd Rejonowy: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy  
Krajowego Rejestru Sądowego

Numer KRS: 0000408511

Kapitał akcyjny: 1 000 000,00 zł

NIP. 838-14-95-154

REGON: 750088480

Warszawa 26.07.2016 r.

*Alina Kallmicka*

*Q*

Sprawozdanie finansowe PRO-LOG S.A. za okres od dnia 01.01.2015 do dnia 30.06.2016 roku, na które składa się:

Bilans sporządzony na dzień 30.06.2016 r.

Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2015 r. do 30.06.2016 r

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od dnia 01.01.2015 do dnia 30.06.2016 roku.

Rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 01.01.2015 do dnia 30.06.2016 roku.

Informacja dodatkowa:

Część pierwsza: Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Część druga: Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

## INFORMACJA DODATKOWA

### Część pierwsza

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

**Nazwa firmy:**

Pro-Log Spółka Akcyjna

**Siedziba firmy:**

Ul. 3-go Maja 8 05-800 Pruszków

**Sąd prowadzący rejestr:**

Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Numer KRS 0000408511.

**Skład Zarządu na dzień 30.06.2016 roku:**

Dariusz Jarmański – Prezes Zarządu

Hubert Jarmański – Członek Zarządu

**Skład Rady Nadzorczej na dzień 30.06.2016 roku:**

Faucher Jean Francois – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Adam Osiński – Członek Rady Nadzorczej

Krzysztof Rutkowski – Członek Rady Nadzorczej

Marek Koczowski – Członek Rady Nadzorczej

Roszkowski Rafał – Członek Rady Nadzorczej

**Prokurenci:**

Dorota Miszalska

**Podstawowy przedmiot działalności według Polskiej Klasyfikacji Działalności:**

52.10.B Magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów

46.34A Sprzedaż hurtowa napojów alkoholowych

- Zezwolenie Nr 92/W/2014 nr rej. 70/121/2014 z dnia 10.06.2014 r na prowadzenie w kraju obrotu hurtowego napojami alkoholowymi o zawartości powyżej 4,5% do 18% alkoholu, z wyjątkiem piwa,
- Zezwolenie Nr 110/P/2014 nr rej. 70/121/2014 z dnia 19.12.2014 r na prowadzenie w kraju obrotu hurtowego napojami alkoholowymi o zawartości do 4,5% alkoholu oraz piwa,
- Zezwolenie Nr 79/W/2016 nr rej. 70/124/2016 z dnia 02.06.2016 r na prowadzenie w kraju obrotu hurtowego napojami alkoholowymi o zawartości powyżej 4,5% do 18% alkoholu, z wyjątkiem piwa.

Spółka posiada również Zezwolenie Nr 445000-UAGR-9107-21/13/CB z dnia 27.02.2014 r na prowadzenie składu podatkowego.

**Data rozpoczęcia działalności jednostki:**

Spółka Pro-log prowadzi nieprzerwanie działalność gospodarczą od 1997 roku. Dnia 18 stycznia 2012 roku w wyniku przekształcenia z spółki Pro-log Sp. z o.o. sp. komandytowej 05-800 Pruszków ul. 3-go Maja 8 nr. KRS : 0000359440 aktem notarialnym z dnia 8 grudnia 2011 roku, Repertorium A nr. 14526/2011 sporządzonym przez notariusza w Warszawie Pawła Orłowskiego, w Kancelarii notarialnej Maciej Biwejnisi i Paweł Orłowski, ul. Chłodna 15, 00-891 Warszawa została powołana Pro-log S.A.

**Okres objęty sprawozdaniem finansowym:**

Od 01-01-2015 r. do 30-06-2016 r.

Rokiem obrotowym jest okres od 01.01.2015 do 30.06.2016 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W 2014 roku Walne Zgromadzenie Spółki zmieniło Statut w ten sposób, że § 37 Statutu Spółki brzmi po zmianie: „Rok obrotowy Spółki rozpoczyna się 01 lipca danego roku kalendarzowego i kończy 30 czerwca następnego roku kalendarzowego”

**Przyjęte zasady rachunkowości w Pro-Log S.A.**

Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa o rachunkowości pozostawia prawo wyboru.

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

W roku obrotowym 2015-2016 stosowano zasady rachunkowości dostosowane do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

**1) Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne umarżane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji dostosowane są do przepisów ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne w cenie nieprzekraczającej kwoty 3 500,00 pln, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, umarżane są jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

**2) Rzeczowe aktywa trwałe**

Środki trwałe wyceniane są według ceny nabycia po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe umarżane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji dostosowane są do przepisów ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe w cenie nabycia od 0,01 zł do 3 500,00 jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych (tzw. środki trwałe niskocenne) umarżane są



jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania krótszym niż rok i cenie nabycia nieprzekraczającej 3 500,00 zł zaliczane są do kosztów zużycia materiałów.

Składniki majątku nabyte w drodze leasingu wyceniane są według ceny określonej w umowie leasingowej, umarzone proporcjonalnie do okresu ich leasingowania a amortyzacja nie jest kosztem podatkowym spółki.

### **3) Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Jednostka wykazuje aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w przypadku, gdy w następnych okresach sprawozdawczych osiągnie taki dochód podatkowy, który pozwoli na potrącenie od niego ujemnych różnic przejściowych jak również straty podatkowej.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się jako iloczyn wartości ujemnych różnic przejściowych i stawki podatku dochodowego obowiązującej w roku, w którym wpłyną one na obniżenie podatku dochodowego.

### **4) Zapasy**

Materiały podstawowe oraz towary są ujmowane w momencie ich nabycia jako składnik aktywów i wyceniane według cen nabycia nie wyższych od ceny sprzedaży netto.

W momencie sprzedaży stają się one kosztem ujętym w rachunku zysków i strat.

Na dzień bilansowy jednostka dokonuje analizy posiadanych zapasów materiałów i towarów, w związku z możliwością wystąpienia czynników powodujących konieczność obniżenia ich wartości (poprzez dokonanie odpisów aktualizacyjnych).

Materiały pomocnicze przeznaczone są na cele ogólne, w momencie ich nabycia stanowią koszt ujęty w rachunku zysków i strat. Materiały pomocnicze nadają materiałom określone cechy, bądź wspomagają proces technologiczny, bądź służą do konserwacji maszyn i urządzeń.

Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą FIFO.

Rozchód towarów z magazynu wycenia się metodą FIFO.

### **5) Należności krótkoterminowe**

Należności na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Na dzień bilansowy jednostka zrezygnowała z naliczania odsetek z tytułu nieterminowego regulowania należności.

Należności sporne, wątpliwe bądź znacznie przeterminowane obejmuje się odpisami aktualizującymi ich wartość. Odpisy aktualizujące w bilansie pomniejszają te należności.

### **6) Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe**

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, długoterminowe i krótkoterminowe aktywa finansowe wycenia się według wartości nominalnej.

### **7) Kapitał własny**

Kapitał podstawowy (akcyjny) wykazywany jest w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Kaluzicka

Q

## 8) Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

### Część druga

### Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

#### 1) Wartości niematerialne i prawne

#### Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>WARTOŚĆ BRUTTO</b>					
<b>BO 01.01.2015</b>			641 586,26		641 586,26
<b>Zwiększenia w tym:</b>	0,00	0,00	7 692,67	0,00	7 692,67
- nabycie			7 692,67		7 692,67
- przeniesienie ze śr. tr. bud.					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- likwidacje					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
<b>BZ 30.06.2016</b>	0,00	0,00	649 278,93	0,00	649 278,93
<b>UMORZENIE</b>					
<b>BO 01.01.2015</b>			124 842,82		80999,48
<b>Zwiększenia w tym:</b>	0,00	0,00	390 073,51		390 073,51
- amortyzacja			390 073,51		390 073,51
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- likwidacje					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
<b>BZ 30.06.2016</b>	0,00	0,00	514 916,33	0,00	514 916,33

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>WARTOŚĆ NETTO</b>					
<b>BO 01.01.2015</b>					
<b>Zwiększenia w tym:</b>	0,00	0,00	516.743,44	0,00	516.743,44
- nabycie			7 692,67		7 692,67
-przeniesienie ze śr. tr. bud.					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	0,00	0,00	390 073,51	0,00	390 073,51
- amortyzacja			390 073,51		390 073,51
- likwidacje					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
<b>BZ 30.06.2016</b>	0,00	0,00	134 362,60	0,00	134 362,60

#### Struktura własnościowa wartości niematerialnych i prawnych – według wartości netto

Wyszczególnienie	BO 01-01-2015	BZ 30-06-2016
Wartości niematerialne i prawne własne	516 743,44	134 362,60
Wartości niematerialne i prawne używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		
<b>Razem wartości niematerialne i prawne w ewidencji bilansowej</b>	516 743,44	134 362,60
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę wartości niematerialnych i prawnych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		

*Kamnicka*

*[Signature]*

## 2) Rzeczowe aktywa trwałe

### Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>ŚRODKI TRWAŁE WARTOŚĆ BRUTTO</b>						
<b>BO 01.01.2015</b>	0	0	1 144 667,56	1 538 653,03	608 627,22	3 291 947,81
<b>Zwiększenia w tym:</b>	0	0	73 766,02	196 871,65	34 116,00	304 753,67
- środki trw. w budowie						
- zakupu			73 766,02	196 871,65	34 116,00	304 753,67
- ujęcie śr. trw. w leasingu						
- przemieszczenia wewnętrzne						
- inne						
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	0	0	0	997 388,24	8 500,00	1 005 888,24
- sprzedaż				169 655,85	8 500,00	178 155,85
- likwidacje				827 732,39		827 732,39
przemieszczenia wewnętrzne						
- inne						
<b>BZ 30.06.2016</b>	0	0	1 218 433,58	738 136,44	634 243,22	2 590 813,24
<b>UMORZENIE</b>						
<b>BO 01.01.2015</b>	0	0	515 888,96	1 113 982,43	220 952,64	1 850 824,03
<b>Zwiększenia w tym:</b>	0	0	341 372,80	253 838,43	101 582,53	696 793,76
- amortyzacja			341 372,80	253 838,43	101 582,53	696 793,76
- amortyzacja lat ubiegłych						
- przemieszczenia wewnętrzne						
- inne						
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	0	0	0	925 946,20	1 275,03	927 221,23
- sprzedaż				98 213,81	1 275,03	99 488,84
- likwidacje				827 732,39		827 732,39
- przemieszczenia wewnętrzne						
- inne						
<b>BZ 30.06.2016</b>	0	0	857 261,76	441 874,66	321 260,14	1 620 396,56



Wyszczególnienie	Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>WARTOŚĆ NETTO</b>						
<b>BO 01.01.2015</b>	0	0	628 778,60	424 670,60	387 674,58	1 441 123,78
<b>Zwiększenia w tym:</b>	0	0	73 766,02	196 871,65	34 116,00	304 753,67
- środki trw. w budowie						0
- zakupu			73 766,02	196 871,65	34 116,00	304 753,67
- ujęcie śr. trw. w leasingu						0
- przemieszczenia wewnętrzne						0
- inne						0,
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	0	0	341 372,80	325 280,47	108 807,50	775 460,77
- amortyzacja			341 372,80	253 838,43	101 582,53	696 793,76
- sprzedaż				71 442,04	7 224,97	78 667,01
- przemieszczenia wewnętrzne						0
- inne						0
<b>BZ 30.06.2016</b>	0	0	361 171,82	296 261,78	312 983,08	970 416,68

### Struktura własnościowa środków trwałych – według wartości netto

Wyszczególnienie	BO 01-01-2015	BZ 30-06-2016
Środki trwałe własne	971 881,08	680 861,98
Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	469 242,70	289 554,70
<b>Razem środki trwałe w ewidencji bilansowej</b>	<b>1 441 123,78</b>	<b>970 416,68</b>
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		

<b>Zmiana stanu środków trwałych w budowie</b>	
<b>BO 01-01-2015</b>	<b>0,00</b>
Poniesione nakłady w roku obrotowym	
- w tym wytworzone na własne potrzeby	
Rozliczenie inwestycji:	
- środki trwałe gr. 0	
- środki trwałe gr. 1-2	
- środki trwałe gr. 3-6	

*Kamicka*

*[Signature]*

- środki trwałe gr. 7	
- środki trwałe gr. 8	
Odpisanie w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych poniesionych nakładów bez efektu gospodarczego	
<b>BZ 30-06-2016</b>	<b>0,00</b>

### 3) Należności długoterminowe

Nie występują

### 4) Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe na dzień 01.01.2015 roku były wykazane są w wartości nominalnej. W skład inwestycji długoterminowych wchodziła wysokość kaucji dla gwarancji udzielonej przez bank, która zostanie utrzymana do listopada 2016 roku w kwocie 90 000 zł oraz odsetki od tej kaucji. Na dzień 30.06.2016 rok kaucja została ujęta w inwestycjach krótkoterminowych.

Pozycje bilansowe (uszczegółowienie)	01-01-2015	30-06-2016
<b>INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE</b>	<b>91 575,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	91 575,00	0,00
a) w jednostkach powiazanvch	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	91 575,00	0,00

### 5) Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Ustalenie aktywów z tytułu odroczonego podatku na dzień 30.06.2016 (stawka podatkowa 19%).

#### 1. Wynagrodzenia i ZUS niewypłacone:

Wartość bilansowa: 200 385,98

Wartość podatkowa: 0,00

#### 2. Świadczenia urlopowe rzecz pracowników:

Wartość bilansowa: 20 314,87

Wartość podatkowa: 0,00

**3. Rezerwa na czynności związane z badaniem sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2015 do 30.06.2016 roku**

Wartość bilansowa: 9 000,00

Wartość podatkowa: 0,00

**4. Różnice kursowe:**

Wartość bilansowa: 2 204,72

Wartość podatkowa : 0,00

**222 905,57 \* 19% = 42 352,06 zł**

Ustalenie rezerwy z tytułu odroczonego podatku na dzień 30-06-2016 (stawka podatkowa 19%).

**1. Różnice kursowe:**

Wartość bilansowa: 9 217,96

Wartość podatkowa: 0,00

**2. Odsetki od lokaty**

Wartość bilansowa: 14,46

Wartość podatkowa: 0,00

**3. Zobowiązania z tytułu leasingów**

Wartość bilansowa: 289 554,70

Wartość podatkowa: 338 298,89

**4. Odsetki od pożyczki**

Wartość bilansowa: 3 773,97

Wartość podatkowa: 0,00

**61 750,58 \* 19% = 11 732,61 zł**

## **6) Zapasy**

Na dzień bilansowy działania dotyczące wyceny materiałów i towarów nie rodzą skutków podatkowych - brak wpływu na dochód, ponieważ wycena na dzień bilansowy pozostaje bez zmian w stosunku do ich wyceny wstępnej (ustalonej na dzień pozyskania zapasów). Zaliczki na dostawy obejmują zaliczki w walutach obcych w wysokości 3 659,20 eur i zostały wycenione według kursu eur z dnia 30.06.2016 r. TAB/125/A/NBP/2016, kurs: 4,4255

Zapasy	01-01-2015	30-06-2016
a) materiały	1 575,17	1 575,17
b) półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
c) produkty gotowe	0,00	0,00
d) towary	44 315,78	10 584,50
e) zaliczki na dostawv	4 879.86	16 193.79
<b>Razem:</b>	<b>50 770.81</b>	<b>28 353.46</b>

Jednostka po zweryfikowaniu wartości bilansowej zapasów, nie tworzyła odpisów aktualizujących.

### 7) Należności krótkoterminowe

Na dzień bilansowy nie występują należności w walutach obcych.

Pozycje bilansowe (uszczegółowienie)	01-01-2015	30-06-2016
<b>NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE</b>	<b>2 944 252,14</b>	<b>2 318 962,77</b>
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>133 256,13</b>
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	133 256,13
- do 12 miesięcy	0,00	133 256,13
<b>2. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>2 944 252,14</b>	<b>2 185 706,64</b>
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	2 507 521,91	1 718 915,45
- do 12 miesięcy	2 507 521,91	1 718 915,45
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	13 205,04	1 828,16
c) inne	418 450,19	459 958,03
d) dochodzone na drodze sądowej	5 075.00	5 005.00

Po dokonaniu weryfikacji należności odpisy aktualizujące wartość należności nie były tworzone.

### 8) Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne wykazane są w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych na dzień 30.06.2016 r. wynoszą 24 428,42 eur i zostały wycenione według kursu eur z dnia 30.06.2016 r. TAB/125/A/NBP/2016, kurs: 4,4255



Pozycje bilansowe (uszczegółowienie)	01-01-2015	30-06-2016
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 226 988,38	1 279 120,18

Dnia 1 marca 2016 roku Spółka udzieliła pożyczki w kwocie 500 000,00 zł firmie XBS Logistigs S.A. z siedzibą w Pass 20 M, 05-870 Błonie, NIP: 524-238-06-93. Spłata pożyczki powinna nastąpić do dnia 31.05.2016. Do dnia 30.06.2016 roku nie została ona spłacona.

### 9) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	01-01-2015	30-06-2016
	73 993,64	34 132,23

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne wynoszą 34 132,23 pln. Składają się na nie:

Prenumerata czasopism	1 379,06
Zarządzanie stroną www	50,00
Ubezpieczenie budynków magazynowych	5 000,00
Ubezpieczenie OC firmy	5 533,52
Ubezpieczenie OC spedytora	4 633,40
Ubezpieczenie OC przewoźnika	1 833,38
Ubezpieczenie samochodu WPR17442	415,62
Przedłużenie licencji na 2 lata	598,50
Ubezpieczenie samochodu Volvo V70	1 814,96
Opłata za członkostwo w Instytucie Logistyki i Magazynowania	817,69
Ubezpieczenie naczepy WPRXK48	590,26
Ubezpieczenie Fiat Panda WPR50182	1 113,34
Podpis elektroniczny 2 lata	156,56
Podatek od środków transportu	5 053,50
Ubezpieczenie leasingu 13/017665	794,44
Opłata za notowanie akcji	1 500,00
Abonament internetowy	17,00
Ubezpieczenie Volvo WL2440H	2 456,70

*Kaluwicka*

*[Signature]*

Ubezpieczenie samochodu WPR60526	374,30
----------------------------------	--------

**10) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej akcji**

Kapitał akcyjny jednostki na dzień 30-06-2016 r. wynosi 1 000 000,00 zł i jest podzielony na 1 000 000,00 (słownie: jeden milion) nieuprzywilejowanych akcji serii A o wartości nominalnej po 1,00 zł każda. Akcje spółki zostały przyznane wspólnikom Spółki w proporcji do ich udziału w zyskach i stratach Spółki.

Struktura akcjonariatu na dzień 30-06-2016 r.

Oznaczenie akcjonariusza	Seria akcji	Liczba akcji
Pro-Log Dystrybucja Sp. z o.o.	A	880 000
Pozostali akcjonariusze	A	120 000

**11) Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne**

Dnia 30.06.2016 roku została utworzona rezerwa na wynagrodzenia urlopowe w łącznej kwocie 20 314,87 zł, na którą składają się:

- Wynagrodzenie za zaległy urlop brutto 16 978,58 zł
- Składki na ubezpieczenie społeczne oraz Fundusz Pracy i FGŚP 3 336,29 zł

**12) Pozostałe rezerwy**

Dnia 30.06.2016 roku została utworzona rezerwa na czynności związane z badaniem sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2015 do 30.06.2016 roku w kwocie 9 000,00 zł

**13) Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe**

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe z tytułu leasingów na dzień 30-06-2016 wynoszą:

- do 1 roku: 132 625,03 zł

powyżej 1 roku: 205 673,86 zł

#### 14) Zobowiązania krótkoterminowe

Na dzień bilansowy występują zobowiązania w walutach obcych w wysokości 51 378,24 eur i zostały wycenione według kursu eur z dnia 30.06.2016 r. TAB/125/A/NBP/2016, kurs: 4,4255

Pozycje bilansowe (uszczegółowienie)	01-01-2015	30-06-2016
<b>ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE</b>	<b>1 709 169,62</b>	<b>1 654 326,72</b>
<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>2. Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>1 709 169,62</b>	<b>1 654 326,72</b>
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	179 415,13	132 625,03
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	815 731,87	504 322,68
- do 12 miesięcy	815 731,87	504 322,68
b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	472 382,34	756 541,78
c) z tytułu wynagrodzeń	220 827,28	260 748,77
e) zaliczki otrzymane na dostawy	17 285,10	88,46
f) Inne	3 527,90	0,00

#### 15) Zobowiązania zabezpieczone na majątku

W latach ubiegłych Spółce udzielono gwarancji bankowych na zabezpieczenie umów najmu na kwotę 268 700,00 eur. W okresie od 01.01.2015 do 30.06.2016 roku gwarancja na kwotę 183 500,00 eur została przedłużona na okres do 12.03.2019 roku, natomiast gwarancja na kwotę 85 200,00 eur została przedłużona na czas do 30.10.2016 roku.

#### 16) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Umowy leasingowe nr: 13/017665 (UL), R0415P, 15/021034 oraz WA/224786/2016 zostały zabezpieczone wekslami „in blanco”.

Suma zobowiązań wekslowych nie przewyższa sum wszystkich kwot należnych leasingodawcy w związku z wymienionymi Umowami Leasingu, wraz z należnymi odsetkami, w przypadku niedotrzymania przez korzystającego terminu zapłat tych kwot, czy to w czasie trwania leasingu, czy też po ich wygaśnięciu.

*Kawicka*

*[Signature]*



**17) Struktura przychodów ze sprzedaży z podziałem na rodzaje działalności oraz struktura terytorialna**

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej/WDT	Razem przychody ze sprzedaży
Materiały i towary	4 2220 548,76	59 401,44	4 279 950,20
Produkty	21 323 746,02	0,00	21 323 746,02
<b>Razem:</b>	<b>25 544 294,78</b>	<b>59 401,44</b>	<b>25 603 696,22</b>

**18) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto**

Wyszczególnienie	Kwota z PLN
Przychody zgodnie z rachunkiem zysków i strat	<b>26 099 328,68</b>
Przychody niepodlegające opodatkowaniu	<b>288 883,39</b>
- odsetki	3 788,43
-rozliczenie dotacji	275 877,00
-niezrealizowane różnice kursowe	9 217,96
Przychody doliczone do podstawy opodatkowania nieujęte w ewidencji księgowej	0,00
Przychody zgodnie z ustawą o podatku dochodowym	<b>25 810 445,29</b>
Koszty zgodnie z rachunkiem zysków i strat	<b>23 467 549,49</b>
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	<b>1 030 846,68</b>
-ubezpieczenie samochodu powyżej 20 000 eur	1 513,76
- sksięgowanie sprzedanego samochodu	13 017,36
-amortyzacja leasingów	370 745,53
- ZUS pracodawcy LP 05/2016 wypłacona w 07/2016 oraz 06/2016 wypłacona 08/2016	98 650,03
- zlecenia 06/2016 wypłacone w 07/2016	101 735,95
-rezerwa na urlopy	20 314,87
-amortyzacja nkup	279 895,80
-PFRON	73 158,00
-niezrealizowane różnice kursowe	2 204,72
- rozliczenia międzyokresowe czynne NKUP	1 024,84
- rezerwa na badanie bilansu	9 000,00
- pozostałe koszty NKUP	59 585,82
Koszty zaliczone jako koszty uzyskania przychodów nieujęte w ewidencji księgowej	<b>453 627,44</b>
- zlecenia 2014 wypłacone 01/2015	83 757,72
-leasingi	229 285,29
-ZUS zapłacony w 2015 roku	42 908,45
-rozwiązanie rezerwy	97 675,98
Koszty zgodnie z ustawą o podatku dochodowym	<b>22 890 330,25</b>



Dochód / Strata podatkowa	2 920 115,04
Odliczenia od dochodu	0,00
Dochód po odliczeniach	2 920 115,04
Podatek	554 821,86
Korekty podatku za poprzednie okresy sprawozdawcze	0,00
Podatek po uwzględnieniu korekt	554 821,86

### **19) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym**

Brak.

### **20) Zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym**

Po dacie bilansu do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca istotne zdarzenia mające wpływ na sytuację materialną i finansową jednostki.

### **21) Zmiany zasad rachunkowości - metod wyceny i zasad sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy**

Jednostka nie dokonała zmian zasad rachunkowości w stosunku do poprzedniego roku obrotowego.

W okresie od 01.01.2015 do 30.06.2016 roku nie nastąpiły zmiany w prezentacji sprawozdania finansowego w stosunku do roku poprzedniego.

W 2014 roku podjęto uchwałę o zmianie roku obrotowego. Po zmianie rok obrotowy spółki rozpoczyna się 01 lipca danego roku kalendarzowego i kończy 30 czerwca następnego roku kalendarzowego. W związku z tym bieżący rok obrotowy rozpoczął się 01.01.2015 i trwał do 30.06.2016 roku.

### **22) Działalność zaniechana w roku podatkowym**

Nie zaniechano.

### **23) Działalność przewidziana do zaniechania w roku następnym**

Nie przewidziano.

*Kamnicka*

*[Signature]*

## 24) Zyski i straty nadzwyczajne

Nie wystąpiły.

## 25) Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Nie wystąpił.

## 26) Poniesione w ostatnim roku i planowane w roku kolejnym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, aktywa trwałe oraz środki trwałe w budowie

W roku 2015 zakupiono:

Nazwa środka trwałego lub nazwa wartości niematerialnej i prawnej	Cena netto zakupu
Nissan Qashqai wykup z leasingu	104,51
Przyczepa ciężarowa Wielton PC2F WU980PG	229,80
Samochód ciężarowy Mercedes-Benz Axor WPR84560	550,17
Samochód ciężarowy Mercedes-Benz Axor WPR84561	530,26
Wózek paletowy z wagą KPZ 71-7	4 400,00
Drukarka kodów kreskowych 5 szt	13 427,65
Drukarka mobilna QL420 Plus 5 szt.	8 450,00
Dźwignik beczek LD-SK	3 835,00
Telefony	2 049,00
Owijarka typ GP200 z rampą najazdową	23 310,00
Laptop Toshiba Satellite Pro-b-11c	1 710,57
Kserokopiarka Rico MP2851	3 500,00
Komputer Lenovo ThinkPad	2 113,01
Komputer Lenovo ThinkPad 2 szt.	4 226,02
Monitor Samsung S24E200SC 4 szt.	2 435,77
Sejf	844,00
Kontener szatniowy	21 500,00
Wanna ocynkowana 2 szt.	11 772,00
System telewizji dozorowej	8 709,00
Microsoft Office 2013	730,89

Microsoft Office 2013 2 SZT	1 461,78
Program OSCAR wersja sieciowa	5 500,00

Poniesione nakłady na środki trwałe w budowie:

Nie poniesiono.

Zaliczka na środki trwałe w budowie:

Brak.

## 27) Planowane nakłady na środki trwałe oraz na środki trwałe w budowie

W kolejnym roku obrotowym planowany jest zakup:

- wyposażenia magazynu o łącznej wartości 100 000,00 zł,
- komputerów i drukarek o łącznej wartości 30 000,00 zł,
- oprogramowania oraz licencji o łącznej wartości 30 000,00 zł

## 28) Poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nie wystąpiły, nie planuje się.

## 29) Informacja o zatrudnieniu

Zatrudnienie na dzień 30.06.2016 wyniosło 47 osób.

## 30) Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nie występują

## 31) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Dotyczy XBS Logistics S.A.

Należności	01-01-2015	30-06-2016
<b>NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE</b>	<b>0,00</b>	<b>133 256,13</b>
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>133 256,13</b>
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00

- do 12 miesięcy	0,00	133 256,13
<b>INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE</b>	<b>0,00</b>	<b>503 773 ,97</b>
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>503 773,97</b>
- udzielone pożyczki	0,00	503 773,97

<b>Zobowiązania</b>	<b>01-01-2015</b>	<b>30-06-2016</b>
<b>ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00

<b>Przychody z transakcji z XBS Logistics S.A</b>	<b>122 984,28</b>
<b>Wartości kosztów z XBS Logistics S.A.</b>	<b>0,00</b>

**Dotyczy Pro-Log Dystrybucja Sp. z o. o.**

<b>Należności</b>	<b>01-01-2015</b>	<b>30-06-2016</b>
<b>NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00

<b>Zobowiązania</b>	<b>01-01-2015</b>	<b>30-06-2016</b>
<b>ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00

<b>Przychody z transakcji z Pro-log Dystrybucja Sp. z o. o.</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartości kosztów z Pro-log Dystrybucja Sp. z o. o.</b>	<b>0,00</b>



### **32) Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu i Rachunku Zysków i Strat**

Do wyceny pozycji Bilansu oraz Rachunku Zysków i Strat wyrażonych w walutach obcych przyjęto kurs z dnia 30.06.2016 r. TAB/125/A/NBP/2016, kurs: 4,4255.

### **33) Wynagrodzenie zarządu**

Prezes Zarządu – Dariusz Jarmański w okresie 01.01.2015 – 30.06.2016 otrzymywał wynagrodzenie z tytułu powołania w kwocie 232 000,00 zł brutto

Członek zarządu – Hubert Jarmański w okresie 01.01.2015 – 30.06.2016 otrzymywał wynagrodzenie z tytułu powołania w kwocie 90 000,00 zł brutto.

Były członek Zarządu – Tamara Jarmańska w okresie 01.01.2015 – 30.06.2016 otrzymywała wynagrodzenie z tytułu powołania w kwocie 36 314,02 zł brutto.

### **34) Wynagrodzenie rady nadzorczej**

Adam Osiński w okresie od 01.01.2015 – 30.06.2016 otrzymywał wynagrodzenie z tytułu pełnienia obowiązków w kwocie 18 000,00 zł brutto

Krzysztof Rutkowski w okresie od 01.01.2015 – 30.06.2016 otrzymywał wynagrodzenie z tytułu pełnienia obowiązków w kwocie 18 000,00 zł brutto

Marek Koczowski w okresie od 01.01.2015 – 30.06.2016 otrzymywał wynagrodzenie z tytułu pełnienia obowiązków w kwocie 18 000,00 zł brutto

Jean Francois Faucher w okresie od 01.01.2015 – 30.06.2016 otrzymywał wynagrodzenie z tytułu pełnienia obowiązków w kwocie 5 423,28 zł brutto

Rafał Roszkowski w okresie od 01.01.2015 – 30.06.2016 otrzymywał wynagrodzenie z tytułu pełnienia obowiązków w kwocie 5 423,28 zł brutto

Stanisław Jarmański w okresie od 01.01.2015 – 30.06.2016 otrzymywał wynagrodzenie z tytułu pełnienia obowiązków w kwocie 5 933,33 zł brutto

Piotr Grzywczak w okresie od 01.01.2015 – 30.06.2016 otrzymywał wynagrodzenie z tytułu pełnienia obowiązków w kwocie 12 580,68 zł brutto

### **35) Propozycje podziału zysku**

Zysk w kwocie 2 081 207,33 zł zostanie podzielony na:

- ustawowy odpis na kapitał zapasowy (8%) 166 496 59 zł

- o podziale pozostałej kwoty (1 914 710,74 zł) zadecyduje walne zgromadzenie akcjonariuszy

*h. Kalmicka*

*Q*

**36) Istotne transakcje na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązаныmi**

Nie występują

**37) Wynagrodzenie biegłego rewidenta uprawnionego do badania sprawozdania finansowego**

Wessly Sp. z o. o.  
ul. Irysowa 24a  
02-660 Warszawa

NIP: 521-10-21-935

Firma otrzymała wynagrodzenie na podstawie umowy w kwocie 9 000,00 pln netto

**38) Niepewność co do możliwości kontynuowania działalności**

Nie dotyczy

**39) Istotne informacje mające wpływ na zmianę wyniku finansowego jednostki**

Nie dotyczy

**40) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Nie dotyczy

**41) Odpisy aktualizujące wartość należności**

Stan na początek roku obrotowego: 0,00 pln

Stan na koniec roku obrotowego: 0,00 pln

**42) Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Rozliczenia międzyokresowe przychodów wynoszą 96 243,00 pln. Jest to kwota dofinansowania na podstawie Umowy o dofinansowanie Nr. UDA-POIG.08.02.00-14-330/13-00 w ramach działania 8.2 wspieranie wdrażania elektronicznego biznesu typu B2B7 osi

priorytetowej. Społeczeństwo informacyjne – zwiększanie innowacyjności gospodarki  
Programu Operacyjnego Innowacyjna gospodarka, 2007-2013 z dnia 22 lutego 2013 roku.

Przedmiotem umowy jest udzielenie spółce przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia dofinansowania na realizację projektu: „Wdrożenie nowatorskiej platformy B2B pomiędzy firmą Pro-Log S.A. a jej partnerami biznesowymi” w ramach PO IG oraz określenie praw i obowiązków stron Umowy związanych z realizacją Projektu w zakresie zarządzania, rozliczania, monitorowania, sprawozdawczości i kontroli, a także w zakresie informacji i promocji.

#### **43) Objasnienie struktury srodkow pienieznych do rachunku przeplywow pienieznych**

**Przeplywy z dzialalnosci operacyjnej wynoszą 3 440 786,79 zł.** Są to przeplywy pieniężne pochodzące z podstawowej, statutowej dzialalnosci spółki, okreslajacej wynik jej dzialalnosci. Przeplywy te obejmują wpływy gotówkowe ze sprzedazy, wydatki z tytulou ponoszonych kosztów zakupu materialów, uslug podwykonawców, plac, czynszów itd.

**Przeplywy z dzialalnosci inwestycyjnej wynoszą – 443 896,78 zł.** Przeplywy te obejmują wydatki z tytulou nabycia rzeczowych skladników majatku trwalogo, wartosci niematerialnych i prawnych oraz wydatki na wykup gwarancji bankowych.

**Przeplywy z dzialalnosci finansowej wynoszą – 2 944 758,21 zł.** Obejmują wpływy z tytulou otrzymanych dotacji. Po stronie wydatków natomiast w tym strumieniu pieniężnym odnotowano wydatki z tytulou spłaty rat i odsetek w leasingu finansowym oraz wypłaty dywidendy. Saldo przeplywów gotówki z dzialalnosci operacyjnej nie pokrywa ujemnego salda przeplywów gotówki z dzialalnosci inwestycyjnej oraz finansowej.

Zysk netto w ujęciu gotówkowym wyniósł 52 131,80 zł.

#### **44) Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnych do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.**

Nie dotyczy

#### **45) Pożyczki i świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo zarządzających Spółką, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.**

Nie udzielono

**46) Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej**

Nie dotyczy.

B.K. Profesjonalne Usługi Księg  
Beata Kanicka  
05-800 Pruszków, ul. Prusa 35A/1  
tel. 692-556-190  
NIP: 527-171-41-80, Regon: 362106413

Dariusz Jarmański  
Prezes Zarządu  
PRO-LOG S.A.

Hubert Jarmański  
Członek Zarządu  
PRO-LOG S.A.

24 sierpnia 2016

Kanicka

24.08.2016

24-08-2016

data

podpis osoby której powierzono

podpis kierownika jednostki

prowadzenie ksiąg rachunkowych

Qz