

Nota Nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Lp.	Tytuł	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki	Razem		
			Koszty zakończonych prac rozwojowych	Patenty i licencje	Pozostałe				
Wartość brutto									
1	Bilans otwarcia	0,00	7 814 633,99	1 921 263,51	100 163,13	0,00	9 836 060,63		
2	Zwiększenia	0,00	0,00	250 368,00	0,00	0,00	250 368,00		
a	zakup	0,00	0,00	250 368,00	0,00	0,00	250 368,00		
b	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
e	przyjęcie z nakładów z B.O.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
f	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	Zmniejszenia	0,00	1 484 234,16	11 500,00	0,00	0,00	1 495 734,16		
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
b	likwidacja	0,00	0,00	11 500,00	0,00	0,00	11 500,00		
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
e	przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
f	inne (korekty)	0,00	1 484 234,16	0,00	0,00	0,00	1 484 234,16		
4	Bilans zamknięcia	0,00	6 330 399,83	2 160 131,51	100 163,13	0,00	8 590 694,47		
Umrzenie									
5	Bilans otwarcia	0,00	7 400 102,61	863 961,28	99 419,17	0,00	8 363 483,06		
6	Zwiększenia	0,00	239 549,69	252 151,43	743,96	0,00	492 445,08		
a	amortyzacja za okres	0,00	239 549,69	252 151,43	743,96	0,00	492 445,08		
b	przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	Zmniejszenia	0,00	1 484 234,16	11 500,00	0,00	0,00	1 495 734,16		
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
b	likwidacja	0,00	0,00	11 500,00	0,00	0,00	11 500,00		
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
e	przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
f	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
g	inne	0,00	1 484 234,16	0,00	0,00	0,00	1 484 234,16		
8	Bilans zamknięcia	0,00	6 155 418,14	1 104 612,71	100 163,13	0,00	7 360 193,98	Nakłady na WNI nie zakończone na dzień bilansowy	Razem poz.w bilansie WNI
9	Wartość netto na początek okresu	0,00	414 531,38	1 057 302,23	743,96	0,00	1 472 577,57	0,00	1 472 577,57
10	Wartość netto na koniec okresu	0,00	174 981,69	1 055 518,80	0,00	0,00	1 230 500,49	8 000,00	1 238 500,49

Nota Nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto							
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	160 272,47	0,00	82 930,13	243 202,60
2	Zwiększenia	0,00	0,00	23 542,91	0,00	48 283,03	71 825,94
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zakup	0,00	0,00	23 542,91	0,00	2 027,65	25 570,56
c	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	ujawnienia (np. inwentaryzacje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	46 255,38	46 255,38
f	darowizny otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	89 144,70	0,00	101 710,44	190 855,14
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	42 889,32	0,00	101 710,44	144 599,76
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	46 255,38	0,00	0,00	46 255,38
g	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	94 670,68	0,00	29 502,72	124 173,40

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)							
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	141 813,65	0,00	82 930,13	224 743,78
2	Zwiększenia	0,00	0,00	14 524,43	0,00	48 283,03	62 807,46
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	amortyzacja za okres	0,00	0,00	14 524,43	0,00	2 027,65	16 552,08
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	46 255,38	46 255,38
e	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	89 144,70	0,00	101 710,44	190 855,14
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	42 889,32	0,00	101 710,44	144 599,76
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	46 255,38	0,00	0,00	46 255,38
g	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	67 193,38	0,00	29 502,72	96 696,10
5	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	18 458,82	0,00	0,00	18 458,82
6	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	27 477,30	0,00	0,00	27 477,30

Bye

A

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

Wartość netto środków trwałych amortyzowanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze

Nie występuje

Lp.	Tytuł	Wartość bilansowa na 31.12.2016 r.		Wartość bilansowa na 31.12.2015 r.	
		Najem, dzierżawa	Leasing fin. i oper.	Najem, dzierżawa	Leasing fin. i oper.
1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze

Spółka wynajmuje:

Pomieszczenia biurowe w Warszawie, ul. Grochowska 21a, wynajmowane na podstawie umowy najmu od ATM S.A.

Pomieszczenie biurowe i magazynowe w Częstochowie, ul. Brzeźnicka 46b, wynajmowane na podstawie umowy najmu od Grupy „Lew” S.A.

Samochód wynajmowany na podstawie umowy najmu od Grupy „Lew” S.A.

Wartość środków trwałych nie jest znana.

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016 r.
1	Środki trwałe używane na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze:	0,00
a	w tym z tytułu leasingu	0,00
2	Inne środki trwałe pozabilansowe	0,00
RAZEM		0,00

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

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016 r.

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	0,00
2	Zwiększenia	25 570,56
a	poniesione nakłady inwestycyjne	25 570,56
3	Zmniejszenia	25 570,56
a	przekazane na środki trwałe	25 570,56
b	przebiegano w koszty sprzedaży ŚT	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00

Nota Nr 3

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2016 r.	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2015 r.
		stan na 31.12.2016 r.	stawka podatku		stan na 31.12.2015 r.	stawka podatku	
1	Odniesionych na wynik finansowy	4 929 386,75	19%	936 583,00	5 095 694,73	19%	968 182,00
a	Składki ZUS	11 644,36	19%	2 212,43	0,00	19%	0,00
b	Wynagrodzenia i inne świadczenia	13 404,00	19%	2 546,76	0,00	19%	0,00
c	Nie wypłacone delegacje	452,46	19%	85,97	0,00	19%	0,00
d	Odsutki niezapłacone dostawcom i pożyczkodawcom	33 606,67	19%	6 385,27	0,00	19%	0,00
e	Odpisy aktualizujące zapasy	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
f	Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych	4 870 279,26	19%	925 352,58	5 095 694,73	19%	968 182,00
g	Zobowiązania z tytułu umowy dzierżawy	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
h	Koszty niezapłacone powyżej 30 dni od terminu płatności	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
2	Odniesionych na kapitał własny	-1 345 305,26	19%	-255 608,00	0,00	19%	0,00
a	Rozwiązanie aktywów z tytułu straty podatkowej	-1 345 305,26	19%	-255 608,00	0,00	19%	0,00
RAZEM		3 584 081,49	X	680 975,00	5 095 694,73	X	968 182,00

Zmiany w stanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	968 182,00
2	Zwiększenia (tytuły)	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	0,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
-		
3	Zmniejszenia (tytuły)	287 207,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	31 599,00
b	w korespondencji z kapitałami	255 608,00
-		
4	Bilans zamknięcia	680 975,00

Zmiany w stanie rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	63 985,00
2	Zwiększenia (tytuły)	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	0,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
-		
3	Zmniejszenia (tytuły)	9 305,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	9 305,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
-		
4	Bilans zamknięcia	54 680,00

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2016 r.	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2015 r.
		stan na 31.12.2016 r.	stawka podatku		stan na 31.12.2015 r.	stawka podatku	
1	Odniesionych na wynik finansowy	287 789,29	19%	54 680,00	336 763,13	19%	63 985,00
a	Należności z tytułu odsetek	215,28	19%	40,90	0,00	19%	0,00
b	Aktualizacja inwestycji - wycena akcji	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
c	Amortyzacja księgowa wolniejsza od podatkowej	282 828,95	19%	53 737,54	336 763,13	19%	63 985,00
d	Należne dofinansowanie do wynagrodzeń PFRON	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
e	Naliczone różnice kursowe	4 745,06	19%	901,56	0,00	19%	0,00
f	Naliczone odszkodowania	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
g	Inne	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
2	Odniesionych na kapitał własny	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
a		0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
RAZEM		287 789,29	X	54 680,00	336 763,13	X	63 985,00

Nota Nr 4

Zapasy według grup rodzajowych na 31.12.2016 r.

Lp.	Zapasy	Zapasy				Razem
		Materiały	Produktu gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku	
Razem zapasy (1-4)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Towary	0,00	0,00	11 474,14	0,00	11 474,14
3	Zapasy pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Odpisy aktualizujące na koniec okresu (wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Towary w drodze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Wartość bilansowa na koniec okresu	0,00	0,00	11 474,14	0,00	11 474,14

Zapasy według okresów zalegania na 31.12.2016 r.

Razem zapasy	Wartość na koniec okresu zapasów (w wartości brutto) zalegających			
	Materiały	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku
Razem zapasy	0,00	0,00	11 474,14	0,00
do roku	0,00	0,00	11 474,14	0,00
powyżej roku do 2 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 2 lat do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 4 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 4 lat	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 5

Należności długo- i krótkoterminowe

Należności długoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016 r.			Stan na 31.12.2015 r.		
		wartość brutto - bilansowa	naliczone odsetki	wartość netto	wartość brutto - bilansowa	naliczone odsetki	wartość netto
1	Należności długoterminowe razem	52 500,00	0,00	52 500,00	52 500,00	0,00	52 500,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	52 500,00	0,00	52 500,00	52 500,00	0,00	52 500,00
-	z tytułu kaucji	52 500,00	0,00	52 500,00	52 500,00	0,00	52 500,00

Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016 r.			Stan na 31.12.2015 r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto - bilansowa	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto - bilansowa
1	Należności od jednostek powiązanych, z tego:	241 949,20	0,00	241 949,20	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	241 949,20	0,00	241 949,20	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	241 949,20	0,00	241 949,20	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	739 696,53	6 765,00	732 931,53	294 598,34	0,00	294 598,34
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	458 694,17	6 765,00	451 929,17	291 914,59	0,00	262,40
	-do 12 miesięcy	458 694,17	6 765,00	451 929,17	291 914,59	0,00	262,40
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	23 003,37	0,00	23 003,37	262,40	0,00	262,40
c	inne	257 998,99	0,00	257 998,99	2 421,35	0,00	2 421,35
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		981 645,73	6 765,00	974 880,73	294 598,34	0,00	294 598,34

Należności z tytułu dostaw i usług brutto według wieku

Lp.	Wiek w dniach	Ogółem w wartości brutto	Odpisy aktualizujące	Ogółem w wartości netto
1	bieżące, z tego :	617 386,37	0,00	617 386,37
a	od jednostek powiązanych	241 949,20	0,00	241 949,20
b	od pozostałych jednostek	375 437,17	0,00	375 437,17
2	przeterminowane, z tego :	83 257,00	6 765,00	76 492,00
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	do 30 dni	0,00	0,00	0,00
	31- 90	0,00	0,00	0,00
	91-180	0,00	0,00	0,00
	181-365	0,00	0,00	0,00
	powyżej 365	0,00	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek	83 257,00	6 765,00	76 492,00
	do 30 dni	76 000,00	0,00	76 000,00
	31-90	0,00	0,00	0,00
	91-180	0,00	0,00	0,00
	181-365	0,00	0,00	0,00
	powyżej 365	7 257,00	6 765,00	492,00
RAZEM		700 643,37	6 765,00	693 878,37

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016 r.

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	Odpisy aktualizujące należności pozostałe	Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	6 765,00	0,00	6 765,00
a	utworzenie odpisów aktualizacyjnych na należności	6 765,00	0,00	6 765,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
a	wykorzystanie odpisów	0,00	0,00	0,00
b	rozwiązanie odpisów	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	6 765,00	0,00	6 765,00

Nota Nr 6

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów rodzajowych	178 421,79	39 437,05
a	Ubezpieczenia	4 328,81	948,75
b	Usługi elektroniczne i komputerowe	18 636,70	20 130,38
c	Usługi testów	14 259,06	0,00
d	Usługi związane z NewConnect	0,00	2 640,00
e	Utrzymanie domen i reklamy	4 249,57	326,81
f	Oplaty patentowe	13 190,88	15 052,22
g	Rozliczenie dotacji z UE	122 820,00	0,00
h	Pozostałe	936,77	338,89
2	Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów pozostałych	0,00	0,00
a	Odsetki dotyczące leasingu rozliczane w czasie	0,00	0,00
b	Prowizje bankowe rozliczane międzyokresowo	0,00	0,00
3	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	3 658 404,75	3 368 570,62
a	Koszty dot. własnych znaków towarowych	2 011,39	1 389,31
b	Niezakończone prace rozwojowe	3 656 393,36	3 367 181,31
Razem		3 836 826,54	3 408 007,67

Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
1	Koszty rodzajowe rozlicz. dłużej niż 1 rok - rozliczenie dotacji z UE	245 639,89	491 279,68
2	Pozostałe	0,00	0,00
RAZEM		245 639,89	491 279,68

Nota Nr 6 a

Inwestycje długo i krótkoterminowe

STRUKTURA INWESTYCJI DŁUGO I KRÓTKOTERMINOWYCH			
Lp.	Wyszczególnienie w bilansie	Opis	Stan na dzień
			31.12.2016 r.
1	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:		0,00
a	w jednostkach powiązanych		0,00
-	- udziały lub akcje		0,00
-	- inne papiery wartościowe		0,00
-	- udzielone pożyczki		0,00
2	Krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:		382 446,64
a	w jednostkach powiązanych		0,00
-	- udziały lub akcje		0,00
-	- inne papiery wartościowe		0,00
-	- udzielone pożyczki		0,00
b	w pozostałych jednostkach		0,00
-	- udziały lub akcje		0,00
-	- inne papiery wartościowe		0,00
-	- udzielone pożyczki		0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		382 446,64
-	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	specyfikacja w Nocie nr 34	143 846,77
-	- inne środki pieniężne	środki pieniężne na „Portmonetkach”	238 599,87
-	- inne aktywa pieniężne		0,00
3	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00

Nota Nr 8

Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp.	Tytuł	31.12.2016 r.
I	Wynik do podziału - zysk	53 081,78
1	wynik finansowy za bieżący okres sprawozdawczy	53 081,78
2	nie podzielony wynik z lat ubiegłych	0,00
II	Proponowany podział (tytuły) :	53 081,78
1	dywidenda	0,00
2	przekazanie na kapitał zapasowy	0,00
3	przekazanie na kapitał rezerwowy	0,00
4	przekazanie na pokrycie straty lat ubiegłych	53 081,78
5	inne	0,00

Nota Nr 9

Zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016 r.			Stan na 31.12.2015 r.		
		wartość brutto - bilansowa	naliczone odsetki	wartość netto	wartość brutto - bilansowa	naliczone odsetki	wartość netto
II	Zobowiązania krótkoterminowe razem	2 151 252,72	33 606,67	2 117 646,05	1 602 366,05	27 598,03	1 574 768,02
1	Zobowiązania od jednostek powiązanych, z tego:	1 547 398,64	33 606,55	1 513 792,09	489 680,56	27 598,03	462 082,53
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	518 792,09	0,00	518 792,09	162 082,53	0,00	162 082,53
	-do 12 miesięcy	518 792,09	0,00	518 792,09	162 082,53	0,00	162 082,53
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	1 028 606,55	33 606,55	995 000,00	327 598,03	27 598,03	300 000,00
2	Zobowiązania od pozostałych jednostek, z tego:	603 854,08	0,12	603 853,96	1 112 685,49	0,00	1 112 685,49
a	kredyty i pożyczki	131 575,34	0,00	131 575,34	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	150 061,21	0,12	150 061,09	623 224,21	0,00	623 224,21
	-do 12 miesięcy	150 061,21	0,12	150 061,09	623 224,21		623 224,21
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54 313,52	0,00	54 313,52	102 526,16	0,00	102 526,16
h	z tytułu wynagrodzeń	50 047,63	0,00	50 047,63	51 920,79	0,00	51 920,79
i	inne	217 856,38	0,00	217 856,38	335 014,33	0,00	335 014,33
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług brutto według wieku

Lp.	Wiek w dniach	Ogółem w wartości brutto	Naliczone odsetki	Ogółem w wartości netto
1	bieżące, z tego :	221 259,32	0,12	221 259,20
a	od jednostek powiązanych	166 962,27	0,00	166 962,27
b	od pozostałych jednostek	54 297,05	0,12	54 296,93
2	przeterminowane, z tego :	447 593,98	0,00	447 593,98
a	od jednostek powiązanych	351 829,82	0,00	351 829,82
	do 30 dni	149 049,23	0,00	149 049,23
	31-90	202 780,59	0,00	202 780,59
	91-180	0,00	0,00	0,00
	181-365	0,00	0,00	0,00
	powyżej 365	0,00	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek	95 764,16	0,00	95 764,16
	do 30 dni	83 879,70	0,00	83 879,70
	31-90	5 432,46	0,00	5 432,46
	91-180	6 452,00	0,00	6 452,00
	181-365	0,00	0,00	0,00
	powyżej 365	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	668 853,30	0,12	668 853,18

Nota Nr 9 a

Wykaz kredytów, pożyczek i innych zobowiązań

Lp.	Rodzaj pożyczki/ kredytu/zobowiązania	Kwota umowna (w PLN)	Wartość zobowiązania bilansowego na dzień 31.12.2016 r. (PLN)	Część krótkoterminowa (PLN)	Część długoterminowa (PLN)	Zabezpieczenie spłaty
1	Kredyt w rachunku bieżącym	do kwoty 200.000,00	131 575,34	131 575,34	0,00	1) poręczenie Grupy „Lew” S.A. na kwotę 240tys zł do 27-10-2017, 2) weksel in blanco z deklaracją wekslową z 04-08-2016r. 3) wymagany obrót nie mniej niż 200tys zł/m-c + wykonanie wskaźników finansowych określonych w umowie kredytowej
2	Pożyczka od Grupa "Lew" S.A.	kwota 790.000,00	816 762,17	816 762,17	0,00	weksel in blanco
3	Pożyczka od Grupa "Lew" S.A.	kwota 200.000,00	206 844,38	206 844,38	0,00	weksel in blanco
RAZEM			1 155 181,89	1 155 181,89	0,00	X

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki

Nie występują

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Kwota łączna zobowiązania na 31.12.2016 r.	Kwota zabezpieczenia	Zabezpieczenie na majątku (rodzaj aktywów)
1				
RAZEM		0,00	0,00	

Wykaz udzielonych przez Banki na 31.12.2016 r. gwarancji bankowych zabezpieczonych na majątku Spółki

Nie występują

Lp.	Beneficjent gwarancji	Kwota	Okres obowiązania	Zabezpieczenie na majątku (rodzaj aktywów)
1				
2				
RAZEM		0,00		

Nota Nr 10

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	50 000,00
-	Długoterminowe	0,00	0,00
a	Rozliczenie otrzymanych dotacji	0,00	0,00
-	Krótkoterminowe	0,00	50 000,00
a	Rozliczenie otrzymanych dotacji	0,00	0,00
a	Przychody przyszłych okresów	0,00	50 000,00
RAZEM		0,00	50 000,00

Wykaz grup zobowiązań pozabilansowych

Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych, bowiem nie udzielała poręczeń ani gwarancji.

Nota Nr 11

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2016 r.	01.01.-31.12.2015 r.
1	<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</i>	2 290 063,79	1 269 374,68
a	Sprzedaż usług	2 290 063,79	1 269 374,68
b	Sprzedaż produktów	0,00	0,00
2	<i>Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych</i>	0,00	0,00
3	<i>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)</i>	0,00	0,00
4	<i>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</i>	2 287 897,77	4 808 206,03
a	Sprzedaż towarów	2 287 897,77	4 808 206,03
b	Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
RAZEM		4 577 961,56	6 077 580,71

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura terytorialna

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2016 r.	01.01.-31.12.2015 r.
a	<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług</i>	2 290 063,79	1 269 374,68
-	kraj	1 566 451,79	847 854,68
-	zagranica	723 612,00	421 520,00
b	<i>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</i>	2 287 897,77	4 808 206,03
-	kraj	1 756 489,77	4 808 206,03
-	zagranica	531 408,00	0,00
RAZEM		4 577 961,56	6 077 580,71

Nota Nr 12

Koszty działalności operacyjnej

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2016 r.	01.01.-31.12.2015 r.
a	Amortyzacja	508 997,16	489 818,21
b	Zużycie materiałów i energii	30 890,52	40 849,61
c	Usługi obce	969 350,25	1 067 041,13
d	Podatki i opłaty	16 149,17	4 391,85
e	Wynagrodzenia	507 915,32	432 960,14
f	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	71 212,21	53 032,53
g	Pozostałe koszty rodzajowe	353 420,06	195 495,65
1	Koszty według rodzaju razem	2 457 934,69	2 283 589,12
2	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 917 464,05	4 019 046,00
3	Koszty działalności operacyjnej razem	4 375 398,74	6 302 635,12

Nota Nr 13

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2016 r.	01.01.-31.12.2015 r.
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
a	przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
b	wartość sprzedanych i zlikwidowanych netto aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Dotacje	0,00	275 798,02
a	dotacje otrzymane	0,00	275 798,02
b	refundacje wynagrodzeń osób niepełnosprawnych	0,00	0,00
3	Inne, w tym:	17 653,79	183 624,76
a	otrzymane odszkodowania i zwroty z polis	0,00	0,00
b	odpisane zobowiązania przedawnione	2 316,47	77 362,53
c	otrzymane zasądzone koszty sądowe	0,00	0,00
d	uzyskane kary umowne	0,00	0,00
e	należne odszkodowania	0,00	0,00
f	zaokrąglenia rozarchunków i z tyt. VAT, ZUS wraz z korektą VAT itp.	8 118,77	5 610,86
g	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	0,00	0,00
h	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	0,00	0,00
i	otrzymane należności - spisane wcześniej z ksiąg	0,00	0,00
j	otrzymane nagrody w konkursach	0,00	0,00
k	nadwyżki inwentaryzacyjne i reklamacyjne	0,00	0,00
l	inne przychody operacyjne z tytułu rozliczenia „Portmonetek”	7 218,55	100 651,37
m	inne przychody operacyjne	0,00	0,00
RAZEM		17 653,79	459 422,78

Nota Nr 14

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2016 r.	01.01.-31.12.2015 r.
1	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	6 765,00	0,00
a	odpisy aktualizujące należności	6 765,00	0,00
b	odpis z tytułu utraty wartości zapasów	0,00	0,00
2	Inne, w tym:	97 848,87	22 517,83
a	niedobory niezawinione	0,00	0,00
b	należności przedawnione	17,12	0,00
c	należności umorzone objęte postępowaniem egzekucyjnym	0,00	0,00
d	towary i środki uszkodzone, nieuznane reklamacje towarów	0,00	0,00
e	koszty postępowania sądowego i komorniczego	3 600,00	7 500,00
f	zapłacone odszkodowania umowne	0,00	5 402,34
g	korekta podatku VAT wynikająca ze struktury i różn. zaokr. podatk., ZUS itp.	7,22	8 103,81
h	VAT nkup od spisanych należności i niepotw. FV koryg.	0,00	0,00
i	Odpis na należności	0,00	0,00
j	zaniechane inwestycje	93 487,93	0,00
k	pozostałe	736,60	1 511,68
RAZEM		104 613,87	22 517,83

Nota Nr 15

Przychody finansowe - odsetki za 2016 r.

Lp.	Rodzaj aktywów	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane		
			do 6 miesięcy	od 6 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Udzielone pożyczki - w Spółce traktowane jako działalność operacyjna	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności	3,37	215,28	0,00	0,00
	w tym odsetki	3,37	215,28	0,00	0,00
4	Środki pieniężne	2 088,90	0,00	0,00	0,00
	w tym odsetki bankowe	2 088,90	0,00	0,00	0,00
5	Inne aktywa	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM ODSETKI		2 092,27	215,28	0,00	0,00
		2 307,55			

Inne przychody finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2016 r.	01.01.-31.12.2015 r.
1	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
3	Inne, w tym:	13 008,25	0,00
a	różnice zaokrągleń	0,00	0,00
b	różnice kursowe (nadwyżka dodatnich nad ujemnymi)	13 008,25	0,00
c	provizje otrzymane	0,00	0,00
d	rozwiązane odpisy na koszty fin. (odsetki)	0,00	0,00
RAZEM		13 008,25	0,00

Nota Nr 16

Koszty finansowe - odsetki za 2016 r.

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane		
			do 6 miesięcy	od 6 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Zobowiązania przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	21 936,09	33 606,67	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	21 749,92	33 606,55	0,00	0,00
b	dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c	odsetki - kontrahenci	3,90	0,12	0,00	0,00
d	odsetki budżetowe	182,27	0,00	0,00	0,00
e	odsetki umorzone od należności	0,00	0,00	0,00	0,00
f	odsetki - leasing	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
b	dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c	zobowiązania finansowe inne	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM ODSETKI		21 936,09	33 606,67	0,00	0,00
		55 542,76			

Inne koszty finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2016 r.	01.01.-31.12.2015 r.
1	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	1 908,85
2	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
3	Inne, w tym:	0,00	1 908,85
a	koszty pozyskania kapitału	0,00	0,00
b	koszty gwarancji bankowych	0,00	0,00
c	różnice kursowe - nadwyżka ujemnych różnic nad dodatnimi	0,00	1 908,85
d	provizje od kredytów	0,00	0,00
e	odpisy aktualizujące odsetki naliczone kontrahentom	0,00	0,00
f	koszty poręczeń kredytów	0,00	0,00
RAZEM		0,00	1 908,85

Nota Nr 17

Podatek dochodowy za 2016 rok

Lp.	Treść	Kwota
I.	Przychody wg ewidencji księgowej	4 610 931,15
1.	Przychody ze sprzedaży	4 577 961,56
2.	Przychody finansowe	15 315,80
3.	Pozostałe przychody operacyjne	17 653,79
II.	Zmiany przychodów w stosunku do ewidencji księgowej	-4 960,34
1.	Rozliczenie dotacji	0,00
2.	Naliczone odsetki	-215,28
3.	Zapłacone odsetki wpływ na konto	0,00
4.	Zwrot kosztów sądowych (zaliczonych wcześniej jako koszty NKUP)	0,00
5.	Różnice kursowe wycena w 2016 r.	-4 745,06
III.	Przychody podatkowe (I+II)	4 605 970,81
IV.	Koszty wg ewidencji księgowej	4 535 555,37
1.	Koszty działalności operacyjnej	4 375 398,74
2.	Pozostałe koszty operacyjne	104 613,87
3.	Koszty finansowe	55 542,76
4.	Koszty wytworzenia na własne potrzeby jednostki	0,00
V.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów ogółem z tego :	223 060,45
1.	Amortyzacja samochodów w leasingu	0,00
2.	Amortyzacja WNIP NKUP	53 934,96
3.	Zatory płatnicze - niezapłacone koszty w terminie płatności	0,00
4.	Składki za nieobowiązkową przynależność do organizacji	550,00
5.	Koszty reprezentacji	424,55
6.	Upominki dla kontrahentów	2 312,40
7.	Koszty związane z delegacjami	452,46
8.	Naliczone w 2016 r., a niezapłacone odsetki od pożyczek i innych zobowiązań	33 606,67
9.	Koszty z tytułu rozliczenia dotacji	89 686,74
10.	Odsetki zapłacone do budżetu	182,27
11.	Zawiązane rezerw na zobowiązania	0,00
12.	Odpisy aktualizujące należności	6 765,00
13.	ZUS dotyczący 2016 r., zapłacony w 2017 r.	11 644,36
14.	Wynagrodzenia 2016 r., wypłacone 2017 r. po terminie wypłaty	0,00
15.	Wynagrodzenia 2016 r., wypłacone 2017 r. dotyczące umów bezosobowych	13 404,00
16.	Różnice kursowe	1 081,04
17.	Pozostałe koszty rodzajowe	8 255,06
18.	Pozostałe koszty operacyjne (kary, upomnienia, spisane zobowiązania)	760,94
VI.	Tytuły zwiększające koszty uzyskania	68 059,16
1.	Rezerwa 2015 r. - usługa wykonana w 2016 r.	0,00
2.	ZUS dotyczący 2015 r., zapłacony w 2016 r.	7 393,74
3.	Wynagrodzenia 2015 r., wypłacone 2016 r.	24 441,50
4.	Koszty dot. zatorów płatniczych 2015 r. zapłacone w 2016 r.	8 625,89
5.	Amortyzacja	0,00
6.	Odsetki naliczone w 2015 r., zapłacone w 2016 r.	27 598,03
VII.	Koszty uzyskania przychodów (IV-V+VI)	4 380 554,08
VIII.	Dochód bilansowy	75 375,78
IX.	Dochód- Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (III-VII)	225 416,73
X.	Strata z lat ubiegłych możliwa do odliczenia w roku bieżącym	225 416,73
XI.	Podatek dochodowy bieżący należny	0,00
XII.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego - spadek	-31 599,00
XIII.	Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego -spadek	9 305,00
XIV.	Podatek dochodowy odroczoney	22 294,00
XV.	Razem podatek dochodowy wykazany w RZiS na 31.12.2016 r.	22 294,00
XVI.	Razem wynik netto wykazany w RZiS na 31.12.2016 r.	53 081,78

Nota Nr 18

Informacja o działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania

Spółka nie zaniechała ani też nie przewiduje zaniechać żadnej działalności.

Nota Nr 19

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środki trwałe na własne potrzeby

Nie występuje.

Nota Nr 20

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Tytuł	poniesione w bieżącym okresie	planowane do poniesienia w roku następnym
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	283 938,56	300 000,00
a	w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

Nota Nr 21

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Lp.	Wyszczególnienie	Razem liczba zatrudnionych w etatach
2016 ROK		
1	Pracownicy ogółem, z tego:	9,38
a	- na stanowiskach robotniczych	0,00
b	- umysłowi, w tym :	9,38
-	- kadra kierownicza	3,88
2015 ROK		
1	Pracownicy ogółem, z tego:	8,13
a	- na stanowiskach robotniczych	0,00
b	- umysłowi, w tym :	8,13
-	- kadra kierownicza	2,38

Nota Nr 22

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółkę (dla każdej grupy osobno)

1	ZARZĄD	
	Wynagrodzenia z umów o pracę	0,00
	Wynagrodzenia - powołanie uchwałą WZA	126 000,00
	Wynagrodzenia - umowy cywilnoprawne, o dzieło	0,00
	ZARZĄD razem	126 000,00
2	RADA NADZORCZA razem	34 532,26
	Razem wynagrodzenie	160 532,26

Nota Nr 23

Informacje o wynagrodzeniach netto, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych audytorom

Za rok	Obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego	Kwota netto
2016	Biuro Biegłych Rewidentów "REWIZ" ul. Cystersów 12/39 31-553 Kraków	8 000,00
2015	Biuro Biegłych Rewidentów "REWIZ" ul. Cystersów 12/39 31-553 Kraków	8 000,00
Za rok	Pozostałe usługi	Kwota netto
2016	-	-
2015	-	-

Nota Nr 24

Pożyczki dla członków Zarządu i organów nadzoru

Spółka nie udzielała pożyczek członkom Zarządu ani członkom Rady Nadzorczej.

Nota Nr 25

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

W sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie zostały ujęte informacje dotyczące znaczących zdarzeń z lat ubiegłych.

Nota Nr 26

Znaczące zdarzenia po dacie bilansu

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia, które wymagałyby ujawnienia w sprawozdaniu finansowym za rok 2016.

Nota Nr 27

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

Spółka nie uczestniczy w żadnych wspólnych przedsięwzięciach z innymi podmiotami.

Nota Nr 28

Inne istotne kwestie

Spółka jest jednostką zależną w Grupie Kapitałowej Grupa „Lew” S.A.

Nota Nr 29

Informacje o transakcjach w 2016 roku z jednostkami powiązаныmi wraz z saldami na 31.12.2016 r. (w PLN)

Lp.	Nazwa jednostki	Otrzymana pożyczka wraz z odsetkami (należne)	Należności	Zobowiązania	Przychody ze sprzedaży towarów	Przychody ze sprzedaży usług	Koszty finansowe- z tyt. odsetek od pożyczek	Zakup środków trwałych i WNiP	Koszty - zakup towarów	Koszty - zakup materiałów i wyposażenia	Koszty - zakup usług	RMK
1	Grupa „Lew” S.A.	1 023 606,55	241 949,20	523 792,09	46 080,00	688 239,76	53 372,86	14 250,00	1 832 321,06	2 099,85	159 968,21	3 375,00
RAZEM		1 023 606,55	241 949,20	523 792,09	46 080,00	688 239,76	53 372,86	14 250,00	1 832 321,06	2 099,85	159 968,21	3 375,00

Nota Nr 30

Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym

Nie wystąpiły

Nota Nr 31

Porównywalność danych finansowych

Sprawozdanie finansowe za rok 2016 jest porównywalne ze sprawozdaniem za rok poprzedni

Nota Nr 32

Możliwość kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Nota Nr 33

Wyliczenie wskaźnika EBIT+DL

Definicja wskaźnika

Wskaźnik EBIT oznacza wskaźnik EBIT Spółki powiększony o amortyzację i opłaty dzierżawne oraz leasingowe (wraz z opłatami inicjalnymi) dotyczące terminali i inwestycji związanych bezpośrednio ze sprzedażą pre-paid, bill-payments i pozostałą zarachowane w koszty Spółki w danym roku obrachunkowym.

$$EBIT + DL = EBIT + A + D + L \quad (\text{wzór})$$

Oznaczenia symboli we wzorze:

- EBIT Wynik operacyjny
- A amortyzacja
- D opłaty dzierżawne (jeżeli brak amortyzacji)
- L opłaty leasingowe zaliczone w koszty (jeżeli brak amortyzacji)

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2016 r.	01.01 - 31.12.2015 r.
1	EBIT- wynik operacyjny	115 602,74	211 850,54
2	A- amortyzacja	508 997,16	489 818,21
	EBIT+DL	624 599,90	701 668,75

Nota Nr 34

Środki pieniężne i ich przepływy w 2016 r.

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień
		31.12.2016 r.
1	Środki pieniężne w kasie	0,00
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	143 846,77
3	Inne środki pieniężne (środki pieniężne dotyczące „Portmonetek”)	238 599,87
4	Inne aktywa pieniężne	0,00
5	Razem środki pieniężne wykazane w bilansie	382 446,64
6	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00
7	Różnice kursowe z wyceny bilansowej środków pieniężnych w walucie	0,06
8	Razem środki pieniężne wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	382 446,64

UZGODNIENIE ZMIAN STANU NIEKTÓRYCH POZYCJI Z BILANSU ZE ZMIANAMI STANU TYCH POZYCJI WYKAZANYMI W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		
Lp.	Wyszczególnienie	za okres
		od 01.01. - 31.12.2016 rok
1.1.	Zmiana stanu należności wykazanych w bilansie	-680 282,39
1.2.	Korekta o zmianę stanu należności z tytułu otrzymanych dywidend	0,00
1.3.	Korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00
1.4.	Korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia aktywów finansowych	0,00
1	Zmiana stanu należności wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	-680 282,39
2.1.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-278 697,19
2.2.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań netto z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00
2.3.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań dotyczących leasingu finansowego, operacyjnego i dzierżaw majątku trwałego	0,00
2.4.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
2.4.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	0,00
2	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	-278 697,19
3.1.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych aktywów wykazanych w bilansie	104 028,13
3.2.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywów wykazanych w bilansie	-50 000,00
3	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	54 028,13
4.1.	Inne korekty - Rozwiązanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dotyczącego straty podatkowej z 2011 r.	-255 608,00
4	Inne korekty razem	-255 608,00

Nota Nr 35

Kursy przyjęte do wyceny na 31.12.2016 r. pochodzą z tabeli NBP nr 252/A/NBP/2016 z 30.12.2016 r.
1 Euro 4,4240 zł

Sporządził:
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Hutna
Barbara Hutna

Podpisy Członków Zarządu:

PREZES ZARZĄDU
Maciej Orzechowski
Maciej Orzechowski

Częstochowa, dnia 06.03.2016 r.