

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

DASE S.A. z siedzibą 58-100 Świdnica ul. Armii Krajowej 17
zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla Wrocław Fabryczna IX Wydział Gospodarczy
w dniu 28-01-2011 pod numerem KRS 0000377029

za okres 01-01-2015 do 31-12-2015

- I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- II. BILANS
- III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

- 1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:**

a) środki trwałe – wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczona - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczona - inne	Stan na 31-12-2015
Środki trwałe razem: z tego:	508.850,49	739.357,96	3.568,89	1244639,56
1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	136.113,91	103.110,00	0,00	239.223,91
2. Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	295.025,53	617.088,29	0,00	912.113,82
3. Urządzenia techniczne i maszyny	950,00	4.243,90	0,00	5.193,90
4. Środki transportu	38.579,90	0,00	1.063,89	37.516,01
5. Inne środki trwałe	38.181,15	14.915,77	2.505,00	50.591,92

W 2015 roku spółka Dase SA w ewidencji środków trwałych posiadała następujące środki trwałe:

Lp	Nazwa	Data przyjęcia do ewidencji	Wartość początkowa	Wartość pozostała do amortyzacji	Stawka Amortyzacji
1	Aparat fotograficzny SONY	1.07.2008	950,00	0,00 zł	Jednorazowa
2	Bilbord reklamowy 1	31.10.2007	3500,00	0,00 zł	25,00%
3	Bilbord reklamowy 2	04.10.2007	3500,00	0,00 zł	25,00%
4	Aparat fotograficzny canon 7d	1.06.2012	6193,50	1651,82	20,00%
5	Komputer laptop	31.12.2003	2049,18	0,00	40,00%
6	Komputer ATOM	10.08.2010	1516,39	0,00	Jednorazowa
7	Auto VW Golf	5.12.2011	21000,00	0,00	40,00%
8	Motocykl Kawasaki	13.07.2012	16142,00	0,00	40,00%
9	Aparat Canon z torbą i statywem	19.02.2014	3600,00	2940,00	10,00%
10	Apple iMac 27	26.08.2014	6828,46	4097,10	30,00%
11	Ekspres do kawy JURA ENA MICR	09.02.2014	3088,62	0,00	jednorazowa
12	Grunt Świdnica	01.01.2014	136113,91	136113,91	nieamortyzowany
13	Grunt Strzegom	3.08.2015	103110,00	103110,00	nieamortyzowany
14	Skoda Fabia	29.05.2014	374,01	0,00	jednorazowa
15	Tablica reklamowa Wałbrzych	19.02.2014	5400,00	4410,00	10,00%
16	Lokal Biurowy A. Krajowej 17B	01.01.2014	274556,91	232052,48	10,00%
17	Lokal Biurowy A. Krajowej 17B	01.01.2014	200614,96	170059,43	10,00%
18	Kamera Canon XF100	08.05.2015	6016,26	5665,28	10,00%
19	Komputer	17.10.2015	4243,90	4031,7	10,00%
20	Lokal Burowy A. Krajowej 17 B	30.04.2015	136272,94	127188,06	10,00%
21	Lokal Mieszkalny AK 17 M6	31.10.2015	300669,01	296029,06	10,00%
22	Narożnik TIME	01.04.2015	4672,68	4049,64	20,00%
23	Obiektyw Tamron 70-200 Divcused C	11.05.2015	4226,83	3980,29	10,00%
SUMA			1244639,56	1095378,77	

b) umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -sprzedaży -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na 31-12-2015
Środki trwałe razem:	86.718,20	66.111,48	3.568,89	149.260,79
z tego:				
1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27.044,05	59.740,74	0,00	86.784,79
3. Urządzenia techniczne i maszyny	950,00	212,20	0,00	1.162,20
4. Środki transportu	37.829,08	750,82	1.063,89	37.516,01
5. Inne środki trwałe	20.895,07	5.407,72	2.505,00	23.797,79

Prezentowana w bilansie w pozycji środki trwałe w budowie kwota 1.192.133,19 jest to wartość inwestycji w toku w kamienicy przy ul. Armii Krajowej 17 w Świdnicy.

c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na 31-12-2015
Wartości niematerialne i prawne razem:	282.746,25	0,00	0,00	282.746,25
- Inne wartości niematerialne i prawne	282.746,25	0,00	0,00	282746,25

Na koniec roku 2015 Spółka posiadała w WNiP prawa do znaku towarowego, czyli licencje do znaku mBank SA na placówki Wrocław, Wałbrzych, Jelenia Góra, Polkowice, Nysa. Dodatkowo w WniP Spółka posiada

wybudowany serwis internetowy www.dase.pl, www.idivein.com oraz system CRM do zarządzania relacjami z klientami jak i monitorowania sprzedaży.

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - sprzedaż - aktualizacja - przemieszczenie - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na 31-12-2015
Wartości niematerialne i prawne razem:	256.040,13	12.916,80	0,00	268.956,93
- Inne wartości niematerialne i prawne	256.040,13	12.916,80	0,00	268.956,93

Prezentowana w bilansie kwota 13.789,32 zł w pozycji wartości niematerialne i prawne to wartość netto WNIP. Wartość początkowa wszystkich posiadanych WNIP to kwota 282.746,25 zł minus dotychczas zamortyzowana część 268.956,93 zł daje w bilansie wartość 13.789,32 zł.

e) długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe

Poniższa tabela prezentuje udziały i pożyczki łącznie jakie spółka posiada w innych podmiotach, na koniec 2015 roku.

Inwestycje długoterminowe	Stan na początek okresu			Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
	Cena nominalna	Odpis aktualiz.	Wartość prz. w bilansie	Zakup / Objęcie / Udzielenie	Aktualizacja wartości	Przebieg z tytułu	Sprzedaż / wrzucenie do kosztów / spłata	Aktualizacja wartości	Przebieg	
Długoterminowe aktywa finansowe	692 000,00	-52 000,00	550 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	400 200,00	110 000,00	151 400,00
a) w jednostkach powiązanych	540 000,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	400 200,00	110 000,00	151 400,00
Udziały lub akcje, w tym:	540 000,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	400 200,00	100 000,00	151 400,00
YoSoftware Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
wartość nominalna udziałów	0,00	0,00	0,00			100 000,00				100 000,00
nadwyżka ceny objęcia nad c.nom.	0,00					20 000,00				20 000,00
Akcje dodatkowe	0,00					0,00				0,00
Pro-Rec SA	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	100 000,00	0,00
wartość nominalna akcji	500 000,00	0,00	500 000,00			0,00		400 000,00	100 000,00	0,00
YUSOFTWARE S.A.	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
wartość nominalna akcji	40 000,00	0,00	40 000,00					0,00	0,00	40 000,00
Udzielone pożyczki, w tym	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
YoSoftware Sp. z o.o.	10 000,00	0,00	10 000,00						0,00	10 000,00
b) w pozostałych jednostkach	52 000,00	-52 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dopłaty do kapitału / TM SYSTEM Sp. z o.o. / PROPER CLOTHES SP Z O.O.	52 000,00	-52 000,00	0,00							0,00
Razem	692 000,00	-52 000,00	550 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	400 200,00	110 000,00	151 400,00

f) krótkoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe

Poniżej prezentowana tabela przedstawia stan akcji i udziałów przeznaczonych do zbycia w okresie najbliższych 12 miesięcy.

Inwestycje krótkoterminowe	Stan na początek okresu			Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
	Cena nominalna	Aktualizacja wartości	Wartość prz. w bilansie	Zakup / Objęcie / Udzielenie	Przebieg z długoter.	Sprzedż / spłata / spisanie	Przebieg do długoter.	Aktualizacja wartości	
Krótkoterminowe aktywa finansowe	264 350,00	0,00	264 350,00	41 600,00	0,00	77 450,00	264 350,00	100 100,00	17 800,00
a) w jednostkach powiązanych	120 600,00	0,00	120 600,00	0,00	0,00	0,00	120 600,00	0,00	0,00
Udziały lub akcje, w tym:	120 600,00	0,00	120 600,00	0,00	0,00	0,00	120 600,00	0,00	0,00
YoSoftware Sp. z o.o.	120 600,00	0,00	120 600,00				120 600,00	0,00	0,00
wartość nominalna udziałów	100 000,00		100 000,00				100 000,00		0,00
natychmiastowa wartość nadpłaty	20 000,00		20 000,00				20 000,00		0,00
koszty dodatkowe	600,00		600,00				600,00		0,00
Udzielone pożyczki, w tym:	143 750,00	0,00	143 750,00	41 600,00	0,00	77 450,00	0,00	100 100,00	17 800,00
a) w jednostkach powiązanych	42 000,00	0,00	42 000,00	9 000,00	0,00	30 000,00	0,00	21 000,00	10 000,00
YoSoftware Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
Pro-Rec SA	42 000,00	0,00	42 000,00	9 000,00		30 000,00		21 000,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	101 750,00	0,00	101 750,00	32 600,00	0,00	47 450,00	0,00	79 100,00	7 800,00
PROPER CLOTHES SP. Z O.O.	101 750,00	0,00	101 750,00	32 600,00		47 450,00		79 100,00	7 800,00
Razem	264 350,00	0,00	264 350,00	41 600,00	0,00	77 450,00	264 350,00	100 100,00	17 800,00

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

- na początek roku 0,00 zł
- na koniec roku 0,00 zł

3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów

	a) na początek roku	b) na koniec roku
a) Najmu	0,00	0,00
b) Dzierżawy	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Przedmioty posiadane przez Spółkę użytkowane w ramach umów leasingu operacyjnego prezentuje poniższa tabela:

Lp	Numer umowy	Przedmiot umowy	Okres trwania umowy (od..do)	Wartość przedmiotu leasingu	Wysokość raty miesięcznej
1	4171/Lg/12	Samochód osobowy Ford Fiesta	29.10.2012-29.10.2016	38.900,00 zł netto	922,86 zł netto (47 rat + 1 depozyt 389,00 zł)
2	DASEFINAN/WR/169872/2014	Samochód osobowy Volkswagen UP	14.03.2014-15.03.2017	29.268,29 zł netto	2.926,83 zł netto (1 rata) 761,90 zł netto (35 rat)
3	DASEFINAN/WR/180695/2014	Samochód osobowy Audi A6	18.09.2014-18.10.2019	234.796,75 zł netto	4.471,78 zł netto (60 rat)
4	5765/Lg/15	Inspire 1 Quadcopter (dron)	11.03.2015-11.03.2018	11.786,99 zł netto	315,53 zł netto 67,35 zł depozyt gwarancyjny
5	DASEFINAN/WR/196503/2015	Samochód osobowy Ford Fiesta 1.25	14.05.2015-14.04.2018	35.363,42 zł netto	1.626,01 zł netto (35 rat)
6	DASEFINAN/WR/203366/2015	Samochód osobowy Audi A7	24.08.2015-24.08.2020	510.569,11 zł netto	3.910,43 zł netto (60 rat)
7	142-1256	MacBook Air 13 macBook Pro 13	17.11.2015-17.05.2017	11.673,17 z netto	2.115,18 zł netto (6 rat - kwartał)

4. Wartość zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

- a) na początek roku 0,00 zł
- b) na koniec roku 0,00 zł

5. Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego) na dzień 31.12.2015.

Poniższa tabela przedstawia strukturę kapitału podstawowego na dzień 31.12.2015 roku, który wynosi 518.750,00 zł. Na koniec 2015 roku zostały podjęte próby podniesienia kapitału podstawowego o kwotę 9.375,00 zł w drodze emisji akcji serii F. Na dzień bilansowy kwota ta została zaprezentowana w bilansie jako kapitał rezerwy. W 2015 roku kapitał ten nie został ujawniony w Krajowym Rejestrze Sądowym. Nastąpiło to dopiero w marcu 2016 roku, co zostało przedstawione w tabeli drugiej.

Tabela nr 1. Struktura kapitału podstawowego na dzień 31.12.2015 r.

Właściciele	Seria	Liczba akcji	% w kapitale	Liczba głosów	% w głosach
Sebastian Owczarski	A	462 000	33,10%	2 428 850	35,47%
	B	704 850			
	C	250 000			
	H	300 000			
Patrycja Cudo-Owczarska	A	198 000	28,76%	2 240 040	35,63%
	B	544 040			
	C	750 000			
Jacek Zając	E	638 141	12,30 %	638 141	9,32%
Pozostali	B	91 110	25,84%	1 340 469	19,58%
	D	250 000			
	E	299 359			
	H	200 000			
Razem:	-	5 187 500	100,00%	6 847 500	100%

Tabela nr 2. Struktura kapitału podstawowego na dzień 16.03.2016 r.

Właściciele	Seria	Liczba akcji	% w kapitale	Liczba głosów	% w głosach
Sebastian Owczarski	A	462 000	33,66%	2 489 788	35,87%
	B	704 850			
	C	250 000			
	H	300 000			
	F	60 938			
Patrycja Cudo-Owczarska	A	198 000	28,25%	2 440 040	35,15%
	B	544 040			
	C	750 000			
Jacek Zając	E	638 141	12,08 %	638 141	9,19%
Pozostali	B	91 110	26,00%	1 373 281	19,78%
	D	250 000			
	E	299 359			
	H	200 000			
	F	32 812			
Razem:	-	5 281 250	100,00%	6 941 250	100%

6. Informacje o kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych (sporządza jednostka nie sporządzająca zestawienia zmian w kapitale własnym).

Spółka Dase SA sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

7. Propozycja podziału zysku/ pokrycia straty

Za 2015 rok Spółka odnotowała stratę wysokości 613.493,78 zł. Zarząd Spółki, przygotowując niniejszy dokument proponuje, aby Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy dokonało pokrycia straty z kapitału zapasowego.

8. Informacje o stanie rezerw

Spółka Dase SA na koniec 2015 roku posiadała rezerwę wysokości 31.877,39 zł. Jest to rezerwa na koszty związane z badaniem sprawozdania finansowego Spółki za 2015 rok (8.000,00 zł) oraz rezerwa dotycząca wypłaty ekwiwalentu za 2015 rok dla byłych pracowników (23.877,39 zł).

9. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Spółka w 2015 roku dokonała odpisów należności uznanych za nieściągalne lub części tych należności jakie zostały uznane za trudno ściągalne. Odpisy te dotyczą należności powstałych w stosunku do:

- Zakład Handlowo-Usługowy ALTA T. Matuszczyk kwota 123,00 zł
- U Grzegorza Skład Opału, Tartak kwota 369,00 zł
- Giganci Media Consulting Daniel Paterak kwota 369,00 zł
- Joanna Pawłowicz kwota 115.613,52 zł
- Pro-Rec SA kwota 135.102,50 zł
- Proper Clothes sp. z o.o. kwota 51.821,58 zł
- wpłaty na akcje Pro-Rec SA kwota 72.000,00 zł

Lp	Tytuł	Jednostki powiązane	Jednostki pozostałe
A.	Odpisy aktualizujące na należności z tytułu dostaw i usług		
1.	Stan na BO	0,00	74147,33
2.	Zwiększenie w 2015 roku	135102,50	52682,58
3.	Zmniejszenie w 2015 roku	0,00	482,84
4.	Stan na BZ	135102,50	126347,07
B.	Odpisy aktualizujące na inne należności		
1.	Stan na BO	0,00	0,00
2.	Zwiększenie w 2015 roku	72000,00	115613,52
3.	Zmniejszenie w 2015 roku	0,00	0,00
4.	Stan na BZ	72000,00	115613,52



9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty

Rodzaj kredytu/pozycji	Rok	Wysokość pozostała kredytu / pozostała wp. umowna	Stan na 30	Przychód w ciągu roku w tym: konwersja	Saldo w ciągu roku	Stan na 31	Ostatki		Zabezpieczenia miesi.	Potwierdzenie banku	Inne	Kwota
							Aplikacja konta 063	Aplikacja konta 756				
Karty w rachunku PKO BP S.A. Limosa nr 90 70205242 0000 2802 0243 4389	2011	200 000,00	148 453,76		89 018,01	79 435,77			Przebiegi w/w kart (PKO BP) - na rzecz banku PKO BP z tytułu udzielonej linii kredytowej	TAK		79 435,77
Kredyt obrotowy SBB SILESIA - umowa O 00113133 z dnia 31.05.2013. Raty 3x mcy +2 300 zł do 30.06.13 do 31.03.2016 + 1 rata 1400 +30.04.2016	2013	100 000,00	44 300,30		34 809,00	10 130,00			Hipoteka do kwoty 2 700 000 zł -> zgodnie z wypisem z KW	TAK		10 130,00
Kredyt inwestycyjny SBB SILESIA - umowa I 00113136 z dnia 12.02.2013. Anaks z dnia 06.08.2013 - kredyty w transzach. Raty plansz od 31.05.2014 do 31.12.2022+104 raty po 12 900 + 31.01.2023 = 8 400	2013	1 380 000,00	824 870,12			824 870,12	78 372,17	37 629,08	Hipoteka do kwoty 2 700 000 zł -> zgodnie z wypisem z KW Cała z praw polity do nieruchomości: Świdnica AP, 17 - do kwoty 2 700 000. Wskaz na stan: 1 380 000 zł	TAK	824 870,12	
Kredyt w rachunku bieżącym SBB SILESIA - umowa Nr 1066145 Paviał Podstawowy	2013	100 000,00	91 499,50		3 841,06	91 819,44			Hipoteka do kwoty 2 700 000 zł -> zgodnie z wypisem z KW	TAK		91 819,44
Karty kredytowe PKO SA i inne			11 759,63	20 056,70	11 759,63	20 056,70			Karty kredytowe kwota z WB	NIE		20 056,70
Razem		1 700 000,00	1 128 545,81	20 056,70	118 218,70	1 028 586,83	88 732,44	37 629,08	DO SPRAWICZENIA	0,00	824 870,12	201 489,91

10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan wartości na	
	Początek roku	Stan na 31-12-2015
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych: z tego z tytułu:	12.929,17	15.153,84
- ubezpieczenia OC, AC i NW	12.518,89	15.153,84
- opłaty manipulacyjne od leasingów	410,28	0,00
- hosting domen	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
2. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych	0,00	0,00
3. Przychody podlegające rozliczeniu w czasie.	6.145,62	0,00
4. Aktywowanie ujemnej przejściowej różnicy podatku dochodowego z tego z tytułu.	0,00	0,00
5. Inne czynne i biernie rozliczenia międzyokresowe.	0,00	0,00

11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju)

Wyszczególnienie	Forma zabezpieczenia	Stan wartości na	
		Początek roku	Stan na 31-12-2015
Zobowiązania razem:			
Kredyt inwestycyjny Silesia bank	Hipoteka	2 700 000	Do kwoty 2 700 000 zł
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej do nieruchomości Świdnica, Armii Krajowej 17	Cesja	2 700 000	Do kwoty 2 700 000 zł
Weksel in blanco do kredytu inwestycyjnego	Weksel	1 350 000	Do kwoty 1 650 000 zł

12. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych)

Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan wartości na	
	Początek roku	Stan na 31-12-2015
Zobowiązania warunkowe: - udzielone poręczenie dla PPHU Maciek Sebastian Owczarski na zakup lokalu użytkowego.	150.000,00	150.000.00 150.000.00
Wystawiony weksel in blanco na rzecz banku PKO BP z tyt udzielonej linii kredytowej	200.000,00	200.000,00
Porozumienie w sprawie spłaty zadłużenia z 25.02.2015 r. na rzecz TISE SA w Warszawie weksel własny in blanco na zlecenie	120000 plus koszty windykacji	w 2015 roku spłacono kwotę 111.000,00 zł. Na koniec roku saldo konta wykazuje kwotę 9.000,00 zł
Porozumienie w sprawie spłaty zadłużenia z 25.02.2015 r. na rzecz TISE SA w Warszawie wekslowe zobowiązanie warunkowe	252.338,26 zł + odsetki 12% w skali roku w przypadku nie wywiązania się z porozumienia dotyczącego spłaty 120.000,00	252.338,26 zł + odsetki 12% w skali roku w przypadku nie wywiązania się z porozumienia dotyczącego spłaty 120.000,00

13. Wykaz należności krótkoterminowych wraz z wyjaśnieniem

Na koniec 2015 roku spółka Dase SA posiadała należności krótkoterminowe po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące, z terminem płatności przypadającym na rok 2016 w kwocie 487.784,69 zł netto.