

# NOVAVIS

Załącznik #2  
do Raportu Roczno Novavis S.A.  
za okres od 1 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015

## **Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 roku**

Warszawa, dnia 30.06.2016

**NOVAVIS S.A.**

**S P R A W O Z D A N I E   F I N A N S O W E**

**za rok obrotowy kończący się**

**31 grudnia 2015 roku**

## **Spis treści**

### Sprawozdanie finansowe

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans

Rachunek zysków i strat

Rachunek przepływów pieniężnych

Zestawienie zmian w kapitale

Informacje dodatkowe i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2015

**Novavis S.A.**  
NIP: 5213629196  
REGON: 146066939

**WPROWADZENIE**  
**DO**  
**SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**  
za okres od 01 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku

1. Nazwa i siedziba jednostki:  
Novavis S.A.  
Ul. Bartycka 26 paw. 58  
00-716 Warszawa
2. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:
  - Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana.
3. Spółka jest zarejestrowana przez:
  - Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000417992
4. Czas trwania działalności jednostki
  - nieograniczony
5. Okres objęty sprawozdaniem finansowym
  - rok obrotowy 01.01.2015 – 31.12.2015 r.
6. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.
7. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (z późniejszymi zmianami).
8. Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do zastosowania zasad i metod oraz wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do zastosowania.



Novavis S.A.  
 ul. Bartycka 26 paw. 28  
 00-716 Warszawa  
 NIP: 5213629196

## BILANS

AKTYWA	Stan na	
	31.12.2015	31.12.2014
<b>A Majątek trwały</b>	<b>4 264 146,35</b>	<b>595 060,98</b>
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>	0,00	0,00
1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu spółki akcyjnym	0,00	0,00
2. Koszty prac rozwojowych	0,00	0,00
3. Wartość firmy	0,00	0,00
4. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
5. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
<i>II. Rzeczowy majątek trwały</i>	84 146,35	85 060,98
1. Grunty własne	50 000,00	50 000,00
2. Budynki i budowle	34 146,35	35 060,98
3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
4. Środki transportu	0,00	0,00
5. Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00
6. Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00
7. Zaliczki na poczet inwestycji	0,00	0,00
<i>III. Finansowy majątek trwały</i>	4 180 000,00	510 000,00
1. Udziały i akcje	4 180 000,00	510 000,00
2. Papiery wartościowe	0,00	0,00
3. Udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne składniki finansowego majątku trwałego	0,00	0,00
<i>IV. Należności długoterminowe</i>	0,00	0,00
<b>B. Majątek obrotowy</b>	<b>4 700 964,50</b>	<b>4 887 528,65</b>
<i>I. Zapasy</i>	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00
<i>II. Należności i rozszczenia</i>	4 690 401,53	1 846 216,11
1. Należności z tytułu dostaw i usług	291 197,80	471 888,70
2. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	5 301,93	0,00
3. Należności wewnątrzzakładowe	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	4 393 901,80	1 374 327,41
5. Należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<i>III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu</i>		3 000 000,00
1. Udziały lub akcje własne do zbycia	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	3 000 000,00
<i>IV. Środki pieniężne</i>	10 562,97	41 312,54
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	10 562,97	41 312,54
2. Inne środki pieniężne ( weksle, czeki obce itp.)	0,00	0,00
<b>C. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>82 164,54</b>	<b>95 540,01</b>
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	82 164,54	95 540,01
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>9 047 275,39</b>	<b>5 578 129,64</b>

Novavis S.A.  
 ul. Bartycka 26 paw. 28  
 00-716 Warszawa  
 NIP: 5213629196

PASywa		Stan na	
		31.12.2015	31.12.2014
<b>A</b>	<b>Kapitał ( fundusz ) własny</b>	<b>3 394 119,34</b>	<b>1 558 992,40</b>
I.	Kapitał ( fundusz ) podstawowy	481 250,00	275 000,00
II.	Należne, lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału podstawowego ( wielkość ujemna )	0,00	0,00
III.	Kapitał ( fundusz ) zapasowy	3 140 242,40	1 278 701,77
IV.	Kapitał ( fundusz ) rezerwowy z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
V.	Pozostałe kapitały ( fundusze ) rezerwowe	0,00	0,00
VI.	Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	0,00	0,00
VII.	Wynik finansowy netto roku obrotowego	-227 373,06	5 290,63
<b>B.</b>	<b>Rezerwy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1. Rezerwy na podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych	0,00	0,00
	2. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>3 014 600,00</b>	<b>3 000 000,00</b>
	1. Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	3 014 600,00	3 000 000,00
	2. Długoterminowe kredyty bankowe	0,00	0,00
	3. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
<b>D.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	<b>2 638 556,05</b>	<b>1 019 137,24</b>
I.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 638 556,05	1 019 137,24
	1. Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe	0,00	0,00
	2. Kredyty bankowe	266 808,31	294 475,99
	3. Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00
	4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	127 316,26	309 206,11
	5. Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	6. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	158 951,37	139 400,20
	7. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 007,38	7 243,24
	8. Zobowiązania wewnątrzzakładowe	0,00	0,00
	9. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 082 472,73	268 811,70
II.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
	2. Przychody przyszłych okresów	0,00	0,00
<b>Suma pasywów</b>		<b>9 047 275,39</b>	<b>5 578 129,64</b>

Warszawa, dn. 31 marca 2016

SAMODZIELNA KSIĘGOWA  
 Anna Zebrowska  
 Anna Zebrowska

.....  
 podpis osoby sporządzającej

Wojciech Żak

PREZES ZARZĄDU

Wojciech Żak

.....  
 Prezes Zarządu

NOVAVIS

Novavis Spółka Akcyjna  
 ul. Bartycka 26 pawilon 58  
 00-716 Warszawa  
 NIP: 521-362-91-96 REGON: 146066939



Novavis S.A.  
ul. Bartycka 26 paw. 28  
00-716 Warszawa  
NIP: 5213629196

## Rachunek zysków i strat

Stan na dzień	31.12.2015	31.12.2014
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>109 567,60</b>	<b>543 962,89</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	109 567,60	532 119,12
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	11 843,77
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>321 911,00</b>	<b>706 344,54</b>
I. Amortyzacja	1 134,06	914,63
II. Zużycie materiałów i energii	11 582,75	19 357,38
III. Usługi obce	96 472,10	427 985,63
IV. Podatki i opłaty	11 974,00	3 418,60
V. Wynagrodzenia	100 904,83	214 417,80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14 075,90	27 126,70
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	85 767,36	5 794,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i usług	0,00	7 329,67
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-212 343,40</b>	<b>-162 381,65</b>
D. Pozostałe przychody operacyjne	1,22	0,36
E. Pozostałe koszty operacyjne	1,52	2,31
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-212 343,70</b>	<b>-162 383,60</b>
G. Przychody finansowe	47,28	193 592,60
H. Koszty finansowe	15 076,64	23 752,37
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-227 373,06</b>	<b>7 456,63</b>
J. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>	<b>-227 373,06</b>	<b>7 456,63</b>
M. Podatek dochodowy	0,00	2 166,00
<b>N. Zysk (strata) netto (L-M)</b>	<b>-227 373,06</b>	<b>5 290,63</b>

Warszawa, dn. 31 marca 2016

SAMODZIELNA KSIĘGOWA  
  
Anna Zebrowska

.....  
podpis osoby sporządzającej

Wojciech Żak

PREZES ZARZĄDU

Wojciech Żak

.....  
Prezes Zarządu

**NOVAVIS**

Novavis Spółka Akcyjna  
ul. Bartycka 26 pawilon 58  
00-716 Warszawa  
NIP: 521-362-91-96 REGON: 146066939

Novavis S.A.  
 ul. Rzymowskiego 53 lok. CTA/350  
 02-697 Warszawa  
 NIP: 5213629196

## RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH METODA POŚREDNIA

Wyszczególnienie	Kwota za rok:	
	31.12.2015	31.12.2014
1	2	2
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk ( strata) netto	-227 373,06	5 290,63
II. Korekty razem	-1 182 589,40	-920 069,59
1. Amortyzacja	1 134,06	914,63
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-2 844 185,42	-1 616 504,34
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 647 086,49	650 398,12
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	13 375,47	45 122,00
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I - II)	-1 409 962,46	-914 778,96
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	5 066 741,72	1 336 450,00
1. Zbycie wartości niemater. i praw. oraz rzeczowych aktywów trw.	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niemater. i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	5 066 741,72	1 336 450,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	5 066 741,72	1 336 450,00
- zbycie aktywów finansowych	5 066 741,72	1 336 450,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	3 670 000,00	500 000,00
1. Nabycie wartości niemater. i praw. oraz rzeczowych aktywów trw.	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niemater. i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	3 670 000,00	500 000,00
a) w jednostkach powiązanych	3 670 000,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	500 000,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	500 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 396 741,72	836 450,00





Novavis S.A.  
 ul. Rzymowskiego 53 lok. CTA/350  
 02-697 Warszawa  
 NIP: 5213629196

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	839,13	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	839,13	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	18 367,96	5 524,01
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	18 367,96	5 524,01
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-17 528,83	-5 524,01
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-30 749,57	-83 852,97
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	41 312,54	125 165,51
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	10 562,97	41 312,54
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Warszawa, dn. 31 marca 2016

SAMODZIELNA KSIĘGOWA

*Anna Zebrowska*  
 Anna Zebrowska

Podpis osoby sporządzającej

Wojciech Żak

PREZES ZARZĄDU

*Wojciech Żak*  
 Wojciech Żak

Prezys Zarządu

NOAVIS

Novavis Spółka Akcyjna  
 ul. Bartycka 26 pawilon 58  
 00-716 Warszawa

NIP: 521-362-91-96 REGON: 146066939

Novavis S.A.  
 ul. Bartycka 26 paw. 58  
 00-716 Warszawa  
 NIP: 5213629196

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie		Kwota w zł	
		2015	2014
1			
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 558 992,40	1 553 701,77
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
Ia.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	1 558 992,40	1 553 701,77
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	275 000,00	275 000,00
1.1.	Zwiększenie kapitału podstawowego - z tytułu:	206 250,00	0,00
	- ustanowienia nowych udziałów	206 250,00	0,00
1.2.	Zmniejszenie kapitału podstawowego - z tytułu:	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów	0,00	0,00
1.3.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	481 250,00	275 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zwiększenie należnych wpłat na kapitał podstawowy - z tytułu:	0,00	0,00
2.2.	Zmniejszenie należnych wpłat na kapitał podstawowy - z tytułu:	0,00	0,00
2.3.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zwiększenie - z tytułu ....	0,00	0,00
3.2.	Zmniejszenie - z tytułu ....		
3.3.	Udziały własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	1 278 701,77	1 200 000,00
4.1.	Zwiększenie kapitału zapasowego - z tytułu	1 861 540,63	78 701,77
	- z agio + podział zysku	1 861 540,63	78 701,77
4.2.	Zmniejszenie kapitału zapasowego - z tytułu	0,00	0,00
	- przeniesienia na fundusz rezerwowy	0,00	0,00
4.3.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	3 140 242,40	1 278 701,77
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zwiększenie kapitału z aktualizacji wyceny z tytułu	0,00	0,00
5.2.	Zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny z tytułu	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych (przeniesiono na kapitał rezerwowy)	0,00	0,00
5.3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zwiększenie pozostałych kapitałów rezerwowych - razem, w tym z tytułu	0,00	0,00
	- przeniesienia z kapitału zapasowego	0,00	0,00
	- podziału zysku	0,00	0,00
	- przeniesienia kapitału z aktualizacji	0,00	0,00
	- emisji udziałów powyżej wartości nominalnej (aggio)	0,00	0,00
	- z innych tytułów	0,00	0,00
6.2.	Zmniejszenie pozostałych kapitałów rezerwowych - razem, w tym z tytułu	0,00	0,00
	- sfinansowania straty	0,00	0,00
	- przeznaczenia na dodatkową dywidendę	0,00	0,00
	- przeznaczenia na zwiększenie ilości / wartości udziałów w kapitale pod	0,00	0,00
	- z innych tytułów'	0,00	0,00
6.3.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00



Novavis S.A.  
 ul. Rzymowskiego 53 lok. CTA/350  
 02-697 Warszawa  
 NIP: 5213629196

Wyszczególnienie		Kwota w zł	
		2015	2014
<i>1</i>			
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	5 290,63	0,00
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 290,63	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	- zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 290,63	0,00
7.2.	Zmniejszenia zysku z lat ubiegłych w roku obrotowym - z tytułu:	5 290,63	0,00
	a) przeniesienia na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
	b) przeniesienia na kapitał zapasowy	5 290,63	0,00
	c) wypłaconej dywidendy	0,00	0,00
	d) przeznaczenia na ZFŚS	0,00	0,00
	e) przeznaczenia na darowizny	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	- strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.5.	Zwiększenie straty z lat ub. w roku obrot. z tytułu ....	0,00	0,00
	Zmniejszenie straty z lat ub. w roku obrot. z tytułu sfinansowania z kap.		
7.6.	rezerw.	0,00	0,00
7.7.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.8.	Wynik finansowy z lat ubiegłych na koniec okresu - per saldo	0,00	0,00
8.	Wynik netto roku obrotowego (a-b-c)	-227 373,06	5 290,63
	a) zysk netto	0,00	5 290,63
	b) strata netto	-227 373,06	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	3 394 119,34	1 558 992,40
IIIa.	Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)	0,00	0,00
IIIa.	Kapitał własny na koniec okresu, po uwzględnieniu proponowanego	3 394 119,34	1 558 992,40

SAMODZIELNA KSIĘGOWA  
*Anna Żebrowska*  
 Anna Żebrowska

.....  
 podpis osoby sporządzającej

Wojciech Żak

PREZES ZARZĄDU

Wojciech Żak

.....  
 Prezes Zarządu

NOAVIS

Novavis Spółka Akcyjna  
 ul. Bartycka 26 pasaż 58  
 00-716 Warszawa  
 NIP: 521-362-91-96 REGON: 146066939



## **CZĘŚĆ I**

### **1. Stosowane metody wyceny**

#### **a) Przychody i koszty**

Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT).

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym. Sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

Zgodnie z zasadami ostrożnej wyceny spółka ewidencjonuje wszelkie pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne (także jeszcze nie poniesione) i wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne.

#### **b) Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są w cenie nabycia. Aktywa o wartości początkowej poniżej 3.500,00 zł są umarzane jednorazowo, zaś o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł amortyzowane są metodą liniową.

#### **c) Rzeczowe aktywa trwałe**

Rzeczowe aktywa trwałe o wartości początkowej poniżej 3.500,00 zł są umarzane jednorazowo, zaś rzeczowe aktywa trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500 zł. Są amortyzowane metodą liniową. Rzeczowe aktywa trwałe wyceniane są w cenie nabycia.

#### **d) Należności i roszczenia oraz zobowiązania**

Należności i roszczenia oraz zobowiązania w ciągu roku obrotowego wykazuje się według wartości nominalnej, natomiast na koniec roku w kwocie wymagającej zapłaty.

#### **e) Środki pieniężne**

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

### **2. Zmiana stosowanych metod księgowości i wyceny**

Nie wystąpiła.

### **3. Zmiana sposobu sporządzania sprawozdania finansowego**

Nie wystąpiła.

### **4. Znaczące zdarzenia, jakie wystąpiły po dniu bilansowym**

Nie wystąpiły.

### **5. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w bieżącym sprawozdaniu.**

Nie wystąpiły.

**CZĘŚĆ II**

**1. Zmiany wartości i umorzenia majątku trwałego**

Załącznik nr 1

**a) Rzeczowy majątek trwały i jego umorzenie**

Nie wystąpił.

**b) Wartości niematerialne i prawne**

Nie wystąpiły.

**c) Trwały majątek finansowy**

Nie wystąpił.

**2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Nie wystąpiły.

**3. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów**

Nie wystąpiły.

**4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Nie wystąpiły.

**5. Struktura własności kapitału podstawowego**

Spółka jest spółką akcyjną.

Akcje na okaziciela serii A – 1.000.000 akcji – cena emisyjna 0,10 zł – cena nominalna 1 zł

Akcje na okaziciela serii B – 750.000 akcji – cena emisyjna 0,10 zł – cena nominalna 1 zł

Akcje na okaziciela serii C – 1.000.000 akcji – cena emisyjna 0,10 zł – cena nominalna 1 zł

Akcje imienne serii D – 2.062.500 akcji – cena emisyjna 0,10 zł – cena nominalna 1 zł

**6. Kapitały (fundusze) zapasowe i rezerwowe**

Kapitał zapasowy – 3.140.242,40 zł

**7. Propozycje, co do sposobu pokrycia straty za rok obrotowy**

Nie wystąpiła.

**8. Odpisy aktualizacyjne należności**

Nie wystąpiły.

**9. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**



Pozycja	pozostały na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okres spłaty:		
	do 1 roku	od 1 do 3 lat	Ponad 3 lat
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	266.808,31	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	127.316,26	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczenia społeczne	158.951,37	0,00	0,00
Otrzymane zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe (w tym fundusze specjalne)	2.082.472,73	3.014.600,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>2.638.556,05</b>	<b>3.014.600,00</b>	<b>0,00</b>

**10. Rozliczenia międzyokresowe:**

Licencja – 82.164,54 zł

**11. Zobowiązania warunkowe (udzielone gwarancje i poręczenia)**

Nie wystąpiły.

**CZEŚĆ III****1. Struktura przychodów ze sprzedaży**

Lp.	Treść	kwota
1.	Sprzedaż towarów	0,00
2.	Sprzedaż usług	109.567,60
	<b>Razem</b>	<b>109.567,60</b>

**2. Nieplanowe odpisy amortyzacyjne**

Nie wystąpiły.

**3. Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

Nie wystąpiły.

**4. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym**

Nie wystąpiły.

**5. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby**

Spółka nie planuje rozpoczęcia nowej działalności.

**6. Zyski i straty nadzwyczajne (losowe i pozostałe)**

W Spółce nie wystąpiły żadne straty ani zyski nadzwyczajne

**7. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**

Nie wystąpił.

**8. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego**

Nie utworzono aktywa ani rezerwy na przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego.

**CZĘŚĆ IV****1. Wspólne przedsięwzięcia, nie podlegające konsolidacji metodą pełną lub praw własności**

Nie wystąpiły.

**2. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych**

Grupa	Ilość osób/Kobiety/Mężczyźni
Administracja	2 / 0 / 2
	2 / 0 / 2

**3. Wynagrodzenia (z wynagrodzeniami z zysku), wypłacone właścicielom**

Nie wystąpiło.

**4. Pożyczki udzielone członkom, właścicielom**

Wojciech Żak – 30.000,00

**5. Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi**

Nie wystąpiło.

**6. Transakcje ze spółkami powiązаныmi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym**

Nie wystąpiły.

Warszawa, dn. 31 marca 2016 roku

SAMODZIELNA KSIĘGOWA  
  
 Anna Zebrowska

.....  
podpis osoby sporządzającej

Wojciech Żak

PREZES ZARZĄDU

Wojciech Żak

.....  
Prezes Zarządu


Novavis Spółka Akcyjna  
 ul. Bartycka 26 pawilon 58  
 00-716 Warszawa  
 NIP: 521-362-91-96 REGON: 146066939

## Rzeczowy majątek trwały

załącznik nr 1 do Informacji

1	2	3	4	5	6	7	8	Razem
	Grunty własne	Budynki budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Inwestycje rozpoczęte	Zaliczki na poczet inwestycji	
<b>Wartość brutto</b>								9
B.O.		36 585,37	-	-	2 643,62	-		39 228,99
Przeznaczanie na 1.01.199... r.								
Zwiększenia	50 000,00	-	-	-	219,43	-		50 219,43
Zmniejszenia		-	-	-	-	-		-
B.Z.	50 000,00	36 585,37	-	-	2 863,05	-		89 448,42
<b>Umorzenie</b>								
B.O.		1 524,39	-	-	2 643,62			4 168,01
Przeznaczanie na 1.01.199... r.								
Zwiększenia		914,63	-	-	219,43			1 134,06
Zmniejszenia		-	-	-	-			-
B.Z.		2 439,02	-	-	2 863,05	-		5 302,07
<b>Wartość netto</b>								
B.O.								
B.Z.	50 000,00	34 146,35	-	-	-	-		84 146,35

**Kalkulacja podatku dochodowego**

lp.		Kwota
1.	Przychód księgowy	109 616,10
2.	Przychody nie opodatkowane	0,00
<b>3.</b>	<b>Przychód podatkowy</b>	<b>109 616,10</b>
4.	Koszty przychodu (księgowe) roku bieżącego	336 989,16
5.	Korekta zmiany stanu produktów	0,00
6.	Koszty nie stanowiące kosztów przychodu:	18 072,71
	· odsetki od nieterminowych wpłat do budżetu	0,00
	· reprezentacja	4 031,38
	· darowizny	0,00
	· umorzone wierzytelności	0,00
	· koszty (zUS)	14 041,33
	· rezerwy na należności	0,00
	· odpisy aktualizacyjne	0,00
	· podatek od towarów i usług	0,00
	· niezapłacone odsetki od zobowiązań	0,00
	· inne	0,00
7.	Koszty przychodu dla celów podatkowych roku bieżącego (4+5-6)	318 916,45
8.	Koszty przychodu roku bieżącego nie będące kosztami przychodu roku ubiegłego	0,00
<b>9.</b>	<b>Koszty przychodu dla celów podatkowych (7+8)</b>	<b>318 916,45</b>
10.	Dochód podatkowy (3-9)	-209 300,35
11.	Darowizny na cele określone w ustawie	0,00
12.	Odliczenie od podatku	0,00
13.	Odliczenia straty z lat ubiegłych	0,00
14.	Podstawa opodatkowania	0,00
<b>15.</b>	<b>Podatek dochodowy – 19%</b>	<b>0,00</b>
16.	Podatek zapłacony	0,00
17.	Podatek do zapłaty	0,00