

REVITUM S.A.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA 2015 R. DO 31 GRUDNIA 2015 R.**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY
OD 1 STYCZNIA 2015 R. DO 31 GRUDNIA 2015 R.**

Dla Akcjonariuszy Revitum S.A.

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330, ze zmianami) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 1 279 048,45 złotych,
- rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. (wariant porównawczy) wykazujący zysk netto w kwocie 109 451,42 złotych,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. wykazujące wzrost stanu kapitału własnego o kwotę 109 451,42 złotych
- rachunek przepływów pieniężnych sporządzony za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę 261 398,63 złotych,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Prezes Zarządu



Maria Biernacik-Bańkowska



Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Anna Brzozowska

Warszawa, dnia 30 marca 2016 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Spółce

Revitum S.A. powstała w wyniku przekształcenia Revitum sp. z o.o. w trybie przepisu art. 551 i nast. Ustawy Kodeks spółek handlowych. Uchwała Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Revitum sp. z o.o. w sprawie przekształcenia została podjęta w dniu 12 marca 2012 r. w formie aktu notarialnego (Rep. A nr 1290/2012) sporządzonego przed notariuszem Magdaleną Arendt w Kancelarii Notarialnej Aneta Leszczyńska Notariusz, Magdalena Arendt Notariusz Spółka Partnerska. Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.

Siedziba Spółki mieści się w Warszawie, przy ul. Chmielnej 28B.

W dniu 3 kwietnia 2012 r. postanowieniem Sądu Rejonowego dla miasta stołecznego Warszawy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000416933.

Spółka posiada numer NIP 525-242-80-42 oraz symbol REGON 141423211.

Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim:

- kompleksowe usługi diagnostyki organizmu,
- sprzedaż suplementów diety.

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią. Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.

Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami kosztami zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

W skład Revitum S.A. nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, zwaną dalej ustawą o rachunkowości.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

3.1. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Stosując uproszczenie, o którym mowa w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości, wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 1 500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić w znaczącej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych, dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla innych wartości niematerialnych i prawnych - 20% - 50%.

Dla środków trwałych:

- budynki i budowle – 2,5% - 10%,
- urządzenia techniczne i maszyny – 10% - 30%,
- środki transportu – 14% - 20%,
- pozostałe środki trwałe – 10% - 30%.

3.2. Inwestycje o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

3.3. Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny rynkowej.

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

3.4. Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia.

Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło.

Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika.

Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Ewentualne odpisy z tytułu utraty wartości składników zapasów zalicza się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

W odniesieniu do zapasów Jednostka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową.

3.5. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie, z zachowaniem zasady ostrożności. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ogłoszonego przez NBP dla danej waluty obcej z dnia poprzedzającego ten dzień. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu uregulowania należności lub zobowiązań, wynikające z różnicy pomiędzy kursem faktycznie zastosowanym lub kursem średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na dobro przychodów lub w ciężar kosztów operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ogłoszonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych, zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

3.6. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia - o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej - odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznie zastosowanego w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, a także w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ogłoszonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

3.7. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w Statucie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

Na dzień bilansowy kapitały własne, z wyjątkiem akcji własnych, wycenia się w wartości nominalnej. Akcje własne wyceniane są według ceny nabycia.

3.8. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim ubezpieczenia w części dotyczącej przyszłych okresów, podatek VAT do rozliczenia w następnych okresach oraz prenumeraty i domeny.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim wartość wykonanych niezafakturowanych usług oraz dostaw, wartości usług, które zostaną wykonane w przyszłości a dotyczą bieżącego okresu obrotowego.

Rezerwy są tworzone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, w zależności od okoliczności, z których strata wynika.

3.9. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

3.10. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz możliwymi do odliczenia w przyszłości stratami, Jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

3.11. Instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochodzi wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części niestanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

3.12. Wynik finansowy

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim usługi marketingowe.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów zalicza się przede wszystkim suplementy diety.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie nabycia współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to poniesione koszty lub osiągnięte, niewątpliwe przychody niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Jednostki.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

Wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych.

Prezes Zarządu



Maria Biernacik-Bańkowska



Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Anna Brzozowska

Warszawa, dnia 30 marca 2016 r.

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2015	31.12.2014
A. AKTYWA TRWAŁE		330 375,46	428 849,09
I. Wartości niematerialne i prawne	1	7 083,33	4 564,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		7 083,33	4 564,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		271 660,78	363 688,74
1. Środki trwałe	2, 5	270 760,78	362 788,74
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		116 008,95	140 408,77
c) urządzenia techniczne i maszyny		116 045,99	164 435,76
d) środki transportu		24 779,56	37 775,12
e) inne środki trwałe		13 926,28	20 169,09
2. Środki trwałe w budowie	6	900,00	900,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		38 937,35	46 706,35
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		38 937,35	46 706,35
IV. Inwestycje długoterminowe	7	0,00	0,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		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		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		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		12 694,00	13 890,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	12 694,00	13 890,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		948 672,99	844 534,77
I. Zapasy	9	391 269,67	415 507,31
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 dostawy		346 629,67	415 507,31
II. Należności krótkoterminowe	8	44 640,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		103 311,89	147 717,61
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		92 115,47	120 480,71
- do 12 miesięcy		92 115,47	120 480,71
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych		940,00	25 299,00
c) inne		10 256,42	1 937,90
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		442 179,78	180 781,15
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		442 179,78	180 781,15
a) w jednostkach powiązanych		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 krótkoterminowe aktywa finansowe		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 krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		442 179,78	180 781,15
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		442 179,78	180 781,15
- inne środki pieniężne		0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	11 911,65	100 528,70
AKTYWA OGÓLEM		1 279 048,45	1 273 383,86

Warszawa, 30 marca 2016 r.

.....
miejscowość i data

Główny Księgowy

Anna Brzozowska
.....
podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Anna Brzozowska

Prezes Zarządu

M. Bankowska
.....
podpis kierownika Jednostki
Maria Biernackik-Bankowska

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2015	31.12.2014
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		1 067 635,85	958 184,43
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	11	129 350,00	129 350,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy		0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	12	854 722,69	1 128 726,32
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	12	300 000,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-325 888,26	-325 888,26
VIII. Zysk (strata) netto	13	109 451,42	25 996,37
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		211 412,60	315 199,43
I. Rezerwy na zobowiązania	14	3 109,09	3 055,45
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		2 109,09	1 555,45
- długoterminowa		0,00	0,00
- krótkoterminowa		2 109,09	1 555,45
3. Pozostałe rezerwy		1 000,00	1 500,00
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		1 000,00	1 500,00
II. Zobowiązania długoterminowe	15	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		191 306,53	294 604,33
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		191 306,53	294 604,33
a) kredyty i pożyczki		30,19	27,77
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		142 353,10	235 670,46
- do 12 miesięcy		142 353,10	235 670,46
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		24 345,98	23 999,75
h) z tytułu wynagrodzeń		24 098,40	34 531,55
i) inne		478,86	374,80
3. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	19	16 996,98	17 539,65
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		16 996,98	17 539,65
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		16 996,98	17 539,65
PASYWA OGÓLEM		1 279 048,45	1 273 383,86

Warszawa, 30 marca 2016 r.

.....
miejsowość i data

.....
Główny Księgowy
.....
podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Anna Brzozowska
Anna Brzozowska

Prezes Zarządu
.....
M. Biernacik-Bańkowska
.....
podpis kierownika jednostki
Maria Biernacik-Bańkowska

Wyszczególnienie	Nota	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	20	5 880 470,28	6 179 533,42
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 332 115,12	1 593 443,19
II. Zmiana stanu produktów		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		4 548 355,16	4 586 090,23
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	21	5 734 529,19	6 148 196,67
I. Amortyzacja		120 819,83	108 929,30
II. Zużycie materiałów i energii		84 968,22	83 685,71
III. Usługi obce		3 053 885,85	3 332 816,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:		5 694,35	9 349,72
- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		870 317,84	845 904,19
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		36 648,28	91 423,85
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		7 773,48	18 202,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 554 421,34	1 657 885,18
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)		145 941,09	31 336,75
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		10 030,04	58 183,21
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		10 030,04	58 183,21
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		16 746,47	54 320,93
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne		16 746,47	54 320,93
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)		139 224,66	35 199,03
G. PRZYCHODY FINANSOWE		751,79	1 963,14
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		751,79	1 963,14
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V. Inne		0,00	0,00
H. KOSZTY FINANSOWE		2 740,03	4 979,80
I. Odsetki, w tym:		21,24	28,66
- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV. Inne		0,00	0,00
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)		2 718,79	4 951,14
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	23	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)		137 236,42	32 182,37
L. PODATEK DOCHODOWY	24	27 785,00	6 186,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU		0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)		109 451,42	25 996,37

Warszawa, 30 marca 2016 r.

.....
miejscowość i data

Główny Księgowy
Anna Bizożowska
.....
podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Anna Bizożowska

Prezes Zarządu
M. Bańkowska
.....
podpis kierownika jednostki
Maria Biernacik-Bańkowska

Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	958 184,43	932 188,06
- korekty błędów lat poprzednich	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	958 184,43	932 188,06
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	129 350,00	129 350,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	129 350,00	129 350,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 128 726,32	700 522,87
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-274 003,63	428 203,45
a) zwiększenie (z tytułu)	25 996,37	428 203,45
podział zysku	25 996,37	428 203,45
b) zmniejszenie (z tytułu)	300 000,00	0,00
planowane nabycie akcji własnych	300 000,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	854 722,69	1 128 726,32
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	300 000,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	300 000,00	0,00
planowane nabycie akcji własnych	300 000,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	300 000,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-299 891,89	102 315,19
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	102 315,19
- korekty błędów lat poprzednich	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	102 315,19
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	-428 203,45
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	428 203,45
podział zysku	0,00	428 203,45
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-325 888,26
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-299 891,89	0,00
- korekty błędów lat poprzednich	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-299 891,89	0,00
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	-25 996,37	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	25 996,37	0,00
podział zysku zgodnie z uchwałą	25 996,37	0,00
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-325 888,26	0,00
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-325 888,26	-325 888,26
8. Wynik netto	109 451,42	25 996,37
a) zysk netto	109 451,42	25 996,37
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 067 635,85	958 184,43
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	980 074,71	958 184,43

Warszawa, 30 marca 2016 r.

.....
miejscowość i data

Główny Księgowy

.....
podpis osoby, której pełnomocnictwo zostało udzielenie

Anna Brzozowska

Prezes Zarządu

M. Bałkowska
.....
Maria Biernacka-Bankowska

Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
A. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	0,00	0,00
II. Korekty razem	109 451,42	25 996,37
1. Amortyzacja	182 504,20	-159 430,38
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	120 819,83	108 929,30
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-751,79	-1 934,48
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	53,64	-11 328,80
7. Zmiana stanu należności	24 237,64	-204 642,57
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	52 174,72	-38 213,18
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-103 300,22	21 392,14
10. Inne korekty	89 270,38	-33 632,79
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	0,00	0,00
B. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	291 955,62	-133 434,01
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	751,79	1 963,14
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	751,79	1 963,14
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	751,79	1 963,14
- 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	751,79	1 963,14
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	31 311,20	102 754,77
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	31 311,20	102 754,77
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-30 559,41	-100 791,63
C. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	0,00	0,00
I. Wpływy	30,19	27,77
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	30,19	27,77
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	27,77	23,71
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	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	27,77	23,71
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)	0,00	0,00
D. PRZEPIYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	2,42	4,06
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	261 398,63	-234 221,58
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	261 398,63	-234 221,58
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	0,00	0,00
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	180 781,15	415 002,73
- o ograniczonej możliwości dysponowania	442 179,78	180 781,15
	0,00	0,00

Warszawa, 30 marca 2016 r.

.....
miejsce i data

Główny Księgowy
.....
podpis osoby, której powierzono prowadzenie księgowości jednostki
Anna Brzozowska

Prezes Zarządu
.....
podpis kierownika jednostki
Maria Biernacik-Bankowska

Nota nr 1

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	69 478,59	0,00	69 478,59
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
	– nabycie	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	79 478,59	0,00	79 478,59
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	64 914,59	0,00	64 914,59
a)	Zwiększenia	0,00	0,00	7 480,67	0,00	7 480,67
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	72 395,26	0,00	72 395,26
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	4 564,00	0,00	4 564,00
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	7 083,33	0,00	7 083,33
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,0%	0,0%	91,1%	0,0%	91,1%

Nota nr 2

Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	0,00	243 998,21	321 148,22	66 383,50	37 462,31	668 992,24
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	21 311,20	0,00	0,00	21 311,20
	– nabycie	0,00	0,00	21 311,20	0,00	0,00	21 311,20
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	243 998,21	342 459,42	66 383,50	37 462,31	690 303,44
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	103 589,44	156 712,46	28 608,38	17 293,22	306 203,50
	Zwiększenia	0,00	24 399,82	69 700,97	12 995,56	6 242,81	113 339,16
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	127 989,26	226 413,43	41 603,94	23 536,03	419 542,66
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	140 408,77	164 435,76	37 775,12	20 169,09	362 788,74
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	116 008,95	116 045,99	24 779,56	13 926,28	270 760,78
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,0%	52,5%	66,1%	62,7%	62,8%	60,8%

Nota nr 3

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie dotyczy.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 4

Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Spółka użytkuje na podstawie umów najmu lokale pod następującymi adresami:

- 1) Bielsko-Biała ,ul. Cechowa 6/10;
- 2) Białystok, ul. Gajowa 29/4;
- 3) Bydgoszcz, ul. Dworcowa 76;
- 4) Częstochowa , ul.Wolności 1;
- 5) Gdańsk, ul. Matejki 6;
- 6) Katowice, ul. M. Skłodowskiej Curry 22;
- 7) Kielce, ul. Bodżeńska 10 lok 69A;
- 8) Kraków, ul.Lubicz 3;
- 9) Lublin, ul. M.C. Skłodowskiej 3;
- 10) Łódź, ul. Struga 26;
- 11) Opole, ul.Ozimska 19/10;
- 12) Osowiec, ul. Modrzewiowa 28;
- 13) Poznań, ul. Zwierzyniecka 10;
- 14) Radom, ul. Biznesowa 2/19;
- 15) Rzeszów, ul. 3-go Maja 13;
- 16) Szczecin, ul. Bohaterów Getta Warszawskiego 24 ;
- 17) Warszawa, ul. Banderii 4 lok. 265 i 362 ;
- 18) Warszawa, ul. Chmielna 28B;
- 19) Wrocław, ul. Ruska 23;
- 20) Zielona Góra , ul. Kościelna 2;
- 21) Warszawa, ul.Obrońców Tobruku 19/6
- 22)Olsztyn; ul. Św. Wojciecha 3/31

Nota nr 5

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy

Nota nr 6

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Lp.	Wyszczególnienie	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
1.	Wartość na początek okresu	900,00	0,00	900,00
	Zwiększenia, w tym:			
	– nabycie	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:			
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość na koniec okresu	900,00	0,00	900,00

Nota nr 7

Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Nie dotyczy.

Nota nr 8

Odpisy aktualizujące należności

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
c.	należności pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	10 792,14	0,00	0,00	10 792,14
a.	należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług	10 792,14	0,00	0,00	10 792,14
c.	należności pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Razem	10 792,14	0,00	0,00	10 792,14

Nota nr 9

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących zapasy

W 2015 r. odpis aktualizujący zapasy utworzony jest na zapasy zalegające w magazynie powyżej 3 lat, tj. na łączną kwotę 4.568,71 zł.

Nota nr 10

Rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Długoterminowe	13 890,00	1 362,00	2 558,00	12 694,00
-	aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 890,00	1 362,00	2 558,00	12 694,00
2.	Krótkoterminowe	100 528,70	360 724,85	449 341,90	11 911,65
-	koszty ubezpieczeń	1 067,41	3 061,27	3 253,32	875,36
-	koszty usług dotyczące przyszłych okresów	6 481,91	23 135,51	26 347,13	3 270,29
-	VAT do rozliczenia w następnych okresach	4 995,38	334 528,07	331 757,45	7 766,00
-	koszty najmu	87 984,00	0,00	87 984,00	0,00
3.	Razem	114 418,70	362 086,85	451 899,90	24 605,65

Nota nr 11

Dane o strukturze kapitału podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Maria Biernacik - Bańkowska, w tym:	418 973	0,10	41 897,30	32,4%
-	akcje serii A	356 000	0,10	35 600,00	27,5%
2.	Gelatiamo Holdings LTD	343 000	0,10	34 300,00	26,5%
-	akcje serii A	298 000	0,10	29 800,00	23,0%
3.	VENTURE CAPITAL POLAND S.A.	132 500	0,10	13 250,00	10,2%
4.	Pozostali	399 027	0,10	39 902,70	30,9%
	Razem	1 293 500	-	129 350,00	100,0%

Akcje serii A są akcjami imiennymi uprzywilejowanymi w zakresie prawa głosu w ten sposób, że każdej akcji przysługuje prawo do dwóch głosów na walnym zgromadzeniu.

Nota nr 12

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym

Nota nr 13

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

Zarząd planuje przeznaczyć zysk osiągnięty w 2015 r. w ok. 80% na wypłatę dywidendy, a pozostałą część zatrzymać w Spółce (na kapitał zapasowy).

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 14

Zakres zmian stanu rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	1 555,45	553,64	0,00	0,00	2 109,09
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	1 555,45	553,64	0,00	0,00	2 109,09
-	rezerwa na niewykorzystany urlop	1 555,45	553,64	0,00	0,00	2 109,09
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	1 500,00	1 000,00	741,18	758,82	1 000,00
-	rezerwa na koszty	1 500,00	1 000,00	741,18	758,82	1 000,00
4.	Rezerwy na zobowiązania ogółem	3 055,45	1 553,64	741,18	758,82	3 109,09

Nota nr 15

Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Nie dotyczy.

Nota nr 16

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

Nie dotyczy.

Nota nr 17

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Nie dotyczy.

Nota nr 18

Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych

Nie dotyczy.

Nota nr 19

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	17 539,65	44 815,39	45 358,06	16 996,98
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	17 539,65	44 815,39	45 358,06	16 996,98
-	usługi obce (bierne rozliczenia międzyokresowe)	16 429,00	38 255,04	37 977,04	16 707,00
-	otrzymane zaliczki na towary (międzyokresowe rozliczenia przychodu)	1 110,65	6 560,35	7 381,02	289,98
3.	Razem	17 539,65	44 815,39	45 358,06	16 996,98

Nota nr 20

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		kraj	zagranica	kraj	zagranica
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	1 332 115,12	0,00	1 593 443,19	0,00
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	4 548 355,16	0,00	4 586 090,23	0,00
-	sprzedaż suplementów	4 548 355,16	0,00	4 586 090,23	0,00
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Przychody netto ze sprzedaży razem	5 880 470,28	0,00	6 179 533,42	0,00

Nota nr 21

Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Nie dotyczy.

Nota nr 22

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

Nie dotyczy.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 23

Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe, podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie dotyczy.

Nota nr 24

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk brutto	137 236,42	32 182,37
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	59 316,17	66 289,53
-	usługi obce	409,93	2 957,67
-	koszty badania i sporządzenia sprawozdania finansowego	16 433,00	16 429,00
-	niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów cywilno-prawnych oraz składki ZUS	28 050,07	34 531,55
-	różnice kursowe wycena bilansowa	13,92	2 917,05
-	koszty reprezentacji	1 812,59	3 465,08
-	odsetki budżetowe	0,00	27,00
-	rezerwy	1 553,64	1 500,00
-	niezapłacone składki ZUS	3 598,60	0,00
-	zawiązanie odpisu aktualizującego	7 170,42	2 504,40
-	inne	274,00	1 957,78
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	53 918,22	44 244,08
-	wypłacone umowy cywilnoprawne	34 531,55	24 547,93
-	zapłacone składki ZUS	0,00	3 617,15
-	koszty badania i sporządzenia sprawozdania finansowego	16 429,00	16 079,00
-	pozostałe koszty	2 957,67	0,00
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	8 692,71	18 504,22
-	rozwiązanie odpisu aktualizującego	0,00	4 466,80
-	rozwiązanie rezerwy	8 691,57	10 828,80
-	różnice kursowe wycena bilansowa	1,14	3 208,62
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	6 000,00	0,00
-	nieodpłatne świadczenie	6 000,00	0,00
6.	Dochód /strata	139 941,66	35 723,60
7.	Odliczenia od dochodu	0,00	0,00
8.	Podstawa opodatkowania	139 942,00	35 724,00
9.	Podatek według stawki 19%	26 589,00	6 788,00
10.	Odliczenia od podatku	0,00	0,00
11.	Podatek należny	26 589,00	6 788,00
12.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	1 196,00	-602,00
13.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	0,00	0,00
14.	Razem obciążenie wyniku brutto	27 785,00	6 186,00

Nota nr 25

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

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w bieżącym roku obrachunkowym wyniosły 31 311,20 zł, a na ochronę środowiska 0,00 zł.

Planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wynoszą 100 000,00 zł, w tym na ochronę środowiska 0,00 zł.

Nota nr 26

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat - kursy średnie NBP z dnia 31 grudnia 2015 r.:

1 USD - 3,9011 PLN

1 EUR - 4,2615 PLN

Nota nr 27

Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie /wg grup zawodowych	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Pracownicy umysłowi	4	4
2.	Pracownicy fizyczni	0	0
3.	Uczniowie	0	0
	Razem	4	4

Nota nr 28

Wynagrodzenie dla osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wynagrodzenia za rok obrotowy obciążające koszty/zysk	243 000,00	240 000,00
-	członkowie organów Zarządzających	240 000,00	240 000,00
-	członkowie organów Nadzorujących	3 000,00	0,00
2.	Razem	243 000,00	240 000,00

Nota nr 29

Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

Nota nr 30

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Nie dotyczy.

Nota nr 31

Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji

Nie dotyczy.

Nota nr 32

Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych

Nie dotyczy.

Nota nr 33

Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Zgodnie z zawartą umową wynagrodzenie należne podmiotowi uprawnionemu do badania sprawozdania finansowego za 2015 r. wynosi 10 000,00 zł.

Nota nr 34

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie dotyczy.

Nota nr 35

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy.

Nota nr 36

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy.

Nota nr 37

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

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Nie dotyczy.

Nota nr 38

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nie dotyczy.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 39

Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20 % udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Nie dotyczy.

Nota nr 40

Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie

Nie dotyczy.

Nota nr 41

Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nie dotyczy.

Nota nr 42

Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej

Nie dotyczy.

Nota nr 43

Informacje o przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

Nie dotyczy.

Nota nr 44

Informacje o przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Nie dotyczy.

Nota nr 45

Informacje o przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

Warszawa, 30 marca 2016 r.

.....
miejscowość i data

Główny Księgowy
.....
podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Anna Brzozowska
Anna Brzozowska

Prezes Zarządu
M. Biernacka
.....
Maria Biernacka-Bankowska