

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2015 R.

PUNKT I

A. Aktywa trwałe

Zestawienie zmian wartości środków trwałych w okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015 r.:

Grupa KRŚT	Wartość inwentarzowa		Umorzenia	
	B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.
Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle G.2	0,00	0,00	0,00	0,00
U. techniczne i maszyny G 4,5,6	3 555,00	3 555,00	859,21	1 214,71
Środki transportu G.7	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem środki trwałe	3 555,00	3 555,00	859,21	1 214,71
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

	Wartość inwentarzowa B.Z.	Umorzenia B.Z.	Wartość netto B.Z.
Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle G.2	0,00	0,00	0,00
U. techniczne i maszyny G 4,5,6	3 555,00	1 214,71	2 340,29
Środki transportu G.7	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00
Razem środki trwałe	3 555,00	1 214,71	2 340,29
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00

1. Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów – *nie występują*
2. Środki trwałe w budowie – *nie występują*

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – Spółka posiada 2/3 udziałów w prawie użytkowania wieczystego działek gruntu nr 11/38 i 11/26 o łącznej powierzchni 1,0851 ha położonych w Pile przy ul. Wypoczynkowej.
4. Należności długoterminowe – *nie występują*
5. Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych przedstawia poniższa tabela

L.p	Zakres zmian	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Udziały i akcje	Pozostałe inwestycje	Razem
1	Wartość na początek roku	1 410 666,67 zł	0,00 zł	1 000,00 zł	0,00 zł	1 411 666,67 zł
2	Zwiększenie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
a)	Zakup					
b)	Darowizny otrzymane					
c)	Aport					
d)	Zmiana klasyfikacji					
e)	Pozostałe					
3	Zmniejszenie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
a)	Sprzedaż					
b)	Darowizna przekazana					
c)	Aport					
d)	Zmiana klasyfikacji					
e)	Pozostałe					
4	Wartość odpisów aktualizujących	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5	Zwiększenie odpisów aktualizujących	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
6	Zmniejszenie odpisów aktualizujących	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
7	Wartość odpisów aktualizacyjnych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
8	Wartość inwestycji na koniec roku (1+2-3+5-6)	1 410 666,67 zł	0,00 zł	1 000,00 zł	0,00 zł	1 411 666,67 zł

6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – *nie występują*

B. Aktywa obrotowe

1. Zapasy na dzień bilansowy – *nie występują*
2. W okresie sprawozdawczym nie było odpisów aktualizujących wartość zapasów.

3. W roku 2015 nie dokonano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych
4. W roku 2015 nie dokonano odpisów aktualizujących należności spornych
5. Należności od jednostek powiązanych wynoszą **146 498,31 zł**, a od pozostałych jednostek wynoszą **150 201,89 zł**. Na dzień 31 grudnia 2015 r. Spółka nie dochodziła należności na drodze sądowej.
6. Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym na dzień 31 grudnia 2015 r. wyniosły 0,00 zł.

<i>l.p.</i>	<i>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	<i>Stan na 01.01.2015 r.</i>	<i>Stan na 31.12.2015 r.</i>
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	0,00	0,00
a.	Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
b.	Środki pieniężne na rachunku bankowym	0,00	0,00
2.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00

7. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – nie występują

Należności krótkoterminowe

L.p.	Tytuł	Stan na 01.01.2015		Stan na 31.12.2015		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych, z tego	113 126,52	0,00	113 126,52	0,00	146 498,31
A	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	38 377,12	0,00	38 377,12	0,00	38 377,12
B	inne	74 749,40	0,00	74 749,40	0,00	108 121,19
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego	132 214,50	0,00	132 214,50	0,00	150 201,89
A	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	24 114,69	0,00	24 114,69	0,00	41 088,69
	- do 12 miesięcy	24 114,69	0,00	24 114,69	0,00	41 088,69
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 788,47	0,00	3 788,47	0,00	5 293,86
C	inne	104 311,34	0,00	104 311,34	0,00	103 819,34
D	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	245 341,02	0,00	245 341,02	0,00	296 700,20

C. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

1. Struktura własności kapitału:

Kapitał akcyjny Spółki wynosi 130 000,00 PLN (sto trzydzieści tysięcy złotych) i dzieli się na 1 000 000 (jeden tysiąc) akcji zwykłych serii A o wartości 0,10 PLN każda oraz 300 000 (trzysta tysięcy) akcji zwykłych serii B o wartości 0,10 PLN każda

2. Stan kapitału podstawowego i kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych przedstawia poniższa tabela:

L.p	Zakres zmian	Kapitał zapasowy obligatoryjny	Kapitał zapasowy pozostały	Pozostałe kapitały rezerwowe	Razem
1	Wartość na początek roku	320 000,00 zł	0,00 zł	566 171,17 zł	886 171,17 zł
2	Zwiększenie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
a)	Odpis z zysku wg umowy				
b)	Przesunięcie z innych kapitałów				
c)	Wpłaty akcjonariuszy/udziałowców				
d)	Agio				
e)	Zysk pozostawiony uchwałą				
f)	Pozostałe				
3	Zmniejszenie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
a)	Pokrycie strat				
b)	Przesunięcie na inne kapitały				
c)	Zwrot dopłat				
d)	Pozostałe				
4	Wartość na koniec roku	320 000,00 zł	0,00 zł	566 171,17 zł	886 171,17 zł

3. Propozycje co do sposobu podziału zysku:

Zarząd Spółki FORMULA8 SA proponuje przekazać osiągnięty zysk za rok 2015 w kwocie 14 353,19 zł na kapitał zapasowy

D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

1. Rezerwy na zobowiązania – w 2013 r. spółka utworzyła rezerwę w wysokości 100 000,00 zł na zaległy podatek od nieruchomości wraz z odsetkami. W 2015 r. spółka nie tworzyła nowych rezerw, ani też nie rozwiązała rezerw z lat poprzednich.

2. Zobowiązania długoterminowe na dzień bilansowy wynoszą 228 050,51 zł i dotyczą zobowiązań wobec pozostałych jednostek z tytułu otrzymanych kredytów i pożyczek.
3. Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą – 585 411,61 zł.

Na dzień bilansowy zobowiązania wynoszą:

- z tytułu kredytów i pożyczek – 0,00 zł,
 - z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy – 193 157,19 zł
 - z tytułu zaliczki otrzymanej na dostawy – 0,00 zł
 - zobowiązania wekslowe – 0,00 zł
 - z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń – 380 966,86 zł
 - z tytułu wynagrodzeń – 1 257,75 zł
 - inne – 10 029,81 zł
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu prawa własności budynków i budowli – *nie występują*
 5. Rozliczenia międzyokresowe wynoszą 11 054,84 zł i dotyczą przychodów przyszłych okresów.

Zobowiązania krótkoterminowe

L.p.	Tytuł	Stan na 01.01.2015		Stan na 31.12.2015		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	559 815,96	0,00	559 815,96	585 411,61	585 411,61
A	kredyty i pożyczki	128,68	0,00	128,68	0,00	0,00
B	z tytułu emisji dłużnych papierów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	186 537,33	0,00	186 537,33	193 157,19	193 157,19
	- do 12 miesięcy	186 537,33	0,00	186 537,33	193 157,19	193 157,19
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń innych świadczeń	371 892,20	0,00	371 892,20	380 966,86	380 966,86
H	z tytułu wynagrodzeń	1 257,75	0,00	1 257,75	1 257,75	1 257,75
I	inne	0,00	0,00	0,00	10 029,81	10 029,81
	RAZEM	559 815,96	0,00	559 815,96	585 411,61	585 411,61

PUNKT II

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Przychody ze sprzedaży:

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż na eksport oraz do UE
Produktów	0,00	0,00
Usług	2 745,16	0,00
Towarów i materiałów	0,00	0,00

2. Struktura rodzajowa kosztów zaprezentowana jest w rachunku zysków i strat
3. Zyski i straty nadzwyczajne – *nie wystąpiły*
4. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – *nie występuje*
5. Spółka nie poniosła w 2015 roku nakładów na ochronę środowiska
6. Stan zatrudnienia w dniu 31 grudnia 2015 roku wynosił – 0 osób
7. Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń na dzień 31 grudnia 2015 roku wynoszą 1 257,75 zł
8. Rozliczenie udziału w zyskach osób niemających osobowości prawnej
 - 8.1 Rozliczenie księgowe

Nazwa jednostki	Wysokość udziału	Udział należny (poz. G.I. Rachunku zysku i strat)
PW ZDROWIE s.c. NIP: 764-00-75-499	50%	33 371,79 zł

- 8.2 Rozliczenie podatkowe

Nazwa jednostki	Wysokość udziału	Przychody	Koszty uzyskania przychodu	Dochód/Strata
PW ZDROWIE s.c. NIP: 764-00-75-499	50%	65 879,70	29 078,73	36 800,97

8.3 Różnica między rozliczeniem podatkowym a księgowym – 3 429,18 zł (ujęta w pozycji 7 poniższej tabeli)

9. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Treść	Kwota
1	2	3
1	Zysk (strata) brutto	20 603,19
2	Koszty roku 2015 nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	8 861,82
	W tym:	
	Składki na PFRON NKUP	0,00
	Wynagrodzenie osobowe NKUP	0,00
	Składki na ubezpieczenia społeczne za 2015 rok nie opłacone	0,00
	Składki na FP i FGŚP za 2015 rok nie opłacone	0,00
	Odsetki od zobowiązań budżetowych	0,00
	Odsetki naliczone przez kontrahentów (niezapłacone)	0,00
	Ujemne różnice kursowe NKUP	0,00
	Odpisy aktualizujące należności NKUP	0,00
	Korekta kosztów - zatory płatnicze	5 382,00
	Amortyzacja nie stanowiąca kosztu uzyskani przychodu	0,00
	Pozostałe koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	3 479,82
3	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, nieujęte w wyniku roku obrotowego	0,00
	Składki na ubezpieczenia społeczne za 2013 r. opłacone w 2015 r.	0,00
	Składki na FP i FGŚP za 2013 r. opłacone w 2015 r.	0,00
	Korekta kosztów - zatory płatnicze z 2013 r. opłacone w 2015 r.	0,00
4	Przychody nie podlegające opodatkowaniu	0,00
5	Przychody podatkowe nieujęte w wyniku roku obrotowego	0,00
6	Odliczenia od dochodu	0,00
7	Pozostałe zmiany podstawy opodatkowania	3 429,18
8	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	32 894,19

PUNKT III

Informacje o:

1. 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 – *brak*
2. Istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi – *brak*
3. Przeciętnym zatrudnieniu w 2015 roku przedstawia poniższa tabela:

	Przeciętna liczba zatrudnionych	Z tego	
		Kobiety	Mężczyźni
OGÓLEM	0	0	0
W tym:			
Pracownicy na stanowiskach bezpośrednio produkcyjnych	0	0	0
Pracownicy obsługi	0	0	0
Pracownicy kierownictwa	0	0	0
Pracownicy na urlopach bezpłatnych lub wychowawczych	0	0	0
Pozostali pracownicy	0	0	0

4. Wynagrodzeniu osób wchodzących w skład organu zarządzającego, nadzorującego albo administracyjnego przedstawia poniższa tabela:

l.p.	Organ	Wynagrodzenie brutto wypłacone w roku obrotowym	
		obciążające koszty	obciążające zysk
1.	Zarządzający	0,00	0,00
2.	Nadzorujący	0,00	0,00
3.	Administrujący	0,00	0,00

5. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowani i terminów spłaty – *nie dotyczy*
6. Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy wynosi 2 000,00 zł netto

PUNKT IV

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych uwzględnione w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – *nie wystąpiły*
2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym – *w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2015 ujęto wszelkie znane zdarzenia gospodarcze, dotyczące roku, również te które wystąpiły po dacie bilansu.*
3. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – *nie dotyczy*

PUNKT V

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji – *nie dotyczy*
2. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki - FORMUŁA8 SA posiada 50% udziałów w spółce cywilnej działającej pod nazwą Przedsiębiorstwo Wielobranżowe ZDROWIE spółka cywilna (NIP: 764-00-75-499)
3. Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego
4. Informacje o:
 - a. Nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka, jako jednostka zależna – *nie dotyczy*

- b. Nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka, jako jednostka zależna, należąca jednocześnie do grupy kapitałowej – *nie dotyczy*
5. Sprawozdanie sporządzono za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie z innym podmiotem przez nabycie, przejęcie, połączenie.

PUNKT VI

W przypadku występowania niepewności kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazania, że 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*.

Piła, dnia 30 marca 2016 r.

Sandra Rek

.....
(podpis osoby sporządzającej)

Wiesław Radecki

.....
(podpis kierownika jednostki)