

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Za okres 01.01.2015 do 31-12-2015 ROK

1) Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

„DASE ” SA z siedzibą 58-100 Świdnica ul. Armii Krajowej 17, zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla Wrocław Fabryczna IX Wydział Gospodarczy w dniu 28.01.2011 pod numerem KRS 0000377029 powstała z przekształcenia DASE Financial Group sp. z o.o.

Spółka zajmuje się pośrednictwem finansowym w zakresie PKD 6430 z działalność funduszy trustów i podobnych instytucji finansowych przy czym w krs wpisane SA następujące rodzaje PKD:

- ~~1)~~ Pozostałe formy udzielania kredytów (PKD 64.92.Z),
- ~~2)~~ Działalność trustów, funduszy i podobnych instytucji finansowych (PKD 64.30.Z),
- ~~3)~~ Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (PKD 64.99.Z),
- ~~4)~~ Działalność maklerska związana z rynkiem papierów wartościowych i towarów giełdowych (PKD 66.12.Z),
- ~~5)~~ Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (PKD 66.19.Z),
- ~~6)~~ Działalność związana z oceną ryzyka i szacowaniem poniesionych strat (PKD 66.21.Z),
- ~~7)~~ Działalność agentów i brokerów ubezpieczeniowych (PKD 66.22.Z),
- ~~8)~~ Pozostała działalność wspomagająca ubezpieczenia i fundusze emerytalne (PKD 66.29.Z),
- ~~9)~~ Badanie rynku i opinii publicznej (PKD 73.20.Z),
- ~~10)~~ Działalność agencji reklamowych (PKD 73.11.Z),
- ~~11)~~ Pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w radio i telewizji (PKD 73.12.A),
- ~~12)~~ Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach drukowanych (PKD 73.12.B),
- ~~13)~~ Pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych (Internet) (PKD 73.12.C),
- ~~14)~~ Pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w pozostałych mediach (PKD 73.12.D),
- ~~15)~~ Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi (PKD 68.20.Z),
- ~~16)~~ Wynajem i dzierżawa pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli (PKD 77.12.Z),
- ~~17)~~ Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek (PKD 68.10.Z),
- ~~18)~~ Wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek (PKD 77.11.Z),
- ~~19)~~ Pozaszkolne formy edukacji sportowej oraz zajęć sportowych i rekreacyjnych (PKD 85.51.Z),
- ~~20)~~ Sprzedaż hurtowa i detaliczna samochodów osobowych i furgonetek (PKD 45.11.Z),
- ~~21)~~ Sprzedaż hurtowa i detaliczna pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli (PKD 45.19.Z),
- ~~22)~~ Sprzedaż detaliczna paliw do pojazdów silnikowych na stacjach paliw (PKD 47.30.Z),
- ~~23)~~ Przygotowywanie i dostarczanie żywności dla odbiorców zewnętrznych (katering) (PKD 56.21.Z),
- ~~24)~~ Działalność rachunkowo-księgową; doradztwo podatkowe (69.20.Z),
- ~~25)~~ Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania (PKD 70.22.Z),
- ~~26)~~ Stosunki międzyludzkie (public relations) i komunikacja (PKD 70.21.Z),

- ~~27)~~—Działalność w zakresie specjalistycznego projektowania (PKD 74.10.Z),
~~28)~~—Działalność usługowa związana z administracyjną obsługą biura (PKD 82.11.Z),
~~29)~~—Pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana (82.99.Z),

1) —Pozostała usługowa działalność gastronomiczna (56.29.Z).

2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.

Czas nieograniczony

3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.

„DASE” SA. z siedzibą 58-100 Świdnica ul. Armii Krajowej 17 prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się **01-01-2015** a kończący się **31-12-2015** i jest to kolejny pełny rok obrotowy jaki prezentuje spółka akcyjna po przekształceniu w 2011 roku z sp. z o.o.

4) Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

W bieżącym roku obrotowym (okresie sprawozdawczym) w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego. Mimo iż na koniec 2015 roku jednostka posiada podmioty zależne, w których przekracza ponad 50 % głosów na WZU ze względu na wielkość podmiotów jak i samej spółki DASE SA spółka nie była zobowiązana do konsolidowania wyników. Podstawa do nie konsolidowania wyników jest zgodna z podstawą z lat poprzednich. Dodatkowo spółka za 2015 r. dokonuje całościowych odpisów względem inwestycji co dodatkowo uwypukla samo sprawozdanie.

Artykuł 56 pkt. 1 ustawy o rachunkowości z 29.09.1994 z późniejszymi zmianami.

5) Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmiennym zakresie. Mimo, iż w połowie 2016 roku zakończono współpracę z mBankiem, który był źródłem głównych przychodów spółki zarząd na dzień sporządzenia sprawozdania nie widzi zagrożeń w zakresie kontynuacji działalności gospodarczej na 2017 jak i kolejne lata.

6) W przypadku sprawozdania finansowego sporządzanego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, podział lub przekształcenie wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowania metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów).

W roku bilansowym 2011 jednostka dokonała przekształcenia ze spółki z o.o. w SA to przekształcenie było wynikiem przyjętej strategii rozwoju w 2010 roku. W roku bilansowym 2014 spółka DASE SA nie dokonywała połączenia podziału lub wyłączenia części przedsiębiorstwa, jednakże podmioty zależne YoSoftware SA oraz zjedztam.pl SA rozpoczęły w 2014 roku procedurę połączenia. W marcu 2015 roku sąd Rejonowy dla Dł. Wrocław Fabryczna IX Wydział Gospodarczy KRS postanowieniem nr WR.IX NS-REJ. KRS

002818/15/596 dokonano połączenia spółek YoSoftware SA oraz zjedztam.pl SA. W roku 2015 w spółce jak i podmiotach zależnych nie dochodziło do przekształceń lub wydzielenia zorganizowanej części przedsiębiorstw.

7) **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wycena udziałów i akcji, jeśli dla akcji i udziałów nie istnieje aktywny rynek, wycena dokonywana jest stosownie do art. 35 ust.3 i art. 28 ust. 1 pkt 5, tj. w wartości godziwej określonej jako udział DASE SA w kapitale własnym wycenianych Spółek. Zostały na nie utworzone odpisy aktualizujące.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe w budowie, podczas wyodrębniania, są dzielone według współczynnika ustalonego jako stosunek ilości metrów wyodrębnianej nieruchomości do wszystkich metrów powierzchni użytkowej kamienicy.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w walucie polskiej po przeliczeniu na dzień bilansowy posiadanych stanów tej waluty. W 2015 roku jednostka nie posiadała pozycji bilansowych lub pozycji w RziS w walucie obcej.

Kapitały (fundusze) własne ujmują się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu, zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Pozostałe przychody operacyjne, w tej pozycji są wpisane przychody jakie spółka osiągała w latach poprzednich a nie stanowiły one w tych latach przychodów opodatkowanych.

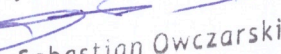
Zobowiązania z tytułu zawartych umów leasingu operacyjnego, jednostka księguje:
W umowach leasingowych istnieje zapis o czynszu inicjalnym zwanym także czynszem zerowym oraz opłacie manipulacyjnej. Jednostka czynsz zerowy księguje jednorazowo w koszty działalności oraz koszty podatkowe. Natomiast opłata manipulacyjna jest księgowana bilansowo zgodnie z okresem, na jaki została zawarta umowa leasingowa.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

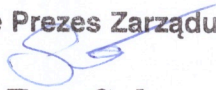
Spółka nie utworzyła w 2015 roku aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, gdyż z analizy przeprowadzonej na dzień 31.12.2015 roku wynika, że oszacowane aktywa i rezerwy nie stanowią kwot istotnych dla sprawozdania finansowego a nakład pracy potrzebny na ich wyliczenie i rozliczenie w przyszłości niewspółmiernie wysoki.

DASE SPÓŁKA AKCYJNA
58-100 Świdnica, ul. Armii Krajowej 17
NIP 884-24-70-845 REGON 891489063

PREZES ZARZĄDU


Sebastian Owczarski

Vice Prezes Zarządu


Ewa Sala

Bilans

Aktywa	Stan na 31.12.2014 r. Stan na 31.12.2015 r.		Pasywa	Stan na 31.12.2014 r. Stan na 31.12.2015 r.	
	2014	2015		2014	2015
A. Aktywa trwałe	2 684 301,98	2 462 701,28	A. Kapitał (fundusz) własny	2 035 586,46	1 433 467,68
I. Wartości niematerialne i prawne	26 706,12	13 789,32	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	518 750,00	518 750,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-2 000,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	26 706,12	13 789,32	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 630 363,92	1 518 836,46
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 007 288,15	2 287 511,96	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	9 375,00
1. Środki trwałe	422 132,29	1 065 378,77	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty	136 113,91	239 223,91	VIII. Zysk (strata) netto	-111 527,46	-613 493,78
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	267 981,48	825 329,03	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	4 031,70	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 717 055,67	1 719 758,46
d) środki transportowe	750,82	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	8 000,00	31 877,39
e) inne środki trwałe	17 286,08	26 794,13	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	1 585 155,86	1 192 133,19	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	8 000,00	31 877,39
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	550 000,00	151 400,00	- krótkoterminowe	8 000,00	31 877,39
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	869 870,12	824 970,12
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	550 000,00	151 400,00	2. Wobec pozostałych jednostek	869 870,12	824 970,12
a) w jednostkach powiązanych	550 000,00	151 400,00	a) kredyty i pożyczki	869 870,12	824 970,12
- udziały lub akcje	540 000,00	151 400,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	10 000,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	833 039,33	849 168,28
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	48 953,14	3 385,60
- udziały lub akcje	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności :	20 953,14	3 385,60
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	20 953,14	3 385,60
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) inne	28 000,00	0,00
- długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	784 086,19	845 782,68
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	255 672,91	201 409,91
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	307,71	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	307,71	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	110 181,20	183 418,27
B. Aktywa obrotowe	1 168 339,55	700 524,86	- do 12 miesięcy	110 181,20	183 418,27
I. Zapasy	150 621,71	143 892,33	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	50 112,91	85 888,03
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	f) zobowiązanie weksłowe	120 000,00	9 000,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	158 166,75	215 192,52
4. Towary	150 621,71	143 892,33	h) z tytułu wynagrodzeń	78 214,54	100 593,95
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	i) inne	11 707,88	50 280,00
II. Należności krótkoterminowe	685 228,79	487 783,69	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	160 413,12	19 094,50	IV. Rozliczenia międzyokresowe	6 145,62	13 742,67
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty :	160 413,12	19 094,50	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	160 413,12	19 094,50	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 145,62	13 742,67
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	- krótkoterminowe	6 145,62	13 742,67
2. Należności od pozostałych jednostek	524 815,67	468 689,19			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty :	370 591,27	441 214,24			
- do 12 miesięcy	370 591,27	441 214,24			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	18 469,95	21 320,90			
c) inne	135 754,45	6 154,05			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	319 559,88	53 695,00			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	319 559,88	53 695,00			
a) w jednostkach powiązanych	162 600,00	10 000,00			
- udziały lub akcje	120 600,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	42 000,00	10 000,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	101 750,00	7 800,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	101 750,00	7 800,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	55 209,88	35 895,00			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	46 709,88	35 895,00			
- inne środki pieniężne	6 500,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
VI. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 929,17	15 153,84			
Aktywa razem	3 752 641,53	3 163 226,14	Pasywa razem	3 752 641,53	3 163 226,14

TAX4YOU Sp. z o.o.
Rynek 24, 58-150 Strzegom
NIP 884 271 05 97
REGON 021197265

Ando-Owczarski

Sprawdzenie

0,00 0,00

Vice Prezes Zarządu

Ewa Sala

DASE SPÓŁKA AKCYJNA
58-100 Świdnica, ul. Armii Krajowej 17
NIP 884-24-70-845 REGON 891489063

PREZES ZARZĄDU

Sebastian Owczarski

Rachunek zysków i strat (porównawczy)

L.p.	Wyszczególnienie	01.01-31.12.2014 r.	01.01-31.12.2015 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi , w tym :		
	- od jednostek powiązanych	4 545 906,45	4 896 336,91
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 957,88	19 716,95
	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia "+", zmniejszenie "-")	4 373 531,95	4 785 594,03
	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	VI. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	172 374,50	110 742,88
	I. Amortyzacja	3 907 757,07	4 391 620,50
	II. Zużycie materiałów i energii	83 983,03	79 028,27
	III. Usługi obce	166 189,48	170 584,83
	IV. Podatki i opłaty , w tym :	1 642 171,89	1 720 996,08
	- podatek akcyzowy	58 961,01	55 699,97
	V. Wynagrodzenia	0,00	0,00
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 418 856,12	1 785 772,84
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	205 201,40	264 394,81
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	213 248,28	246 523,75
C.	Zysk / Strata ze sprzedaży (A-B)	119 145,86	68 619,95
D.	Pozostałe przychody operacyjne	638 149,38	504 716,41
	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	81 853,34	56 000,83
	II. Dotacje	40 503,55	7 764,23
	III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	41 349,79	48 236,60
	I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	467 736,50	548 040,57
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	208 806,59	0,00
	III. Inne koszty operacyjne	44 044,52	456 611,17
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	214 885,39	91 429,40
G.	Przychody finansowe	252 266,22	12 676,67
	I. Dywidendy i udziały w zyskach , w tym :	25 053,15	14 492,28
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II. Odsetki , w tym :	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	20 053,15	14 492,28
	III. Zysk ze zbycia inwestycji	8 940,00	4 250,00
	IV. Aktualizacja wartości inwestycji	5 000,00	0,00
	V. Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
	I. Odsetki , w tym :	337 872,83	561 028,73
	- dla jednostek powiązanych	35 533,64	47 993,14
	II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości inwestycji	171 023,48	0,00
	IV. Inne	0,00	509 300,00
I.	Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	131 315,71	3 735,59
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)	-60 553,46	-533 859,78
	I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (Strata) brutto (I +J)	0,00	0,00
L.	Podatek dochodowy	-60 553,46	-533 859,78
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	50 974,00	79 634,00
N.	Zysk (Strata) netto (K-L-M)	0,00	0,00
		-111 527,46	-613 493,78

1

TAX4YOU Sp. z o.o.
 Rynek 24. 58-150 Strzegom
 NIP 884 271 05 97
 REGON 021197265

Cudo - Owczarski

Vice Prezes Zarządu

Ewa Sala

DASE SPÓLKA AKCYJNA
 58-100 Świdnica, ul. Armii Krajowej 17
 NIP 884-24-70-845 REGON 891489063

PREZES ZARZĄDU

Sebastian Owczarski

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	01.01-31.12.2014 r.	01.01-31.12.2015 r.
- Kapital (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 099 113,92	2 035 586,46
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
1. Kapital (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 099 113,92	2 035 586,46
- Kapital (fundusz) podstawowy na początek okresu	468 750,00	518 750,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	50 000,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	50 000,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	50 000,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Kapital (fundusz) podstawowy na koniec okresu	518 750,00	518 750,00
1. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-2 000,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 000,00	0,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-2 000,00	0,00
1. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
1. Kapital (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 542 121,10	1 630 363,82
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	88 242,82	-111 527,46
a) zwiększenie (z tytułu)	88 242,82	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- z podziału zysku	88 242,82	0,00
- z podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-111 527,46
- pokrycia straty	0,00	-111 527,46
- koszty emisji akcji	0,00	0,00
2. Kapital (fundusz) zapasowy na koniec okresu	1 630 363,82	1 518 836,46
1. Kapital (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycie środków trwałych podlegających ustawowej aktualizacji	0,00	0,00
- zbycie środków trwałych zmniejszające wartość zbywanych środków	0,00	0,00
- korekta aktualizacji wartości środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
2. Kapital (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
1. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	9 375,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	9 375,00
- kap. nie ujawniony w KRS	0,00	9 375,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	9 375,00
1. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	88 242,82	0,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	88 242,82	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	88 242,82	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	88 242,82	0,00
- przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	88 242,82	0,00
- przeznaczenie zysku na wypłatę dywidendy	0,00	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-111 527,46
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-111 527,46
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	111 527,46
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	111 527,46
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
1. Wynik netto	-111 527,46	-613 493,78
a) zysk netto	-111 527,46	-613 493,78
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
1. Kapital (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 035 586,46	1 433 467,68
1. Kapital (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 035 586,46	1 433 467,68

Różnica - winna być dywidenda

TAX4YOU Sp. z o.o.
 Rynek 24, 58-150 Strzegom
 NIP 884 271 05 97
 REGON 021197265

Ando-Owczarski

DASE SPÓŁKA AKCYJNA
 58-100 Świdnica, ul. Armii Krajowej 17
 NIP 884-24-70-845 REGON 891489063

Vice Prezes Zarządu

Ewa Sala

PREZES ZARZĄDU

Sebastian Owczarski

Rachunek przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01-31.12.2014 r.	01.01-31.12.2015 r.
3 Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-111 527,46	-613 493,78
II. Korekty razem	724 955,05	982 317,03
1. Amortyzacja	83 983,03	79 028,27
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	12 784,84	37 629,08
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	334 326,52	-7 764,23
5. Zmiana stanu rezerw	-12 000,00	23 877,39
6. Zmiana stanu zapasów	-55 680,55	6 729,38
7. Zmiana stanu należności	24 996,52	197 445,10
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	145 503,49	30 391,95
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	10 122,32	5 680,09
10. Inne korekty	180 918,88	609 300,00
II. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	613 427,59	368 823,25
3 Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 153 665,24	85 214,23
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	965 228,76	7 764,23
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych , w tym :		
a) w jednostkach powiązanych	188 436,48	77 450,00
- zbycie aktywów finansowych	133 686,48	30 000,00
- dywidendy i udziały w zyskach	103 686,48	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych i krótkoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	30 000,00	30 000,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	54 750,00	47 450,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych i krótkoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	54 750,00	47 450,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	1 379 254,24	347 935,28
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 253 117,03	306 335,28
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe , w tym :		
a) w jednostkach powiązanych	122 300,00	41 600,00
- nabycie aktywów finansowych	72 000,00	9 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe i krótkoterminowych	72 000,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	9 000,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	50 300,00	32 600,00
- udzielone pożyczki długoterminowe i krótkoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	50 300,00	32 600,00
II. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	3 837,21	0,00
3 Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-225 589,00	-262 721,05
I. Wpływy	683 039,70	31 430,70
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	48 000,00	11 375,00
2. Kredyty i pożyczki	635 039,70	20 055,70
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	1 031 753,37	156 847,78
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	998 915,53	119 218,70
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	32 837,84	37 629,08
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
II. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-348 713,67	-125 417,08
3 Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	39 124,92	-19 314,88
3 Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych , w tym :	39 124,92	-19 314,88
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00

1

TAX4YOU Sp. z o.o.
Rynek 24, 58-150 Strzegom
NIP 884 271 05 97
REGON 021197265

Ando - Owczański

Vice Prezes Zarządu

Ewa Sala

PREZES ZARZĄDU

Sebastian Owczański

DASE SPÓŁKA AKCYJNA
58-100 Świdnica, ul. Armii Krajowej 17
NIP 884-24-70-845 REGON 891489063

5. Środki pieniężne na początek okresu
3. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D) , w tym :
- o ograniczonej możliwości dysponowania

16 084,96
55 209,88
0,00

55 209,88
35 895,00
0,00

DASE SPÓŁKA AKCYJNA
58-100 Świdnica, ul. Armii Krajowej 17
NIP 884-24-70-845 REGON 891489063

DASE SPÓŁKA AKCYJNA
58-100 Świdnica, ul. Armii Krajowej 17
NIP 884-24-70-845 REGON 891489063

TAX4YOU Sp. z o.o.
Rynek 24, 58-150 Strzegom
NIP 884 271 05 97
REGON 021197265

Ando - Owczyński

PREZES ZARZĄDU

Sebastian Owczarski

Vice Prezes Zarządu

Ewa Sala