



# **Forever Entertainment SA**

**RAPORT ROCZNY  
ZA ROK OBROTOWY 2015  
Sprawozdanie finansowe**

31 maja 2016 roku

## SPIS TREŚCI

1. WSTĘP. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....	3
Informacje porządkowe.....	3
Stosowane zasady (polityka) rachunkowości .....	3
2. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA .....	8
I. Grupa wyjaśnień (zapewniająca wgląd w ważniejsze pozycje aktywów i pasywów bilansu).....	8
II. Grupa wyjaśnień dotycząca m.in. struktury przychodów i kosztów, wyniku finansowego .....	11
III. Grupa wyjaśnień (dotycząca struktury środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych).....	12
IV. Grupa wyjaśnień zawierająca informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniu pracowników oraz organów Spółki .....	13
V. Informacje uzupełniające .....	13
VI. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej .....	13
VII. Zagrożenia dla kontynuacji działalności .....	13
VIII. Pozostałe informacje .....	14
3. WYBRANE DANE FINANSOWE.....	15
4. BILANS, RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT, ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM, RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	15
1. Bilans .....	15
2. Rachunek zysków i strat .....	18
3. Zestawienie zmian w kapitale własnym .....	19
4. Rachunek przepływów pieniężnych.....	20

## 1. WSTĘP. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### Informacje porządkowe

- a) Forever Entertainment S.A została zawiązana w dniu 04.08.2010r. Siedziba Spółki mieści się w Gdyni przy alei Zwycięstwa 96/98
- b) Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 000365951. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 21.09.2010r.
- c) Głównym przedmiotem działalności jest działalność związana z oprogramowaniem, doradztwem w zakresie informatyki, produkcją gier komputerowych.
- d) Zgodnie ze statutem czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.
- e) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres **od 1 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015r.**
- f) Do przedstawienia przychodów i kosztów wykorzystywany jest rachunek porównawczy; rachunek przepływów pieniężnych sporządzony został w oparciu o metodę pośrednią.
- g) W okresie objętym sprawozdaniem członkami Zarządu Spółki byli:
  - Krzysztof Rogaliński - Prezes Zarządu (do dnia 21.12.2015)
  - Zbigniew Henryk Dębicki – Wiceprezes Zarządu
- h) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (tekst jednolity - Dz.U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami),
- i) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności w okresie nie krótszym niż rok.

### Stosowane zasady (polityka) rachunkowości

#### Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych przeprowadzonej na podstawie odrębnych przepisów), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie.

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

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio

dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji. Nie podlegają amortyzacji grunty w przeciwieństwie do prawa wieczystego użytkowania gruntu.

Dla wartości niematerialnych i prawnych okresy amortyzacji ustalone są następująco:

- prawa autorskie, licencje nie mniej niż 36 m-cy,
- pozostałe wartości niematerialne i prawne nie mniej niż 60 m-cy.

#### **Inwestycje długoterminowe w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne**

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczone do długoterminowych inwestycji wycenia się według ceny nabycia (kosztów wytworzenia) pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości a więc według takich samych zasad jak środki trwałe.

Odpis ten odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, równoważąc całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość inwestycji i podlega zaliczeniu do pozostałych przychodów operacyjnych.

#### **Inne inwestycje długoterminowe (aktywa finansowe)**

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji długoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):

- a) „pożyczki udzielone – wycenia się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej,
- b) „aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności” – wycenia się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej,
- c) „aktywa finansowe dostępne do sprzedaży” – wycenia się w wartości godziwej. Jeżeli nie ma możliwości wiarygodnego ustalenia wartości godziwej a aktywa te mają ustalony termin wymagalności wówczas wyceny dokonuje się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej; a jeżeli aktywa te nie mają ustalonego terminu wymagalności wyceny dokonuje się w cenie nabycia.

Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, w tym instrumentów pochodnych z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, za wyjątkiem aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Wyjątkowo jeśli papiery wartościowe i pożyczki nie stanowią istotnych wartości w porównaniu z sumą bilansową można zastosować wycenę opartą o ustawę o rachunkowości bez ich dyskontowania. Tak ustalona wartość aktywów finansowych nie może różnić się znacznie od tej przyjętej w Rozporządzeniu.

#### **Inwestycje krótkoterminowe**

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji krótkoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):

- a) „aktywa finansowe przeznaczone do obrotu” – wycenia się w wartości godziwej, ta grupa obejmuje również papiery wartościowe o terminie zapadalności dłuższym niż rok zakwalifikowane jako instrumenty do obrotu,
- b) „pozostałe aktywa finansowe” - podobnie jak w pozycji inwestycje długoterminowe zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych, podobnie jest w przypadku odnoszenia skutków wyceny.

Inne aktywa finansowe to lokaty bankowe o terminie zapadalności dłuższym niż 3 m-ce i krótszym niż rok od dnia bilansowego, w tym wypadku Spółka wyjątkowo stosuje zasady przyjęte w ustawie o rachunkowości i dolicza odsetki przypadające na dany okres lokaty. Podobnie wyceniane są środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.

#### **Należności**

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

### Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu lub rzeczywistych kosztów ich wytworzenia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

Produkcja/usługi w toku wyceniana jest w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia.

Wytworzone przez jednostkę, oprogramowanie komputerów, gry komputerowe, projekty typowe i inne produkty o podobnym charakterze, przeznaczone do sprzedaży, wycenia się w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, tj. w okresie 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami, według cen sprzedaży netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nie odpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne. Jeśli jednak jednostka jest w stanie określić okres sprzedaży i oszacować sprzedaż może dokonywać rozchodów proporcjonalnie do upływu okresu czasu. Okres dokonywanych odpisów nie może jednak przekroczyć ustalonych 5 lat.

### Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Koszty stanowiące różnicę pomiędzy niższą wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a wyższą kwotą zobowiązania zapłaty za nie, w tym również z tytułu emitowanych przez jednostkę papierów wartościowych, odpisywane są w koszty finansowe, w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie.

### Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.

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

Akcje własne wycenia się w cenie nabycia.

### Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

### Zobowiązania

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.



### Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

### Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych;
- ujemną wartość firmy.

### Usługi w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy

Przychody z wykonania nie zakończonej usługi (w tym budowlanej) objętej umową o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustalane są proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten, jak również przewidywane całkowite koszty wykonania usługi za cały czas jej realizacji, można ustalić w sposób wiarygodny.

Stopień zaawansowania usługi mierzy się udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi

Bez względu na zastosowany sposób ustalania przychodów, na wynik finansowy jednostki wpływają przewidywane straty związane z wykonaniem usługi objętej umową.

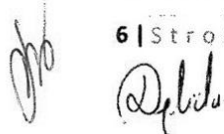
Różnicę pomiędzy kosztami faktycznie poniesionymi, a kosztami wpływającymi na wynik finansowy jednostki zalicza się do rozliczeń międzyokresowych.

### Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane 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 uwzględnieniu 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.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

#### Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Wytworzone przez jednostkę produkty wielokrotnego użytku jak oprogramowanie będą aktywowane po technicznym koszcie wytworzenia jako zapas i pomniejszane o wielkość sprzedaży w cenie netto w korespondencji z kosztem własnym sprzedaży. Nieodpisane po upływie 5 lat koszty wytworzenia podlegają zgodnie z art. 34 ust. 3 ustawy o rachunkowości przeniesieniu na pozostałe koszty operacyjne.

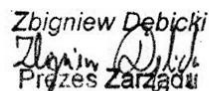
Sporządzono dn. 01.05.2016r.



Sporządzający

**KSIĘGOWA**

**Magorzata Nowak**

Zbigniew Debicki  
  
Przewodniczący Zarządu

Kierownik jednostki

## 2. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I. Grupa wyjaśnień (zapewniająca wgląd w ważniejsze pozycje aktywów i pasywów bilansu)

#### 1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

##### a) zmiany w zakresie wartości niematerialnych i prawnych

Tytuł	Licencje i koncesje	Wartość firmy	Pozostałe	Razem
1. Wartość brutto na początek okresu	0,00	3 210 755,91	327 996,71	3 538 752,62
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
a) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wartość brutto na koniec okresu	0,00	3 210 755,91	327 996,71	3 538 752,62
<b>Zmiany w stanie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych</b>				
1. Wartość umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	289 147,73	289 147,73
2. Zwiększenia	0,00	160 537,80	24 184,56	184 722,36
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
a) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wartość umorzenia na koniec okresu	0,00	160 537,80	313 332,29	473 870,09
5. Wartość netto na początek okresu	0,00	3 210 755,91	38 848,98	3 249 604,89
6. Wartość netto na koniec okresu	0,00	3 050 218,11	14 664,42	3 064 882,53

##### b) Zmiany w zakresie środków trwałych

Zmiany w wartości brutto środków trwałych

Tytuł	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportowe	Pozostałe środki trwałe	Razem
1. Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	0,00	0,00	112 489,92	0,00	0,00	112 489,92
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) środki trwałe przyjęte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) modernizacja itp.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) środki trwałe zbyte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zlikwidowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Środki trwałe na koniec okresu	0,00	0,00	112 489,92	0,00	0,00	112 489,92



## Zmiany w umorzeniu środków trwałych

Tytuł	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportowe	Pozostałe środki trwałe	Razem
1. Umorzenie środków trwałych na początek okresu			102 172,39			102 172,39
2. Zwiększenia			7 866,71			7 866,71
a) umorzenie , w tym:			7 866,71			7 866,71
niestanowiące kosztów uzyskania przychodu						
b) pozostałe						
3. Zmniejszenia			0,00			0,00
a) sprzedaż						
b) likwidacja						
c) przemieszczenia						
4. Umorzenie na koniec okresu			110 039,10			110 039,10
5. Wartość netto na początek okresu			10 317,53			10 317,53
6. Wartość netto na koniec okresu			2 450,82			2 450,82

## c) Zmiany w stanie wartości brutto środków trwałych w budowie

Środki trwałe w budowie nie wystąpiły w Spółce.

## d) Zmiany w zakresie inwestycji długoterminowych

W Spółce występują inwestycje długoterminowe w postaci zakupionych akcji udziałów.

Lp.	Nazwa spółki	BO 2015	Zakup inwestycji	Sprzedaż	Odpisy aktualizacyjne	BZ 2015
1.	Pastel Games Sp. z o.o.	275 416,00			275 416,00	0,00
2.	Aiton Caldwell S.A.	126 250,00		126 250,00		0,00
	Razem	401 666,00		126 250,00	275 416,00	0,00

## 2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Spółka nie posiada żadnych gruntów użytkowanych wieczysto.

## 3. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy

Jednostka w trakcie prezentowanego okresu miała podpisaną umowę na wynajem siedziby na cele biurowe w Gdyni.

## 4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

	Stan na:		Zmiana stanu
	początek okresu	koniec okresu	
Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy	0,00	0,00	0,00

## 5. Struktura własności kapitału podstawowego i informacja o wartości subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Wykaz akcjonariuszy (założycieli) na dzień 31.12.2015 r. jest następujący:

Lp.	Akcje	Liczba akcji
1	Seria A	375 000
2	Seria B	47 508
3	Seria C	5 000
4	Seria D	108 192



Lp.	Akcje	Liczba akcji
5	Seria E	3 749 900
6	Seria F	2 571 360
7	Seria G	73 500
8	Seria H	98 000
9	Seria I	303 775
10	Seria J	1 167 765
11	Seria K	1 500 000
12	Seria L	9 960 997
13	Seria M	1 539 003
<b>Ogółem</b>		<b>21 500 000</b>

Cena nominalna wszystkich akcji wynosi 0,40 zł od sztuki i daje proporcjonalny udział na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy. Emisja akcji została przeprowadzona w trzynastu seriach A, B, C, D, E, F, G, H, I, J, K, L, M. Akcje zostały objęte przez akcjonariuszy po cenie wyższej niż nominalna. Różnica została odniesiona na kapitał zapasowy. Całość akcji jest o charakterze na okaziciela.

#### 6. Stan kapitałów zapasowych i rezerwowych

Wyszczególnienie	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Kapitał Rezerwowy	Kapitał Zapasowy	Ogółem
Stan na początek okresu	0,00	0,00	1 938 738,00	1 938 738,00
Zwiększenia z tytułu:		207 448,65	0,00	207 448,65
a) zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
b) umorzenia akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne	0,00	207 448,65	0,00	207 448,65
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	207 448,65	1 938 738,00	2 146 186,65

#### 7. Propozycja pokrycia straty

Pokrycie strat zyskami lat przyszłych.

#### 8. Dane o stanie rezerw

Wyszczególnienie	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień okresu
1. Na odłożony podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na zobowiązania pozostałe	7 500,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00
Ogółem	7 500,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>7 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 9. Odpisy aktualizujące należności.

Spółka nie dokonała odpisu aktualizacyjnego należności.

#### 10. Podział zobowiązań długoterminowych

Zobowiązania długoterminowe nie występują.

#### 11. Rozliczenia międzyokresowe oraz przychody przyszłych okresów

##### a) Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne nie wystąpiły.

- b) Rozliczenia międzyokresowe dochodów przyszłych okresów

Nie występują.

## 12. Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Zobowiązania zabezpieczone	Stan na:	
	początek okresu	ostatni dzień okresu
Ogółem	0,00	0,00

## 13. Zobowiązania warunkowe

Spółka na koniec okresu nie posiadała żadnych zobowiązań warunkowych.

## II. Grupa wyjaśnień dotycząca m.in. struktury przychodów i kosztów, wyniku finansowego

### 1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów oraz materiałów

W prezentowanym okresie sprawozdawczym przychody ze sprzedaży produktów i usług wypracowano w wysokości **1 187 184,39 zł** i dotyczyły przychodów osiąganych na rynku krajowym (w kwocie 2 317,88 zł) i zagranicznym (w kwocie 1 184 866,51 zł).

### 2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie wystąpiły.

### 3. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Nie wystąpiły.

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

Nie dotyczy.

### 5. Rozliczenia głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto

Lp.	Tytuł	Wartość
1.	Zysk/Strata brutto	-438 012,55
2.	Przychody bilansowe niestanowiące przychodów podatkowych	22 568,12
a.	Dodatnie bilansowe różnice kursowe	8 318,12
b.	Otrzymane dywidendy	0,00
c.	Rozwiązane rezerwy	0,00
d.	Przychody z tytułu wyksięgowania wartości aktualizacji akcji	14 250,00
3.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (różnice przejściowe)	22 504,10
a.	Koszty niezapłaconych składek ZUS	8 670,24
b.	Koszty niezapłaconych wynagrodzeń	10 000,00
c.	Koszty niezapłaconych zobowiązań przeterminowanych powyżej 30 dni	3 833,86
d.	Koszty niezapłaconych odsetek	0,00
e.	Utworzone rezerwy na zobowiązania	0,00
4.	Koszty trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	44 885,79
a.	Odsetki budżetowe	20 171,56
b.	Odpisy aktualizujące	0,00
c.	Reprezentacja	363,00
d.	Ujemne różnice kursowe	458,07
e.	Inne	23 893,16

Lp.	Tytuł	Wartość
5.	<b>Koszty podatkowe, które nie stanowiły kosztów bilansowych w roku bieżącym</b>	<b>130 345,57</b>
a.	Koszty ZUS za 2012 zapłacony w 2015 roku	61 595,84
b.	Koszty ZUS za 2014 zapłacony w 2015 roku	14 608,37
c.	Koszty wynagrodzeń za 2014 wypłacone w 2015 roku	28 342,00
d.	Koszty niezapłaconych zobowiązań za 2014 zapłacone w 2015 roku	18 299,02
e.	Wykorzystana rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	7 500,00
f.	Koszty odsetek za 2014 zapłacone w 2015 roku	0,34
6.	<b>Dochody (przychody) wolne lub zwolnione od podatku</b>	<b>0,00</b>
7.	<b>Koszty podatkowe zmiany stanu produktu</b>	<b>-269 653,02</b>
8.	<b>Zysk/Strata podatkowa</b>	<b>-253 883,33</b>

6. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i prac rozwojowych na własne potrzeby

Nie dotyczy.

7. Nakłady inwestycyjne na składniki niefinansowe, w tym na ochronę środowiska

Rodzaj nakładów	Nakłady wykonane w okresie sprawozdawczym	Rozliczenie nakładów	Nakłady planowane w 2016r
Nakłady na zakup WNIP	0,00	0,00	0,00
Zakupy sprzętu komputerowego, biurowego itp.	0,00	0,00	0,00
<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

8. Zyski i straty nadzwyczajne z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

9. Objasnienia do instrumentów finansowych

Spółka na koniec okresu nie posiadała zaciągniętych pożyczek.

III. Grupa wyjaśnień (dotycząca struktury środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych)

- Amortyzacja punkcie A.II.1. dotyczy w całości amortyzacji planowej.
- Pozycje dotyczące zmiany stanu zapasów, rezerw, należności oraz zobowiązań wykazują różnice stanu tych aktywów.
- Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej odnosi się do inwestycji długoterminowych akcji/udziałów posiadanych w obcych spółkach
- Sprzedaż akcji spółki Datera w cenie 109 141,99 zł, które zakupiono za 126 250 zł, a aktualizacja ich wartości wynosiła 14 250,00 zł.
- W pozycji B.I.1. pokazano wpływ z tytułu sprzedaży akcji obcych spółki Datera.
- W pozycji B.I.3.b) pokazano otrzymane odsetki - kwota 206,14 zł od udzielonych pożyczek, kwota 21,10 zł od założonych lokat.
- W pozycji C.I.1. pokazano wpływy z tytułu emisji akcji.
- W pozycji C.II.4. ujęto wartość spłaconych pożyczek.
- W pozycji C.II.8. ujęto wartość odsetek zapłaconych od otrzymanych pożyczek w wartości 6 954,22 zł oraz w kwocie 18,67 odsetek bankowych.

10) W pozycji C.II.9. ujęto wartość udzielonych pożyczek.

#### **IV. Grupa wyjaśnień zawierająca informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniu pracowników oraz organów Spółki**

##### **1. Zatrudnienie przeciętne według grup zawodowych w osobach**

Przeciętne zatrudnienie w Spółce w 2015 roku wynosiło 2 osoby, a w roku 2014 - 3 osób w przeliczeniu na etaty.

##### **2. Wynagrodzenia członków zarządu i organów nadzorczych**

a) członków zarządu

349 339,64 zł

b) organów nadzorczych

bez wynagrodzenia

Wynagrodzenia brutto Zarządu podano wg wypłat dokonanych w prezentowanym okresie. Rada Nadzorcza wykonywała swoje funkcje nieodpłatnie.

##### **3. Pożyczki i świadczenia o charakterze podobnym udzielone członkom zarządu organów nadzorczych**

Nie udzielono żadnych pożyczek i świadczeń członkom zarządu.

##### **4. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych**

Spółka zleciła zbadanie sprawozdania finansowego za rok 2015 Gdańskiej Grupie Audytorów Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku za wynagrodzeniem netto 6 000 zł.

#### **V. Informacje uzupełniające**

##### **1. Znaczące zdarzenia dotyczące lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za dany okres bilansowy**

Nie dotyczy.

##### **2. Ważniejsze zdarzenia po dacie bilansowej nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym**

Nie wystąpiły.

##### **3. Zmiany zasad polityki rachunkowości mające znaczny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i wielkość**

Nie dotyczy.

#### **VI. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej**

Nie wystąpiły.

#### **VII. Zagrożenia dla kontynuacji działalności**

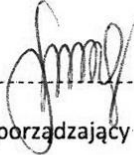
Zdaniem Zarządu nie występują przesłanki, co do zagrożenia kontynuacji działalności Spółki w następnym roku obrotowym, jednakże dalsze funkcjonowanie Spółki będzie uzależnione od udanej sprzedaży produktów w roku 2016, nad którymi Forever Entertainment S.A. zaczęła prace w latach poprzednich.



**VIII. Pozostałe informacje**

Na dzień bilansowy nie występują inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę majątkową, finansową oraz wynik finansowy za prezentowany okres sprawozdawczy.

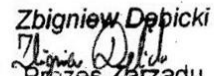
Sporządzono dn. 01.05.2016r.



Sporządzający

**KROWA**

M. Nowak

Zbigniew Dębicki  
  
Prezes Zarządu

Kierownik jednostki

## 3. WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. PLN		w tys. EUR	
	2015	2014	2015	2014
I. Przychody ze sprzedaży	918	1 063	215	249
II. Zysk z działalności operacyjnej	-412	14	-97	3
III. Zysk przed opodatkowaniem	-438	-36	-103	-8
IV. Zysk netto	-460	-38	-108	-9
V. Przepływy netto z działalności operacyjnej	-274	-60	-64	-14
VI. Przepływy netto z działalności inwestycyjnej	109	-63	26	-15
VII. Przepływy netto z działalności finansowej	361	29	86	7
VIII. Przepływy netto, razem	196	-94	46	22
IX. Aktywa razem	5 495	5 488	1 290	1 288
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	123	479	29	112
XI. Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	123	471	29	112
XIII. Kapitał własny	5 372	5 009	1 261	1 175
XIV. Liczba akcji na koniec roku (w szt.)	21 500 000	19 960 997	21 500 000	19 960 997
Kurs średni EUR w NBP na 31 grudnia			4,2615	4,2623

## 4. BILANS, RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT, ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM, RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

## 1. Bilans

AKTYWA	Dane na:	w PLN	
		31.12.2015	31.12.2014
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>3 067 333,35</b>	<b>3 371 922,42</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>3 064 882,53</b>	<b>3 249 604,89</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		3 050 218,11	3 210 755,91
3. Inne wartości materialne i prawne		14 664,42	38 848,98
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>2 450,82</b>	<b>10 317,53</b>
1. Środki trwałe		2 450,82	10 317,53
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		2 450,82	10 317,53
d) środki transportu		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00



AKTYWA	Dane na:	31.12.2015	31.12.2014
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>112 000,00</b>
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długotrwałe aktywa finansowe		0,00	112 000,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	112 000,00
- udziały lub akcje		0,00	112 000,00
- 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
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>2 428 072,15</b>	<b>2 115 883,39</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>1 602 981,17</b>	<b>1 880 554,19</b>
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		71 894,24	112 092,24
3. Produkty gotowe		1 531 086,93	1 768 461,95
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>204 049,08</b>	<b>164 207,83</b>
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		204 049,08	164 207,83
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		118 941,94	62 027,35
- do 12 miesięcy		118 941,94	62 027,35
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych		23 898,02	37 065,39
c) inne		61 209,12	65 115,09
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>621 041,90</b>	<b>71 121,37</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		621 041,90	71 121,37
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		354 000,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		354 000,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa finansowe		267 041,90	71 121,37
- środki pieniężne kasie i na rachunkach		266 131,58	70 742,84
- inne środki pieniężne		910,32	378,53
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA OGÓŁEM</b>		<b>5 495 405,50</b>	<b>5 487 805,81</b>

		w PLN	
PASYWA		Dane na:	
		31.12.2015	31.12.2014
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>5 372 289,86</b>	<b>5 009 168,93</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 600 000,00	7 984 398,80
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 938 738,00	1 938 738,00
V.	Kapitał (fundusz) rezerwowany z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	207 448,65	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 913 967,87	-4 876 418,26
VIII.	Zysk (strata) netto	-459 928,92	-37 549,61
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>123 115,64</b>	<b>478 636,88</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	7 500,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	długoterminowa	0,00	0,00
b)	krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	7 500,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	0,00	7 500,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	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	123 115,64	471 136,88
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	123 115,64	471 136,88
a)	kredyty i pożyczki	0,00	101 500,00
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:	21 046,47	70 683,77
-	do 12 miesięcy	21 046,47	70 683,77
-	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	42 969,17	197 340,91
h)	z tytułu wynagrodzeń	9 100,00	50 430,35
i)	inne	50 000,00	51 181,85
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>PASYWA OGÓŁEM</b>		<b>5 495 405,50</b>	<b>5 487 805,81</b>

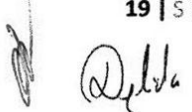
## 2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat	Dane za okres:	w PLN	
		01.01.2015 31.12.2015	01.01.2014 31.12.2014
<b>A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>917 531,37</b>	<b>1 063 315,56</b>
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 187 184,39	1 235 680,54
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie "+", zmniejszenie "-")		-269 653,02	-172 364,98
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>1 298 386,87</b>	<b>1 014 180,60</b>
I. Amortyzacja		192 589,07	35 889,70
II. Zużycie materiałów i energii		6 525,08	6 694,37
III. Usługi obce		176 136,43	489 719,60
IV. Podatki i opłaty, w tym:		2 172,00	9 848,00
- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		768 172,95	401 738,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		25 273,89	31 932,41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		127 517,45	38 357,68
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>		<b>-380 855,50</b>	<b>49 134,96</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>6 179,76</b>	<b>8 403,88</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		2 755,90	179,60
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		3 423,86	8 224,28
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>37 375,07</b>	<b>43 218,45</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne		37 375,07	43 218,45
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-412 050,81</b>	<b>14 320,39</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>6 798,55</b>	<b>55 406,28</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	8 800,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		227,24	27,90
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	29 678,00
V. Inne		6 571,31	16 900,38
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>32 760,29</b>	<b>105 604,28</b>
I. Odsetki, w tym:		29 902,28	17 531,80
- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		2 858,01	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	80 365,00
IV. Inne		0,00	7 707,48
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>		<b>-438 012,55</b>	<b>-35 877,61</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+J)</b>		<b>-438 012,55</b>	<b>-35 877,61</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>1 672,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>21 916,37</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>		<b>-459 928,92</b>	<b>-37 549,61</b>



## 3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

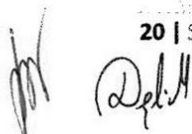
		w PLN	
Zestawienie zmian w kapitale własnym		Dane na:	
		31.12.2015	31.12.2014
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>5 009 168,93</b>	<b>1 062 319,74</b>
-	korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
<b>Ia.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>5 009 168,93</b>	<b>1 062 319,74</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>7 984 398,80</b>	<b>3 400 000,00</b>
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	615 601,20	4 584 398,80
a)	zwiększenie (z tytułu)	615 601,20	4 584 398,80
-	wydania udziałów (emisji akcji)	615 601,20	600 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 600 000,00	7 984 398,80
<b>2.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	Zmiana 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
<b>3.</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>1 938 738,00</b>	<b>1 938 738,00</b>
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
-	z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 938 738,00	1 938 738,00
<b>5.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
-	zbycia środków trwałych	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>600 000,00</b>
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	207 448,65	600 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	207 448,65	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	600 000,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	207 448,65	0,00
<b>7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-4 913 967,87</b>	<b>-4 876 418,26</b>
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	4 913 967,87	4 876 418,26
-	korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 913 967,87	4 876 418,26
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 913 967,87	4 876 418,26
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 913 967,87	-4 876 418,26



Zestawienie zmian w kapitale własnym	Dane na:	31.12.2015	31.12.2014
<b>8. Wynik netto</b>		<b>-459 928,92</b>	<b>-37 549,61</b>
a) zysk netto		0,00	0,00
b) strata netto		-459 928,92	-37 549,61
c) odpisy z zysku		0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>		<b>5 372 289,86</b>	<b>5 009 168,93</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		<b>5 372 289,86</b>	<b>5 009 168,93</b>

#### 4. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	Dane na:	31.12.2015	31.12.2014
<b>w PLN</b>			
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
<b>I. Zysk (strata) netto</b>		<b>-459 928,92</b>	<b>-37 549,61</b>
<b>II. Korekty razem</b>		<b>185 903,26</b>	<b>-22 657,19</b>
1. Amortyzacja		192 589,07	35 889,70
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		6 745,65	-8 800,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		2 858,01	50 687,00
5. Zmiana stanu rezerw		-7 500,00	-1 500,00
6. Zmiana stanu zapasów		277 573,02	-628 116,08
7. Zmiana stanu należności		-39 841,25	273 275,10
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-246 521,24	-564 679,70
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		0,00	0,00
10. Inne korekty			820 586,79
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I - II)</b>		<b>-274 025,66</b>	<b>-60 206,80</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
<b>I. Wpływy</b>		<b>109 369,23</b>	<b>8 800,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych		109 369,23	8 800,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek krótkoterminowych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		109 369,23	8 800,00
- zbycie aktywów finansowych		109 141,99	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	8 800,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
- odsetki		227,24	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>		<b>0,00</b>	<b>71 696,34</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	5 446,34
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	66 250,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	66 250,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)</b>		<b>109 369,23</b>	<b>-62 896,34</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
<b>I. Wpływy</b>		<b>823 049,85</b>	<b>29 000,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		823 049,85	0,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	29 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00



Rachunek przepływów pieniężnych	Dane na:	31.12.2015	31.12.2014
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>		<b>462 472,89</b>	<b>0,00</b>
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		101 500,00	0,00
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		6 972,89	0,00
9. Inne wydatki finansowe		354 000,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)</b>		<b>360 576,96</b>	<b>29 000,00</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>		<b>195 920,53</b>	<b>-94 103,14</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		<b>195 920,53</b>	<b>-94 103,14</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>		<b>71 121,37</b>	<b>165 224,51</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:</b>		<b>267 041,90</b>	<b>71 121,37</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Sporządzono dn. 01.05.2016r.

  
Sporządzający

**KSIĘGOWA**

Małgorzata Nowak

Zbigniew Debicki  
  
Prezes Zarządu

Kierownik jednostki