

Sprawozdanie finansowe

Carlson Gaudi Investment Spółka Akcyjna

NIP: 7010255389

z siedzibą ul. Płocka 5A, 01-231 Warszawa

za okres od dnia 01 stycznia 2016 do dnia 31 grudnia 2016

na które składa się:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

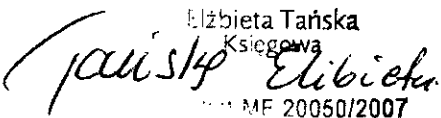
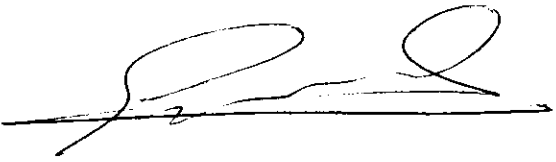
Bilans

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Rachunek przepływów gotówkowych sporządzony metodą pośrednią

Informacja dodatkowa

Sporządzający sprawozdanie:	Zarząd jednostki:
Elżbieta Tańska  Elżbieta Tańska Księgowa REGON 141707 ME 20050/2007	Aleksander Gruszczyński - Prezes Zarządu 

Warszawa, 31 maja 2017

Wstęp do sprawozdania finansowego	
Podstawowy przedmiot działalności	pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania
Sąd lub inny organ prowadzący rejestr jednostki	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Rodzaj rejestru i numer wpisu	Krajowy Rejestr Sądowy 0000363839
Czas trwania jednostki	Nieoznaczony
Okres objęty sprawozdaniem	Od dnia 01 stycznia 2016 do dnia 31 grudnia 2016
Jednostki wewnętrzne	Spółka nie posiada samobilansujących się jednostek wewnętrznych
Kontynuacja działalności gospodarczej	Jednostka w dającej się przewidzieć przyszłości będzie kontynuować swoją działalność oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności
Połączenie spółek	W okresie za jaki sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie spółek
Opis polityki rachunkowości	
Metody i stawki amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (art. 32 ust. 3 ustawy)	Do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o wartości początkowej wyższej niż 3 500,- złotych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są z zastosowaniem stawek ustalonych dla celów podatku dochodowego.
Metody prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych (art. 17 ust. 2 pkt 1-4 ustawy)	Dla rzeczowych składników aktywów obrotowych prowadzona jest ewidencja ilościowo - wartościowa.
Wycena materiałów i towarów oraz produkcji w toku (art. 34 ust. 2 ustawy)	Zakupione materiały i towary ewidencjonuje się według rzeczywistych cen ich zakupu. Rozchód materiałów wyceniany jest w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen tych składników aktywów. Wartość robót w toku wycenia się na dzień bilansowy w oparciu o rzeczywisty koszt wytworzenia nie wyższy niż cena sprzedaży netto wynikająca z zawartej umowy.
Inne	

TAM

Bilans na dzień 31 grudnia 2016

AKTYWA	na 31.12.2016	na 31.12.2015	PASYWA	na 31.12.2016	na 31.12.2015
A. Aktywa trwałe	175 515,10	175 515,10	A. Kapitał (fundusz) własny	-674 783,91	-727 253,97
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	246 125,00	246 125,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	4 833 838,50	4 833 838,50
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 807 216,87	-821 131,19
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	52 469,46	-4 986 085,68
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wod.			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 002 692,12	914 436,56
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		2 992,20
e) inne środki trwałe			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe			- krótkoterminowa		2 992,20
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		2 992,20
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	175 515,10	175 515,10	- krótkoterminowe		2 992,20
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	175 515,10	175 515,10	2. Wobec pozostałych jednostek		
a) w jednostkach powiązanych	175 515,10	175 515,10	a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje	175 515,10	175 515,10	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) Inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) Inne		
- Inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	953 192,12	911 444,36
b) w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych	727 813,21	671 525,11
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- Inne długoterminowe aktywa finansowe			b) Inne	727 813,21	671 525,11
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	225 378,91	239 919,25
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki		8 285,48
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) Inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe	152 993,11	11 668,09	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	51 570,96	85 416,93
I. Zapasy	46 200,00		- do 12 miesięcy	51 570,96	85 416,93
1. Materiały	46 200,00		- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	56 689,20	32 576,04
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń		
II. Należności krótkoterminowe	105 980,00	11 248,59	i) Inne	117 118,75	113 640,80
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV. Rozliczenia międzyokresowe	49 500,00	
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	49 500,00	
b) Inne			- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	105 980,00	11 248,59	- krótkoterminowe	49 500,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			Pasywa razem	1 002 692,12	914 436,56
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatk., dotacji, cel, ubez. Społ.					
c) Inne	105 980,00	11 248,59			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	213,11	419,50			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	213,11	419,50			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	213,11	419,50			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach					
- inne środki pieniężne	213,11	419,50			
- Inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Aktywa razem	328 508,21	301 130,19			

Elżbieta Tańska
Księgową
certyfika MF 20050/2007

Carlson Gaudi
Investment Sp. z o.o.
Bisnesplan

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres od 01 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016		
Treść	na 31.12.2016	na 31.12.2015
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	150 000,00	20 000,00
- od jednostek powiązanych		20 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	150 000,00	20 000,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	49 291,20	92 085,68
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		
III. Usługi obce		
IV. Podatki i opłaty, w tym:	45 897,20	87 000,00
- podatek akcyzowy	3 394,00	2 746,50
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 339,18
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	100 708,80	-72 085,68
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 755,32	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	8 755,32	
E. Pozostałe koszty operacyjne	56 977,48	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	56 977,48	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	52 486,64	-72 085,68
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	17,18	4 914 000,00
I. Odsetki, w tym:	17,18	
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		4 914 000,00
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	52 469,46	-4 986 085,68
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	52 469,46	-4 986 085,68
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	52 469,46	-4 986 085,68

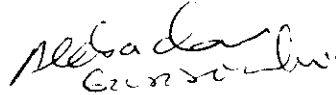

Elżbieta Tańska
Księgowa
certyfikat MF 20050/2007

Carlson Gaudi
Główny Księgowy

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		
za okres od 01 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016		
Treść	na 31.12.2016	na 31.12.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	52 469,46	-4 986 085,68
II. Korekty razem	-44 390,37	4 977 800,20
1. Amortyzacja	0,00	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	4 914 000,00
5. Zmiana stanu rezerw	-2 992,20	
6. Zmiana stanu zapasów	-46 200,00	
7. Zmiana stanu należności	-94 731,41	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	50 033,24	63 800,20
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	49 500,00	0,00
10. Inne korekty		0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	8 079,09	-8 285,48
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych,		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz	0,00	
2. Kredyty i pożyczki	0,00	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	0,00	
II. Wydatki	8 285,48	-8 285,48
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	8 285,48	-8 285,48
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	
8. Odsetki	0,00	
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-8 285,48	8 285,48
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	-206,39	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-206,39	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	
F. Środki pieniężne na początek okresu	419,50	419,50
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	213,11	419,50
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Elżbieta Tańska
Księgowa

cedyfykant MF 20090/2007


Aleksandra Gaudin


Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016		
Treść	bieżący	poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	-727 253,37	4 258 832,31
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	-727 253,37	4 258 832,31
1. 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		
1. 2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	246 125,00	246 125,00
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		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3. 1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	-81 684,21
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	81 684,21
- pokrycia straty		81 684,21
4. 2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 833 838,50	4 833 838,50
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		
5. 2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. 1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6. 2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów podstawowych		
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		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
przekazanie zysku na fundusz zapasowy		
7. 3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	
7. 4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	821 131,19	821 131,19
- korekty błędów podstawowych	0,00	
7. 5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	821 131,19	821 131,19
a) zwiększenie (z tytułu)	4 986 085,68	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
7. 6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 807 216,87	821 131,19
7. 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 807 216,87	-821 131,19
a) zysk netto	52 469,46	
b) strata netto	0,00	4 986 085,68
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-674 783,91	-727 253,37
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (po	-674 783,91	-727 253,37

Elżbieta Tańska
Księgowa

certyfikat MF 20090/2007

Handwritten signature:
Alicja...
G...
Handwritten signature:

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Objaśnienia do bilansu

- 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wart

Pozycja nie występuje

- 1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Pozycja nie występuje

- 1.3 Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

- 1.5 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,

Właściciel udziału/akcji	ilość udziałów/akcji	wartość	% całej wartości
akcje zwykłe na okaziciela serii A	1 000 000	100 000,00	41%
akcje zwykłe na okaziciela serii B	400 000	40 000,00	16%
akcje zwykłe na okaziciela serii C	1 061 250	106 125,00	43%
suma	2 461 250	246 125,00	100,00%
wartość nominalna akcji	0,10		

- 1.6 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,

Jednostka sporządza sprawozdanie z przepływu kapitałów

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

Strata netto zostanie pokryta z zysków lat przyszłych

- 1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

Pozycja nie występuje

- 1.9 dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,

Pozycja nie występuje

- 1.10 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Pozycja nie występuje

- 1.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

Pozycja nie występuje

- 1.12 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),

- 1.13 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe;

Pozycja nie występuje

2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

- 2.1 Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Rodzaje działalności	kwota	udział w %
sprzedaż usług	150 000,00	100,00%
		0,00%
		0,00%
		0,00%
		0,00%
RAZEM	150 000,00	
Struktura terytorialna	kwota	udział w %
kraj		100%
eksport		

1004

2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Pozycja nie występuje

2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

2.5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,
Różnice między wynikiem finansowym a podstawą opodatkowania stanowią załącznik nr 2

2.6 Gdy jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Jednostka sporządza Rachunek Zysków i Strat w wariantcie porównawczym

2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Pozycja nie występuje

Koszty wytworzenia	Kwota
Środków trwałych w budowie	
Środków trwałych	

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

Pozycja nie występuje

2.9 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

Pozycja nie występuje

2.10 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Pozycja nie występuje

3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

3.1 Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalnością operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny;

4. Informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniach

4.1 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe,

Zatrudnienie w grupach	Ilość osób
pracownicy umysłowi	0,00
pracownicy fizyczni	0,00
RAZEM	0,00

na dzień 31.12.2016 roku spółka nie zatrudnia pracowników

4.2 Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno),

Wynagrodzenie	Łącznie
wypłacone osobom należącym do organów zarządczych	0,00
wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących	0,00

4.3 Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty;

Pozycja nie występuje

5. Informacje o zmianach w polityce rachunkowości i sprawozdaniu finansowym

5.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

Pozycja nie występuje

5.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Pozycja nie występuje

5.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

W ciągu roku nie było zmian zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania

104

5.4 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrot.
W ciągu roku nie było zmian zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania

6. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach

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

Pozycja nie występuje

6.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

First Class S.A.

727 813,21

6.3 wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu o

Nazwa i siedziba spółki	Procent udziałów	Stopień w zarząd.	Wynik finansowy
	100%	100	
	70%	70	
	100%	100	

Sprawozdanie finansowe za 2011 rok nie podlega konsolidacji

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

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

b) informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a);

Pozycja nie występuje

7. Połączenie jednostki z inną jednostką

7.1 W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

Pozycja nie występuje

8. Informacje co do możliwości kontynuowania działalności jednostki

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność

8.1 występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Pozycja nie występuje

9. Pozostałe informacje które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki

9.1 W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

opłata za badanie sprawozdania finansowego

12 000,00

Elżbieta Tańska
Księgowa
certyfikacja nr 20050/2007

Załącznik nr 1

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Strona 1

Brutto	Bilans	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans
	otwarcia	nabycie	aktualizacja	przemieszczenie	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych								
2. Wartość firmy								0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne								0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne								0,00
SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Umorzenie	Bilans	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans
	otwarcia	amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych								
2. Wartość firmy								0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne								0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne								0,00
SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
SUMA	0,00	0,00

TAM

Załącznik nr 1

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Strona 2

Brutto	Bilans	Zwiększenia				Zmniejszenia			Bilans
	otwarcia	nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	zamknięcia	
1. Środki trwałe	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)								0,00	
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej								0,00	
c) urządzenia techniczne i maszyny								0,00	
d) środki transportu								0,00	
e) inne środki trwałe								0,00	
2. Środki trwałe w budowie								0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie								0,00	
SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Umorzenie	Bilans	Zwiększenia				Zmniejszenia			Bilans
	otwarcia	amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	zamknięcia	
1. Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)								0,00	
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej								0,00	
c) urządzenia techniczne i maszyny								0,00	
d) środki transportu								0,00	
e) inne środki trwałe								0,00	
2. Środki trwałe w budowie								0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie								0,00	
SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
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
SUMA	0,00	0,00

Załącznik nr 1
INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Brutto	Bilans		Zwiększenia				Zmniejszenia		Bilans
	otwarcia	nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	aktualizacja	przenieszczenia	zamknięcia	
1. Nieruchomości									0,00
2. Wartości niematerialne i prawne									0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	175 515,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 515,10
a) w jednostkach powiązanych	175 515,10		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 515,10
- udziały lub akcje	175 515,10								175 515,10
- inne papiery wartościowe									0,00
- udzielone pożyczki									0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe									0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje									0,00
- inne papiery wartościowe									0,00
- udzielone pożyczki									0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe									0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	175 515,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 515,10

Jan



Załącznik nr 2*Różnice pomiędzy zyskiem/stratą brutto a podstawą opodatkowania*

Zysk brutto	52 469,46
Różnice po stronie przychodów	0,00
Rozwiązane odpisy aktualizacyjne	
Różnice po stronie kosztów	-48 977,48
Wpłaty na PFRON	
Amortyzacja samochodów osobowych	
Ubezpieczenia samochodów osobowych	
odpisy aktualizujące należności	
koszty użytkowania samochodu osobowego	
vat naliczony nie będący kosztem uzyskania	
koszty reprezentacyjne	
Darowizna	
Odsetki budżetowe	
przedawnione zobowiązania	-48 977,48
Inne koszty nie stanowiące k.u.p.	
Podstawa opodatkowanie	101 447,00
Zmniejszenia podstawy opodatkowania-strata z lat ubiegłych	-101 463,95
Do opodatkowania	0,00
Podatek dochodowy (stawka)	19%
Podatek dochodowy za okres	0,00

104