

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

## Mr Hamburger S.A.

za okres  
od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

obejmujące:

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
BILANS  
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM  
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH  
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Tomasz Miernikowski

*Prezes Zarządu*

podpis:.....

*Tomasz Miernikowski*

*Prezes Zarządu*

Sprawozdanie sporządziła: Beata Janicka

podpis:.....

*Główna Księgowa*

*mgr Beata Janicka*

Miejscowość: Dąbrowa Górnicza

Data: 24 maja 2016r.

## OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

### Mr Hamburger S.A.

za okres  
od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31.12.2015 jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2015 do 31.12.2015. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny.

Na sprawozdanie finansowe składają się:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 2 678 tys. złotych;
3. rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015r. wykazujący stratę netto w kwocie 46 tys. złotych;
4. zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015r. wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 46 tys. złotych;
5. rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto na sumę 28 tys. złotych;
6. dodatkowe informacje i objaśnienia.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Tomasz Miernikowski

Prezes Zarządu

podpis:.....  
*Tomasz Miernikowski*  
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Beata Janicka

podpis:.....  
*Główna Księgową*  
Beata Janicka

Miejscowość: Dąbrowa Górnicza

Data: 24 maja 2016r.

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO****1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym**

*Nazwa:* Mr Hamburger S.A.  
*Adres:* Dąbrowa Górnicza, ul. Katowicka 5  
*Przedmiot działalności:* Prowadzenie hoteli i podobnych obiektów zakwaterowania  
Świadczenie usług restauracyjnych

*Rejestr sądowy:* Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach  
Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

*Miejscowość:* Katowice  
*Numer:* KRS 0000044100

**2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:**

Zgodnie ze statutem czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

**3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:**

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r., a dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2014r. do 31.12.2014r.

**4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:**

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

**5. Założenie kontynuacji działalności:**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Z uwagi na wygenerowanie w kolejnym roku straty Zarząd podejmuje działania restrukturyzacyjne polegające przede wszystkim na ograniczeniu kosztów oraz aktywizacji sprzedaży pozwalające na poprawienie wyników i pokrycie strat z lat ubiegłych. W związku z tym występuje również do Walnego Zgromadzenia o podjęcie przez akcjonariuszy stosownych uchwał o dalszej kontynuacji działalności.



**6. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek**

Nie dotyczy.

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

***Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego***

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

***Stosowane zasady rachunkowości:***

***Przychody i koszty***

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

***Odsetki***

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia.

***Dywidendy***

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono innych dzień prawa do dywidendy.

***Rachunek przepływów pieniężnych***

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

**Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

Koszty zakończonych prac rozwojowych	20%
Koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe	20%
Oprogramowanie	20%
Inne	20%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

**Środki trwałe**

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia [z uwzględnieniem skutków przeszacowania (aktualizacji)], pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Inwestycje w obcych środkach trwałych	2,5 - 10:20%
Środki transportu	20%
Sprzęt komputerowy	30%
Środki trwałe leasingowane	w okresie na jaki zostały zawarte umowy

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

**Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych**

Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości.



### **Trwała utrata wartości aktywów**

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszone na rachunek zysków i strat.

### **Leasing finansowy**

Gdy Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjęta do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie.

### **Zapasy**

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wartość zapasów wycenia się według metody FIFO.

Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących wynikających z utraty ich wartości.

### **Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe**

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

### **Rozliczenia międzyokresowe**

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

### **Rezerwy na zobowiązania**

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

### **Odprawy emerytalne**

Zgodnie z zakładowym regulaminem wynagrodzeń pracownicy Spółki są uprawnieni do odpraw emerytalnych. Wycena zobowiązań z tytułu odpraw emerytalnych została dokonana przy zastosowaniu metod aktuarialnych oraz stopy dyskonta opartej na rynkowych stopach zwrotu na dzień bilansowy. Rotacja pracowników jest szacowana na podstawie danych historycznych oraz przewidywanego poziomu zatrudnienia w przyszłości.



## Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczona stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

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.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

Tomasz Miernikowski

Prezes Zarządu

  
podpis:..... *prezes Zarządu*

Sprawozdanie sporządziła: Beata Janicka

  
podpis:..... *mgr Beata Janicka*

Miejscowość: Dąbrowa Górnicza

Data: 24 maja 2016r.

## BILANS NA 31.12.2015 r.

AKTYWA		Nota	Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2015 r.
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>2 645 522,15</b>	<b>2 190 751,94</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1</b>	<b>853 131,23</b>	<b>798 449,09</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2.	Wartość firmy			
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		853 131,23	798 449,09
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2</b>	<b>1 474 309,04</b>	<b>1 074 522,20</b>
1.	Środki trwałe		1 470 698,04	1 072 261,20
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		677 511,04	562 226,93
	c) urządzenia techniczne i maszyny		419 468,13	282 942,20
	d) środki transportu		119 561,42	47 997,20
	e) inne środki trwałe		254 157,45	179 094,87
2.	Środki trwałe w budowie		3 611,00	2 261,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>8</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Od jednostek powiązanych			
2.	Od pozostałych jednostek			
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>9</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Nieruchomości			
2.	Wartości niematerialne i prawne			
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
	b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4.	Inne inwestycje długoterminowe			
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>318 081,88</b>	<b>317 780,65</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	34	313 462,00	315 161,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	13	4 619,88	2 619,65

Miejscowość: Dąbrowa Górnicza

Data: 24 maja 2016r.

Tomasz Miernikowski  
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Beata Janicka

Główna Księgowa

mgr Beata Janicka

Tomasz Miernikowski  
Prezes Zarządu



## BILANS NA 31.12.2015 r.

AKTYWA		Nota	Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2015 r.
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>556 030,09</b>	<b>486 821,78</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>14</b>	<b>188 757,53</b>	<b>180 525,73</b>
1.	Materiały		187 700,53	180 525,73
2.	Półprodukty i produkty w toku			
3.	Produkty gotowe			
4.	Towary			
5.	Zaliczki na dostawy		1 057,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>15</b>	<b>201 855,27</b>	<b>162 367,49</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			
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			
2.	Należności od pozostałych jednostek		201 855,27	162 367,49
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		131 169,39	98 641,46
	- do 12 miesięcy		131 169,39	98 641,46
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		9 392,00	11 096,00
	c) inne		61 293,88	52 396,23
	d) dochodzone na drodze sądowej			233,80
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>118 572,14</b>	<b>90 666,05</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		118 572,14	90 666,05
	a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		118 572,14	90 666,05
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		50 680,27	29 558,51
	- inne środki pieniężne		67 891,87	61 107,54
	- inne aktywa pieniężne			
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>16</b>	<b>46 845,15</b>	<b>53 262,51</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>			<b>3 201 552,24</b>	<b>2 677 573,72</b>

Miejscowość: Dąbrowa Górnicza

Data: 24 maja 2016r.

Tomasz Miernikowski  
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Beata Janicka

Główna Księgowa

mgr Beata Janicka

Tomasz Miernikowski  
Prezes Zarządu

## BILANS NA 31.12.2015 r.

PASYWA		Nota	Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2015 r.
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	17	993 073,86	946 660,31
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy		10 560 000,00	10 560 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)			
III.	Udziały (akcje) własne (-)			
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	18		
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	18		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-7 977 302,65	-9 566 926,14
VIII.	Zysk (strata) netto		-1 589 623,49	-46 413,55
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)			
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		2 208 478,38	1 730 913,41
I.	Rezerwy na zobowiązania		103 825,41	129 836,11
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	20	98 860,41	87 601,11
	- długoterminowa		10 542,36	12 023,43
	- krótkoterminowa		88 318,05	75 577,68
3.	Pozostałe rezerwy	21	4 965,00	42 235,00
	- długoterminowe			
	- krótkoterminowe		4 965,00	42 235,00
II.	Zobowiązania długoterminowe		138 443,00	39 892,40
1.	Wobec jednostek powiązanych	22	12 272,46	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	23	126 170,54	39 892,40
	a) kredyty i pożyczki			
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe		126 170,54	39 892,40
	d) inne			
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		1 416 323,83	1 164 010,52
1.	Wobec jednostek powiązanych		256 469,98	212 272,48
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) kredyty i pożyczki		245 000,00	200 000,00
	c) inne zobowiązania finansowe		11 469,98	12 272,48
2.	Wobec pozostałych jednostek		1 159 853,85	951 738,04
	a) kredyty i pożyczki		200 000,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe		112 271,39	94 206,35
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		521 359,43	521 577,02
	- do 12 miesięcy		521 359,43	521 577,02
	- powyżej 12 miesięcy			
	e) zaliczki otrzymane na dostawy			
	f) zobowiązania wekslowe			



	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		159 780,33	150 042,55
	h) z tytułu wynagrodzeń		160 249,23	163 679,13
	i) inne		6 193,47	22 232,99
3.	Fundusze specjalne			
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>24</b>	<b>549 886,14</b>	<b>397 174,38</b>
1.	Ujemna wartość firmy			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		549 886,14	397 174,38
	- długoterminowe		399 886,14	257 174,38
	- krótkoterminowe		150 000,00	140 000,00
<b>PASYWA RAZEM</b>			<b>3 201 552,24</b>	<b>2 677 573,72</b>

Miejscowość: Dąbrowa Górnicza

Data: 24 maja 2016r.

Główna Księgowość

*mgr Beata Janicka*

Sprawozdanie sporządziła: Beata Janicka

Tomasz Miernikowski  
Prezes Zarządu

*Tomasz Miernikowski*

Prezes Zarządu

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Nota	Za okres	
			01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	27	<b>9 403 538,66</b>	<b>9 447 247,46</b>
	- od jednostek powiązanych			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		9 390 850,66	9 561 621,47
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			-129 836,11
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		12 688,00	15 462,10
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>10 472 147,13</b>	<b>9 545 710,53</b>
I.	Amortyzacja		414 481,67	402 581,07
II.	Zużycie materiałów i energii		4 131 300,71	3 888 543,01
III.	Usługi obce		2 418 555,44	1 983 929,51
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		106 542,93	69 682,48
	- podatek akcyzowy			
V.	Wynagrodzenia		2 869 504,14	2 711 221,28
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		497 917,16	456 775,19
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		33 845,08	32 977,99
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>		<b>-1 068 608,47</b>	<b>-98 463,07</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>36 339,46</b>	<b>232 721,97</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	38 850,62
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne		36 339,46	193 871,35
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>472 854,24</b>	<b>126 460,23</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		352 203,42	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			3 933,20
III.	Inne koszty operacyjne		120 650,82	122 527,03
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-1 505 123,25</b>	<b>7 798,67</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>57,58</b>	<b>246,51</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
	- od jednostek powiązanych			
II.	Odsetki, w tym:	29	57,58	188,91
	- od jednostek powiązanych			
III.	Zysk ze zbycia inwestycji			
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji			
V.	Inne			57,60
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>183 883,12</b>	<b>56 157,73</b>
I.	Odsetki, w tym:	30	124 983,81	40 981,15
	- od jednostek powiązanych		39 735,72	20 262,31
II.	Strata ze zbycia inwestycji			
III.	Aktualizacja wartości inwestycji			
IV.	Inne		58 899,31	15 176,58
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>		<b>-1 688 948,79</b>	<b>-48 112,55</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	31	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

I.	Zyski nadzwyczajne			
II.	Straty nadzwyczajne			
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)		-1 688 948,79	-48 112,55
L.	Podatek dochodowy	32	-99 325,00	-1 699,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)			
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)		-1 589 623,79	-46 413,55

Miejscowość: Dąbrowa Górnicza

Data: 24 maja 2016r.

Tomasz Miernikowski

Prezes Zarządu

*Tomasz Miernikowski*

*Prezes Zarządu*

Główna Księgowa

*mgr Beata Janicka*

Sprawozdanie sporządziła: Beata Janicka

## RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	nota	Za okres	
			01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I.	Zysk / Strata netto		-1 589 623,49	-46 413,55
II.	Korekty razem	37	1 291 035,09	354 525,09
1.	Amortyzacja		414 481,67	402 581,07
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		124 983,81	40 981,15
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		352 203,42	-38 850,62
5.	Zmiana stanu rezerw		74 925,84	24 311,70
6.	Zmiana stanu zapasów		-823,16	8 231,80
7.	Zmiana stanu należności		107 247,91	39 487,78
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-206 146,84	34 911,10
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		450 562,44	-157 128,89
10.	Inne korekty		-26 400,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		-298 588,40	308 111,54
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I.	Wpływy		67 500,00	126 279,56
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		67 500,00	126 090,65
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	188,91
a)	w jednostkach powiązanych			
b)	w pozostałych jednostkach:		0,00	188,91
	- zbycie aktywów finansowych			
	- dywidendy i udziały w zyskach			
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
	- odsetki			188,91
	- inne wpływy z aktywów finansowych			
4.	Inne wpływy inwestycyjne			
II.	Wydatki		306 130,26	59 235,05
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		306 130,26	59 235,05
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
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)		-238 630,26	67 044,51
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I.	Wpływy		2 040 397,36	200 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		960 000,00	
2.	Kredyty i pożyczki		1 080 397,36	200 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych			

4.	Inne wpływy finansowe			
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>		<b>1 685 599,84</b>	<b>603 062,14</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4.	Spląty kredytów i pożyczek		1 434 729,73	445 000,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		127 659,96	111 907,68
8.	Odsetki		123 210,15	46 154,46
9.	Inne wydatki finansowe			
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>		<b>354 797,52</b>	<b>-403 062,14</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>		<b>-182 421,14</b>	<b>-27 906,09</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>		<b>-182 421,14</b>	<b>-27 906,09</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>		<b>300 993,28</b>	<b>118 572,14</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>		<b>118 572,14</b>	<b>90 666,05</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania			

Miejscowość: Dąbrowa Górnicza

Data: 24 maja 2016r.

Tomasz Miernikowski  
Prezes Zarządu

*Tomasz Miernikowski*  
*Prezes Zarządu*

Sprawozdanie sporządziła: Beata Janicka

*Beata Janicka*  
Główna Księgowa  
mgr Beata Janicka

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>1 649 097,35</b>	<b>993 073,86</b>
	- ujęcie zmian w kapitałach z tytułu połączenia spółek	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>1 649 097,35</b>	<b>993 073,86</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>9 600 000,00</b>	<b>10 560 000,00</b>
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	960 000,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	960 000,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-	960 000,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
<b>1.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>10 560 000,00</b>	<b>10 560 000,00</b>
<b>2.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</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
	-		
<b>2.2</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>		
	Zmiana udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- akcje przeznaczone do sprzedaży		
	- akcje przeznaczone do umorzenia		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- sprzedaż akcji		
	-		
	-		
<b>3.1</b>	<b>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
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	0,00



	- pokrycia straty		
	-		
<b>4.2</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</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		
	-		
	-		
<b>5.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
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
	-		
	-		
<b>6.2</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-6 700 807,37</b>	<b>-7 977 302,65</b>
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
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
	-		
	-		
<b>7.3</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-6 700 807,37	-7 977 302,65
	- rozliczenie połączenia spółek	0,00	0,00
	- korekty błędów	-26 400,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-6 727 207,37	-7 977 302,65
a)	zwiększenie (z tytułu)	-1 250 095,28	-1 589 623,49
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-1 250 095,28	-1 589 623,49

	-		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podział zysku		
	-		
	-		
<b>7.6</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-7 977 302,65</b>	<b>-9 566 926,14</b>
<b>7.7</b>	<b>Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-7 977 302,65</b>	<b>-9 566 926,14</b>
<b>8.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-1 589 623,49</b>	<b>-46 413,55</b>
a)	Zysk netto		
b)	Strata netto	-1 589 623,49	-46 413,55
c)	Odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>993 073,86</b>	<b>946 660,31</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		

Miejscowość: Dąbrowa Górnicza

Data: 24 maja 2016r.

Tomasz Miernikowski

Prezes Zarządu

Tomasz Miernikowski

Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Beata Janicka

Główna Księgowa

mgr Beata Janicka

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

**Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych**

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
<b>B.Z. 31.12.2014</b>			<b>1 098 150,78</b>		<b>1 098 150,78</b>
Zwiększenia			0,00		0,00
Zmniejszenia			0,00		0,00
Przemieszczenia					0,00
<b>B.Z. 31.12.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 098 150,78</b>	<b>0,00</b>	<b>1 098 150,78</b>
<b>Umorzenie</b>					
<b>B.Z. 31.12.2014</b>			<b>245 019,55</b>		<b>245 019,55</b>
Zwiększenia			54 682,14		54 682,14
Zmniejszenia			0,00		0,00
Przemieszczenia					0,00
<b>B.Z. 31.12.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>299 701,69</b>	<b>0,00</b>	<b>299 701,69</b>
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
<b>B.Z. 31.12.2014</b>			<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia			0,00		0,00
Przemieszczenia					0,00
<b>B.Z. 31.12.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto</b>					
<b>B.Z. 31.12.2014</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>853 131,23</b>	<b>0,00</b>	<b>853 131,23</b>
<b>B.Z. 31.12.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>798 449,09</b>	<b>0,00</b>	<b>798 449,09</b>

**Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:**

Nie dokonano odpisów aktualizujących.

## Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
<b>B.Z. 31.12.2014</b>	<b>0,00</b>	<b>1 090 616,37</b>	<b>942 987,94</b>	<b>228 004,84</b>	<b>638 409,79</b>	<b>3 611,00</b>		<b>2 903 629,94</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	16 634,12	0,00	20 068,00	0,00		36 702,12
Zmniejszenia	0,00	77 159,63	50 922,91	8 540,00	79 245,93	1 350,00		217 218,47
Przemieszczenia								0,00
<b>B.Z. 31.12.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>1 013 456,74</b>	<b>908 699,15</b>	<b>219 464,84</b>	<b>579 231,86</b>	<b>2 261,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 723 113,59</b>
<b>Umorzenie</b>								
<b>B.Z. 31.12.2014</b>	<b>0,00</b>	<b>413 105,33</b>	<b>523 519,81</b>	<b>108 443,42</b>	<b>384 252,34</b>			<b>1 429 320,90</b>
Zwiększenia	0,00	60 346,37	139 192,15	64 162,88	84 197,53			347 898,93
Zmniejszenia	0,00	22 221,89	36 955,01	1 138,66	68 312,88			128 628,44
Przemieszczenia								0,00
<b>B.Z. 31.12.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>451 229,81</b>	<b>625 756,95</b>	<b>171 467,64</b>	<b>400 136,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 648 591,39</b>
<b>Odpisy aktualizujące</b>								
<b>B.Z. 31.12.2014</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
Zwiększenia								0,00
Zmniejszenia		0,00	0,00		0,00			0,00
Przemieszczenia								0,00
<b>B.Z. 31.12.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto</b>								
<b>B.Z. 31.12.2014</b>	<b>0,00</b>	<b>677 511,04</b>	<b>419 468,13</b>	<b>119 561,42</b>	<b>254 157,45</b>	<b>3 611,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 474 309,04</b>
<b>B.Z. 31.12.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>562 226,93</b>	<b>282 942,20</b>	<b>47 997,20</b>	<b>179 094,87</b>	<b>2 261,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 074 522,20</b>

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Nie dokonano odpisów aktualizujących.

**Nota nr 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto**

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

**Nota nr 4: Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Nie dotyczy

**Nota nr 5: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	B.Z. 31.12.2014	B.Z. 31.12.2015
- poniesione w roku	338 185,49	36 702,12
- planowane na rok następy	100 000,00	100 000,00
<b>w tym na ochronę środowiska:</b>		
- poniesione w roku		
- planowane na rok następy		

**Nota nr 6: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania**

Lp.	Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2014	B.Z. 31.12.2015
	Wartość ogółem, z tego:	<b>3 611,00</b>	<b>2 261,00</b>
1	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	3 611,00	2 261,00
2	odsetki		
3	skapitalizowane różnice kursowe		

**Nota nr 7: Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Jednostka nie posiada zobowiązań wobec JST z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

**Nota nr 8: Należności długoterminowe**

Jednostka nie posiada należności długoterminowych.

**Nota nr 9: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych**

Nie dotyczy.

**Nota nr 10: Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31.12.2015**

Nie dotyczy.

**Nota nr 11: Udziały i akcje w jednostkach współzależnych wg stanu na 31.12.2015**

Nie dotyczy.

**Nota nr 12: Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych wg stanu na 31.12.2015**

Nie dotyczy.

**Nota nr 13: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	B.Z. 31.12.2014	B.Z. 31.12.2015
1	Oплата за ochronę znaku towarowego	2 909,88	2 323,11
2	Oплата за GPS	1 710,00	270,00
3	Ubezpieczenia sprzętu AGD		26,54
	<b>RAZEM</b>	<b>4 619,88</b>	<b>2 619,65</b>

**Nota nr 14: Zapasy**

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
<b>Wartość brutto</b>						
<b>B.Z. 31.12.2014</b>	187 700,53			0,00	1 057,00	<b>188 757,53</b>
<b>B.Z. 31.12.2015</b>	180 525,73			0,00	0,00	<b>180 525,73</b>
<b>Odpisy aktualizujące</b>						
<b>B.Z. 31.12.2014</b>						<b>0,00</b>
Zwiększenia						0,00
Wykorzystanie						0,00
Rozwiązanie						0,00
<b>B.Z. 31.12.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość bilansowa</b>						
<b>B.Z. 31.12.2014</b>	<b>187 700,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 057,00</b>	<b>188 757,53</b>
<b>B.Z. 31.12.2015</b>	<b>180 525,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>180 525,73</b>

**Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:**

Nie dokonano odpisów aktualizujących.

**Nota nr 15: Należności krótkoterminowe**

Wyszczególnienie	od jednostek powiązanych		od jednostek pozostałych		RAZEM
	należności z tytułu dostaw i usług	pozostałe należności, w tym dochodzone na drodze sądowej	należności z tytułu dostaw i usług	pozostałe należności, w tym dochodzone na drodze sądowej	
<b>Wartość brutto</b>					
B.Z. 31.12.2014			155 583,59	70 685,88	226 269,47
B.Z. 31.12.2015			126 988,86	63 726,03	190 714,89
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
B.Z. 31.12.2014			24 414,20		24 414,20
Zwiększenia			3 933,20	0,00	3 933,20
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie			0,00		0,00
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	28 347,40	0,00	28 347,40
<b>Wartość bilansowa</b>					
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	131 169,39	70 685,88	201 855,27
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	98 641,46	63 726,03	162 367,49

**Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:**

Dokonano odpisów aktualizujących na należności przeterminowane powyżej 6 miesięcy i należności dochodzone na drodze sądowej.

**Nota nr 16: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
1.	Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	5 501,01	6 328,32
2.	Opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmy gruntu pod reklamy	5 760,97	7 474,99
3.	Opłacone z góry prenumeraty i opłaty za stronę internetową	1 728,40	3 553,89
4.	Opłata za ochronę znaku towarowego	586,77	586,77
5.	Opłaty za GPS	1 440,00	1 440,00
6.	Zajęcie pasa drogowego	31 828,00	31 915,20
7.	Dzierżawa urządzeń		255,00
8.	Opłaty Zaiks		1 708,34
<b>Razem</b>		<b>46 845,15</b>	<b>53 262,51</b>

**Nota nr 17: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego na 31.12.2015**

Akcjonariusz / Udziałowiec	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba udziałów/akcji	wartość nominalna akcji/udziału	Wartość udziałów/akcji	Udział %
TKM Pakt Miernikowski, Papierniak, Sendobry Spółka Jawna Spółka Komandytowa Akcyjna	zwykłe na okaziciela	5 253 210	1,00	5 253 210,00	49,75%
PRYMUS S.A.	zwykłe na okaziciela	1 582 944	1,00	1 582 944,00	14,99%
Krzysztof Moska	zwykłe na okaziciela	1 588 508	1,00	1 588 508,00	15,04%
Leszek Sobik	zwykłe na okaziciela	705 289	1,00	705 289,00	6,68%
Pozostali akcjonariusze	zwykłe na okaziciela	1 430 049	1,00	1 430 049,00	13,54%
<b>Razem</b>		<b>10 560 000</b>		<b>10 560 000,00</b>	<b>100,00%</b>

**Nota nr 18: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych**

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
1.	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
1.	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszu) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**Nota nr 19: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Wyszczególnienie		Wartość
I	Zysk / strata netto	-46 413,55
II	Podział zysku / pokrycie straty	0,00
III	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	-46 413,55

Strata zostanie pokryta z zysków w następnych latach

**Nota nr 20: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne**

Wyszczególnienie	Na urlopy	Na odprawy emerytalne	Pozostałe	Inne
<b>B.Z. 31.12.2014 w tym:</b>	<b>88 318,05</b>	<b>10 542,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- długoterminowe		6 785,19		
- krótkoterminowe	88 318,05	3 757,17		
Zwiększenia	75 577,68	12 023,43		
Wykorzystanie		0,00		
Rozwiązanie	88 318,05	10 542,36		
<b>B.Z. 31.12.2015 w tym:</b>	<b>75 577,68</b>	<b>12 023,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- długoterminowe		12 023,43		
- krótkoterminowe	75 577,68	0,00		

**Nota nr 21: Pozostałe rezerwy**

Wyszczególnienie	Na naprawy gwarancyjne	Na restrukturyzację	Pozostałe	Inne
<b>B.Z. 31.12.2014 w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 965,00</b>	<b>0,00</b>
- długoterminowe			0,00	
- krótkoterminowe			4 965,00	
Zwiększenia			42 235,00	
Wykorzystanie			0,00	
Rozwiązanie			4 965,00	
<b>B.Z. 31.12.2015 w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42 235,00</b>	<b>0,00</b>



- długoterminowe			0,00	
- krótkoterminowe			42 235,00	

**Nota nr 22: Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty**

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
<b>przypadające do spłaty:</b>		
powyżej 1 roku do 3 lat	12 272,46	
powyżej 3 lat do 5 lat		
powyżej 5 lat		
<b>Razem</b>	<b>12 272,46</b>	

przypadające do spłaty do 1 roku, ujęte jako zobowiązania krótkoterminowe	<b>256 469,98</b>	<b>212 272,48</b>
---	-------------------	-------------------



**Nota nr 23: Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek pozostałych, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty**

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Inne zobowiązania finansowe	Z tytułu dostaw i usług	Z tytułu podatków i cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	Wynagrodzenia	Inne	Razem
<b>B.Z. 31.12.2015, w tym przypadające do spłaty:</b>							
powyżej 1 roku do 3 lat		39 892,40					39 892,40
powyżej 3 lat do 5 lat							
powyżej 5 lat							
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>39 892,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39 892,40</b>
przypadające do spłaty do 1 roku, ujęte jako zobowiązania krótkoterminowe	0,00	94 206,35	521 577,02	150 042,55	163 679,13	22 213,99	951 719,04
<b>Wyszczególnienie</b>							
<b>B.Z. 31.12.2014, w tym przypadające do spłaty:</b>							
powyżej 1 roku do 3 lat		126 170,54					126 170,54
powyżej 3 lat do 5 lat							
powyżej 5 lat							
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>126 170,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>126 170,54</b>
przypadające do spłaty do 1 roku, ujęte jako zobowiązania krótkoterminowe	200 000,00	112 271,39	521 359,43	159 780,33	160 249,23	6 193,47	1 159 853,85

**Nota nr 24: Rozliczenia międzyokresowe**

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
1.	Opłata marketingowa	549 886,14	397 174,38
<b>Razem</b>		<b>549 886,14</b>	<b>397 174,38</b>

**Nota nr 25: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)**

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
Pożyczki	0,00	0,00	
Kredyt w rachunku bieżącym			
Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych			
Zobowiązania handlowe			
Pozostałe zobowiązania			
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>X</b>

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2014		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
Pożyczki			
Kredyty			
Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych			
Zobowiązania handlowe			
Pozostałe zobowiązania			
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>X</b>

**Nota nr 26: Zobowiązania warunkowe**

Mr Hamburger S.A. udzielił spółce Pakt Miernikowski, Papierniak, Sendobry sp. j. poręczenia kredytu kupieckiego w wysokości 10 000,00 PLN dla każdego Franczyzobiorcy. Wysokość poręczenia na 31.12.2015r. wynosi 80 000,00 PLN.

Poręczenie wynika z umowy dystrybucyjnej zawartej 30.04.2014r.

**Nota nr 27: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:</b>	<b>9 390 850,66</b>	<b>9 561 621,47</b>
- usługi	9 390 850,66	9 561 621,47
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:</b>	<b>12 688,00</b>	<b>15 462,10</b>
- ze sprzedaży towarów		
- ze sprzedaży materiałów	12 688,00	15 462,10
<b>RAZEM</b>	<b>9 403 538,66</b>	<b>9 577 083,57</b>

Struktura terytorialna	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:</b>	<b>9 390 850,66</b>	<b>9 561 621,47</b>
Kraj	9 390 850,66	9 548 894,57
UE		12 726,90
Eksport		
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:</b>	<b>12 688,00</b>	<b>15 462,10</b>
Kraj	12 688,00	15 462,10
UE		
Eksport		
<b>RAZEM</b>	<b>9 403 538,66</b>	<b>9 577 083,57</b>

Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów	Stan za 2014	Stan za 2015
<b>SPRZEDAŻ USŁUG GASTRONOMICZNYCH</b>	<b>9 390 850,66</b>	<b>9 561 621,47</b>
Grabín	514 264,31	543 504,62
Mszana	38 192,30	570 547,11
Obrowo	518 583,03	160 359,53
Wiąg	468 690,13	492 791,30
Racula	905 489,73	958 338,66
Świecko	1 027 422,18	971 419,91
Uniszki	213 255,51	
Kraków	66 202,57	
Radule	589 461,26	723 704,99
Motel Mszana		8 748,29
Przeszkoda	46 490,18	
Boguszyn	104 244,65	
Poczesna	214 236,33	
Fashion House Sosnowiec	636 597,35	624 701,99
Plejada Sosnowiec	576 765,94	647 465,76
Dąbrowa Górnicza	917 883,44	1 194 905,04

Pogórze	1 002 071,57	955 212,79
Ruda Śląska	457 160,92	526 632,50
Rybnik	332 705,97	331 106,98
Pszczyna	21 907,47	
Pozostałe	739 225,82	852 182,00
<b>PRZYCHÓD ZE SPRZEDAŻY POZOSTALEJ</b>	<b>12 688,00</b>	<b>15 462,10</b>
<b>OGÓŁEM</b>	<b>9 403 538,66</b>	<b>9 577 083,57</b>

**Nota nr 28: Koszty według rodzaju**

Wyszczególnienie	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
<b>Koszty według rodzaju</b>		
- amortyzacja	414 481,67	402 581,07
- zużycie materiałów i energii	4 131 300,71	3 888 543,01
- usługi obce	2 418 555,44	1 983 929,51
- podatki i opłaty	106 542,93	69 682,48
- wynagrodzenia	2 869 504,14	2 711 221,28
- ubezpieczenia i inne świadczenia	497 917,16	456 775,19
- pozostałe koszty rodzajowe	33 845,08	32 977,99
<b>Koszty według rodzaju razem</b>	<b>10 472 147,13</b>	<b>9 545 710,53</b>
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		-129 836,11
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)		
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)		
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>10 472 147,13</b>	<b>9 415 874,42</b>

**Nota nr 29: Przychody odsetkowe**

01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesiący	od 3 do 12 miesiący	powyżej 12 miesiący	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne					0,00
Pozostałe aktywa	188,91				188,91
<b>RAZEM</b>	<b>188,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>188,91</b>



01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne					0,00
Pozostałe aktywa	57,58				57,58
<b>RAZEM</b>	<b>57,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57,58</b>

**Nota nr 30: Koszty odsetkowe**

01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	40 139,71	841,44			40 981,15
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa					0,00
<b>RAZEM</b>	<b>40 139,71</b>	<b>841,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40 981,15</b>

01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	118 969,06	6 014,75			124 983,81
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa					0,00
<b>RAZEM</b>	<b>118 969,06</b>	<b>6 014,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>124 983,81</b>

**Nota nr 31: Zyski i straty nadzwyczajne z podziałem na losowe i pozostałe**

Nie dotyczy.



**Nota nr 32: Struktura podatku dochodowego**

Wyszczególnienie	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Podatek dochodowy bieżący		
Dodatkowe zobowiązania podatkowe za lata poprzednie		
Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowego	-99 325,00	-1 699,00
<b>RAZEM</b>	<b>-99 325,00</b>	<b>-1 699,00</b>

**Nota nr 33: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto**

Wyszczególnienie		01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
<b>Przychody bilansowe</b>			
1.	Sprzedaż produktów i usług	9 403 538,66	9 447 247,46
2.	Pozostałe przychody operacyjne	36 339,76	232 721,97
3.	Przychody finansowe	57,58	246,51
4.	Zyski nadzwyczajne	0,00	
<b>Razem</b>		<b>9 439 936,00</b>	<b>9 680 215,94</b>
<b>Przychody zwiększające podstawę opodatkowania</b>			
1.	Korekta o nie ujęte w RZiS przychody ze sprzedaży majątku trwałego	67 800,00	87 240,03
2.			
3.			
4.			
<b>Razem</b>		<b>67 800,00</b>	<b>87 240,03</b>
<b>Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania</b>			
1.	Rozwiązane rezerwy		103 825,41
2.	Rozwiązane odpisy aktualizujące		
3.	Przychody nie podlegające opodatkowaniu		107,60
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>103 983,01</b>
<b>PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU</b>		<b>9 507 736,00</b>	<b>9 663 522,96</b>

<b>Koszty bilansowe</b>			
1.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	10 472 147,13	9 545 710,53
2.	Pozostałe koszty operacyjne	472 854,24	126 460,23
3.	Koszty finansowe	183 883,12	56 157,73
4.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>11 128 884,49</b>	<b>9 728 328,49</b>
<b>Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>			
1.	Amortyzacja - leasing finansowy	231 074,80	263 070,72
2.	Koszty związane z emisją akcji, podwyższenie kapitału	39 128,00	9 500,00
3.	Podatki i opłaty (w tym na PFRON)	38 173,00	4 741,00



4.	Wynagrodzenia dotyczące roku 2013/2014 wypłacone w roku 2014/2015	82 032,76	
5.	Składki ZUS pracodawcy dotyczące roku 2013/2014 zapłacone w 2014/2015	66 361,80	
6.	Pozostałe koszty (ryczałty ponad limit)		
7.	ZUS od ryczałów ponad limit		
8.	Pozostałe koszty operacyjne	111 305,53	17 326,08
9.	Koszty finansowe (odsetki budżetowe, koszty wyceny bilansowej)	6 316,75	1 200,44
10.	Faktury niezapłacone w terminie 30 dni	13 520,89	1 592,22
11.	Wynagrodzenia dotyczące roku 2014/2015 wypłacone w roku 2015/2016		68 460,71
12.	Składki ZUS pracodawcy dotyczące roku 2014/2015 zapłacone w 2015/2016		67 912,15
13.	Rezerwy na zobowiązania		129 836,11
14.	Rezerwa na nienaliczone usługi i podatek od nieruchomości	4 965,00	
15.	Usługi obce	1 025,82	
16.	Pozostałe koszty	1 655,32	
<b>Razem</b>		<b>595 559,67</b>	<b>563 639,43</b>
<b>Inne korekty kosztów podatkowych</b>			
1.	Opłaty leasingowe - kapitał	101 005,41	101 643,18
2.	Zafakturowana energia dotycząca okresu poprzedniego		
3.	Składki ZUS nie będące KUP w poprzednim okresie	70 922,77	66 361,80
4.	Odsetki zapłacone w 2015r		6 014,75
5.	Niewypłacone wynagrodzenie za okres poprzedni	31 535,70	82 032,76
8.	Koszt badania i sporządzenia bilansu		
9.	Odsetki zapłacone w 2014r	4 241,09	
10.	nie umorzona wartość sprzedanego środka trwałego (wg wartości nabycia)	342,17	
11.	Faktury zapłacone po terminie 30 dni	81 577,22	6 436,89
12.	Korekta o nie ujęte w RZiS koszty ze sprzedaży majątku trwałego	67 800,00	87 240,03
<b>Razem</b>		<b>357 424,36</b>	<b>349 729,41</b>
<b>RAZEM KOSZTY PODATKOWE</b>		<b>10 890 749,18</b>	<b>9 514 418,47</b>

<b>Zmniejszenia podstawy opodatkowania</b>			
1.	Rozliczenie straty z 2010 roku		13 890,61
2.	Rozliczenie straty z 2011 roku		75 231,14
2.	Rozliczenie straty z 2012 roku		59 983,00
<b>Razem</b>			<b>149 104,75</b>

<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych</b>	<b>-1 650 378,00</b>	<b>0,00</b>
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	19%	19%
<b>Podatek dochodowy bieżący</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## Nota nr 34: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2014			B.Z. 31.12.2015		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU</b>						
1) ZUS, wynagrodzenia	148 394,56	19%	28 194,97	136 375,83	19%	25 911,41
2) Podatek od rezerw	98 860,41	19%	18 783,48	87 601,11	19%	16 644,21
3) Rezerwa badanie bilansu		19%	0,00		19%	0,00
4) Zobowiązania-energia		19%	0,00	42 235,00	19%	8 024,65
5) Strata podatkowa 2014	1 383 013,18	19%	262 772,50	1 383 013,18	19%	262 772,50
6) Podatek o straty 2013		19%	0,00		19%	0,00
7) Faktury nie zapłacone w terminie 30 dni	13 520,89	19%	2 568,97	8 676,22	19%	1 648,48
8) Odsetki naliczone od pożyczek	6 014,75	19%	1 142,80	841,44	19%	159,87
<b>RAZEM</b>	<b>1 649 803,79</b>	<b>x</b>	<b>313 462,72</b>	<b>1 658 742,78</b>	<b>x</b>	<b>315 161,12</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>						
1) Strata podatkowa 2010	0,00	19%	0,00		19%	0,00
2) Strata podatkowa 2011	0,00	19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego</b>						
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>OGÓŁEM</b>			<b>313 462,72</b>			<b>315 161,12</b>



**Nota nr 35: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.**

Nie dotyczy

**Nota nr 36: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

Nie dotyczy

**Nota nr 37: Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Wyszczególnienie	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	50 680,27	29 558,51
inne środki pieniężne	67 891,87	61 107,54
inne aktywa pieniężne		
<b>Środki pieniężne w bilansie</b>	<b>118 572,14</b>	<b>90 666,05</b>
Różnice kursowe z wyceny bilansowej		
Aktywa pieniężne kwalifikowane jako ekwiwalenty środków pieniężnych na potrzeby rachunku przepływów pieniężnych		
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty ogółem wykazane w rachunku przepływów pieniężnych</b>	<b>118 572,14</b>	<b>90 666,05</b>

**Nota nr 38: Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**

Nie wystąpiły

**Nota nr 39: Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji)****1) Z jednostkami powiązanymi**

Nie wystąpiły

**2) Przez osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej**

Nie wystąpiły

3) Przez osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do której z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej

Nie wystąpiły

4) Przez jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w pkt 2 i 3

Nie wystąpiły

5) Przez jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

Nie wystąpiły

**Nota nr 40: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**

Grupy zawodowe		01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
1	Pracownicy produkcyjni	59,50	47,74
2	Pracownicy nieprodukcyjni	17,25	13,64
<b>Razem</b>		<b>76,75</b>	<b>61,38</b>

**Nota nr 41: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy**

Wyszczególnienie		01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
1	Organy zarządzające	124 500,00	84 000,00
2	Organy administrujące		
3	Organy nadzorujące	20 000,00	17 270,00
<b>Razem</b>		<b>144 500,00</b>	<b>101 270,00</b>

**Nota nr 42: Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty**

Nie dotyczy.

**Nota nr 43: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych**

Wyszczególnienie		01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
1	Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	8 000,00	7 000,00
2	Inne usługi poświadczające		
3	Usługi doradztwa podatkowego		
4	Pozostałe usługi		
<b>Razem</b>		<b>8 000,00</b>	<b>7 000,00</b>

**Nota nr 44: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty**

Nie dotyczy

**Nota nr 45: Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym**

Nie dotyczy

**Nota nr 46: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym**

Nie dotyczy

**Nota nr 47: Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

Nie dotyczy

**Nota nr 48: Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w którym nastąpiło połączenie**

Nie dotyczy

**Nota nr 49: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji**

Nie dotyczy

**Nota nr 50: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi**

Wyszczególnienie		Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
		stan na 31.12.2015 r.		za okres 01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	
1	PRYMUS S.A.		12 272,49		8 065,07
2	Tomasz Miernikowski		200 000,00		12 197,24

