



RAPORT ROCZNY

ComPress Spółka Akcyjna

z siedzibą w Warszawie

za 2015 rok.

1

A handwritten signature in blue ink, located in the bottom right corner of the page.

Spis treści:

1. Pismo Prezesa
2. Wybrane dane finansowe
3. Oświadczenie w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego
4. Oświadczenie w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań
Finansowych
5. Informacje na temat stosowania zasad ładu korporacyjnego
6. Sprawozdanie z działalności jednostki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku
7. Roczne sprawozdanie finansowe
8. Opinia i raport biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego

J 2

1. Pismo Zarządu

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy.

ComPress S.A. od 1990 roku działa w branży usług public relations (PR), w tym świadczy usługi doradcze, promocyjne, marketingowe oraz szkoleniowe.

Rok 2015 był ciężkim rokiem dla usług świadczonych przez Emitenta. Sytuacja na rynku PR jest wciąż trudna. Firmy i organizacje ograniczyły swoje budżety na marketing i Public Relations. Emitent dla dużej liczby Klientów świadczył usługi jedynie w stopniu podstawowym, nie wykorzystując całego wachlarza możliwości PR-owych. Wiele przedsiębiorstw i instytucji wciąż ograniczało wydatki na marketing. Podmioty te zawężając zakres współpracy korzystały jedynie z wąskiego wycinka usług PR, często sprowadzając je tylko do standardowych działań. Takie zachowanie zleceniodawców odbiło się na wyniku finansowym Emitenta w 2015 roku.

ComPress S.A. w 2015 roku aktywnie poszukiwał i pozyskiwał zleceniodawców. Emitent współpracował na podstawie długookresowych umów z kilkunastoma podmiotami. Dla wielu organizacji prowadził działania dla kilku marek produktów. Emitent w 2015 roku nawiązał stałą współpracę z zakresu Public Relations i marketingu z Polską Radą Biznesu oraz z Salt Aviation Sp. z o.o. Świadczył działania eventowe i komunikacyjne, poza stałymi kontraktami, dla Abbvie, Brown Forman, Gremi Media S.A., Gremi Business Communications Sp. z o.o.

Zarząd ComPress S.A. duże nadzieje wiąże ze strategiczną współpracą, jaką nawiązał z Grupą Gremi podpisując umowę ramową. Grupa Gremi, poprzez Gremi Media Sp. z o.o. (dawna Presspublica Sp. z o.o.) pod koniec stycznia 2016 roku zwiększyła pakiet akcji ComPress S.A. do 50,002 proc. stając się akcjonariuszem większościowym Emitenta.

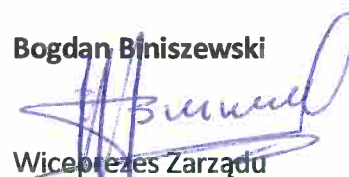
Sytuacja finansowa Emitenta jest stabilna. Zarząd nie publikował prognoz finansowych na 2015 rok.

Piotr Łysek



Prezes Zarządu

Bogdan Biniżewski



Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 26.04.2016 r.

2. Wybrane dane finansowe

**Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje
rocznego sprawozdania finansowego
(przeliczone na euro)**

Lp.	Wybrane dane finansowe	w PLN		w EURO	
		01.01.2015 31.12.2015	01.01.2014 31.12.2014	01.01.2015 31.12.2015	01.01.2014 31.12.2014
1	Przychody ze sprzedaży	3.542.353,01	4 815 782,78	831.245,57	1 129 855,43
2	Zysk (strata) ze sprzedaży	-702.400,46	-20 281,75	-164.824,70	-4 758,41
3	Amortyzacja	34.711,11	31 908,56	8 145,28	7 486,23
4	Zysk (strata) brutto	-748.793,11	-120 819,39	-175.711,16	-28 346,05
5	Zysk (strata) netto	-728.771,11	-123 706,39	-171.012,81	-29 023,39
6	Przepływy pieniężne netto razem	5.826,15	-7 265,93	1.367,16	-1 704,70
7	Aktywa trwałe	191.856,69	246 200,30	45.020,93	57 762,31
8	Aktywa obrotowe	933.624,81	1 387 185,10	219.083,61	325 454,59
9	Aktywa razem	1.125.481,50	1 633 385,40	264.104,54	383 216,90
10	Należności krótkoterminowe	658.129,69	727 663,49	154.436,16	170 720,85
11	Inwestycje krótkoterminowe	17.836,28	201 102,81	4.185,45	47 181,76
12	Zobowiązania krótkoterminowe	854.267,73	665 654,75	200.461,75	156 172,66
13	Kapitał własny	214.459,69	862 125,65	50.324,93	202 267,71
14	Kapitał zakładowy	500 000,00	500 000,00	117 329,58	117 307,56
15	Liczba akcji	5 000 000			
16	Zysk/strata netto na akcję	-0,1458	-0,0247	-0,0342	-0,0058

Dane w EURO zostały przeliczone wg kursu ogłoszonego przez NBP Tab. 254\A\NBP\2015 z 31.12.2015: 4,2615

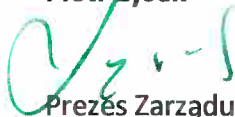
Handwritten signature
4

Handwritten signature

3. Oświadczenie w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego

Zarząd ComPress S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, sprawozdanie finansowe za 2015 rok i dane porównywalne zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy. Sprawozdanie z działalności zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Piotr Łysek



Prezes Zarządu

Bogdan Biniszewski



Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 26.04.2016 r.

4. Oświadczenie w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

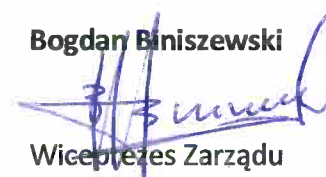
Zarząd Compress S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz, że podmiot ten oraz biegli rewidenci dokonujący badania tego sprawozdania spełniali warunki do wyrażania bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Piotr Łysek



Prezes Zarządu

Bogdan Biniszewski



Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 26.04.2016 r.

5. INFORMACJE NA TEMAT STOSOWANIA ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ EMITENTA

W roku 2015 Emitent przestrzegał część zasad Ładu Korporacyjnego, opisanych w dokumencie „Dobre praktyki spółek notowanych na NewConnect”:

	Zasada	Zakres stosowania	Komentarz
1.	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwić transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upublicznić go na stronie internetowej.	TAK	Z wyłączeniem transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrowania przebiegu obrad i upublicznienia go na stronie internetowej. Emitent nie będzie transmitował, rejestrował i upubliczniał obrad walnego zgromadzenia gdyż koszty z tym związane są niewspółmierne do potencjalnych korzyści.
2.	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	Emitent w okresie objętym niniejszym raportem stosował przedmiotową praktykę.
3.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	TAK	Emitent w okresie objętym niniejszym raportem częściowo stosował przedmiotową praktykę.
3.1.	podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),	TAK	Emitent w okresie objętym niniejszym raportem stosował tę praktykę.
3.2.	opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej	TAK	Emitent w okresie objętym niniejszym raportem stosował tę praktykę.

	przychodów,		
3.3.	opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	NIE	Emitent w okresie objętym niniejszym raportem nie stosował tej praktyki, głównie ze względu na brak wiarygodnych danych na temat rynku w Polsce.
3.4.	życiorysy zawodowe członków organów spółki,	TAK	Emitent w niemal całym okresie objętym niniejszym raportem stosował tę praktykę – na stronie Emitenta dostępne są życiorysy członków Zarządu i Rady Nadzorczej.
3.5.	powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	TAK	Emitent umieszcza wymagane informacje w biogramach członków Rady Nadzorczej. Jednakże w 2015 roku Zarząd Emitenta nie powziął jakichkolwiek informacji w przedmiotowym zakresie.
3.6.	dokumenty korporacyjne spółki,	TAK	Emitent w okresie objętym niniejszym raportem stosował tę praktykę.
3.7.	zarys planów strategicznych spółki,	Nie	Emitent w okresie objętym niniejszym raportem nie stosował tej praktyki, ale zamierza ją w najbliższej przyszłości stosować.
3.8.	opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent publikuje prognozy),	NIE	W roku 2015 Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych.
3.9.	strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	TAK	Emitent w okresie objętym niniejszym raportem stosował tę praktykę.
3.10	dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	TAK	Emitent w okresie objętym niniejszym raportem stosował tę praktykę.
3.11	(skreślony)		

2017

3.12	opublikowane raporty bieżące i okresowe,	TAK	Emitent w okresie objętym niniejszym raportem stosował tę praktykę.
3.13	kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	TAK	Spółka przekazuje wszystkie wymienione informacje w raportach bieżących, które publikuje również na korporacyjnej stronie internetowej.
3.14	informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	TAK	Spółka przekazuje wszystkie wymienione informacje w raportach bieżących, które publikuje również na korporacyjnej stronie internetowej.
3.15	(skreślony)		
3.16	pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	NIE	W związku z małą ilością pytań akcjonariuszy, koniecznością ich dodatkowego protokołowania oraz faktu, iż najczęściej dotyczą one spraw porządkowych walnego zgromadzenia, Spółka nie decyduje się na stosowanie przedmiotowej praktyki.
3.17	informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	TAK	Emitent w okresie objętym niniejszym raportem stosował tę praktykę, publikując przedmiotowe informacje w raportach bieżących w systemie EBI oraz na stronie internetowej Emitenta.
3.18	informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	TAK	W okresie objętym raportem przedmiotowe zdarzenie nie wystąpiło.
3.19	informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o	NIE	Emitent nie zatrudnia autoryzowanego doradcy.

	świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy,		
3.20	informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	NIE	
3.21	dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,	TAK	W okresie objętym raportem przedmiotowe zdarzenie nie wystąpiło.
3.22	(skreślony)		
	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	TAK	Emitent w okresie objętym niniejszym raportem stosował tę praktykę.
4.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.	TAK	Emitent prowadzi korporacyjną stronę internetową w języku polskim.
5.	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu	NIE	W opinii zarządu Spółka publikuje obecnie wszelkie istotne informacje dla inwestorów za pośrednictwem giełdowych systemów informacyjnych oraz korporacyjnej

23.12.19

	Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl.		strony internetowej.
6.	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	TAK	Emitent nie zatrudnia autoryzowanego doradcy.
7.	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	TAK	Emitent nie zatrudnia autoryzowanego doradcy.
8.	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	TAK	Emitent nie zatrudnia autoryzowanego doradcy.
9 9.1.	Emitent przekazuje w raporcie rocznym: informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	TAK	Emitent w okresie objętym niniejszym raportem stosował tę praktykę.
9.2.	informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	NIE	Emitent nie zatrudnia autoryzowanego doradcy.
10.	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w	TAK	W czasie Walnych Zgromadzeń zawsze uczestniczą członkowie

	<p>obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.</p>		<p>Zarządu.</p>
11.	<p>Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.</p>	<p>NIE</p>	<p>W opinii Zarządu w roku 2015 Spółka publikowała wszelkie istotne informacje dla inwestorów za pośrednictwem systemów EBI i ESPI oraz korporacyjnej strony internetowej.</p>
12.	<p>Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.</p>	<p>TAK</p>	<p>Emitent w okresie objętym niniejszym raportem stosował tę praktykę.</p>
13.	<p>Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.</p>	<p>TAK</p>	<p>Emitent w okresie objętym niniejszym raportem stosował tę praktykę.</p>
13.a	<p>W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z</p>	<p>TAK</p>	<p>W okresie objętym raportem przedmiotowe zdarzenie nie wystąpiło.</p>

	organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.		
14.	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	TAK	W okresie objętym raportem przedmiotowe zdarzenie nie wystąpiło.
15.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	TAK	W okresie objętym raportem przedmiotowe zdarzenie nie wystąpiło.
16.	Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, informacje na temat realizacji	NIE	Emitent publikuje obecnie raporty kwartalne. Publikacja raportów comiesięcznych byłaby dla Emitenta zbyt dużym obciążeniem.

	<p>celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego.</p>		
16.a	<p>W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.</p>	TAK	<p>Emitent w okresie objętym niniejszym raportem stosował tę praktykę.</p>
17.	(skreślony)		


 Piotr Tysek
 Prezes Zarządu


 Bogdan Biniszewski
 Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 26.04.2016 r.

6. Sprawozdanie z działalności jednostki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku

Compress S.A.

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI ZA ROK ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2015 ROKU

Podstawowe dane dotyczące jednostki:

Firma: ComPress
Spółka Akcyjna

Siedziba: Warszawa, Polska

Adres: 04-175 Warszawa, ul. Ostrobramska 75 lok.C

Nr KRS: 0000185671

REGON: 002010497

NIP: 5260208786

Informacje o działalności oraz o zdarzeniach istotnie wpływających na działalność, jakie nastąpiły w roku obrotowym 2015, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego

ComPress w 2015 roku współpracował na podstawie długoterminowych umów z kilkunastoma podmiotami i markami. Spółka aktywnie poszukiwała i pozyskiwała nowych zleceniodawców. W 2015 roku podpisała też nowe kontrakty w zakresie realizacji działań Public Relations.

W I kwartale 2016 roku ComPress zyskał strategicznego inwestora. Grupa Gremi, poprzez spółkę Gremi Media Sp. z o.o. (dawniej Presspublica), kupiła kolejną część akcji ComPress SA. W sumie ma ich 50,002 proc.

Informacje o przewidywanym rozwoju

Głównym źródłem przychodów Spółki pozostawać będą kompleksowe usługi z zakresu Public Relation. Spółka przewiduje dalsze aktywne poszukiwanie i pozyskiwanie nowych zleceniodawców, przede wszystkim na podstawie długoterminowych umów. Działania projektowe i krótkoterminowe usługi mają stanowić dodatkowe źródło przychodów. ComPress zakłada także rozwój organiczny poprzez uruchomienie nowej praktyki, jaką będzie dział Relacji Inwestorskich.

Informacje o ważniejszych osiągnięciach w dziedzinie badań i rozwoju

Nie wystąpiły.

Informacje o aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej

Spółka zamknęła rok obrotowy 2015 następującymi wielkościami finansowymi (w tys. PLN).

Rok obrotowy	2015	2014
Suma bilansowa na koniec roku	1 125	41 633
Kapitał własny	214	862
Należności krótkoterminowe na koniec roku	658	728
w tym od jednostek powiązanych	-	-
Inwestycje krótkoterminowe	18	201
Zobowiązania krótkoterminowe na koniec roku	854	666
w tym od jednostek powiązanych	-	37
Inwestycje długoterminowe	0	0
Zobowiązania długoterminowe	49	63
Przychody netto ze sprzedaży	3 542	4 816
Zysk/strata netto ze sprzedaży	-702	-20
Zysk/strata brutto	-749	-121
Zysk/strata netto	-729	-124

Spółka w 2016 roku przewiduje poprawę sytuacji finansowej w tym dalszy wzrost zysku ze sprzedaży netto.

Informacje o nabyciu udziałów własnych

Nie wystąpiły.

Informacje o posiadanych oddziałach (zakładach)

Nie posiada.

Informacja o instrumentach finansowych w zakresie ryzyka zmiany cen, ryzyka kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, oraz o przyjętych celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym

Nie wystąpiły.

Pozostałe informacje

Zarząd

Skład zarządu na dzień 1 stycznia 2015 roku:

Bogdan Biniszewski - Prezes Zarządu
Piotr Pawlikowski - Wiceprezes Zarządu

Skład zarządu na dzień 31 grudnia 2015 roku:

Bogdan Biniszewski – Prezes Zarządu
Eryk Kłopotowski – Wiceprezes Zarządu

Na dzień podpisania niniejszego sprawozdania Zarząd działał w składzie:

Piotr Łysek – Prezes Zarządu
Bogdan Biniszewski – Wiceprezes Zarządu

Zatrudnienie

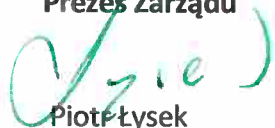
Stan zatrudnienia Spółki na dzień 31.12.2014 wynosił 3 osoby. Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2015 także wynosił 3 osoby.

16


Środowisko naturalne

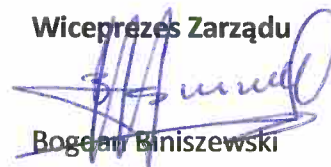
Spółka nie prowadzi działalności wpływającej szkodliwie na stan środowiska naturalnego.

Prezes Zarządu



Piotr Łysek

Wiceprezes Zarządu



Bogdan Biniszewski

7. Roczne sprawozdanie finansowe

OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Zarząd Spółki ComPress S.A. przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31.12.2015, na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień **31.12.2015**, wykazujący sumę bilansową **1.125.658,84 zł** ,
- Rachunek zysków i strat za okres **01.01.2015 - 31.12.2015**, wykazujący stratę netto w kwocie **728.771,11 zł**,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia,
- Rachunek przepływów pieniężnych, wykazujący zmniejszenie środków pieniężnych o kwotę **5.826,15 zł**,
- Zestawienie zmian w kapitale własnym wykazujący na dzień 31.12.2015 kapitał własny w kwocie **214.459,69 zł**.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

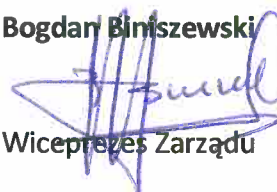
Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Przedsiębiorca zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Przedsiębiorca będzie kontynuował w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym.

Piotr Łysek



Prezes Zarządu

Bogdan Biniszewski



Wiceprezes Zarządu

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

7.1 Informacje porządkowe.

Sprawozdanie finansowe ComPress S.A. z siedzibą w Warszawie zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

Przedmiotem podstawowym działalności Spółki jest:

- Obsługa podmiotów gospodarczych w zakresie promocji i Public Relations;
- Doradztwo dla firm związane z prowadzeniem interesów i zarządzaniem;
- Organizacja szkoleń i konferencji;
- Badanie rynku i opinii publicznej;

Klasyfikacja działalności według PKD, Działalność podstawowa: - ujęta wg PKD (2007) w dziale 70.21.Z – Stosunki międzyludzkie (Public Relations) i komunikacja ComPress S.A. ("Spółka") została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 09 kwietnia 1990 roku. Spółka jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. ST. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000185671.

Spółce nadano numer statystyczny REGON 002010497.

Siedziba Spółki mieści się w Warszawie (04-175) przy ul. Ostrobramskiej 75C

Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

7.2 Prezentacja sprawozdań finansowych

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający 01.01.2015 i kończący się 31.12.2015.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli do 31 grudnia 2015 roku. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

W okresie sprawozdawczym nie miało miejsca połączenie spółek.

7.3 Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe porównywalne za rok obrotowy 2015 oraz dane za 2014 rok.

7.4 Stosowane metody i zasady rachunkowości

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

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Zgodnie z art. 64.1 Spółka jest zobowiązana do sporządzania rachunku przepływów pieniężnych oraz zmian w kapitale.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

7.4.1. Rachunek zysków i strat

7.4.1.1. Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

7.4.1.2. Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- Przychody finansowe z tytułu, odsetek, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

7.4.1.3. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

7.4.1.3.1. Podatek dochodowy bieżący

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

7.4.1.3.2. 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, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

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.

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.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

7.4.2. Bilans

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

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio związane z tymi aktywami.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

- koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,
- nabytą wartość firmy,
- nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje,
- nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nieprzekraczającej 3,5 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania są jednorazowo spisane w koszty amortyzacji.

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

W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

Zgodnie z Ustawą o Rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów, ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto

środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.

Dla celów podatkowych i bilansowych przyjmowane są stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nieprzekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

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

7.4.2.3. 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 uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

7.4.2.4. Inwestycje długoterminowe .

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne i inne inwestycje nie stanowiące aktywów finansowych zaliczone do aktywów trwałych nie użytkowane przez jednostkę, lecz nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów lub uzyskania z nich przychodów, lub innych pożytków – wycenia się według ceny ich nabycia.

Wartość wg cen nabycia podlega przeszacowaniu na dzień bilansowy do wartości w cenie rynkowej.

Udziały lub akcje.

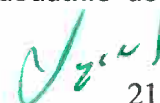
Udziały lub akcje po początkowym ujęciu w cenie nabycia podlegają przeszacowaniu do wartości w cenie rynkowej ustalonej na dzień bilansowy.

7.4.2.5. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

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

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim dla danej waluty ustalonym przez Narodowy Bank Polski na dzień bilansowy

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.


21



7.4.2.7. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się wg kursu średniego NBP do danej waluty ogłoszonego na dzień bilansowy

7.4.2.8. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

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

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny.

Udziały lub akcje własne wyceniane są w cenie nabycia i wykazywane w kwocie ujemnej w kapitale własnym.

Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny zwiększają skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zmniejszają, do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była rozliczona do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

7.4.2.10. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do kosztów rodzajowych pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
- udzielone gwarancje i poręczenia,
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,

wartość wykonanych na rzecz jednostki świadczeń, które nie zostały zafakturowane, a na mocy umowy wykonawca nie był zobowiązany do jej zafakturowania

7.4.2.11. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej.

Ju⁰²


Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim NBP ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na dzień bilansowy

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

7.4.2.12. Inne rozliczenia międzyokresowe

- a) **Rozliczenia międzyokresowe przychodów** dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:
- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- Wycena transakcji w walutach obcych**



Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na dzień poprzedzający operację gospodarczą, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

-

7.4.3 . W okresie sprawozdawczym nie dokonano zmian zasad rachunkowości.

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za 2015 rok nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały a powinny być ujęte w księgach roku, za który sporządzono sprawozdanie.

23



Compress S.A.
 ul. Ostrobramska 75 lok C
 04-228 Warszawa
 NIP: 526-020-87-86

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres 01.01.2015 - 31.12.2015 rok (PLN)

Wariant porównawczy

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 542 353,01	4 815 782,78
– od jednostek powiązanych		
I. Przychód ze sprzedaży produktów	3 542 353,01	4 815 782,78
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	–	–
B. Koszty działalności operacyjnej	4 244 753,47	4 836 064,53
I. Amortyzacja	34 711,11	31 908,56
II. Zużycie materiałów i energii	156 608,04	193 167,38
III. Usługi obce	3 131 899,90	3 687 964,56
IV. Podatki i opłaty, w tym:	13 238,56	12 612,96
– podatek akcyzowy	–	–
V. Wynagrodzenia	872 192,77	867 929,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	29 138,64	28 569,28
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 964,45	13 911,90
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	–	–
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	–702 400,46	–20 281,75
D. Pozostałe przychody operacyjne	33 120,86	1 138,06
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	–	–
II. Dotacje	–	–
III. Inne przychody operacyjne	33 120,86	1 138,06
E. Pozostałe koszty operacyjne	48 351,67	119 414,96
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	–	–
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	46 738,55	5 166,00
III. Inne koszty operacyjne	1 613,12	114 248,96
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	–717 631,27	–138 558,65
G. Przychody finansowe	17 975,88	49 719,42
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	–	–
– od jednostek powiązanych	–	–
II. Odsetki, w tym:	6 186,23	235,33
– od jednostek powiązanych	–	–
III. Zysk ze zbycia inwestycji	–	–
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	10 850,85	49 484,09
V. Inne	938,80	–
H. Koszty finansowe	49 137,72	31 980,16
I. Odsetki, w tym:	6 007,58	11 697,78
– dla jednostek powiązanych	–	–
II. Strata ze zbycia inwestycji	41 071,14	2 632,16
III. Aktualizacja wartości inwestycji	–	10 850,85
IV. Inne	2 059,00	6 799,37
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	–748 793,11	–120 819,39
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	–	–
I. Zyski nadzwyczajne	–	–
II. Straty nadzwyczajne	–	–
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	–748 793,11	–120 819,39
L. Podatek dochodowy	–	2 887,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	–20 022,00	–
N. Zysk (strata) netto (K–L–M)	–728 771,11	–123 706,39

123706,39

Warszawa, dnia 26.04.2016

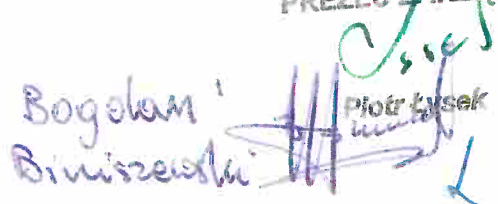
Zarząd

Beata Olbrycht
 sporządzający sprawozdanie



PREZES ZARZĄDU

Bogdan Biniśzewski
 Piotr Łysek



Compress S.A.
ul. Ostrobramska 75 lok C
04-228 Warszawa
NIP: 526-020-87-86

BILANS na dzień 31 grudnia 2015 (PLN)

AKTYWA	31.12.2015	31.12.2014
A. AKTYWA TRWAŁE	191 856,69	246 200,30
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	152 346,69	181 672,30
1. Środki trwałe	152 346,69	181 672,30
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	152 346,69	169 432,30
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-
d) środki transportu	-	-
e) Inne środki trwałe	-	12 240,00
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	39 510,00	64 528,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	39 510,00	64 528,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	933 624,81	1 387 185,10
I. Zapasy	-	-
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	658 129,69	727 663,49
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) Inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	658 129,69	727 663,49
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	490 842,14	601 331,46
- do 12 miesięcy	490 842,14	601 331,46
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	88 992,78	36 821,09
c) Inne	78 294,77	89 510,94
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	17 836,28	201 102,81
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 836,28	201 102,81
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	189 092,68
- udziały lub akcje	-	189 092,68
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	17 836,28	12 010,13
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17 836,28	12 010,13
- Inne środki pieniężne	-	-
- Inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	257 658,84	458 418,80
SUMA AKTYWÓW	1 125 481,50	1 633 385,40
	1 125 481,50	1 633 385,40

Warszawa, dnia 26.04.2016

Zarząd

Beata Olbrycht
sporządzający sprawozdanie

PREZES ZARZĄDU

Piotr Łysek
Bogdan Bimowski

Compress S.A.
 ul. Ostrobramska 75 lok C
 04-228 Warszawa
 NIP: 526-020-87-86

BILANS na dzień 31 grudnia 2015 (PLN)

PASYWA	31.12.2015	31.12.2014
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	214 459,69	862 125,65
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	500 000,00	500 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-75 596,44
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	443 230,80	561 428,48
V. Kapitał (fundusz) rezerwowany z aktualizacji wyceny	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VIII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	-728 771,11	-123 706,39
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	911 021,81	771 259,75
I. Rezerwy na zobowiązania	48 624,00	105 605,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	42 496,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
3. Pozostałe rezerwy	48 624,00	63 109,00
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	48 624,00	63 109,00
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	854 267,73	665 654,75
1. Wobec jednostek powiązanych	-	37 062,30
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	37 062,30
- do 12 miesięcy	-	37 062,30
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	854 267,73	628 592,45
a) kredyty i pożyczki	3 358,90	196 804,07
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	795 785,61	413 454,78
- do 12 miesięcy	795 785,61	413 454,78
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	52 923,22	15 588,53
h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
i) inne	2 200,00	2 745,07
3. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	8 130,08	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	8 130,08	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	8 130,08	-
SUMA PASYWÓW	1 125 481,50	1 633 385,40
	1 125 481,50	1 633 385,40

Warszawa, dnia 26.04.2016

Zarząd

Beata Olbrycht
 sporządzający sprawozdanie

PREZES ZARZĄDU

Piotr Lysek

Bogdan Bruczejski

Compress S.A.
 ul. Ostrobramska 75 lok C
 04-228 Warszawa
 NIP: 526-020-87-86

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN)

Treść	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-728 771,11	-123 706,39
II. Korekty razem	690 906,39	108 147,51
1. Amortyzacja	34 711,11	31 908,56
2. Zyski (straty/) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	9 164,98	2 632,16
5. Zmiana stanu rezerw	-31 963,00	-1 920,91
6. Zmiana stanu zapasów	-	-
7. Zmiana stanu należności	69 533,80	420 287,25
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	382 058,15	-295 270,70
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	208 890,04	-123 449,75
10. Inne korekty (likwidacja inwestycji w obcym sr. Trwałym)	-	113 760,14
10. Inne korekty (wycena akcji własnych)	-	9 684,85
10. Inne korekty (wycena inwestycji krótkoterminowych)	18 511,31	-49 484,09
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-37 864,72	-15 558,88
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	148 021,54	142 646,67
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	148 021,54	142 646,67
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	148 021,54	142 646,67
- zbycie aktywów finansowych	148 021,54	142 646,67
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	5 385,50	132 155,47
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	5 385,50	37 200,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	94 955,47
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	94 955,47
- nabycie aktywów finansowych	-	94 955,47
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	142 636,04	10 491,20
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	94 500,00	1 704,77
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	1 704,77
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	94 500,00	-
II. Wydatki	193 445,17	3 903,02
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	3 903,02
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	193 445,17	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	-	-
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-98 945,17	-2 198,25
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	5 826,15	-7 265,93
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	5 826,15	-7 265,93
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	12 010,13	19 276,06
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	17 836,28	12 010,13
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Warszawa, dnia 26.04.2016

Zarząd

Beata Olbrycht
 sporządzająca sprawozdanie

PREZES ZARZĄDU

Piotr Lysek
 Bogdan Brimzewski

Compress S.A.
 ul. Ostrobramska 75 lok C
 04-228 Warszawa
 NIP: 526-020-87-86

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	31.12.2015	31.12.2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	862 125,65	980 050,21
– korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	862 125,65	980 050,21
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	500 000,00	500 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	500 000,00	500 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	–	–
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	–	–
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	–	–
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-75 596,44	-81 378,27
a) zwiększenie (z tytułu)/nabycie akcji/		
a) zmniejszenie		5 781,83
– wycena akcji własnych	–	-5 781,83
– sprzedaż akcji własnych	75 596,44	
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	–	-75 596,44
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	561 428,48	556 049,92
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-118 197,68	5 378,56
a) zwiększenie (z tytułu)	-118 197,68	5 378,56
– z podziału zysku	-123 706,39	5 378,56
– nadwyżka ze sprzedaży akcji własnych	5 508,71	
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	443 230,80	561 428,48
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	–	–
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	–	–
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
– korekty aktualizującej wartość	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
– wycena akcji własnych	–	–
– podatek odroczony od wyceny akcji	–	–
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	–	–
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	–	–
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	–	–
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
– utworzenie kap.rez.na objęcie akcji własnych	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	–	–
7. *Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-123 706,39	5 378,56
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-123 706,39	5 378,56
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-123 706,39	5 378,56
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	-123 706,39	5 378,56
– podział zysku (na kapitał zapasowy)	-123 706,39	5 378,56
– wypłata dywidendy	–	–
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	–	–
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	–	–
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	–	–
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	–	–
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	–	–
8. Wynik netto	-728 771,11	-123 706,39
a) zysk netto	-728 771,11	-123 706,39
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	214 459,69	862 125,65
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia strat)	214 459,69	862 125,65

Warszawa, dnia 26.04.2016

Beata Olbrycht
 sporządzający sprawozdanie

PREZES ZARZĄDU

Piotr Lysek

Bogdan Biniarski

2

Kapitał podstawowy/struktura

	31.12.2015	31.12.2014
1. Wysokość kapitału podstawowego	500 000,00	500 000,00
2. Ilość akcji tworzących kapitał, w tym:	5 000 000,00	5 000 000,00
– akcje (na okaziciela) seria A	12 000,00	12 000,00
– akcje (na okaziciela) seria B	58 000,00	58 000,00
– akcje (na okaziciela) seria C	190 000,00	190 000,00
– akcje (na okaziciela) seria D	22 800,00	22 800,00
– akcje (na okaziciela) seria E	12 000,00	12 000,00
– akcje (na okaziciela) seria F	2 205 200,00	2 205 200,00
– akcje (na okaziciela) seria G	2 500 000,00	2 500 000,00
3. Struktura własności %, w tym:	100,00	100,00
– Krajowe osoby fizyczne i prawne	100,00	100,00
4. Wartość nominalna jednej akcji/jednego udziału	0,10	0,10

Kapitał zapasowy

	31.12.2015	31.12.2014
*Stan na początek okresu	561 428,48	556 049,92
zwiększenia	5 508,71	5 378,56
– z podziału zysku/pokrycie straty	-	5 378,56
– ze sprzedaży akcji/udziałów powyżej ich wartości nominalnej	5 508,71	-
zmniejszenia	123 706,39	-
– pokrycie straty	123 706,39	-
*Stan na koniec okresu	443 230,80	561 428,48

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	31.12.2015	31.12.2014
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-123 706,39	5 378,56
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-123 706,39	5 378,56
– korekty błędów podstawowych	-	-
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-123 706,39	5 378,56
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-123 706,39	5 378,56
– przeniesienie na kapitał zapasowy	-123 706,39	5 378,56
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-

Akcjonariat na 31.12.2015

Imię i nazwisko/Firma	Liczba akcji	Udział akcji
Piotr Pawlikowski		0,00%
Bogdan Biniszewski (bezpośrednio i pośrednio)		0,00%
Adam Borowy		0,00%
Presspublica sp. z o.o.		0,00%
Pozostali		0,00%
Razem	0,00	0,00%

do weryfikacji

Akcjonariat na 31.12.2014

Imię i nazwisko/Firma	Liczba akcji	Udział akcji
Piotr Pawlikowski	2 012 100,00	40,24%
Bogdan Biniszewski (bezpośrednio i pośrednio)	765 143,00	15,30%
Adam Borowy	316 009,00	6,32%
ComPress S.A. (akcje własne)	315 000,00	6,30%
Pozostali	1 591 748,00	31,83%
Razem	5 000 000,00	100,00%

Udziały własne w 2015 roku

Tytuł	Liczba udziałów (akcji)	Wartość nominalna udziałów (akcji)
Udziały (akcje) na początek okresu	315 000,00	31 500,00
Zwiększenia (z tytułu):		
a) nabycie udziałów w celu umorzenia	-	-
Zmniejszenia (z tytułu):	315 000,00	31 500,00
a) umorzenie udziałów	-	-
b) sprzedaż udziałów	298 000,00	29 800,00
Udziały (akcje) na koniec okresu	-	-

Handwritten signature in green and blue ink: Bogdan Biniszewski

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 1	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 1a	Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży
Nota 1b	Rozliczenie projektów długoterminowych
Nota 2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby
Nota 3	Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów
Nota 4	Pozostałe przychody operacyjne
Nota 5	Pozostałe koszty operacyjne
Nota 6	Przychody finansowe
Nota 7	Koszty finansowe
Nota 8	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
Nota 9a	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 9b	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 10	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 11	Zmiany w środkach trwałych
Nota 12	Zmiany w inwestycjach długoterminowych
Nota 13	Struktura należności krótkoterminowych
Nota 14	Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych
Nota 15	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 16	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 17	Stan rezerw
Nota 17a	Odpisy aktualizujące wartość aktywów
Nota 18	Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)
Nota 19	Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)
Nota 20	Zobowiązania warunkowe
Nota 21	Informacje o wspólnych przedsięwzięciach (które nie podlegają konsolidacji)
Nota 22	Transakcje ze spółkami powiązаныmi
Nota 23	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 24	Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych
Nota 25	Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub Spółek, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub wspólnikami
Nota 25a	Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 26	Informacje o umowach nie uwzględnionych w bilansie

Bogdan Biniarski

Nota 1

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1. Sprzedaż usług	3 744 963,76	4 717 090,83
2. Sprzedaż usług - wycena usług niezakończonych	202 610,75	98 691,95
- doszacowanie (LECH)	-	160 210,75
- doszacowanie (BF)	-	42 400,00
- odszacowanie (BF)	42 400,00	-
- odszacowanie ((NCBIR)	-	35 460,00
- odszacowanie (LECH)	160 210,75	68 458,80
3. Sprzedaż materiałów	-	-
4. Sprzedaż towarów	-	-
2. Inne przychody ze sprzedaży	-	-
RAZEM	3 542 353,01	4 815 782,78
w tym:		
Sprzedaż na terytorium kraju	2 523 390,51	3 700 620,69
Sprzedaż poza terytorium Polski	1 018 962,50	1 115 162,09

Nota 1a

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży

	31.12.2015	31.12.2014
Przychody ze sprzedaży - Usługi Public Relations	3 744 963,76	4 717 090,83
Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	-	-
RAZEM	3 744 963,76	4 717 090,83

Nota 1b

Rozliczenie projektów długoterminowych

w 2015 roku

nie wystąpiły okoliczności uzasadniające doszacowanie przychodów bieżącego roku

w 2014 roku

Treść	PROJEKT	BF/Finlandia	Lech
		Wartość	Wartość
Całkowity przychód z kontraktu		142 256,48	641 805,00
Szacowane koszty kontraktu (budżet na wykonanie 100%)		127 423,38	415 000,00
Koszty rzeczywiście poniesione			
Lata	31.12.2013	-	237 187,04
	31.12.2014	127 423,38	170 741,11
Szacowane koszty przypadające do poniesienia		127 423,38	7 071,85
Szacowany zysk		14 833,10	226 805,00
Stopień zaawansowania robót		100,00%	98,30%
Przychód uznany		142 256,48	630 868,19
Przychód zafakturowany		99 856,48	470 657,44
Lata			
Szacowane przychody na 31.12.2014		42 400,00	160 210,75

w 2013 roku

Treść	PROJEKT	NCBIR	Lech
		Wartość	Wartość
Całkowity przychód z kontraktu		394 000,00	641 805,00
Szacowane koszty kontraktu (budżet na wykonanie 100%)		315 000,00	540 000,00
Koszty rzeczywiście poniesione			
Lata	31.12.2013	28 000,00	237 187,04
Szacowane koszty przypadające do poniesienia		287 000,00	302 812,96
Szacowany zysk		79 000,00	101 805,00
Stopień zaawansowania robót		9,00%	44,00%
Przychód uznany		35 460,00	282 394,00
Przychód zafakturowany		-	213 935,20
Lata			
Szacowane przychody na 31.12.2013		35 460,00	68 458,80

Bożena Bismant

Nota 2

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

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Stan na początek roku	-	133 656,10
Zwiększenie:		
Środki trwałe w budowie w tym:	-	37 200,00
wydatki dotyczące inwestycji w obce środki trwałe (adaptacja biura firmy) dotyczy nowej siedziby spółki	-	37 200,00
przyjęcie inwestycji w obce środki trwałe (adaptacja biura firmy) dotyczy nowej siedziby spółki	-	-170 856,10
RAZEM	-	-

Środek trwały przyjęto do używania w dniu 30.11.2014

W 2015 roku spółka nie wytwarzała środków trwałych na własne potrzeby

Dyszał
Bogdan Biniarski

[Signature]

Nota 3

Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
A. Koszty wg rodzajów		
1. Amortyzacja	4 244 753,47	5 040 105,64
2. Zużycie materiałów i energii	34 711,11	31 908,56
3. Usługi obce	156 608,04	193 167,38
w tym korekta odszacowanie kosztów	3 131 899,90	3 687 964,56
w tym korekta doszacowanie kosztów	-204 041,11	-119 104,81
4. Podatki i opłaty, w tym:	-	204 041,11
- podatek akcyzowy	13 238,56	12 612,96
5. Wynagrodzenia	-	-
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	872 192,77	867 929,89
7. Pozostałe koszty rodzajowe	29 138,64	28 569,28
RAZEM	6 964,45	13 911,90
B. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	4 244 753,47	5 040 105,64
C. Zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych kosztów	-	-
D. Koszt własny produkcji sprzedanej (A+/-B+/-C)	4 244 753,47	5 040 105,64
- koszt wytworzenia sprzedanych usług	2 728 621,16	4 185 282,45
- koszty ogólnego zarządu	1 516 132,31	854 823,19

Bożena Biniś

[Signature]

Nota 4

Pozostałe przychody operacyjne

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	33 120,86	1 138,06
- zaokrąglenia	10,57	3,22
- odpisane przedawnione zobowiązania	3 084,64	634,84
- otrzymane odszkodowania i zwrot polis od ubezpieczyciela	-	500,00
- rozwiązanie rezerw na należności	14 000,00	-
- odszkodowania i zwrot kosztów sądowych	16 025,65	-
RAZEM	33 120,86	1 138,06

Nota 5

Pozostałe koszty operacyjne

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	46 738,55	5 166,00
- odpis aktualizujący wartość należności	46 738,55	5 166,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	1 613,12	114 248,96
- zaokrąglenia	8,42	9,34
- odpisane inwestycje w obcych środkach trwałych	-	113 760,14
- inne odpisane należności	1 604,70	479,48
RAZEM	48 351,67	119 414,96

Hand
Bogdan Brzinecki

M d

Nota 6

Przychody finansowe

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	-	-
II. Odsetki, w tym:	6 186,23	235,33
- odsetki od pozostałych kontrahentów	6 186,23	-
- odsetki bankowe	-	235,33
III. Zysk ze zbycia inwestycji, w tym:	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	10 850,85	49 484,09
- przeszacowanie akcji własnych (COM)	10 850,85	-
- przeszacowanie akcji (MMC)	-	45 735,73
- przeszacowanie akcji (INNE)	-	3 748,36
V. Inne, w tym:	938,80	-
- różnice kursowe zrealizowane (nadwyżka dodatnich nad ujemnymi)	1 414,19	-
- wycena bilansowa należności, zobowiązań, środków pieniężnych (nadwyżka dodatnich nad ujemnymi)	-475,39	-
RAZEM	17 975,88	49 719,42

Nota 7

Koszty finansowe

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
I. Odsetki, w tym:	6 007,58	11 697,78
- odsetki bankowe	5 986,66	11 610,52
- odsetki zapłacone kontrahentom	20,92	87,26
II. Strata ze zbycia inwestycji, w tym:	41 071,14	2 632,16
- sprzedaż akcji MMC	41 071,14	-24,10
- sprzedaż akcji INNE	-	2 656,26
III. Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:	-	10 850,85
- przeszacowanie akcji własnych	-	10 850,85
IV. Inne, w tym:	2 059,00	6 799,37
- różnice kursowe zrealizowane (nadwyżka ujemnych nad dodatnimi)	-	6 810,80
- różnice kursowe nie zrealizowane (wycena bilansowa)	-	-2 691,43
- pozostałe koszty finansowe	2 059,00	2 680,00
RAZEM	49 137,72	31 980,16

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
 Bogdan Biniś

[Handwritten signature]

Nota 8

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

	31.12.2015	31.12.2014
ZYSK / STRATA brutto	748 793,11	120 819,39
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	281 391,09	323 296,96
Różnice stałe	28 010,04	10 549,92
– uzgodnienia kont i korekty	–	–
– koszty nie uznane za podatkowe/utracone wadium/inne należności/kary	1 661,65	768,64
– wydatki reprezentacyjne i nnie nie udokumentowane	–	–
– składki nie obowiązkowe (powyżej 0,15%)	4 781,27	9 781,28
– ubezpieczenia samochodów osobowych o wartości pow. 20000 EUR	–	–
– odsetki budżetowe	–	–
– odsetki od leasingu finansowego	–	–
– amortyzacja samochodów osobowych o wartości pow. 20000 EUR	–	–
– amortyzacja majątku w leasingu: samochody	–	–
– darowizny	–	–
– różnice kursowe wycena bilansowa lat ubiegłych	511,81	–
– wycena majątku finansowego (akcje)	21 055,31	–
Różnice przejściowe	253 381,05	312 747,04
– nie wypłacone wynagrodzenia z tyt. umów cywilnoprawnych	41 324,00	55 809,00
– koszty bezpośrednie projektu dotyczące przychodu nie zafakturowanego	–	204 041,11
– zobowiązania po 30 dniowym terminie płatności*	159 318,50	30 880,08
– rezerwy na zobowiązania	–	–
– rezerwy na audyt	6 000,00	6 000,00
– odpis aktualizujący - utrata wartości akcji	–	10 850,85
– niezrealizowane ujemne różnice kursowe z przeszacowania	–	–
– odpis aktualizujący należności	46 738,55	5 166,00
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	296 730,19	222 666,77
– zapłacone zobowiązania po 30 dniowym terminie płatności*	30 880,08	35 779,05
– koszty bezpośrednie projektu dotyczące przychodu nie zafakturowanego	204 041,11	119 104,81
– wykorzystanie rezerwy na koszty audytu	6 000,00	6 000,00
– wykorzystanie rezerwy na koszty	–	2 652,91
– utrata wartości sprzedanych akcji	–	–
– zapłacone raty z tytułu umów leasingu	–	–
– wypłacone wynagrodzenia lat ubiegłych	55 809,00	59 130,00
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	10 887,27	254 786,27
– nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi (doszacowanie sprzedaży)	–	202 610,75
– nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi (FA 01/0001/2014 LECH)	–	–
– odpis aktualizujący - przywrócenie wartości akcji	–	49 484,09
– rozwiązanie rezerwy na należności	–	–
– rozwiązanie rezerwy na koszty operacyjne - niewykorzystane	–	–
– wycena bilansowa majątku finansowego	10 850,85	–
– niezrealizowane różnice kursowe	36,42	2 691,43
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	202 610,75	168 099,69
– sprzedaż zarachowana z ub. Roku	–	64 180,89
– sprzedaż z doszacowania ub. roku	202 610,75	103 918,80
Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	–	–
Podstawa opodatkowania	572 408,73	106 875,78
rozliczenie straty z lat ubiegłych	–	–
Podstawa opodatkowania po odliczeniach	572 408,73	106 875,78
Podatek dochodowy bieżący 19%	–	–
Podatek dochodowy zapłacony zryczałtowany od dywidendy	–	–
Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego 19%	22 474,00	7 670,00
Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego 19%	42 496,00	10 557,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	20 022,00	2 887,00

	bilansowe	podatkowe
koszty bilansowe	4 448 794,58 zł	4 626 458,51 zł
–	204 041,11 zł	28 010,04
	4 244 753,47 zł	253 381,05
	177 663,93 zł	92 689,08
	4 422 417,40 zł	4 437 756,50 zł
przychody	3 876 235,04 zł	–
–	202 610,75 zł	–
	3 673 624,29 zł	3 876 235,04 zł
wynik	748 793,11 zł	10 887,27
	–	3 865 347,77 zł
	–	572 408,73 zł

Sopot, dnia 11.12.2015 r.

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Nota 9a

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2015 Podstawa różnicy przejsłowej	31.12.2015	2014 Podstawa różnicy przejsłowej	31.12.2014
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek	339 622,30	64 528,00	305 390,93	58 024,00
2. Zwiększenia	206 642,50	39 263,00	310 121,48	58 923,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi	206 642,50	39 263,00	296 730,19	56 379,00
- nie wypłacone wynagrodzenia z tyt. umów cywilnoprawnych	41 324,00	7 852,00	55 809,00	10 604,00
- nie wypłacone wynagrodzenia z tyt. umów cywilnoprawnych		0,00		0,00
- aktualizacja należności		0,00		0,00
- utrata wartości akcji (INNE)		0,00		0,00
- utrata wartości akcji (MMC)		0,00		0,00
- rezerwy na zobowiązania		0,00		0,00
- rezerwy na sporne wynagrodzenie	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwy na audyt	6 000,00	1 140,00	6 000,00	1 140,00
- koszty usług niezakończonych		0,00	204 041,11	38 768,00
- zobowiązania po 30 dniowym terminie płatności		30 271,00	30 880,08	5 867,00
- zobowiązania po 30 dniowym terminie płatności	159 318,50			
- niezrealizowane ujemne różnice kursowe z przeszacowania		0,00		0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami	0,00	0,00	13 391,29	2 544,00
- utrata wartości akcji własnych		0,00	13 391,29	2 544,00
3. Zmniejszenia	313 121,40	64 281,00	275 890,11	52 419,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	299 730,11	61 737,00	256 361,84	48 709,00
- utrata wartości akcji (INNE)		0,00		0,00
- odpis aktualizujący należności	25 200,82	4 788,00		0,00
- wypłacone wynagrodzenia z tyt. umów cywilnoprawnych	55 809,00	10 604,00	59 130,00	11 235,00
- rezerwy na zobowiązania	3 000,00	570,00	2 652,91	504,00
- rezerwy na sporne wynagrodzenie		0,00		0,00
- rezerwy na audyt	6 000,00	1 140,00	6 000,00	1 140,00
- koszty usług niezakończonych	204 041,11	38 768,00	119 104,81	22 630,00
- zobowiązania po 30 dniowym terminie płatności	30 880,00	5 867,00	35 779,05	6 798,00
- utrata wartości akcji	0,00	0,00	31 742,39	6 031,00
- różnice kursowe z wyceny	0,00	0,00	1 952,68	371,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami	13 391,29	2 544,00	19 528,27	3 710,00
- utrata wartości akcji własnych	13 391,29	2 544,00	19 528,27	3 710,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu,	233 143,40	39 510,00	339 622,30	64 528,00
a) odniesionych na wynik finansowy	233 143,40	39 510,00	326 231,01	61 984,00
a) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00	13 391,29	2 544,00
w tym:				
- aktualizacja należności	0,00	0,00	25 200,82	4 788,00
b) odniesionych na kapitał własny				
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy				



Popolau Bineke



Nota 9b

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2015 Podstawa różnicy przejsciowej	31.12.2015	2014 Podstawa różnicy przejsciowej	31.12.2014
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	223 666,06	42 496,00	168 099,36	31 939,00
a) odniesionej na wynik finansowy	223 666,06	42 497,13	168 099,36	31 939,46
b) odniesionej na kapitał własny	-	-	-	-
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-	-	-
2. Zwiększenia	-	-	223 666,06	42 496,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich	-	-	223 666,06	42 496,00
- sprzedaż nie fakturowana na dzień bilansowy doszczacowanie sprzedaży	-	-	202 610,75	38 496,00
- sprzedaż nie fakturowana na dzień bilansowy (Fa 01/0001/2014) LECH	-	-	-	-
- wycena majątku finansowego (MMC)	-	-	21 055,31	4 000,00
- wycena majątku finansowego (INNE)	-	-	-	-
- wycena należności dewizowych	-	-	-	-
- wycena rachunków bankowych	-	-	-	-
3. Zmniejszenia	223 666,06	42 496,00	168 099,36	31 939,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi	223 666,06	42 496,00	168 099,36	31 939,00
- sprzedaż fakturowana po dniu bilansowym	-	-	64 180,56	12 194,00
- sprzedaż fakturowana po dniu bilansowym (z doszczacowan)	202 610,75	38 496,00	103 918,80	19 745,00
- rozwiązanie wyceny należności dewizowych	-	-	-	-
- rozwiązanie wyceny rachunków bankowych	-	-	-	-
- rozwiązanie wyceny majątku finansowego	21 055,31	4 000,00	-	-
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec	-	0,00	223 666,06	42 496,00
a) odniesionej na wynik finansowy	-	0,00	223 666,06	42 496,00

Opis
Popolan Bismirewshi

h 2

Nota 10

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

2015

	Znaki towarowe	Prawa majątkowe	Programy komputerowe	Razem
Wartość brutto na początek okresu			16 937,89	16 937,89
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	16 937,89	16 937,89
Umorzenia na początek okresu			16 937,89	16 937,89
Razem umorzenia na koniec okresu	-	-	16 937,89	16 937,89
Wartość księgowa netto na początek okresu	-	-	-	-
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	-	-	-

2014

	Znaki towarowe	Prawa majątkowe	Programy komputerowe	Razem
Wartość brutto na początek okresu			16 937,89	16 937,89
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	16 937,89	16 937,89
Umorzenia na początek okresu			16 937,89	16 937,89
Razem umorzenia na koniec okresu	-	-	16 937,89	16 937,89
Wartość księgowa netto na początek okresu	-	-	-	-
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	-	-	-

Komentarz:

Inwentaryzację wartości niematerialnych i prawnych przeprowadzono na dzień 31.12.2011. Inwentaryzację rozliczono.

Handwritten signature in green ink
Handwritten signature in blue ink: Popdan B. B. B.

Handwritten signature in blue ink

Nota 11
Zmiany w środkach trwałych

2015

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle - inwestycje w obce środki trwałe	Urządzenia techniczne, maszyny*	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	-	170 856,10	44 255,92	91 600,00	191 070,33	497 782,35
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	5 385,50	5 385,50
- przemieszczenie wewnętrzne - ze środków trwałych w budowie	-	-	170 856,10	-	-	5 385,50	176 241,60
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	170 856,10	44 255,92	91 600,00	196 455,83	503 167,85
Umorzenie na początek okresu	-	-	1 423,80	44 255,92	91 600,00	178 830,33	316 110,05
Umorzenia bieżące - zwiększenia	-	-	17 085,61	-	-	17 625,50	34 711,11
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-
- likwidacja*	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na koniec okresu	-	-	18 509,41	44 255,92	91 600,00	196 455,83	350 821,16
Wartość księgowa netto na początek okresu	-	-	169 432,30	-	-	12 240,00	181 672,30
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	-	152 346,69	-	-	-	152 346,69
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	-	10,83	100,00	100,00	100,00	69,72

2014

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle - inwestycje w obce środki trwałe	Urządzenia techniczne, maszyny*	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	-	173 301,17	44 255,92	91 600,00	191 070,33	500 227,42
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	170 856,10
- przemieszczenie wewnętrzne - ze środków trwałych w budowie	-	-	170 856,10	-	-	-	170 856,10
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	173 301,17
- likwidacja*	-	-	173 301,17	-	-	-	173 301,17
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	170 856,10	44 255,92	91 600,00	191 070,33	497 782,35
Umorzenie na początek okresu	-	-	42 210,91	43 341,28	91 600,00	166 590,33	343 742,52
Umorzenia bieżące - zwiększenia	-	-	18 753,92	914,64	-	12 240,00	31 908,56
Zmniejszenia, w tym:	-	-	59 541,03	-	-	-	59 541,03
- likwidacja*	-	-	59 541,03	-	-	-	59 541,03
Umorzenie na koniec okresu	-	-	1 423,80	44 255,92	91 600,00	178 830,33	316 110,05
Wartość księgowa netto na początek okresu	-	-	131 090,26	914,64	-	24 480,00	156 484,90
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	-	169 432,30	-	-	12 240,00	181 672,30
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	-	0,83	100,00	100,00	93,59	63,50

*likwidacja inwestycji w obcym środku trwałym (koszty adaptacji biura) w związku ze zmianą siedziby biura.

Nota 11a

Wartość nie amortyzowanych (umorzonych) przez Jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów

nie wystąpiły w 2015 i 2014 roku

Nota 11b

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska

adaptacja pomieszczeń biurowych ul. Ostrobramska 75 2016 - zł 2015 - zł

[Handwritten signature]
Bogdan Biniśczewski

[Handwritten signature]

Nota 12

Zmiany w inwestycjach długoterminowych

2023
2

Struktura należności krótkoterminowych

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto		
1. Należności od jednostek powiązanych					
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	-	-	-		
Stan na początek roku	-	-	-		
Stan na koniec roku	-	-	-		
Razem stan na koniec roku	-	-	-		
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	-	-	-		
Stan na początek roku	-	-	-		
Razem stan na koniec roku	-	-	-		
c) Inne	-	-	-		
Stan na początek roku	-	-	-		
Stan na koniec roku ; w tym:	-	-	-		
Razem stan na koniec roku	-	-	-		
2. Należności od pozostałych jednostek	812 144,48	154 014,79	658 129,69		
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	638 456,93	147 614,79	490 842,14	konto	rok 2015
Stan na początek roku	716 207,70	114 876,24	601 331,46	200	538 433,50 zł
Stan na koniec roku ; w tym:	638 456,93	147 614,79	490 842,14	203	99 732,54 zł
- nieprzeterminowane	320 187,24	-	320 187,24	212	297,06 zł
- do 1 miesiąca	142 220,93	-	142 220,93	212 -	6,17 zł
- powyżej 1 m-ca do 2 m-cy	7 103,91	-	7 103,91		638 456,93 zł
- powyżej 2 m-cy do 6 m-cy	20 910,00	-	20 910,00	299	147 614,79 zł
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	-	-	-		
- powyżej 1 roku	148 034,85	147 614,79	420,06	razem	490 842,14 zł
Razem stan na koniec roku	638 456,93	147 614,79	490 842,14		
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	-	-	-		
Stan na początek roku	-	-	-		
Razem stan na koniec roku	-	-	-		
c) należności z tyt. podatków, dotacji i ubez.p.spol.	88 992,78	-	88 992,78	konto	88 992,78 zł
Stan na początek roku	36 821,09	-	36 821,09	227	7 180,49 zł
Stan na koniec roku ; w tym:	81 812,29	-	81 812,29	224	48 241,29 zł
- nieprzeterminowane	81 812,29	-	81 812,29	225	5 543,00 zł
- VAT korekta nie opłacony w terminie 150 dni	7 180,49	-	7 180,49	229	28 028,00 zł
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	-	-	-		
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	-	-	-		
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	-	-	-		
- powyżej 1 roku	-	-	-		
Razem stan na koniec roku	88 992,78	-	88 992,78		
d) inne należności	84 694,77	6 400,00	78 294,77	konto	254 084,31 zł
Stan na początek roku	95 910,94	6 400,00	89 510,94	201	11 135,09 zł
Stan na koniec roku ; w tym:	11 047,43	-	11 047,43	234	47 437,66 zł
- nieprzeterminowane (wpłacone kaucje)	1 555,00	-	1 555,00		
- nieprzeterminowane (nie rozliczone zaliczki pracowników)	47 437,66	-	47 437,66	249	1 555,00 zł
- nieprzeterminowane (środki pieniężne w drodze)	21 474,59	-	21 474,59	231	92,43 zł
- do 1 miesiąca	3 000,00	-	3 000,00	149	21 474,59 zł
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	-	-	-	302	3 000,00 zł
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	-	-	-	razem	84 694,77 zł
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	-	-	-	299	6 400,00 zł
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	4 735,09	-	4 735,09		78 294,77 zł
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	-	-	-		
- powyżej 1 roku	6 492,43	6 400,00	92,43		
Razem stan na koniec roku	84 694,77	6 400,00	78 294,77		
e) należności dochodzone na drodze sądowej	-	-	-		
Stan na początek roku	-	-	-		
Stan na koniec roku ; w tym:	-	-	-		
Razem stan na koniec roku	-	-	-		

Komentarz:

(Handwritten signature)
Bagdan Binczewski

(Handwritten signature)

Nota 14
Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych
2015

	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe							2. Inne inwestycje krótkoterminowe
		a) w jednostkach powiązanych, w tym:			b) w pozostałych jednostkach			
			- udziały lub akcje	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		- udziały lub akcje*	- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Stan na początek okresu	189 092,68	-	-	-	189 092,68	189 092,68	-	-
w tym w cenie nabycia	168 037,37	-	-	-	168 037,37	168 037,37	-	-
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym	168 037,37	-	-	-	168 037,37	168 037,37	-	-
- sprzedaż MMC	189 092,68	-	-	-	189 092,68	189 092,68	-	-
- korekta wyceny bilansowej	-21 055,31	-	-	-	-21 055,31	-21 055,31	-	-
Stan na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-	-
w tym w cenie nabycia	-	-	-	-	-	-	-	-

2014

	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe							2. Inne inwestycje krótkoterminowe
		a) w jednostkach powiązanych, w tym:			b) w pozostałych jednostkach			
			- udziały lub akcje	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		- udziały lub akcje*	- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Stan na początek okresu	189 931,95	-	-	-	189 931,95	189 931,95	-	-
w tym w cenie nabycia	218 360,73	-	-	-	218 360,73	218 360,73	-	-
Zwiększenia, w tym:	144 439,56	-	-	-	144 439,56	144 439,56	-	-
- nabycie (akcje Inne)	94 955,47	-	-	-	94 955,47	94 955,47	-	-
- korekty aktualizujące wartość MMC	45 735,73	-	-	-	45 735,73	45 735,73	-	-
- korekty aktualizujące wartość inne (rozwiązanie)	3 748,36	-	-	-	3 748,36	3 748,36	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym	145 278,83	-	-	-	145 278,83	145 278,83	-	-
- sprzedaż MMC	105,00	-	-	-	105,00	105,00	-	-
- sprzedaż INNE	145 173,83	-	-	-	145 173,83	145 173,83	-	-
- korekty aktualizujące wartość MMC	-	-	-	-	-	-	-	-
- korekty aktualizujące wartość inne	-	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na koniec okresu	189 092,68	-	-	-	189 092,68	189 092,68	-	-
w tym w cenie nabycia	168 037,37	-	-	-	168 037,37	168 037,37	-	-

na dzień bilansowy spółka posiada 77 497 akcji spółki MMC S.A. (spółka notowana jest na NC). Cena rynkowa akcji na dzień 31.12.2014 wynosił 2,44 zł.

189 092,68 zł

[Handwritten signature]

Bożena Białaszek

[Handwritten signature]

Nota 15
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31.12.2015	31.12.2015	31.12.2015	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2014	31.12.2014	31.12.2014
	ilość dewiz	wartość w cenie nabycia	wartość po wycenie bilansowej	wycena bilansowa	ilość dewiz	wartość w cenie nabycia	wartość po wycenie bilansowej	wycena bilansowa
Środki pieniężne w kasie	-	650,86	650,86			115,35	115,35	
DB PLN 14 1910 1048 2255 0102 3172 0001		0,02	0,02			-	-	
BZ WBK 33 1090 1694 0000 0001 3151 10004		14 657,04	14 657,04					
Millenium PLN 84 1160 2202 0000 0001 9658 7837		-	-					
DB EUR 57 1910 1048 2255 0102 3172 0003	583,59	2 484,52	2 486,97	2,45	23,71	99,75	101,06	1,31
DB USD 84 1910 1048 2255 0102 3172 0002	10,61	36,04	41,39	5,35	3 327,02	11 185,55	11 668,52	482,97
Rachunek oszczędnościowy						0,02	0,02	
DB Makler 47 1910 1123 2200 4310 2141 0006								
PKO S.A. 78 1240 1112 5111 9200 0644 5000						125,18	125,18	
zaliczki w walucie								
RAZEM	x	17 828,48	17 836,28	7,80	x	11 525,85	12 010,13	484,28

(17.12.15)

Bohdan Binszewski

BM L

Nota 16

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	31.12.2015	31.12.2014		
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:				
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	64 528,00	58 024,00		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	-	-		
Razem	64 528,00	58 024,00	konto	
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:				
- ubezpieczenia	1 961,67	2 225,67	640	1 961,67
- koszty projektów innego okresu	252 832,03	249 226,52	308	247 356,52
- koszty innego okresu	2 865,14	4 355,86	309	4 975,51
- przychód nie stanowiący należności	-	202 610,75	310	500,00
Razem	257 658,84	458 418,80	643	2 865,14
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:				
1. Ujemna wartość firmy	-	-		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	-	-		
a) długoterminowe, w tym:	-	-		
b) krótkoterminowe, w tym:	-	-		
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	8 130,08	-		
a) długoterminowe, w tym:	-	-		
b) krótkoterminowe, w tym:	8 130,08	-		
- przychody dotyczące innego okresu	8 130,08	-		841
Razem	8 130,08	-		

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
 Bogdan Biniśzewski

[Handwritten signature]

Nota 17
Stan rezerw

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego	
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	42 496,00		-	42 496,00	-	
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	-	-	-	-	-	konto
a) długoterminowa	-				-	
b) krótkoterminowa w tym:	-				-	
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	63 109,00	47 324,00	61 809,00	-	48 624,00	
a) długoterminowe	-	-	-	-	-	
b) krótkoterminowa, w tym:	63 109,00	47 324,00	61 809,00	-	48 624,00	
- zobowiązania z tyt. Usług	-				-	
- koszty audytu	6 000,00	6 000,00	6 000,00		6 000,00	691
- koszty wynagrodzeń umów cywilno prawny	57 109,00	41 324,00	55 809,00		42 624,00	243
Razem	105 605,00	47 324,00	61 809,00	42 496,00	48 624,00	

(Handwritten signature)

Bogdan Biniśzewski

(Handwritten signature)

Nota 17a

Odpisy aktualizujące wartość aktywów

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	-				-
Rzeczowe aktywa trwałe					-
Inwestycje długoterminowe	-				-
Zapasy					-
Należności krótkoterminowe w tym:	121 276,24	46 738,55	-	14 000,00	154 014,79
odpisy na należności	121 276,24	46 738,55		14 000,00	154 014,79
Inne					-
Razem	121 276,24	93 477,10	-	14 000,00	154 014,79

konto

299

(Handwritten signature)

Popolan Białobrzegie

(Handwritten signature)

Nota 18**Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)**

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
ZYSK / STRATA NETTO	- 728 771,11 zł	- 123 706,39 zł
Wynik z lat ubiegłych		
Fundusz zapasowy obowiązkowy (+/-)		
Fundusz zapasowy podział zysku	- 728 771,11 zł	- 123 706,39 zł
Dywidendy dla wspólników		

Bożena Biniśczewska

Nota 20
Zobowiązania warunkowe

~~Handwritten signature~~
Handwritten signature
Handwritten signature

Nota 21
Informacje o wspólnych przedsięwzięciach (które nie podlegają konsolidacji)

~~Handwritten signature~~
C/2001
M K

Nota 22

Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten initials]

Nota 23


Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

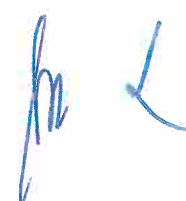
	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	3,59	4,08
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	3,59	4,08

stan zatrudnienia na dzień 31.12.

3

4


Bogdan Bimirewski



Nota 24

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

	31.12.2015	31.12.2014
Wynagrodzenie Zarządu	40 500,00 zł	60 025,00 zł
w tym z tyt. wynagrodzenie za prace w Zarządzie	40 500,00 zł	60 025,00 zł
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	7 731,70 zł	2 595,00 zł


Bogdan Binkowski



Nota 25

Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub Spółek, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub wspólnikami

Opis	2015	2016
	Kwota	Kwota
PTR Piotr Pawlikowski- wartość usług netto	21.525,00 zł	30.000,00 zł

Nota 25 a**Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do**

Wyszczególnienie	Wartość netto
Obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego*	6.000,00 zł
Inne usługi	Nie wystąpiły
Razem	6.000,00 zł

***Dane podmiotu, któremu zostało powierzzone badanie sprawozdania za rok 2015:**

Eurex Audit Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, 02-133 Warszawa, al. Krakowska 271, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000450047, NIP 527-26-89-739, o kapitale zakładowym w wysokości 5.000,00 PL .

Nota 26

Informacje o umowach nie uwzględnionych w bilansie

2018



Opinia niezależnego biegłego rewidenta

I.

Dla Akcjonariuszy, Rady Nadzorczej i Zarządu Compress Spółki Akcyjnej.

II.

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Compress S.A. z siedzibą w Warszawie, przy ulicy Ostrobramskiej 75 C, na które składa się:

EUREX AUDIT
EUREX EXPERTISE
EUREX LEGAL
EUREX PIOTROWSKA

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 1.125.481,50 złotych,
3. rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku wykazujący stratę netto w wysokości 728.771,11 złotych,
4. zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 647.665,96 złotych,
5. rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 5.826,15 złotych,
6. dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest kierownik jednostki.

Kierownik jednostki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania finansowego oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy jednostki oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

EUREX AUDIT Sp. z o.o.

02-133 Warszawa, Al. Krakowska 271

KRS 0000450047; KIBR 3849; NIP PL5272689739; REGON 146531610

Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy

Wysokość kapitału zakładowego 5.000,00 PLN

Tel. +48 22 395 39 10; Fax. +48 22 395 38 81; www.eurexpolska.com



III.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do:

- postanowień rozdziału 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 330)
- krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu.

W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez jednostkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie - w przeważającej mierze w sposób wyrywkowy - dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego. Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

IV.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku w rozliczeniach międzyokresowych kosztów zostały ujęte nakłady na realizację projektu w wysokości 247 tys. złotych, którego sprzedaż powyżej poniesionych kosztów nie jest pewna. Ponadto, aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w kwocie 40 tys. złotych zależą, od powstania dochodu podatkowego w kolejnych okresach, który nie jest pewny. Jeżeli Spółka dokonałaby odpisów aktualizujących te aktywa, wynik netto Spółki za rok 2015 byłby niższy o te wartości.

Naszym zdaniem, z wyjątkiem powyższego zastrzeżenia, zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31 grudnia 2015 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku,
- b) zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu jednostki.

IV b.

Pragniemy również poinformować, że stosownie do art. 397 ustawy Kodeks Spółek Handlowych, w przypadku, gdy poniesione straty przewyższają sumę kapitału zapasowego, kapitałów rezerwowych oraz 1/3 kapitału zakładowego, Zarząd Spółki zobowiązany jest do zwołania Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy celem powzięcia uchwały, co do dalszego istnienia Spółki. Zarząd większościowego Akcjonariusza Gremi Media Sp. z o.o. złożył oświadczenie o wsparciu finansowym Spółki Compress S.A. w celu kontynuacji działalności w 2016 roku.

V.

Sprawozdanie z działalności jednostki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zdanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.



Paweł DUŚ

Kluczowy Biegły Rewident Nr 10634

Przeprowadzający badanie w imieniu
Eurex Audit Sp. z o.o. Nr 3849
Warszawa, Al. Krakowska 271

EUREX AUDIT Sp. z o.o.
02-133 Warszawa, Al. Krakowska 271
NIP: 527-26-89-739, REGON: 146531610
Nr podmiotu w KIBR: 3849

Warszawa, dnia 15 czerwca 2016 roku



www.eurexpolska.com

EUREX AUDIT
EUREX EXPERTISE
EUREX LEGAL
EUREX PIOTROWSKA

COMPRESS S.A.

**Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania
finansowego na dzień 31 grudnia 2015 roku**

EUREX AUDIT Sp. z o.o.

02-133 Warszawa, Al. Krakowska 271
KRS 0000450047; KIBR 3849; NIP PL5272689739 ; REGON 146531610
Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy
Wysokość kapitału zakładowego 5.000,00 PLN
Tel. +48 22 395 39 10; Fax. +48 22 395 38 81; www.eurexpolska.com

Spis treści

A. CZĘŚĆ OGÓLNA	3
1. Dane identyfikujące badaną jednostkę	3
2. Dane identyfikujące zbadane sprawozdanie finansowe	4
3. Informacje o sprawozdaniu finansowym jednostki za poprzedni rok obrotowy	4
4. Dane identyfikujące podmiot uprawniony przeprowadzający badanie sprawozdania finansowego	4
5. Oświadczenia jednostki i dostępność danych	5
B. OCENA SYTUACJI MAJĄTKOWO-FINANSOWEJ	5
1. Główne wielkości bezwzględne charakteryzujące Spółkę	5
2. Wskaźniki płynności	6
3. Wskaźniki efektywności działania	6
4. Wskaźnik płynności	6
5. Wskaźniki rentowności	6
C. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA.....	7
1. Podstawy prawne wykorzystane przy badaniu	7
2. Prawdliwość i rzetelność ksiąg rachunkowych	7
3. Elementy sprawozdania finansowego	7
3.1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	7
3.2. Informacje o wybranych, istotnych pozycjach bilansu	8
3.3. Informacje o wybranych pozycjach kształtujących wynik działalności gospodarczej	9
3.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym	9
3.5. Rachunek przepływów pieniężnych	9
3.6. Dodatkowe informacje i objaśnienia	9
3.7. Sprawozdanie Zarządu z działalności	9
D. PODSUMOWANIE BADANIA	10
SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2015 ROKU.....	11

A. CZĘŚĆ OGÓLNA

1. DANE IDENTYFIKUJĄCE BADANĄ JEDNOSTKĘ

Compress S.A. z siedzibą w Warszawie, przy ulicy Ostrobramskiej 75 C, została zawiązana w dniu 9 kwietnia 1990 r. aktem notarialnym Rep. A III- 8764/90 na czas nieoznaczony. Spółka jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem 0000185671.

Kapitał akcyjny na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosił 500.000 złotych i dzielił się na 5.000.000 równych i niepodzielnych akcji o wartości nominalnej 0,1 złotych każdy.

Na dzień bilansowy kapitał własny Spółki wynosił 214.459,69 złotych.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2015 roku akcjonariuszami Spółki byli:

Nazwa	Liczba akcji	Udział akcji
Pan Piotr Pawlikowski	1 525 730	30,51%
Pan Bogdan Biniszewski	765 983	15,32%
Pan Adam Borowy	316 009	6,32%
Presspublica Sp. z o.o	315 000	6,30%
Pan Sławomir Ziemiński	251 000	5,02%
Pozostali	1 826 278	36,53%
Razem	5 000 000	100%

Na dzień 31 grudnia 2015 roku, będący dniem kończącym rok obrotowy, w skład Zarządu Spółki wchodził:

- Pan Bogdan Biniszewski - Prezes Zarządu,
- Pan Eryk Kłopotowski - Wiceprezes Zarządu.

W dniu 30 kwietnia 2015 roku, Rada Nadzorcza ComPress S.A. rozszerzyła skład Zarządu powołując Pana Eryka Kłopotowskiego na stanowisko Wiceprezesa. W dniu 10 sierpnia 2015 roku rezygnację z funkcji Członka Zarządu złożył Pan Piotr Pawlikowski. W dniu 19 lutego 2016 roku Rada Nadzorcza postanowiła odwołać Pana Eryka Kłopotowskiego ze składu Zarządu. W dniu 19 lutego 2016 roku Rada Nadzorcza postanowiła powołać Pana Bogdana Biniszewskiego na Wiceprezesa Zarządu a na stanowisko Prezesa Zarządu powołać Pana Piotra Łyska. W dniu 12 maja 2016 roku rezygnację z funkcji Wiceprezesa Zarządu złożył Pan Bogdan Biniszewski.

Zarejestrowanym przedmiotem działalności badanej Spółki jest głównie:

- Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów,
- Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,
- Działalność agencji reklamowych,
- Badanie rynku i opinii publicznej,
- Stosunki międzyludzkie i komunikacja,
- Działalność agencji informacyjnych.

Badana Spółka:

- | | | |
|---|---|---------------|
| - jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem | - | 0000185671 |
| - posiada nr statystyczny w systemie REGON | - | 002010497 |
| - jest podatnikiem podatku od towarów i usług (VAT) i posiada NIP | - | 526-020-87-86 |

W 2015 roku spółka zatrudniała 4 pracowników.

2. DANE IDENTYFIKUJĄCE ZBADANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zbadany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 roku wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 1.125.481,50 złotych, rachunek zysków i strat za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2015 roku wykazuje stratę netto w kwocie 728.771,11 złotych, zestawienie zmian w kapitale własnym wykazuje spadek o kwotę 647.665,96 złotych, a rachunek przepływów pieniężnych netto wykazuje zwiększenie stanu środków pieniężnych o sumę 5.826,15 złote.

3. INFORMACJE O SPRAWOZDANIU FINANSOWYM JEDNOSTKI ZA POPRZEDNI ROK OBROTOWY

Sprawozdanie finansowe za poprzedni rok obrotowy zostało zbadane przez firmę Global Audit Partner Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k., która wydała opinię bez zastrzeżeń.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014 roku zostało zatwierdzone przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 30 czerwca 2015 roku.

Zgodnie z uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z tego samego dnia strata netto za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014 roku w wysokości 123.706,39 złotych, została pokryta z kapitału zapasowego.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014 roku zostało złożone w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 14 lipca 2015 roku.

Bilans zamknięcia roku zakończonego 31 grudnia 2014 roku został wprowadzony do ksiąg, jako bilans otwarcia na dzień 1 stycznia 2015 roku.

4. DANE IDENTYFIKUJĄCE PODMIOT UPRAWNIONY PRZEPROWADZAJĄCY BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 17 grudnia 2015 roku na Biegłego Rewidenta, przeprowadzającego badanie za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2015 roku została wybrana firma Eurex Audit Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, przy Al. Krakowskiej 271 wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania pod numerem 3849 w imieniu, której badanie przeprowadził Kluczowy Biegły Rewident Paweł Duś, wpisany do rejestru i na listę biegłych rewidentów wykonujących zawód biegłego rewidenta pod numerem 10634.

Badanie zostało przeprowadzone na podstawie umowy zawartej w dniu 8 czerwca 2016 roku.

Badanie przeprowadzono w siedzibie spółki, od 13 do 15 czerwca 2016 roku.

Eurex Audit Sp. z o.o. jak i przeprowadzający w jego imieniu badanie biegły rewident oraz osoby uczestniczące w badaniu nie będące biegłymi rewidentami stwierdzają, że pozostają niezależni od badanej jednostki, w rozumieniu art. 56 ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz.U. z 2009 r. nr 77, poz.649).

5. OŚWIADCZENIA JEDNOSTKI I DOSTĘPNOŚĆ DANYCH

Nie nastąpiły ograniczenia zakresu badania, a Zarząd Spółki złożył oświadczenie o kompletności, rzetelności i prawidłowości sprawozdania finansowego przedstawionego do badania, ujawnieniu w informacji dodatkowej wszelkich zobowiązań warunkowych istniejących na dzień 31 grudnia 2015 roku oraz nie zaistnieniu do dnia złożenia oświadczenia zdarzeń wpływających w sposób istotny na wielkość danych wykazywanych w sprawozdaniu finansowym za rok badany.

B. OCENA SYTUACJI MAJĄTKOWO-FINANSOWEJ

1. GŁÓWNE WIELKOŚCI BEZWZGLĘDNE CHARAKTERYZUJĄCE SPÓŁKĘ

w tys. złotych

Rachunek zysków i strat	1-12.2015	1-12.2014	1-12.2013
Przychody ze sprzedaży produktów	3 542	4 816	7 179
Wynik na sprzedaży	- 702	- 20	- 42
Wynik na działalności operacyjnej	- 718	- 139	66
Wynik na działalności gospodarczej	- 749	- 121	27
Wynik netto	- 729	- 124	5
Bilans	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Aktywa trwałe	192	246	348
Aktywa obrotowe z tego:	934	1 387	1 753
<i>Należności z tytułu dostaw i usług</i>	491	601	958
Inwestycje krótkoterminowe z tego:	18	201	209
<i>Środki pieniężne</i>	18	12	19
Kapitał własny	214	862	980
Zobowiązania krótkoterminowe z tego:	854	666	959
<i>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</i>	796	450	727
Suma bilansowa	1 125	1 633	2 101

2. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI

3. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI DZIAŁANIA

	2015	2014	2013
Cykl rotacji należności = $\frac{\text{Należności z tytułu dostaw}}{\text{Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów}} * 365$	51 dni	46 dni	49 dni
Cykl rotacji zobowiązań = $\frac{\text{Zobowiązania z tytułu dostaw i usług}}{\text{Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów}} * 365$	82 dni	34 dni	37 dni

4. WSKAŹNIK PŁYNNOŚCI

	2015	2014	2013	Wielkości optymalne
Wskaźnik bieżącej płynności = $\frac{\text{Aktywa obrotowe}}{\text{Zobowiązania krótkoterminowe}}$	1,1	2,1	1,8	>1,5
Wskaźnik płynności II = $\frac{\text{Aktywa obrotowe} - \text{Zapasy}}{\text{Zobowiązania krótkoterminowe}}$	1,1	2,1	1,8	>1,0

5. WSKAŹNIKI RENTOWNOŚCI

	2015	2014	2013
Rentowność aktywów ogółem = $\frac{\text{Wynik netto}}{\text{Aktywa ogółem}} * 100\%$	- 64,8%	- 7,6%	0,2%
Rentowność aktywów operacyjna = $\frac{\text{Wynik operacyjny}}{\text{Aktywa ogółem}} * 100\%$	- 63,8%	- 8,5%	3,1%
Rentowność kapitału = $\frac{\text{Wynik netto}}{\text{Kapitał własny ogółem}} * 100\%$	- 340,6%	- 14,4%	0,5%

Wyniki badania sprawozdania finansowego Spółki sporządzonego na dzień 31 grudnia 2015 roku oraz powyższe wskaźniki, przy uwzględnieniu wszystkich informacji dostępnych na dzień sporządzenia niniejszego raportu i opinii, nie wskazują, aby istniało zagrożenie kontynuacji działalności w ciągu 12 - tu miesięcy od daty, na którą zostało sporządzone sprawozdanie finansowe, pod warunkiem finansowego wsparcia ze strony Akcjonariuszy.

C. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA

1. PODSTAWY PRAWNE WYKORZYSTANE PRZY BADANIU

Badanie przeprowadzono, wykorzystując do tego celu między innymi:

- a) Ustawę z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 330),
- b) Ustawę z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz.U. z 2009 roku, nr 77, poz. 649),
- c) Kodeks Spółek Handlowych,
- d) Krajowe Standardy Rewizji Finansowej, wydane przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

2. PRAWIDŁOWOŚĆ I RZETELNOŚĆ KSIĄG RACHUNKOWYCH

Rachunkowość jednostki prowadzona jest przez zewnętrzne biuro rachunkowe zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości. Przyjęte zasady są dostosowane do warunków i potrzeb przedsiębiorstwa, stosowane w sposób jednolity z zachowaniem zasady ciągłości. Spółka posiada dokumentację, o której mowa w art. 10 ustawy o rachunkowości.

Księgi rachunkowe odzwierciedlają przebieg operacji gospodarczych w sposób udokumentowany oraz przy zachowaniu obowiązujących zasad rachunkowości

Księgi rachunkowe Spółki prowadzone są przy wykorzystaniu systemu komputerowego oraz zapewnieniu wymogów ustawowych określonych w artykule 13 ust. 4 i 5 Ustawy. Podstawę otwarcia ksiąg stanowią dane zatwierdzonego bilansu za 2014 rok.

Jednostka przeprowadziła inwentaryzację aktywów i pasywów w zakresie i terminach oraz z częstotliwością wymaganą przez ustawę o rachunkowości. W badanym roku nie stwierdzono różnic inwentaryzacyjnych.

Sposób przechowania i ochrony dokumentacji księgowej, ksiąg rachunkowych oraz sprawozdań finansowych spełnia wymogi art. 71 Ustawy.

3. ELEMENTY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

3.1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego spełnia wymagania wynikające z załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości, w tym między innymi wskazuje, że sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3.2. INFORMACJE O WYBRANYCH, ISTOTNYCH POZYCJACH BILANSU

Szczegółowe informacje liczbowe oraz opisowe do poszczególnych pozycji aktywów i pasywów zostały zaprezentowane w informacji dodatkowej i notach objaśniających stanowiących jej integralną część.

3.2.1 Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe na dzień 31 grudnia 2015 roku stanowią głównie inwestycje na adaptację lokalu biurowego w kwocie 152.

Aktywa trwałe na dzień bilansowy zostały prawidłowo ujęte, wycenione i zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym.

3.2.2 Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe wynoszą na dzień bilansowy 658 tys. złotych i składają się przede wszystkim z należności z tytułu dostaw i usług w wysokości 491 tys. złotych, należności z tytułu podatków w wysokości 89 tys. złotych oraz należności inne w wysokości 78 tys. złotych.

Należności z tytułu dostaw i usług pomniejszono o odpisy aktualizujące w kwocie 154 tys. złotych.

3.2.3 Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne na dzień bilansowy obejmują środki w kasie, na rachunkach bankowych oraz środki pieniężne w drodze w wysokości 18 tys. złotych.

3.2.4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Na dzień bilansowy rozliczenia międzyokresowe czynne wynoszą 258 tys. złotych i obejmują przede wszystkim poniesione koszty związane z zawieszonym projektem do roku 2016 w wysokości 249 tys. złotych.

3.2.5. Kapitały własne

Kapitały własne zostały prawidłowo ujęte, wycenione i zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym. Kapitał zakładowy wykazany w bilansie jest zgodny ze statutem Spółki i aktualnym odpisem z Krajowego Rejestru Sądowego.

3.2.6. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą na dzień bilansowy 854 tys. złotych, z czego zobowiązania z tytułu dostaw i usług wynoszą 796 tys. złotych i wzrosły w stosunku do roku ubiegłego o 93%. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zostały na dzień bilansowy wycenione w kwocie wymaganej zapłaty.

3.3. INFORMACJE O WYBRANYCH POZYCJACH KSZTAŁTUJĄCYCH WYNIK DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Pozycje kształtujące wynik finansowy Spółka ujęła kompletnie i prawidłowo, we wszystkich istotnych aspektach, w odniesieniu do sprawozdania finansowego. Struktura przychodów i kosztów została prawidłowo przedstawiona w notach objaśniających do sprawozdania finansowego.

3.4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale własnym sporządzono stosownie do wzoru określonego w załączniku Nr 1 do ustawy o rachunkowości, zmiany te są zgodne z przepisami prawa, elementami sprawozdania finansowego oraz danymi pochodzącymi bezpośrednio z ewidencji księgowej i analizy sald kont.

3.5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono prawidłowo, we wszystkich istotnych aspektach, stosownie do wymaganego zakresu informacji określonych przez załącznik Nr 1 do ustawy o rachunkowości - metodą pośrednią, na podstawie: bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej (i jest zgodny z danymi zawartymi w tych sprawozdaniach) oraz na podstawie danych pochodzących bezpośrednio z ewidencji księgowej i analizy sald kont.

3.6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

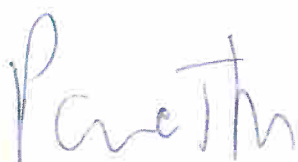
Dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego. Dane zawarte w dodatkowych informacjach i objaśnieniach zostały przedstawione przez Spółkę, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z wymaganiami ustawy o rachunkowości.

3.7. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI

Informacje zawarte w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki za badany rok obrotowy, w części dotyczącej danych finansowych zawartych w księgach rachunkowych, są zgodne z danymi przedstawionymi w sprawozdaniu finansowym na 31 grudnia 2015 roku. Sprawozdanie odpowiada wymogom ustawy o Rachunkowości.

D. PODSUMOWANIE BADANIA

1. Przeprowadzone badanie obejmowało sprawdzenie – w dużej mierze metodą wrywkową – dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają kwoty i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, a także pozycje kształtujące wysokość rozrachunków z budżetami. W związku z tym mogą wystąpić różnice pomiędzy wynikami ewentualnych kontroli podatkowych przeprowadzanych zwykle metodą pełną a ustaleniami zawartymi w raporcie.
2. Niniejszy raport zawiera 10 stron kolejno numerowanych, parafowanych przez biegłego rewidenta.
3. Integralną część raportu stanowi sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2015 roku.



Paweł DUŚ

Kluczowy Biegły Rewident
Nr 10634
Przeprowadzający badanie w imieniu
EUREX AUDIT Sp. z o.o.
Warszawa, Al. Krakowska 271

EUREX AUDIT Sp. z o.o.
02-133 Warszawa, Al. Krakowska 271
NIP: 527-26-89-739, REGON: 146531610
Nr podmiotu w KIBR: 3849

Warszawa, dnia 15 czerwca 2016 roku

**Sprawozdanie finansowe Spółki na dzień
31 grudnia 2015 roku**

