

**JEDNOSTKOWE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

Motoricus
spółka akcyjna

za okres
od 01.04.2015 do 31.03.2016 roku

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA JEDNOSTKI

Stosownie do wymogów art. 52 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz.U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.) przedstawia się sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- Bilans sporządzony na dzień 31.03.2016 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową 3 966 543,58 zł;
- Rachunek zysków i strat - za okres od 01.04.2015 do 31.03.2016 roku, wykazujący zysk bilansowy w kwocie 6 260,94 zł;
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym - za okres 01.04.2015 do 31.03.2016 roku, wykazujące zwiększenie kapitału / funduszu własnego o kwotę 6 260,94 zł;
- Rachunek przepływów pieniężnych - za okres od 01.04.2015 do 31.03.2016 roku, wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 20 043,95 zł;
- Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów powyższej Ustawy.

data sporządzenia:

29.08.2016

kierownik jednostki:

Witold Gazda



Robert Puchala



osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:



A. Michalska, M. Grabowska



II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres 01.04.2015 do 31.03.2016 roku

A. INFORMACJE WSTĘPNE

1. Prezentacja podmiotu gospodarczego

nazwa jednostki: Motoricus S.A.
siedziba jednostki: ul. Wał Młedzeszyński 438
03-994 Warszawa
organ rejestrowy: Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy; XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS: 0000315994
NIP: 9522057653
Regon: 141582671

2. Podstawowy przedmiot działalności jednostki wg PKD

- Motoricus S.A. prowadzi pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania, Spółka sprawuje rolę zarządzającą w Grupie Kapitałowej, natomiast działalność operacyjna prowadzona jest przez wyspecjalizowane spółki Grupy. Podstawowym przedmiotem działalności spółek należących do grupy Kapitałowej Motoricus S.A. w minionym roku obrotowym była działalność w branży motoryzacyjnej oraz agencji marketingowej i poligraficznej.

3. Skład organów zarządzających i nadzorujących

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego skład Zarządu Spółki kształtuje się następująco:

- Witold Gazda - Prezes Zarządu
- Robert Puchała - Członek Zarządu

Zmiana składu Zarządu Spółki nastąpiła z dniem 20.05.2016r w skutek rezygnacji Katarzyny Górskiej z pełnienia funkcji Członka Zarządu.

Skład Zarządu Spółki na dzień bilansowy kształtował się następująco:

- Witold Gazda - Prezes Zarządu
- Katarzyna Górka - Członek Zarządu
- Robert Puchała - Członek Zarządu

W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany w składzie Zarządu Spółki.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego skład Rady Nadzorczej Spółki kształtuje się następująco:

- Marczewski Jarosław - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Bogdan Arkadiusz - Członek Rady Nadzorczej
- Dziedzic Krzysztof - Członek Rady Nadzorczej
- Litwiniuk Tomasz - Członek Rady Nadzorczej

Zmiana składu rady nadzorczej spółki nastąpiła z dniem 01.07.2016r w skutek rezygnacji Pana Vishnu Mirpuri z pełnienia funkcji członka rady nadzorczej Spółki

4. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe, jak też nie sporządzających takich sprawozdań)

Spółka nie posiada takich jednostek organizacyjnych.

5. Czas trwania działalności jednostki

Jednostka została powołana na czas nieoznaczony.

6. Okres objęty sprawozdaniem

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 01.04.2015 do 31.03.2016 roku.

7. Dane łączne

Roczne sprawozdanie finansowe nie obejmuje danych łącznych.


8. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na takie zagrożenie

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej jednostki w ciągu najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego. Okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalność nie istnieją. Podstawowym zadaniem spółki jest zarządzanie grupą kapitałową, tym samym zdarzenia wpływające na poszczególne spółki zależne mają wpływ na działalność spółki. Dnia 30.09.2015r roku ZWZA podjęło uchwałę dotyczącą dalszego istnienia spółki.

9. Połączenie spółek

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie spółek.


M. Ciabrowska

 R. Puchała

B. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI
(w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru)

1. Rachunek wyników i koszty rodzajowe

Jednostka sporządza rachunek wyników w wariantcie porównawczym.
Dane o kosztach rodzajowych Jednostki przedstawiamy w informacji dodatkowej.

2. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów (w tym - w walutach obcych)

Środki trwałe wyceniane są w bilansie wg cen nabycia i pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są w bilansie wg cen nabycia i pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczone do aktywów trwałych, inne niż nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są w bilansie wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Jednostka tworzy rezerwę oraz ustala aktywo z tyt. odroczonego podatku dochodowego.

3. Stosowane metody wyceny i pomiaru elementów wyniku finansowego

Środki trwałe o większej wartości (powyżej 3 500,00 zł) amortyzuje się liniowo.

Środki trwałe amortyzuje się (zalicza do kosztów) przy zastosowaniu zasady, że składniki o cenie jednostkowej powyżej 3 500,00 zł rozliczane są odpowiednio do przyjętych stawek amortyzacyjnych, powyżej 1 000,00 zł a poniżej 3 500,00 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie wpisu do ewidencji, a poniżej 1 000,00 zł zaliczane są w koszty w momencie zakupu.

Dla środków trwałych stosowane są następujące stawki amortyzacyjne:

- środki transportu - 20%
- inne środki trwałe - 7%, 20%

Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się (zalicza do kosztów) przy zastosowaniu zasady, że składniki o cenie jednostkowej powyżej 3 500,00 zł rozliczane są odpowiednio do przyjętych stawek amortyzacyjnych, a poniżej 3 500,00 zł rozliczane są w 100% w koszty w momencie zakupu, przy czym składniki dotyczące opłaty za modyfikację programu komputerowego o cenie jednostkowej poniżej 3500,00 zł traktowane są jako usługi.

Dla wartości niematerialnych i prawnych stosowane są następujące stawki amortyzacyjne:

- licencje - 14%, 20%

Jednostka tworzy rezerwy na koszty dotyczące okresu sprawozdawczego, które nie stanowią zobowiązania na dzień bilansowy, w tym na urlopy, sprawozdanie finansowe.

data sporządzenia: 29.08.2016

kierownik jednostki:

Witold Gazda

Robert Puchała



osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:



A. Michalska, M. Grabowska



Stan w złotych na:

	31.03.2016	31.03.2015
A. AKTYWA TRWAŁE	3 514 202,50	3 539 698,54
I Wartości niematerialne i prawne	37 463,50	87 478,54
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	37 463,50	87 478,54
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
1. Środki trwałe	-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-
d) środki transportu	-	-
e) inne środki trwałe	-	-
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	3 458 713,00	3 438 713,00
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 458 713,00	3 438 713,00
a) w jednostkach powiązanych	3 458 713,00	3 438 713,00
- udziały lub akcje	3 458 713,00	3 438 713,00
- 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	18 026,00	13 507,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18 026,00	13 507,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	452 341,08	317 661,03
I Zapasy	-	-
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	-
II Należności krótkoterminowe	256 075,88	175 673,51
1. Należności od jednostek powiązanych	249 795,60	175 600,76
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	249 795,60	175 600,76
- do 12 miesięcy	249 795,60	175 600,76
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	6 280,28	72,75
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	3 743,40	3,75
- do 12 miesięcy	3 743,40	3,75
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tyt. podatków, dotacji, cel. ubez. społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-
c) inne	2 536,88	69,00
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III Inwestycje krótkoterminowe	183 807,07	129 599,14
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	183 807,07	129 599,14
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	163 745,85	129 581,87
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	163 745,85	129 581,87
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	20 061,22	17,27
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	20 061,22	17,27
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 458,13	12 388,38
AKTYWA RAZEM	3 966 543,58	3 857 359,57

M. Cwałowska

R. Pulch

		Stan w złotych na dzień:	
		31.03.2016	31.03.2015
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	3 453 728,72	3 447 467,78
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 020 000,00	8 020 000,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	2 638 080,10	2 638 080,10
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(-)7 210 612,32	(-)6 388 202,50
VIII	Zysk (strata) netto	6 260,94	(-)822 409,82
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	512 814,86	409 891,79
I	Rezerwy na zobowiązania	34 727,27	26 446,56
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 797,00	116,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4 855,27	3 825,56
-	- długoterminowa	-	-
-	- krótkoterminowa	4 855,27	3 825,56
3.	Pozostałe rezerwy	28 075,00	22 505,00
-	- długoterminowe	-	-
-	- krótkoterminowe	28 075,00	22 505,00
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	478 087,59	381 224,65
1.	Wobec jednostek powiązanych	232 366,21	274 613,21
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
-	- do 12 miesięcy	32 127,98	45 936,84
-	- powyżej 12 miesięcy	32 127,98	45 936,84
b)	inne	200 238,23	228 676,37
2.	Wobec pozostałych jednostek	245 721,38	106 611,44
a)	kredyty i pożyczki	-	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
-	- do 12 miesięcy	204 412,46	74 108,28
-	- powyżej 12 miesięcy	204 412,46	74 108,28
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tytułu podatków, cel., ubezpieczeń i innych świadczeń	26 439,42	13 033,45
h)	z tytułu wynagrodzeń	14 869,50	12 569,71
i)	inne	-	6 900,00
3.	Fundusze specjalne	-	-
IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	2 220,58
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	2 220,58
-	- długoterminowe	-	-
-	- krótkoterminowe	-	2 220,58
PASYWA RAZEM		3 966 543,58	3 857 359,57

data sporządzenia: 29.08.2016

kierownik jednostki:

Witold Gazda

Robert Puchala

osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

A. Michalska, M. Grabowska

za okres od dnia: 01.04.2015
do dnia: 31.03.2016

		Stan w złotych na dzień:	
		31.03.2016	31.03.2015
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:		717 136,81	705 961,85
- od jednostek powiązanych		717 136,81	705 961,85
I Przychody netto ze sprzedaży produktów		717 136,81	705 961,85
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-	-
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-	-
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		-	-
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		816 713,81	730 548,77
I Amortyzacja		50 015,04	69 317,33
II Zużycie materiałów i energii		-	24,00
III Usługi obce		481 454,64	440 994,09
IV Podatki i opłaty, w tym:		1 571,00	6 229,80
- podatek akcyzowy		-	-
V Wynagrodzenia		211 803,03	155 374,38
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		16 925,12	10 078,49
VII Pozostałe koszty rodzajowe		54 944,98	48 530,68
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-	-
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)		(-)99 577,00	(-)24 586,92
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		664 432,74	555 212,51
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II Dotacje		99 184,80	-
III Inne przychody operacyjne		565 247,94	555 212,51
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		564 390,00	555 055,90
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	50,00
III Inne koszty operacyjne		564 390,00	555 005,90
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)		465,74	(-)24 430,31
G. PRZYCHODY FINANSOWE		8 841,87	613,75
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
- od jednostek powiązanych		-	-
II Odsetki, w tym:		8 841,87	612,56
- od jednostek powiązanych		-	-
III Zysk ze zbycia inwestycji		-	-
IV Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
V Inne		-	1,19
H. KOSZTY FINANSOWE		5 884,67	771 625,26
I Odsetki, w tym:		5 884,67	10 338,26
- dla jednostek powiązanych		5 725,57	10 237,09
II Strata ze zbycia inwestycji		-	-
III Aktualizacja wartości inwestycji		-	761 287,00
IV Inne		-	-
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)		3 422,94	(-)795 441,82
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)		-	-
I Zyski nadzwyczajne		-	-
II Straty nadzwyczajne		-	-
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I +/- J)		3 422,94	(-)795 441,82
L. PODATEK DOCHODOWY		(-)2 838,00	26 968,00
I Podatek bieżący		-	-
II Podatek odroczony		(-)2 838,00	26 968,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU		-	-
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)		6 260,94	(-)822 409,82

data sporządzenia: 29.08.2016

kierownik jednostki:

Witold Gazda

Robert Puchała

osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

A. Michalska, M. Grabowska

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	za okres od dnia: 01.04.2015	
	do dnia: 31.03.2016	
	Stan w złotych za okres od	01.04.2014
	do 31.03.2016	31.03.2015
I Kapitał własny na początek okresu (BO)	3 447 467,78	4 269 877,60
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-
Ia Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	3 447 467,78	4 269 877,60
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	8 020 000,00	8 020 000,00
1. 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenie udziałów (akcji)	-	-
1. 2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	8 020 000,00	8 020 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	-	-
2. 1. Zmiana należnych wpłat na kapitał zakładowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
2. 2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	-	-
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- zakup akcji własnych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
3. 1. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	2 638 080,10	2 638 080,10
4. 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo min. wartość)	-	-
- z podziału zysku	-	-
- umorzenie akcji własnych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
- przeznaczenie na kapitał zapasowy	-	-
- umorzenia	-	-
4. 2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	2 638 080,10	2 638 080,10
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5. 1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
5. 2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
6. 1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
6. 2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(-6 388 202,50)	(-5 049 942,63)
7. 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-
7. 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- wypłata dywidendy	-	-
- podwyższenie kapitału zakładowego (w tym podatek dochodowy)	-	-
- przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-
7. 3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7. 4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(-6 388 202,50)	(-5 049 942,63)
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-
7. 5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	(-6 388 202,50)	(-5 049 942,63)
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	822 409,82	1 338 259,87
- pokrycia straty z kapitału zapasowego	-	-
- pokrycia straty z dopłat wspólników	-	-
- inne	822 409,82	1 338 259,87
7. 6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(-7 210 612,32)	(-6 388 202,50)
7. 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(-7 210 612,32)	(-6 388 202,50)
8. Wynik netto	6 260,94	(-822 409,82)
a) zysk netto	6 260,94	-
b) strata netto	-	(-822 409,82)
c) odpisy z zysku	-	-
II Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 453 728,72	3 447 467,78
Proponowany podział zysku (pokrycie straty)	-	-
Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	3 453 728,72	3 447 467,78
III po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 453 728,72	3 447 467,78

data sporządzenia: 29 08 2016

kierownik jednostki:

Witold Gazda

Robert Puchala

Witold Gazda
Robert Puchala

osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Agnieszka Mirchalska
A. Mirchalska, M. Grabowska
Marta Czarobowka

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
METODA POŚREDNIA

za okres od dnia: 01.04.2015
do dnia: 31.03.2016

	Stan w złotych za okres od do	01.04.2015 31.03.2016	01.04.2014 31.03.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I Zysk (strata) netto		6 260,94	(-)822 409,82
II Korekty razem		(-)63 181,21	743 743,10
1. Amortyzacja		50 015,04	69 317,33
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-	-
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		(-)3 116,30	9 123,60
5. Zmiana stanu rezerw		-	-
6. Zmiana stanu zapasów		8 280,71	4 926,56
7. Zmiana stanu należności		(-)105 724,48	218 555,39
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		91 137,37	(-)347 287,04
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		(-)6 809,33	27 820,26
10. Inne korekty		(-)96 964,22	761 287,00
III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		(-)56 920,27	(-)78 666,72
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I Wpływy		-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- zbycie aktywów finansowych		-	-
- dywidendy i udziały w zyskach		-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		-	-
- odsetki		-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych		-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne		-	-
II Wydatki		20 000,00	128 969,38
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:		20 000,00	-
a) w jednostkach powiązanych		20 000,00	-
- nabycie aktywów finansowych		20 000,00	-
- udzielone pożyczki długoterminowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- nabycie aktywów finansowych		-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe		-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne		-	128 969,38
III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		(-)20 000,00	(-)128 969,38
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I Wpływy		96 964,22	212 898,23
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych		-	-
2. Kredyty i pożyczki		-	212 898,23
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		-	-
4. Inne wpływy finansowe		96 964,22	-
II Wydatki		-	5 258,77
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		-	-
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek		-	5 258,77
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)		96 964,22	207 639,46
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)		20 043,95	3,36
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		20 043,95	3,36
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu		17,27	13,91
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:		20 061,22	17,27
- o ograniczonej możliwości dysponowania		-	-

data sporządzenia: 29 08 2016

kierownik jednostki:

Witold Gazda

Robert Puchala




osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

A Michalska M Grabowska



III. INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres 01.04.2015 do 31.03.2016 roku

1. Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	środki trwałe w budowie	razem
wartość brutto				89 139,3	737,7		89 877,0
B.O.	-	-	-	-	-	-	-
aktualizacja wartości							
nabywanie / zwiększenie	+	-	-	-	-	-	-
przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-
zbycie / zmniejszenie	-	-	-	-	-	-	-
B.Z.	-	-	-	89 139,34	737,70	-	89 877,04
umorzenie							
B.O.	-	-	-	89 139,34	737,70	-	89 877,04
zwiększenia	+	-	-	-	-	-	-
przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
zmniejszenie	-	-	-	-	-	-	-
B.Z.	-	-	-	89 139,34	737,70	-	89 877,04
odpisy aktualizujące							
B.O.	-	-	-	-	-	-	-
zwiększenia	+	-	-	-	-	-	-
przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
zmniejszenie	-	-	-	-	-	-	-
B.Z.	-	-	-	-	-	-	-
wartość netto							
B.O.	-	-	-	-	-	-	-
B.Z.	-	-	-	-	-	-	-

Stu

M. Ciachowicka

10 z 18
Rozit

2. **Przyczyny odpisów aktualizujących środki trwałe**

W roku obrotowym Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących środki trwałe.

3. **Środki trwałe w budowie**

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.03.2016 r.

4. **Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych**

	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	razem
wartość brutto					
B.O.	-	-	430 160,00	-	430 160,00
aktualizacja wartości nabycie	+	-	-	-	-
przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
aktualizacja wartości	-	-	-	-	-
zbycie	-	-	-	-	-
B.Z.	-	-	430 160,00	-	430 160,00
umorzenie					
B.O.	-	-	342 681,46	-	342 681,46
zwiększenia	+	-	50 015,04	-	50 015,04
przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
zmniejszenie	-	-	-	-	-
B.Z.	-	-	392 696,50	-	392 696,50
odpisy aktualizujące					
B.O.	-	-	-	-	-
aktualizacja wartości nabycie	+	-	-	-	-
przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
aktualizacja wartości	-	-	-	-	-
zbycie	-	-	-	-	-
B.Z.	-	-	-	-	-
wartość netto					
B.O.	-	-	87 478,54	-	87 478,54
B.Z.	-	-	37 463,50	-	37 463,50

5. **Inwestycje długoterminowe**

tytuł	kwota	data inwestycji	okres inwestycji od	do
Gnist Sp. z o.o. - udziały w jednostce powiązanej	9 100 000,00	-	-	-
Odpis aktualizujący	(-15 661 287,00)	-	-	-
Motoricus Service Sp.z o.o. - udziały w jednostce	100 000,00	-	-	-
Odpis aktualizujący	(-100 000,00)	-	-	-
Motoricus Agro Sp. z o.o.	20 000,00	30.09.2015	-	-
suma:	3 458 713,00			

6. **Grunty użytkowane wieczysto**

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.03.2016 r.

7. **Środki trwałe nieamortyzowane**

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.03.2016 r.

8. **Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.03.2016 r.

Handwritten signature:
H. Ciabonka

11 z 18
Handwritten signature:

9. *Struktura własności kapitału podstawowego*

wspólnik	udziały	w tym uprzywilejowane	łącznie wartość nominalna	% udział w prawach głosu	% udział w zysku
Perdi Ltd	11 830 000,00	-	5 915 000,00	73,75%	73,75%
Xaralax Ltd	1 170 000,00	-	585 000,00	7,29%	7,29%
G Finds & Capital LLC	920 000,00	-	460 000,00	5,74%	5,74%
Pozostali	2 120 000,00	-	1 060 000,00	13,22%	13,22%
suma:	16 040 000,00	-	8 020 000,00	100,0%	100,0%

10. *Zmiana stanu kapitałów własnych*

	kapitał podstawowy	kapitał zapasowy	kapitał rezerwowy	kapitał z aktualizacji wyceny	zysk (strata) z lat ubiegłych
B.O.	8 020 000,00	2 638 080,10	-	-	(-16 388 202,50)
zwiększenia	-	-	-	-	-
agio	-	-	-	-	-
z zysku	-	-	-	-	-
dopłaty	+	-	-	-	-
inne	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	822 409,82
pokrycie straty	-	-	-	-	-
zwrot dopłat	-	-	-	-	-
wypłata dywidendy	-	-	-	-	-
inne	-	-	-	-	-
B.Z.	8 020 000,00	2 638 080,10	-	-	822 409,82
					(-17 210 612,32)

11. *Propozycje podziału zysku lub pokrycia straty*

Sprawozdanie spółki zostało sporządzone przed podjęciem uchwały o podziale zysku osiągniętego w roku obrotowym.

12. *Zmiana stanu rezerw na koszty i zobowiązania*

rezerwy	B.O.	zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	B.Z.
na urlopy pracownicze	3 825,56	4 855,27	-	3 825,56	4 855,27
na audyt sprawozdania	16 000,00	16 000,00	16 000,00	-	16 000,00
na sporządzenie spraw. finans.	2 520,00	-	2 520,00	-	-
na pozost. przyszłe zobowiązania	3 985,00	12 075,00	3 985,00	-	12 075,00
na podatek odroczoney	116,00	1 681,00	-	-	1 797,00
suma:	26 446,56	34 611,27	22 505,00	3 825,56	34 727,27

13. *Odroczony podatek dochodowy*

	rezerwy zarachowane w ciężar		aktywa odniesione na wynik finansowy brutto		kapitał (fundusz) własny
	wyniku finansowego	kapitału (funduszu)	kwota ogółem	w tym odpisy aktualizujące aktywa	
stan na początek roku obrotowego	116,00	-	13 507,00	-	-
- w tym z tyt. strat z lat ubiegłych	-	-	-	-	-
stan na koniec roku obrotowego	1 797,00	-	18 026,00	-	-
- w tym z tyt. strat z lat ubiegłych	-	-	-	-	-

14. *Odpisy aktualizujące wartość należności*

	B.O.	zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	B.Z.
jednostki powiązane	16 304,86	-	-	-	16 304,86
pozostałe jednostki	-	-	-	-	-
suma:	16 304,86	-	-	-	16 304,86

15. *Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych*

Na dzień bilansowy spółka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

M. Ciabrowska

12 z 18
R. Fiedor

16. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych

	B.O.	B.Z.
Vat od niezapłaconych faktur	3 763,37	5 324,56
pozostałe	8 625,01	7 133,57
suma:	12 388,38	12 458,13

17. Wykaz istotnych pozycji biernych rozliczeń międzyokresowych

	B.O.	B.Z.
dofinansowanie PARP	2 220,58	-
suma:	2 220,58	-

18. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień bilansowy

Na dzień bilansowy Spółka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

19. Zobowiązania warunkowe

	wobec jednostek powiązanych	wobec pozostałych jednostek	ogółem
PARP	Weksel własny "in blanco"		
Latex Opony	Poręczenie za Aaltonen Team Sp. z o.o. do kwoty 1.500.00 tyś. zł		
BP Europa SE	Poręczenie w zakresie transakcji handlowych Aaltonen Team Sp. z o.o.		
Bank Spółdzielczy w Starogardzie Gdańskim	Poręczenie umowy kredytu w rachunku bieżącym dla Aaltonen Team Sp. z o.o.		

20. Instrumenty finansowe

- środki pieniężne - prezentowane w sprawozdaniu finansowym jako krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej,
- udzielone pożyczki - prezentowane w sprawozdaniu finansowym jako krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej,
- zobowiązania z tytułu kredytów bankowych i pożyczek

20.1 Inwestycje krótkoterminowe - udzielone pożyczki

wyszczególnienie	01.04.2015 - 31.03.2016	01.04.2014 - 31.03.2015
Stan na B.O.	129 581,87	-
a) zwiększenia z tytułu:	48 841,87	-
- udzielenia pożyczki	40 000,00	128 969,38
- odsetki	8 841,87	612,49
b) zmniejszenia z tytułu:	14 677,89	-
- spłaty pożyczki	14 677,89	-
Stan na B.Z.	163 745,85	-
- z terminem realizacji do 12 m-cy	163 745,85	129 581,87
- z terminem realizacji powyżej 12 m-cy	-	-

20.2 Zobowiązania z tytułu kredytów bankowych i pożyczek

wyszczególnienie	01.04.2015 - 31.03.2016	01.04.2014 - 31.03.2015
Stan na B.O.	228 676,37	2 940,28
a) zwiększenia z tytułu:	5 725,57	-
- otrzymanie pożyczki	-	409 455,79
- odsetki	5 725,57	10 237,09
b) zmniejszenia z tytułu:	34 163,71	193 956,79
- spłaty kredytu	-	-
- spłaty pożyczki	34 163,71	193 956,79
Stan na B.Z.	200 238,23	228 676,37
- z terminem realizacji do 12 m-cy	200 238,23	228 676,37
- z terminem realizacji powyżej 12 m-cy	-	-


M. Antkowiak


13 z 18

21. Struktura przychodów ze sprzedaży

	01.04.2015 - 31.03.2016	01.04.2014 - 31.03.2015
przychody ze sprzedaży produktów i usług		
odbiorcom krajowym	717 136,81	705 961,85
odbiorcom zagranicznym	-	-
suma:	717 136,81	705 961,85
przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
odbiorcom krajowym	-	-
odbiorcom zagranicznym	-	-
suma:	-	-

22. Odpisy aktualizujące zapasy

W roku obrotowym Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących zapasy.

23. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku przyszłym

W roku obrotowym spółka nie uzyskała przychodów, nie poniosła kosztów i nie uzyskała wyniku z działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania w roku przyszłym.

24. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

wynik finansowy brutto	3 422,94
koszty niestanowiące kosztów podatkowych	64 910,02
koszty usług NKUP	16 099,43
koszty wynagrodzeń NKUP	10 598,00
składki na ubezpieczenie społeczne - niezapłacone	5 067,39
zmiana rezerwy na urlopy, premie z narzutami, wynagrodzenia	13 104,71
pozostałe koszty NKUP	11 044,05
naliczone odsetki kosztowe	5725,57
pozostałe koszty operacyjne NKUP	3 111,77
Zapłacone odsetki budżetowe	159,10
przychody nie włączone do podstawy opodatkowania	105 809,17
naliczone odsetki przychodowe	8 841,87
dofinansowanie PARP	96 964,22
inne	3,08
koszty statystycznie doliczone do podstawy opodatkowania	30 936,52
placę z narzutami: wypłacone w bieżącym roku	12 568,45
koszty sporządzenia i badania SF	18 520,00
koszty procesu	3 985,00
niezapłacone faktury	(-)4 380,83
inne	243,90
przychody podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych	-
dochód/strata	(-)68 412,73
podstawa opodatkowania	(-)68 413,00

25. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby i koszty rodzajowe

	01.04.2015 - 31.03.2016	01.04.2014 - 31.03.2015
amortyzacja	50 015,04	69 317,33
zuzycie materiałów i energii	-	24 00
usługi obce	481 454,64	440 994,09
podatki i opłaty	1 571,00	6 229,80
wynagrodzenia	211 803,03	155 374,38
ubezpieczenia i inne świadczenia	16 925,12	10 078,49
pozostałe koszty rodzajowe	54 944,98	48 530,68
koszty rodzajowe ogółem:	816 713,81	730 548,77
koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	-	-

26. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wraz z nakładami na ochronę środowiska

Spółka nie poniosła i nie planuje nakładów na niefinansowe aktywa trwałe i ochronę środowiska.

27. Zyski i straty nadzwyczajne

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.03.2016 r.


M. Cwikowska

 14 z 18
R. Białek

28. **Podatek dochodowy od operacji nadzwyczajnych**

Polycja nie występuje w sprawozdaniu na dzień 31.03.2016 r.

29. **Kursy walut do wyceny pozycji bilansu oraz RZiS, wyrażonych w walutach obcych, na dzień bilansowy**

Spółka nie dokonywała rozliczeń w walutach obcych.

30. **Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku środków pieniężnych**

	01.04.2015 -	31.03.2016
środki pieniężne w kasie	20 000,00	
środki pieniężne na rachunkach bankowych	61,22	
suma:	20 061,22	

Uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią

	01.04.2015 -	31.03.2016
pozycja A.II.5. zmiana stanu rezerw na zobowiązania		
rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek roku		(-)116,00
rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec roku		1 797,00
rezerwa na odpisy emerytalne na początek roku (-)		(-)3 825,56
rezerwa na odpisy emerytalne na koniec roku (+)		4 855,27
rezerwy pozostałe na początek roku		(-)22 505,00
rezerwy pozostałe na koniec roku		28 075,00
bilansowa zmiana stanu rezerw na zobowiązania		8 280,71
zmiana stanu rezerw na zobowiązania w rachunku przepływów pieniężnych		8 280,71
	01.04.2015 -	31.03.2016
pozycja A.II.6. zmiana stanu zapasów		
bilansowa zmiana stanu zapasów		-
zmiana stanu zapasów w rachunku przepływów pieniężnych		-
	01.04.2015 -	31.03.2016
pozycja A.II.7. zmiana stanu należności		
stan bilansowy należności krótkoterminowych na początek roku (+)		175 673,51
stan bilansowy należności krótkoterminowych na koniec roku (-)		(-)256 075,88
bilansowa zmiana stanu należności		(-)80 402,37
Umowa pożyczki		(-)25 322,11
zmiana stanu należności w rachunku przepływów pieniężnych		(-)105 724,48
	01.04.2015 -	31.03.2016
pozycja A.II.8. zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek		
stan zobowiązań krótkoterminowych na początek roku (-)		(-)152 548,28
stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku (+)		277 849,36
bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek		125 301,08
kompensata umowy pożyczki z rozrachunkami z tyt. dostaw i usług		(-)34 163,71
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek w rachunku przepływów pieniężnych		91 137,37
	01.04.2015 -	31.03.2016
pozycja A.II.9. zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		
stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku (+)		13 507,00
stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku (-)		(-)18 026,00
stan krótkoterminowych rozliczeń krótkoterminowych (aktywa) na początek roku (+)		12 388,38
stan krótkoterminowych rozliczeń krótkoterminowych (aktywa) na koniec roku (-)		(-)12 458,13
stan rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na początek roku (-)		(-)2 220,58
stan rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na koniec roku (+)		-
bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		(-)6 809,33
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych w rachunku przepływów pieniężnych		(-)6 809,33

Al. Ciabowska

15 z 18
R. P. P.

31. **Zatrudnienie**

	liczba pracowników	w przeliczeniu na etaty
pracownicy umysłowi	3	3,00
suma:	3	3,00

32. **Wynagrodzenia brutto organów zarządzających, nadzorujących bez rezerwy na niewykorzystane urlopy i premie**

organ	wynagrodzenia brutto		razem
	obciążające koszty	obciążające zysk	
zarządzający	146 951,14	-	146 951,14
nadzorujący	3 500,00	-	3 500,00
suma:	150 451,14	-	150 451,14

33. **Pożyczki i podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych - stan na koniec roku obrotowego**

Członkowie organów zarządzających i nadzorujących nie mają na dzień bilansowy zobowiązań z tytułu pożyczek wobec spółki.

34. **Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wypłaconym lub należnym za rok obrotowy**

	01.04.2015 - 31.03.2016	01.04.2014 - 31.03.2015
wynagrodzenie z tytułu badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego	16 000,00	16 000,00
wynagrodzenie za inne usługi poświadczające	-	-
wynagrodzenie za usługi doradztwa podatkowego	73 892,44	60 000,00
wynagrodzenie za pozostałe usługi	-	-
suma:	89 892,44	76 000,00

35. **Informacje o znaczących zdarzeniach dot. lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty**

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

36. **Informacje o znaczących zdarzeniach po dniu bilansowym nieuwzględnionych w sprawozdaniu**

Następujące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym a nie zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

Motoricus S.A. podpisał istotną umowę inwestycyjną. W wyniku realizacji przedmiotowej Umowy przeprowadzona ma zostać przez Spółkę emisja aportowa akcji.

Motoricus S.A. podpisał umowę partnerską, na mocy której celem Grupy Motoricus jest rozbudowa sieci serwisów franczyzowych. Motoricus S.A. podpisał umowę poręczenia kredytu w rachunku bieżącym spółki zależnej.

37. **Zmiany w polityce rachunkowości wprowadzone w roku objętym sprawozdaniem**

W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany w polityce rachunkowości.

38. **Wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji**

Nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji.

39. **Dane jednostek powiązanych**

nazwa	adres	kraj
Grist 99 Sp. z o.o.	Latchorzew, 05-082 Stare Babice, ul. Hubala Dobrzańskiego 155	Polska
Aaltonen Team Sp. z o.o.	03-994 Warszawa ul. Wał Miedzeszyński 438	Polska
Motoricus.com Sp. z o.o.	03-994 Warszawa ul. Wał Miedzeszyński 438	Polska
HBZ Sp. zo.o.	03-994 Warszawa ul. Wał Miedzeszyński 438	Polska
Motoricus Service Sp. z o.o.	05-500 Nowa Iwiczna, ul. Zimowa 19,	Polska
MotoricusAgro Sp. z o.o.	03-994 Warszawa ul. Wał Miedzeszyński 438	Polska

M. Ciwalczyńska

16 z 18
P. Bulek

40. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

	obroty
sprzedaz uslug materialow i towarow	717 136,81
zakup uslug materialow i towarow	38 450,00
odsetki	5 725 57
suma:	761 312,38
należności od podmiotów powiązanych na dzień bilans.	249 795,60
zobowiązania wobec podm. powiązanych na dzień	232 366,21

41. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym

nazwa	siedziba	% udziałów	stopień udziału w zarządzaniu	wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy
Grist 99 Sp. z o.o.	Lachorzew, 05-082 Stare Babice, ul. Hubala Dobrzańskiego 155	100%	-	577 172,72
Motoricus Service Sp. z o.o.	03-994 Warszawa, ul. Wał Miedzeszyński 438	100%	-	27 258,71
MotoricusAgro Sp. z o.o.	03-994 Warszawa, ul. Wał Miedzeszyński 438	40%	-	240 793,07
Motoricus.com Sp. z o.o.	03-994 Warszawa, ul. Wał Miedzeszyński 438	100%	-	129 497,09
Aaltonen Team Sp. z o.o.	03-994 Warszawa, ul. Wał Miedzeszyński 438	100%	-	129 047,35
HBZ Sp. zo.o.	05-500 Nowa Iwiczna, ul. Zimowa 19	33%	-	19 126,88
			suma:	(-)772 029,94

42. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej

Motoricus S.A. jako jednostka dominująca sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

43. Informacje dotyczące sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie

W roku obrotowym nie nastąpiły zdarzenia łączenia lub podziału spółek z udziałem jednostki.

44. Opis niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Zarząd nie widzi zagrożeń kontynuacji działania jednostki.

45. Informacja o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nie uwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową i wynik finansowy jednostki

Nie występują umowy nie uwzględnione w bilansie.

46. Informacja o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę ze stronami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe

W roku obrotowym jednostka nie zawarła istotnych transakcji ze stronami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

47. Inne istotne informacje dotyczące porównywalności danych prezentowanych w sprawozdaniu

Nie występują inne istotne informacje wpływające na porównywalność danych prezentowanych w sprawozdaniu.

Mu
H. Ciabanka

[Signature]
17 z 18
[Signature]

48. Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy

Nie występują inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej oraz wynik finansowy.

data sporządzenia: 29.08.2016

kierownik jednostki:

Witold Gazda



Robert Puchała



osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

A: Michalska, M. Grabowska

