

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Kancelaria Medius S.A.

za rok obrotowy od 01.01.2015 do 31.12.2015 r.

Adres	ul. Babińskiego 69, 30-393 Kraków
Data sporządzenia	27.04.2016
Rok obrotowy	2015
Rok poprzedzający rok obrotowy	2014
BO	01.01.2015
BZ	31.12.2015
Układ Sprawozdania Finansowego:	<ul style="list-style-type: none">-Wprowadzenie do sprawozdania- Bilans- Rachunek zysków i strat- Zestawienie zmian w kapitale własnym- Rachunek przepływów pieniężnych- Dodatkowe informacje i objaśnienia

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA ROK OBROTOWY OD 01.01.2015 DO 31.12.2015

1a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki:

Kancelaria MEDIUS S.A.; ul. Babińskiego 69, 30-393 Kraków

1b. Numer identyfikacji podatkowej (NIP)

679-307-00-26

1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Działalność prawnicza, działalność windykacyjna

1d. Wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr

Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Rejestr Przedsiębiorców nr KRS 0000397680

2. Wskazanie czasu trwania jednostki, jeżeli jest ograniczony

nie dotyczy

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku

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

nie dotyczy

5a. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego

5b. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności

6a. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek

nie dotyczy

6b. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

nie dotyczy

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

7.1. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (UoR)

Sprawozdanie finansowe jednostki podlega obowiązkowi badania przez podmiot do tego uprawniony

Dane liczbowe wykazuje się w złotych i groszach

Oszacowany poziom istotności na poziomie całego sprawozdania finansowego wynosi 322 000 zł, co stanowi 1% sumy bilansowej za 2015 rok

7.2. BILANS

Bilans stanowi zestawienie wartości aktywów i pasywów jednostki na dzień kończący bieżący rok obrotowy oraz na dzień kończący poprzedni rok obrotowy

7.2.1. Opis przyjętych zasad wyceny aktywów bilansu

Aktywa to kontrolowane przez jednostkę zasoby majątkowe o wiarygodnie określonej wartości, powstałe w wyniku przeszłych zdarzeń, które spowodują w przyszłości wpływ do jednostki korzyści ekonomicznych

Aktywa wykazywane są w bilansie według rosnącej płynności, tj. możliwości ich spieniężenia

A. AKTYWA TRWAŁE

obejmują aktywa, które będą wykorzystywane przez jednostkę w okresie dłuższym niż rok

A.I. Wartości niematerialne i prawne (WNiP)

wykazywane są w wartościach netto, tj. wartości początkowej pomniejszonej o dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne, a także po pomniejszeniu o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

Wartość początkowa wartości firmy stanowi różnicę między ceną nabycia określonej jednostki a niższą od niej wartością godziwą przyjętych aktywów netto

Amortyzacji wartości firmy dokonuje się w okresie 20 lat

A.I.3. Inne wartości niematerialne i prawne

Wartość początkową innych wartości niematerialnych i prawnych stanowi cena ich nabycia

Amortyzacji innych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową w okresie równym przewidywanemu okresowi użytkowania tych składników aktywów, który w jednostce przeciętnie wynosi 2-5 lat

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu nabycia innych wartości niematerialnych i prawnych

A.II. Rzeczowe aktywa trwałe

ujmowane są w wartości netto, tj. wartości początkowej pomniejszonej o dokonane dotychczas odpisy amortyzacyjne oraz po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości

Wartość początkową ŚT stanowi cena nabycia, koszt wytworzenia lub wartość przeszacowana

Opis zasad amortyzacji oraz dokonywania odpisów z tytułu utraty wartości uwzględnia podział na grupy ŚT:

Amortyzacji dokonuje się metodą liniową, w okresie równym przewidywanemu okresowi użytkowania tych składników aktywów, który w jednostce przeciętnie wynosi 3-5 lat

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu nabycia środka trwałego

Środki trwałe o wartości poniżej 3.500 zł podlegają jednorazowej amortyzacji w miesiącu oddania ich do użytkowania

Środki trwałe o wartości poniżej 3.500 zł nie wprowadza się do ewidencji środków trwałych tylko odnosi bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

A.V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

obejmują całość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz koszty poniesione w bieżącym roku obrotowym, przypadające na przyszłe lata obrotowe, jeżeli ich aktywowanie trwa dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego

A.V.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności

A.V.2.	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe
	Odpisów czynnych rozliczeń międzyokresowych dokonuje się stosownie do upływu czasu
B.	AKTYWA OBROTOWE
	obejmują aktywa, które będą wykorzystywane przez jednostkę w okresie krótszym niż rok
B.II.	Należności krótkoterminowe
	obejmują ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów niezaliczonych do aktywów finansowych, a które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego
	Należności krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności
	Odpisy aktualizujące wartość należności tworzone są według zasad ostrożności
B.II.2.b	Należności krótkoterminowe z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń
	obejmują należności (nadpłaty) wynikające z rozrachunków publicznoprawnych.
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe
	obejmują aktywa obrotowe posiadane przez jednostkę w celu osiągnięcia z nich korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu ich wartości, uzyskania przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe
B.III.1.b	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach
	obejmują aktywa finansowe dotyczące jednostek innych niż powiązane
B.III.1.b3	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach - udzielone pożyczki
	Krótkoterminowe pożyczki udzielone dla pozostałych jednostek wycenia się:
	- w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności
B.III.1.b4	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach
	obejmują m.in. krótkoterminowe lokaty bankowe, bony oszczędnościowe, nabyte wierzytelności
	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach wycenia się:
	- według wartości godziwej
	Nabyte pakiety wierzytelności są wyceniane nie rzadziej niż na koniec każdego kwartalu. Wiarygodnie określona wartość godziwa na dzień przeszacowania jest ustalana za pomocą modelu estymacji opartego na zdyskontowanych szacowanych przepływach pieniężnych netto. Prognoza szacowanych przepływów pieniężnych oparta jest na posiadanej wiedzy eksperckiej w wyniku dokonanych analiz danych historycznych oraz danych dostępnych z rynku. Stopa dyskontowa użyta do dyskontowania oczekiwanych przepływów pieniężnych umożliwia wyznaczenie aktualnej na dzień wyceny wartości tych przepływów z uwzględnieniem ryzyk charakterystycznych dla wycenianych składników aktywów. Stopa procentowa przyjęta do dyskontowania obejmuje stopę wolną od ryzyka oraz premię za ryzyko odzwierciedlającą ryzyko kredytowe dla portfela wierzytelności.
	Skutki okresowej wyceny (przeszacowania) aktywów finansowych do wartości godziwej zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.
B.III.1.c1	Środki pieniężne w kasie i na rachunku
	obejmują środki pieniężne zgromadzone na wszystkich rachunkach posiadanych przez jednostkę
	Rozchód i stan końcowy środków pieniężnych w walucie obcej wycenia się według zasady FIFO
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe
	obejmują koszty, których aktywowanie kończy się w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego, np. ubezpieczenia majątkowe i osobowe, prenumerata, czynsze opłacone z góry za przyszły rok
7.2.1.	<u>Opis przyjętych zasad wyceny pasywów bilansu</u>
	Pasywa wykazywane są w bilansie według rosnącej wymagalności, tj. terminowości spłaty
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY

stanowi równowartość aktywów netto, czyli aktywów jednostki pomniejszonych o zobowiązania

Kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych wycenia się w wartości nominalnej

A.I. Kapitał (fundusz) podstawowy

wykazywany jest:

w spółkach kapitałowych - jako kapitał zakładowy - w wartości nominalnej udziałów lub akcji, tj. w wielkości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym

A.III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)

obejmują posiadane przejściowo udziały (akcje) własne, które przewidziane są do umorzenia lub zbycia z reguły w ciągu roku

Udziały (akcje) własne wycenia się według cen nabycia

A.IV. Kapitał (fundusz) zapasowy

obejmuje kwoty, które zostały przekazane na utworzenie kapitału zapasowego z czystego zysku

A.VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

obejmują kapitał tworzony np. z zysku lub z dopłat wspólników, wpłat na kapitał podstawowy przed zarejestrowaniem w KRS

A.VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych

obejmuje m.in. nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych, korektę błędów, który w sposób istotny wpłynął na wynik finansowy za lata ubiegłe

A.VIII. Zysk (strata) netto

obejmuje wynik finansowy za bieżący rok obrotowy

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

obejmują kwoty dotyczące wynikającego z przeszłych zdarzeń obowiązku wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającego w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości

B.II. Zobowiązania długoterminowe

stanowią zobowiązania, których termin spłaty przypada po 12 miesiącach od dnia bilansowego

B.II.2.b. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych wycenia się:

- według skorygowanej ceny nabycia

B.III. Zobowiązania krótkoterminowe

obejmują zobowiązania, których termin spłaty ma nastąpić w okresie nie dłuższym niż w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego oraz zobowiązania z tytułu dostaw i usług bez względu na termin ich spłaty

B.III.1. Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

obejmują zobowiązania dotyczące jednostki dominującej, znaczącego inwestora, jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych oraz jednostek znajdujących się wraz z jednostką pod wspólną kontrolą, a także zobowiązania dotyczące wspólnika jednostki współzależnej

B.III.2. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

obejmują zobowiązania inne niż wobec jednostek powiązanych

B.III.2.a. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki

obejmują kredyty i pożyczki zaciągnięte zarówno na sfinansowanie nabycia i budowy środków trwałych oraz innych składników majątku trwałego, jak i aktywów obrotowych

Kredyty i pożyczki wycenia się:

- według skorygowanej ceny nabycia

B.III.2.c. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek - inne zobowiązania finansowe

obejmują zobowiązania krótkoterminowe, które wynikają z innych dokonywanych przez jednostkę operacji finansowych, np. zobowiązania z tytułu umów leasingowych, instrumentów pochodnych

Inne zobowiązania finansowe wycenia się:

- według skorygowanej ceny nabycia

B.III.2.d. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek - z tytułu dostaw i usług

obejmują wszystkie zobowiązania wynikające z rozrachunków z dostawcami z tytułu zakupów towarów, materiałów, opakowań i usług oraz zobowiązania z tytułu zatrzymanych kaucji gwarancyjnych

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty

B.III.2.g. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek - z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń

obejmują zobowiązania wynikające z rozrachunków publicznoprawnych z tytułu wszelkich podatków, cła wraz z opłatą manipulacyjną, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych, świadczeń na rzecz FP oraz PFRON

wraz z podatkiem VAT należnym wynikającym z wystawionych dla nabywców faktur VAT, który na dzień bilansowy nie stanowi jeszcze zobowiązania podatkowego oraz składkami ZUS naliczonymi i zarachowanymi w koszty bieżącego roku obrotowego, dotyczące wynagrodzeń, które zostaną zapłacone w następnym roku obrotowym

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty

B.III.2.h. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek - z tytułu wynagrodzeń

obejmują niewypłacone na dzień bilansowe wynagrodzenia z tytułu umów o pracę, umów zlecenia, o dzieło, wynagrodzenia dla Zarządu i Rady Nadzorczej

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty

B.III.2.i. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek - inne

obejmują m.in. zobowiązania z tytułu zakupu i budowy lub ulepszenia środków trwałych, zobowiązania wynikające z rozrachunków z pracownikami z innych tytułów niż wynagrodzenia, zobowiązania z tytułu pobranych kaucji, zobowiązania wynikające z rozrachunków z właścicielami

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty

B.IV. Rozliczenia międzyokresowe

obejmują rozliczenia międzyokresowe przychodów

B.IV.2. Inne rozliczenia międzyokresowe

obejmują m.in. środki pieniężne, w tym dotacje, subwencje i dopłaty, otrzymane na sfinansowanie nabycia lub budowy środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Odpisów rozliczeń międzyokresowych dokonuje się stosownie do upływu czasu

7.3. Pomiar wyniku finansowego

Informacji o wielkości wyniku finansowego i strukturze poszczególnych przychodów i kosztów w jednostce dostarcza rachunek zysków i strat

W rachunku zysków i strat wykazuje się oddzielnie przychody i zyski, koszty i straty oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego

Przez przychody i zyski rozumie się uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie środków przez udziałowców lub właścicieli

Do przychodów zalicza się przychody operacyjne, pozostałe przychody operacyjne, przychody finansowe oraz zyski nadzwyczajne

Rzeczywiste wpływy uzyskane z pakietów wierzytelności są ujmowane w podstawowej działalności operacyjnej

Przez koszty i straty rozumie się uprawdopodobnione zmniejszenie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli

Do kosztów zalicza się koszty operacyjne, pozostałe koszty operacyjne, koszty finansowe oraz straty nadzwyczajne

W kosztach operacyjnych, w pozostałych kosztach rodzajowych prezentowane są rozliczone koszty nabycia pakietów wierzytelności w odniesieniu do przychodów ze spłat wierzytelności.

W przychodach bądź kosztach finansowych prezentowana jest aktualizacja wartości nabytych pakietów wierzytelności określająca zmianę ich wartości godziwych wynikającą ze zmiany stopy dyskontowej oraz zmiany oczekiwanych przepływów pieniężnych netto.


Rachunek zysków i strat sporządza się:

- w wariantcie porównawczym

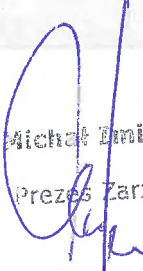
7.4. Pozostałe elementy sprawozdania finansowego

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się:

- metodą pośrednią

27.04.2016  Danuta Mikulska
Główna Księgowa

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:


Michał Imiołek
Prezes Zarządu

Podpis kierownika jednostki:

BILANS - AKTYWA
ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY 31.12.2015

Pozycja / okres	2015	2014
A. Aktywa trwałe	2 669 721,97	2 169 666,83
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>2 198 592,09</i>	<i>2 072 547,28</i>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	1 429 655,51	1 519 949,51
3. Inne wartości niematerialne i prawne	589 202,50	532 597,77
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	179 734,08	20 000,00
<i>II. Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>393 817,88</i>	<i>30 342,88</i>
1. Środki trwałe	393 817,88	30 342,88
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	173 206,85	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	15 173,42	18 678,98
d) środki transportu	193 228,46	11 663,90
e) inne środki trwałe	12 209,15	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<i>III. Należności długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>IV. Inwestycje długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
<i>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>77 312,00</i>	<i>66 776,67</i>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	76 813,00	66 134,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	499,00	642,67
B. Aktywa obrotowe	29 530 575,28	10 148 003,18
<i>I. Zapasy</i>	<i>7 454,02</i>	<i>0,00</i>
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	7 454,02	0,00
<i>II. Należności krótkoterminowe</i>	<i>1 340 867,50</i>	<i>2 240 680,88</i>
1. Należności od jednostek powiązanych	377 865,99	377 865,99
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	377 865,99	377 865,99
do 12 miesięcy	377 865,99	377 865,99
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	963 001,51	1 862 814,89
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	879 186,53	1 660 592,02
do 12 miesięcy	879 186,53	1 660 592,02
b) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych	30 283,06	22 392,26
c) inne	53 531,92	179 830,61
<i>III. Inwestycje krótkoterminowe</i>	<i>28 172 465,98</i>	<i>7 902 535,39</i>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 172 465,98	7 902 535,39
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	21 550 854,99	6 745 336,30
udzielone pożyczki	52 659,97	447 602,73
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	21 498 195,02	6 297 733,57
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 621 610,99	1 157 199,09
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 621 610,99	1 157 199,09
inne środki pieniężne	0,00	0,00
<i>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>9 787,78</i>	<i>4 786,91</i>
AKTYWA RAZEM	32 200 297,25	12 317 670,01

27.04.2016

Danuta Mikulska

Główna Księgowa

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Michał Imiołek

Prezes Zarządu

Podpis kierownika jednostki

BILANS - PASYWA
ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY 31.12.2015

Pozycja / okres	2 015	2 014
A. Kapitał (fundusz) własny	16 099 930,96	6 081 471,22
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 281 002,00	3 681 002,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (-)	-37 139,60	-34 993,23
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 064 997,97	172 920,42
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	6 406 322,40	60 000,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	723 455,52	723 455,52
VIII. Zysk (strata) netto	3 661 292,67	1 479 086,51
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 100 366,29	6 236 198,79
<u>I. Rezerwy na zobowiązania</u>	<u>781 514,00</u>	<u>416 638,00</u>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	781 514,00	416 638,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
krótkoterminowe	0,00	0,00
<u>II. Zobowiązania długoterminowe</u>	<u>9 109 390,85</u>	<u>3 442 948,69</u>
1. Wobec powiązanych jednostek	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	9 109 390,85	3 442 948,69
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	9 109 390,85	3 442 948,69
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
<u>III. Zobowiązania krótkoterminowe</u>	<u>6 117 011,44</u>	<u>2 261 062,10</u>
1. Wobec powiązanych jednostek	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	6 117 011,44	2 261 062,10
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	3 403 778,93	2 004 723,70
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	2 530,92
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	55 055,26	42 786,51
do 12 miesięcy	55 055,26	42 786,51
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	751 002,04	192 598,88
h) z tytułu wynagrodzeń	35 664,96	18 237,59
i) inne	1 871 510,25	184,50
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<u>IV. Rozliczenia międzyokresowe</u>	<u>92 450,00</u>	<u>115 550,00</u>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	92 450,00	115 550,00
długoterminowe	92 450,00	115 550,00
krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	32 200 297,25	12 317 670,01

27.04.2016 Danuta Mikulska

Główna Księgowa

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Podpis kierownika jednostki
Przewodniczący Zarządu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - WARIANT PORÓWNAWCZY
ZA ROK OBROTOWY OD 01.01.2015 DO 31.12.2015

Pozycja / okres	2 015	Dane przekształcone 2014	2 014
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	13 620 032,43	4 611 301,08	3 933 128,61
od jednostek powiązanych	0,00	1 002 699,19	1 002 699,19
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 620 032,43	4 611 301,08	3 933 128,61
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	9 162 631,07	3 709 332,79	3 031 160,32
I. Amortyzacja	225 729,58	106 912,29	106 912,29
II. Zużycie materiałów i energii	85 772,34	62 543,14	62 543,14
III. Usługi obce	801 185,11	1 733 379,80	1 733 379,80
IV. Podatki i opłaty, w tym:	624 542,75	856 292,43	856 292,43
podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	802 922,39	218 752,89	218 752,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	72 320,20	44 715,69	44 715,69
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 550 158,70	686 736,55	8 564,08
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	4 457 401,36	901 968,29	901 968,29
D. Pozostałe przychody operacyjne	51 507,01	54 944,57	54 944,57
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	23 100,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	28 407,01	54 944,57	54 944,57
E. Pozostałe koszty operacyjne	770 091,11	123 141,83	123 141,83
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	112 170,80	112 170,80
III. Inne koszty operacyjne	770 091,11	10 971,03	10 971,03
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 738 817,26	833 771,03	833 771,03
G. Przychody finansowe	1 814 697,88	1 542 592,08	1 542 592,08
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	29 441,41	70 467,48	70 467,48
od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	1 785 256,47	1 472 124,60	1 472 124,60
V. Inne	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	832 309,47	520 763,60	520 763,60
I. Odsetki, w tym	829 029,49	395 763,60	395 763,60
dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	125 000,00	125 000,00
IV. Inne	3 279,98	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	4 721 205,67	1 855 599,51	1 855 599,51
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	4 721 205,67	1 855 599,51	1 855 599,51
L. Podatek dochodowy	1 059 913,00	376 513,00	376 513,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	3 661 292,67	1 479 086,51	1 479 086,51

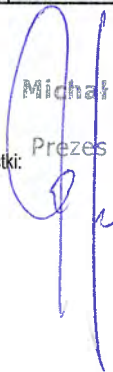
27.04.2016

Danuta Mikulska

 Główna Księgowa

Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Podpis kierownika jednostki:

Michał Imiołek

 Prezes Zarządu

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY 31.12.2015

Pozycja / okres	2015	2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 081 471,22	3 913 922,42
zmiana zasad (polityki) rachunkowości	0,00	723 455,52
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 081 471,22	4 637 377,94
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 681 002,00	3 681 002,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	600 000,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	600 000,00	0,00
- emisja akcji	600 000,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 281 002,00	3 681 002,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-34 993,23	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	-2 146,37	-34 993,23
- wykup akcji własnych	-2 146,37	-34 993,23
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-37 139,60	-34 993,23
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	172 920,42	152 784,76
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	892 077,55	20 135,66
a) zwiększenia (z tytułu)	892 077,55	80 135,66
- podział zysku za rok ubiegły	892 077,55	80 135,66
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	60 000,00
- utworzenie kapitału rezerwowego	0,00	60 000,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 064 997,97	172 920,42
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	60 000,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	6 346 322,40	60 000,00
a) zwiększenia (z tytułu)	6 859 826,40	60 000,00
- utworzenie kapitału rezerwowego w celu umorzenia akcji własnych	0,00	60 000,00
- podwyższenie kapitału rezerwowego (emisja akcji) przed rejestracją	6 859 826,40	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	513 504,00	0,00
- rozliczenie kosztów emisji akcji	513 504,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	6 406 322,40	60 000,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 479 086,51	80 135,66
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 202 542,03	80 135,66
zmiana zasad (polityki) rachunkowości	0,00	723 455,52
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 202 542,03	803 591,18
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 479 086,51	80 135,66
- podział zysku za rok ubiegły	1 479 086,51	80 135,66
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	723 455,52	723 455,52
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	723 455,52	723 455,52
8. Wynik netto	3 661 292,67	1 479 086,51
a) zysk netto	3 661 292,67	1 479 086,51
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 099 930,96	6 081 471,22
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 099 930,96	6 081 471,22

Danuta Mikulska

27.04.2016

Główna księgowa

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Podpis kierownika jednostki:

Michał Iniocha
Prezes Zarządu

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH - WERSJA POŚREDNIA

ZA ROK OBROTOWY OD 01.01.2015 do 31.12.2015 r.

Pozycja / okres	2015	2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	3 661 292,67	1 479 086,51
II. Korekty razem	-10 685 831,27	-2 701 405,42
1. Amortyzacja	225 729,58	106 912,29
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach	610 876,41	321 615,12
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	364 876,00	279 704,00
6. Zmiana stanu zapasów	-7 454,02	0,00
7. Zmiana stanu należności	899 813,38	1 106 273,04
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 459 425,03	214 295,77
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-38 636,20	-29 917,71
10. Inne korekty	-15 200 461,45	-4 700 287,93
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-7 024 538,60	-1 222 318,91
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	871 728,23	170 864,75
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	871 728,23	170 864,75
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	871 728,23	170 864,75
-odsetki	23 198,23	70 467,48
-inne wpływy z aktywów finansowych	848 530,00	100 397,27
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	-1 168 836,63	-405 627,61
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-715 249,39	-405 627,61
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	-453 587,24	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-297 108,40	-234 762,86
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	16 182 678,42	2 947 933,32
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisja akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	6 946 323,20	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	9 236 355,22	2 947 933,32
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	-3 396 619,52	-734 422,49
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-2 146,37	-34 993,23
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-587 009,76	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-2 000 000,00	-400 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-2 530,92	-7 085,73
8. Odsetki	-804 932,47	-292 343,53
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	12 786 058,90	2 213 510,83
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	5 464 411,90	756 429,06
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	5 464 411,90	756 429,06
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 157 199,09	400 770,03
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym	6 621 610,99	1 157 199,09
o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

27.04.2016

Danuta Mikulska

Główna Księgowa

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Michał Imiołek

Prezes Zarządu


Podpis kierownika jednostki:

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp	Nr wg UoR	Nazwa noty
Ustęp 1. Objasnienia do bilansu		
1	<u>1.1)a2</u>	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych WNIP - wartość firmy
2	<u>1.1)a3</u>	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych WNIP - inne wartości niematerialne i prawne
3	<u>1.1)a4</u>	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych WNIP - zaliczki na wartości niematerialne i prawne
4	<u>1.1)b2</u>	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej
5	<u>1.1)b3</u>	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - urządzenia techniczne i maszyny
6	<u>1.1)b4</u>	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - środki transportu
7	<u>1.1)b5</u>	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - inne środki trwałe
8	<u>1.1)</u>	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (z wyłączeniem aktywów finansowych wycenianych według skorygowanej ceny nabycia) - razem
9	<u>1.3)</u>	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego i innych umów
10	<u>1.5)</u>	Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych
11	<u>1.7)</u>	Propozycje co do sposobu podziału (pokrycia) zysku (straty) za rok obrotowy
12	<u>1.9)b2</u>	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności krótkoterminowych od jednostek pozostałych, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego
13	<u>1.10)</u>	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu w przedziałach: do 1 roku; od 1 do 3 lat; od 3 do 5 lat; powyżej 5 lat
14	<u>1.11)a</u>	Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych (z wyłączeniem odroczonego podatku dochodowego)
15	<u>1.12)</u>	Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)
Ustęp 2. Objasnienia do rachunku zysków i strat		
16	<u>2.1)a</u>	Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów
17	<u>2.7)</u>	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska
Ustęp 2a. Kursy przyjęte do wyceny		
18	<u>2a.</u>	Dla pozycji bilansu oraz RZiS, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny
Ustęp 2b. Ujawnienie informacji dotyczących podatku dochodowego		
19	<u>2b.1)</u>	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
20	<u>2b.3)</u>	Kalkulacja aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Ustęp 2c. Objasnienia do instrumentów finansowych		
Ustęp 2d. Objasnienia dotyczące leasingu operacyjnego i finansowego		
21	<u>2d.2)</u>	Podstawowa charakterystyka zobowiązań z tytułu leasingu finansowego
22	<u>2d.3)</u>	Dane dotyczące łącznej kwoty przyszłych opłat z tytułu leasingu finansowego w przedziałach: do 1 roku; od 1 do 3 lat; od 3 do 5 lat; powyżej 5 lat
Ustęp 3. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych		
23	<u>3.1)</u>	Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, jeżeli różni się ona od struktury przyjętej przy sporządzeniu bilansu
24	<u>3.3)a</u>	Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji bilansu oraz zmianami tych samych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych - zmiana stanu rezerw
25	<u>3.3)c</u>	Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji bilansu oraz zmianami tych samych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych - zmiana stanu należności
26	<u>3.3)d</u>	Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji bilansu oraz zmianami tych samych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych - zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych
27	<u>3.3)e</u>	Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji bilansu oraz zmianami tych samych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych - zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych
28	<u>3.4)a</u>	Wykaz tytułów wykazanych w pozycji "inne" przepływów z działalności operacyjnej
Ustęp 4. Objasnienia dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych		
29	<u>4.3)</u>	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

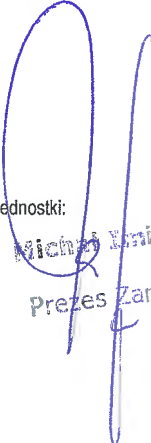
Lp	Nr wg UoR	Nazwa noty
30	<u>4.4)</u>	Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)
31	<u>4.6)</u>	Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy
Ustęp 5. Objaśnienie niektórych szczególnych zagadnień		
32	<u>5.1)</u>	Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego
33	<u>5.3)</u>	Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyn
Ustęp 6. Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej		
Ustęp 7. Informacje o połączeniu spółek		
Ustęp 8. Poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności		
34	<u>9.1a)</u>	Pozostałe przychody operacyjne
35	<u>9.1b)</u>	Pozostałe koszty operacyjne
36	<u>9.2a)</u>	Przychody finansowe
37	<u>9.2b)</u>	Koszty finansowe

27.04.2016

Danuta Wikulska

 Główna Księgowa

Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Podpis kierownika jednostki:


 Michał Kmiołek
 Prezes Zarządu

1. Nota Nr 1.1) a2 - Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych WNIp - wartość firmy

Szczegóły	WNIp - własne		WNIp - leasing		Razem	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Wartość początkowa						
Bilans otwarcia	1 805 880,51	1 805 880,51	0,00	0,00	1 805 880,51	1 805 880,51
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	1 805 880,51	1 805 880,51	0,00	0,00	1 805 880,51	1 805 880,51
Wycena (umorzenie, odpisy z tytułu utraty wartości)						
Bilans otwarcia	285 931,00	195 637,00	0,00	0,00	285 931,00	195 637,00
Zwiększenia	90 294,00	90 294,00	0,00	0,00	90 294,00	90 294,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja	90 294,00	90 294,00	0,00	0,00	90 294,00	90 294,00
- odpis z tytułu utraty wartości (utworzenie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis z tytułu utraty wartości (odwrócenie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	376 225,00	285 931,00	0,00	0,00	376 225,00	285 931,00
Wartość netto						
Bilans otwarcia	1 519 949,51	1 610 243,51	0,00	0,00	1 519 949,51	1 610 243,51
Bilans zamknięcia	1 429 655,51	1 519 949,51	0,00	0,00	1 429 655,51	1 519 949,51

Danuta Mikulska
Główna Księgowa

Michał Imiołek
Prezes Zarządu

2. Nota Nr 1.1)a3 - Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych WNIP - inne wartości niematerialne i prawne

Szczegóły	WNiP - własne		WNiP - leasing		Razem	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Wartość początkowa						
Bilans otwarcia	537 746,48	0,00	0,00	0,00	537 746,48	0,00
Zwiększenia	175 856,61	537 746,48	0,00	0,00	175 856,61	537 746,48
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	175 856,61	537 746,48	0,00	0,00	175 856,61	537 746,48
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	713 603,09	537 746,48	0,00	0,00	713 603,09	537 746,48
Wycena (umorzenie, odpisy z tytułu utraty wartości)						
Bilans otwarcia	5 148,71	0,00	0,00	0,00	5 148,71	0,00
Zwiększenia	119 251,88	5 148,71	0,00	0,00	119 251,88	5 148,71
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja	119 251,88	5 148,71	0,00	0,00	119 251,88	5 148,71
- odpis z tytułu utraty wartości (utworzenie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis z tytułu utraty wartości (odwrócenie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	124 400,59	5 148,71	0,00	0,00	124 400,59	5 148,71
Wartość netto						
Bilans otwarcia	532 597,77	0,00	0,00	0,00	532 597,77	0,00
Bilans zamknięcia	589 202,50	532 597,77	0,00	0,00	589 202,50	532 597,77
KOMENTARZ						
Opis słowny: W skład WNIP wchodzi m.in. system informatyczny B2B o wartości 524 500 zł. współfinansowany ze środków EFRR w ramach działania 8.2 POIG nabyty w 2014 r.						

Danuta Mikulska
Główna Księgowa

Michał Imiołek
Prezes Zarządu

3. Nota Nr 1.1) a4 - Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych WNiP - zaliczki na wartości niematerialne i prawne


Szczegóły	WNiP - własne		WNiP - leasing		Razem	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Wartość początkowa						
Bilans otwarcia	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00
Zwiększenia	335 590,69	20 000,00	0,00	0,00	335 590,69	20 000,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	335 590,69	20 000,00	0,00	0,00	335 590,69	20 000,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	175 856,61	0,00	0,00	0,00	175 856,61	0,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	175 856,61	0,00	0,00	0,00	175 856,61	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	179 734,08	20 000,00	0,00	0,00	179 734,08	20 000,00
Wycena (umorzenie, odpisy z tytułu utraty wartości)						
Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis z tytułu utraty wartości (utworzenie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis z tytułu utraty wartości (odwrócenie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
Bilans otwarcia	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00
Bilans zamknięcia	179 734,08	20 000,00	0,00	0,00	179 734,08	20 000,00


Danuta Mikulska
Główna Księgowa

Michał Imiołek
Prezes Zarządu

4. Nota Nr 1.1)b2 - Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej


Szczegóły	ŚT - własne		ŚT - leasing		Razem	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Wartość początkowa						
Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	173 206,85	0,00	0,00	0,00	173 206,85	0,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	173 206,85	0,00	0,00	0,00	173 206,85	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	173 206,85	0,00	0,00	0,00	173 206,85	0,00
Wycena (umorzenie, odpisy z tytułu utraty wartości)						
Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	173 206,85	0,00	0,00	0,00	173 206,85	0,00
KOMENTARZ						
Opis słowny: Do końca roku 2015 poniesiono nakłady w obcym obiekcie (budynek biurowy) w wysokości 173 205,85 zł.						

Danuta Mikulska

 Główna Księgowa

Michał Imiołek

 Prezes Zarządu

5. Nota Nr 1.1) b3 - Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - urządzenia techniczne i maszyny

Szczegóły	ŚT - własne		ŚT - leasing		Razem	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Wartość początkowa						
Bilans otwarcia	30 956,74	18 075,61	0,00	0,00	30 956,74	18 075,61
Zwiększenia	3 657,72	12 881,13	0,00	0,00	3 657,72	12 881,13
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	3 657,72	12 881,13	0,00	0,00	3 657,72	12 881,13
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	34 614,46	30 956,74	0,00	0,00	34 614,46	30 956,74
Wycena (umorzenie, odpisy z tytułu utraty wartości)						
Bilans otwarcia	12 277,76	6 191,50	0,00	0,00	12 277,76	6 191,50
Zwiększenia	7 163,28	6 086,26	0,00	0,00	7 163,28	6 086,26
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja	7 163,28	6 086,26	0,00	0,00	7 163,28	6 086,26
- odpis z tytułu utraty wartości (utworzenie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis z tytułu utraty wartości (odwrócenie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	19 441,04	12 277,76	0,00	0,00	19 441,04	12 277,76
Wartość netto						
Bilans otwarcia	18 678,98	11 884,11	0,00	0,00	18 678,98	11 884,11
Bilans zamknięcia	15 173,42	18 678,98	0,00	0,00	15 173,42	18 678,98

Danuta Mikulska

 Główna Księgowa


 Michał Biniotek
 Prezes Zarządu

6. Nota Nr 1.1)b4 - Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - środki transportu

Szczegóły	ŚT - własne		ŚT - leasing		Razem	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Wartość początkowa						
Bilans otwarcia	0,00	0,00	26 916,64	26 916,64	26 916,64	26 916,64
Zwiększenia	217 294,69	0,00	0,00	0,00	217 294,69	0,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	190 378,05	0,00	0,00	0,00	190 378,05	0,00
- przemieszczenia	26 916,64	0,00	0,00	0,00	26 916,64	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	26 916,64	0,00	26 916,64	0,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	26 916,64	0,00	26 916,64	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	217 294,69	0,00	0,00	26 916,64	217 294,69	26 916,64
Wycena (umorzenie, odpisy z tytułu utraty wartości)						
Bilans otwarcia	0,00	0,00	15 252,74	9 869,42	15 252,74	9 869,42
Zwiększenia	24 066,23	0,00	5 383,33	5 383,32	29 449,56	5 383,32
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja	24 066,23	0,00	5 383,33	5 383,32	29 449,56	5 383,32
- odpis z tytułu utraty wartości (utworzenie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	20 636,07	0,00	20 636,07	0,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis z tytułu utraty wartości (odwrócenie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne-przemieszczenie	0,00	0,00	20 636,07	0,00	20 636,07	0,00
Bilans zamknięcia	24 066,23	0,00	0,00	15 252,74	24 066,23	15 252,74
Wartość netto						
Bilans otwarcia	0,00	0,00	11 663,90	17 047,22	11 663,90	17 047,22
Bilans zamknięcia	193 228,46	0,00	0,00	11 663,90	193 228,46	11 663,90
KOMENTARZ						
Opis słowny: w roku obrotowym 2015 spółka wykupiła środki trwałe z leasingu (umowa leasingu z 2012 r.)						

Danuta Mikulska
Główna Księgowa

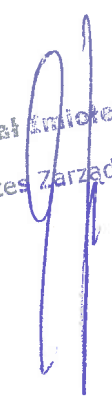
Michał Imiołek
Prezes Zarządu

7. Nota Nr 1.1)b5 - Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - inne środki trwałe

Szczegóły	ŚT - własne		ŚT - leasing		Razem	
	2015	2014	2015	2014	2015	2015
Wartość początkowa						
Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	12 416,08	0,00	0,00	0,00	12 416,08	0,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	12 416,08	0,00	0,00	0,00	12 416,08	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	12 416,08	0,00	0,00	0,00	12 416,08	0,00
Wycena (umorzenie, odpisy z tytułu utraty wartości)						
Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	206,93	0,00	0,00	0,00	206,93	0,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja	206,93	0,00	0,00	0,00	206,93	0,00
- odpis z tytułu utraty wartości (utworzenie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis z tytułu utraty wartości (odwrócenie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	206,93	0,00	0,00	0,00	206,93	0,00
Wartość netto						
Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	12 209,15	0,00	0,00	0,00	12 209,15	0,00

Danuta Mikulska

 Główna Księgowa

Michał Amiotek

 Prezes Zarządu

8. Nota Nr 1.1) - Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (z wyłączeniem aktywów finansowych wycenianych według skorygowanej ceny nabycia) - razem

Szczegóły	2015				
	WNiP	Zaliczki na WNiP	Środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie
Wartość początkowa					
Bilans otwarcia	2 343 626,99	20 000,00	57 873,38	0,00	0,00
Zwiększenia	175 856,61	159 734,08	379 658,70	0,00	0,00
- nabycie	175 856,61	0,00	379 658,70	0,00	0,00
- rozliczenie środków trwałych w budowie	0,00	159 734,08	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	2 519 483,60	179 734,08	437 532,08	0,00	0,00
Wycena (umorzenie, odpisy z tytułu utraty wartości)					
Bilans otwarcia	291 079,71	0,00	27 530,50	0,00	0,00
Zwiększenia	209 545,88	0,00	16 183,70	0,00	0,00
- amortyzacja	209 545,88		16 183,70	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	500 625,59	0,00	43 714,20	0,00	0,00
Wartość netto					
Bilans otwarcia	2 052 547,28	20 000,00	30 342,88	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	2 018 858,01	179 734,08	393 817,88	0,00	0,00

Danuta Mikulska
Główna Księgowa

Michał Imiołek
Prezes Zarządu

9. Nota Nr 1.3) - Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego i innych umów

Szczegóły	Najem, dzierżawa	
	2015	2014
Bilans otwarcia	63 264,59	63 264,59
Zwiększenia	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	63 264,59	63 264,59
KOMENTARZ		
<p>Opis słowny: Umowa leasingu operacyjnego z dnia 31.08.2013; wartość przedmiotu umowy leasingu (pozaksiegowo) wynosi 63 264,59 zł. ; Przedmiot leasingu-samochód osobowy; okres umowy 35 m-cy. Wartość wykupu 1% w 2016 r.</p>		

Danuta Mikulska

 Główna księgowa

Michał Kwiatkowski

 Prezes Zarządu

10. Nota Nr 1.5) - Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Nazwa udziałowca	Liczba akcji danego rodzaju		Wartość nominalna akcji		Procent posiadanych udziałów	
	zwykłe		2015	2014	2015	2014
	2015	2014				
MM Investments Sp. z o.o.	3 951 317,00	3 427 578,00	1 975 658,50	1 713 789,00	46,15%	37,41%
Łanoszka Adam	1 733 269,00	1 800 000,00	866 634,50	900 000,00	20,24%	19,65%
Szalecki Aleksander	698 352,00	1 800 000,00	349 176,00	900 000,00	8,16%	19,65%
Midven S.A.	609 000,00	572 424,00	304 500,00	286 212,00	7,11%	6,25%
Kancelaria MEDIUS S.A.	29 662,00	28 341,00	14 831,00	14 170,50	0,35%	0,31%
Pozostali akcjonariusze	1 540 404,00	1 533 661,00	770 202,00	766 830,50	17,99%	16,74%
Razem	8 562 004,00	9 162 004,00	4 281 002,00	4 581 002,00	100,00%	100,00%

Danuta Mikulska

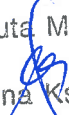
 Główna Księgowa

Michał Erniotek

 Prezes Zarządu

11. Nota Nr 1.7) - Propozycje co do sposobu podziału (pokrycia) zysku (straty) za rok obrotowy

Szczegóły	2015	2014
Zysk (strata) netto	3 661 292,67	1 479 086,51
Podział (pokrycie) zysku (straty)	3 661 292,67	1 479 086,51
Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	3 661 292,67	1 479 086,51
Zysk (strata) netto po podziale (pokryciu) straty za rok obrotowy	0,00	0,00

Danuta Mikulska

Główna Księgowa


Michał Imiołek
Prezes Zarządu

12. Nota Nr 1.9)b2 - Dane o odpisach aktualizujących wartość należności krótkoterminowych od jednostek pozostałych, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego


Szczegóły	2015	2014
Odpisy aktualizujące		
Stan na początek roku obrotowego	119 649,20	7 478,40
a) należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	119 649,20	7 478,40
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Zwiększenie	0,00	112 170,80
a) należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	112 170,80
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00
a) należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	0,00
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00
a) należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	0,00
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	119 649,20	119 649,20
a) należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	119 649,20	119 649,20
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Należności brutto		
Należności brutto na początek roku obrotowego	2 360 330,08	3 354 432,32
a) należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	2 158 107,21	3 228 931,20
b) należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c) należności z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	22 392,26	45 946,52
d) inne należności	179 830,61	79 554,60
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Należności brutto na koniec roku obrotowego	1 460 516,70	2 360 330,08
a) należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	1 376 701,72	2 158 107,21
b) należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c) należności z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	30 283,06	22 392,26
d) inne należności	53 531,92	179 830,61
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

Danuta Mikulska
Główna Księgowa

Michał Jasielski
Prezes Zarządu

13. Nota Nr 1.10) - Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu w przedziałach: do 1 roku; od 1 do 3 lat; od 3 do 5 lat; powyżej 5 lat

Grupa zobowiązań / okres wymagalności	Okres wymagalności					
	do 1 roku		1 - 3 lat		Razem - ponad 1 rok	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	3 403 778,93	2 007 254,62	9 109 390,85	3 442 948,69	9 109 390,85	3 442 948,69
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	3 403 778,93	2 004 723,70	9 109 390,85	3 442 948,69	9 109 390,85	3 442 948,69
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	2 530,92	0,00	0,00	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	3 403 778,93	2 007 254,62	9 109 390,85	3 442 948,69	9 109 390,85	3 442 948,69


 Danuta Mikulska
 Główna Księgowa


 Michał Imiołek
 Prezes Zarządu

14. Nota Nr 1.11)a - Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych (z wyłączeniem odroczonego podatku dochodowego)

Tytuły	2015	2014
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	499,00	642,67
- koszty większych remontów	0,00	0,00
- ubezpieczenia majątkowe	499,00	0,00
- opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
- wstępna opłata leasingowa	0,00	642,67
- pozostałe tytuły	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 787,78	4 786,91
- ubezpieczenia majątkowe	7 624,74	2 705,99
- wstępna opłata leasingowa	0,00	1 084,54
- usługi informatyczne	0,00	915,75
- prenumerata	1 735,04	0,00
- opłata licencyjna (upgrade)	428,00	80,63

Danuta Mikulska
Główna Księgowa

Michał Lmioletek
Prezes Zarządu

15. Nota Nr 1.12) - Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Rodzaj zobowiązania	2015			
	Kwota zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	w tym na aktywach trwałych
Zobowiązanie - wyemitowane obligacje ser. C	1 147 000,00	Zastaw rejestrowy	2 000 000,00	0,00
		Zastaw skarbowy	0,00	0,00
		Weksle	0,00	0,00
		Inny sposób (podać jaki)	0,00	0,00
		Razem	2 000 000,00	0,00
Zobowiązanie - wyemitowane obligacje ser. D	2 280 100,00	Zastaw rejestrowy	3 853 369,00	0,00
		Zastaw skarbowy	0,00	0,00
		Weksle	0,00	0,00
		Razem	3 853 369,00	0,00
Zobowiązanie - wyemitowane obligacje ser. E	2 603 200,00	Zastaw rejestrowy	4 933 219,61	0,00
		Zastaw skarbowy	0,00	0,00
		Weksle	0,00	0,00
		Razem	4 933 219,61	0,00
Zobowiązanie - wyemitowane obligacje ser. F	3 492 500,00	Zastaw rejestrowy	5 797 550,00	0,00
		Zastaw skarbowy	0,00	0,00
		Weksle	0,00	0,00
		Razem	5 797 550,00	0,00
Zobowiązanie - wyemitowane obligacje ser. G	3 181 500,00	Zastaw rejestrowy	5 249 475,00	0,00
		Zastaw skarbowy	0,00	0,00
		Weksle	0,00	0,00
		Razem	5 249 475,00	0,00
Zobowiązania - razem	12 704 300,00	Zabezpieczenia - razem	5 853 369,00	0,00
KOMENTARZ				
Opis słowny: wyemitowane obligacje są zabezpieczone na nabytych wierzytelnościach istniejących oraz przyszłych z tyt. niespłaconych pożyczek gotówkowych.				

Danuta Mikulska
Główna księgowa

Michał Śmiotek
Prezes Zarządu

16. Nota Nr 2.1)a - Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za rok		W tym za granicę za rok		W tym do państw UE za rok	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Usług	13 620 032,43	3 933 128,61	4 232 701,22	3 933 128,61	4 232 701,22	3 933 128,61
- usługi prawne	212 814,17	1 733 319,94	0,00	0,00	0,00	0,00
- przychód z tyt. spłat dłużników	13 407 218,26	2 199 808,67	299 572,61	0,00	299 572,61	0,00
Towarów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	13 620 032,43	3 933 128,61	4 232 701,22	3 933 128,61	4 232 701,22	3 933 128,61
KOMENTARZ						

Danuta Mikulska
Główna Księgowa

Michał Imiętowski
Prezes Zarządu

17. Nota Nr 2.7) - Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe;
odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nakłady na	2015	2014
1. Wartości niematerialne i prawne	5 000,00	537 746,48
2. Środki trwałe	245 000,00	12 881,13
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Razem	250 000,00	550 627,61

Danuta Mikulska
Główna Księgowa

Michał Imiółek
Prezes Zarządu

18. Nota Nr 2a. - Dla pozycji bilansu oraz RZiS, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Waluta	Kurs walutowy na dzień	
	31.12.2015	31.12.2014
EURO	4,2615	4,2623

Opis słowny: tabela NBP 254/A/NBP/2015 z 31.12.2015 r.

Danuta Mikulska
Główna Księgowa

Michał Imiołek
Prezes Zarządu

19. Nota Nr 2b.1) - Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Szczegóły	2015	2014
Przychody ogółem	15 486 237,32	5 530 665,26
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	13 620 032,43	3 933 128,61
Pozostałe przychody operacyjne	51 507,01	54 944,57
Przychody finansowe	1 814 697,88	1 542 592,08
Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
Przychody wyłączone z opodatkowania (NPP)	1 825 678,83	1 472 124,60
Aktualizacja wartości wierzytelności	1 785 256,47	1 472 124,60
odsetki naliczone	6 093,15	0,00
przychody niezrealizowane	10 800,59	0,00
przychód z tyt. dotacji do wysokości odpisów amort.	23 100,00	0,00
różnice kursowe-wycena bilansowa	428,62	0,00
Przychody dodatkowe do opodatkowania (DPP)		
Przychody opodatkowane	13 660 558,49	4 058 540,66
Koszty ogółem	10 765 031,65	3 675 065,75
Koszty działalności operacyjnej	9 162 631,07	3 031 160,32
Pozostałe koszty operacyjne	770 091,11	123 141,83
Koszty finansowe	832 309,47	520 763,60
Koszty nie stanowiące kosztów uzysk.przych.(NKUP)	1 067 735,85	475 628,80
Amortyz-środków trwałych i WNIP-majątek własny	212 304,36	95 677,32
Koszty reprezentacji	6 525,89	140,29
Wynagrodzenia niewypłacone wynagrodzenia	18 775,29	11 481,40
Ubezpieczenia społeczne	11 742,09	9 106,21
Odsetki budżetowe	5 023,10	3 681,00
Odsetki -leasing	0,00	1 234,59
Odsetki naliczone-obligacje	19 073,92	99 739,07
Podatek PCC naliczony	27 202,00	0,00
Należności nieściągalne, przedawnione, koszty egzekucji	767 089,20	0,00
Odpis aktualizujący pożyczki	0,00	20 000,00
Odpis aktualizujący krótko-term. aktywa finansowe (wierzytelności)	0,00	105 000,00
Odpis aktualizujący należności	0,00	112 170,80
Pozostałe koszty operacyjne-pozostałe	0,00	17 398,12
Koszty stanowiące dodatkowe koszty uzysk. przychodów (DKUP)	248 968,89	8 990,07
Amortyzacja - podatkowa (ewid.pozabilansowa)	226 914,82	0,00
Raty leasing	1 466,46	8 990,07
Ubezpieczenia społeczne	9 106,21	0,00
Wynagrodzenia roku poprzedniego wypłac. w roku bież.	11 481,40	0,00
Odsetki roku poprzedn.zapłacone w roku bieżącym	0,00	0,00
Nadwyżka ujemnych różnic kurs.nad dodatnimi-	0,00	0,00
Koszty uzyskania przychodów	9 946 264,69	3 208 427,02
Zysk (strata) brutto wg. bilansu	4 721 205,67	1 855 599,51
Dochód do opodatkowania	3 714 293,80	850 113,64
Odliczenia od dochodu, w tym:	0,00	0,00
Dochód do opodatkowania	3 714 293,80	850 113,64
Podatek dochodowy 19%	705 716,00	161 522,00
KOMENTARZ		

Danuta Mikulska
Główna Księgowa

Michał Imiołek
Prezes Zarządu

20. Nota Nr 2b.3) - Kalkulacja aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł	2015		2015		2014		2014		Różnica przejściowa - zmiana stanu	Podatek odroczoney - zmiana stanu		Podatek odroczoney - zmiana stanu
			Aktywa	Rezerwa			Aktywa	Rezerwa		Aktywa	Rezerwa	
Środki trwałe własne	134 718	0	0	25 596	0	0	0	134 718	0	25 596	-25 596	
Należności handlowe - odpisy aktualizujące	-102 754	19 523	19 523	0	-102 754	0	19 523	0	0	0	0	0
Należności handlowe - odsetki zarachowane		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Krótkoterminowe aktywa finansowe - wierzytelności (+)	3 978 088	0	0	755 837	2 192 831	0	416 638	1 785 266	0	339 199	-339 199	
Krótkoterminowe aktywa finansowe - wierzytelności - odpis aktualiz.(-)	-105 000	19 950	19 950	0	-105 000	0	19 950	0	0	0	0	0
Krótkoterminowe aktywa finansowe - pożyczki udzielone	-20 000	3 800	3 800	0	-20 000	0	3 800	0	0	0	0	0
Środki pieniężne - waluta obca	429	0	0	81		0	0	429	0	81	-81	
Zobowiązanie z tytułu ZUS	-11 742	2 231	2 231	0	-9 106	0	1 730	-2 636	501	0	501	
Zobowiązanie z tytułu wynagrodzeń	-18 775	3 567	3 567	0	-11 481	0	2 181	-7 294	1 386	0	1 386	
Zobowiązanie z tytułu emisji papierów wart.-odsetki od obligacji	-118 813	22 574	22 574	0	-99 739	0	18 950	-19 074	3 624	0	3 624	
Zobowiązanie z tyt. naliczonego kosztu (podatek PCC)	-27 202	5 168	5 168	0	0	0	0	-27 202	5 168	0	5 168	
Razem	3 708 948	76 813	76 813	781 514	1 844 751	66 134	416 638	1 864 197	10 679	364 876	-354 197	

Mikula Mikulski

Prezes Zarządu

Danuta Mikulska

Główna Księgowa

Sprawozdanie finansowe za rok 2015

21. Nota Nr 2d.2) - Podstawowa charakterystyka zobowiązań z tytułu leasingu finansowego


Charakterystyka umowy			2015					
			Zobowiązanie				Odsetki	
Leasingodawca	Rok zawarcia	Przedmiot	Wartość na BO 2015 r.	Zwiększenie za rok	Zmniejszenie za rok	Wartość na BZ 2015 r.	Zapłacone za 2015 rok	Zapłacone za 2014 rok
VB-Leasing	2012	Samochód osobowy	2 530,92	0,00	2 530,92	0,00	0,00	1 234,59
RAZEM			2 530,92	0,00	2 530,92	0,00	0,00	1 234,59
KOMENTARZ								
Opis słowny: w bieżącym roku wykupiono samochód z leasingu.								

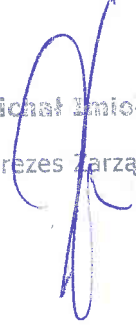
Danuta Migulska
Główna Księgowa

Michał Imiołek
Prezes Zarządu

22. Nota Nr 2d.3) - Dane dotyczące łącznej kwoty przyszłych opłat z tytułu leasingu finansowego w przedziałach: do 1 roku; od 1 do 3 lat; od 3 do 5 lat; powyżej 5 lat


Szczegóły	Okres wymagalności					
	do 1 roku		1 - 3 lata		Razem	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	3 764,92	0,00	3 764,92	0,00	3 764,92
Umowa leasingowa nr 92217	0,00	3 764,92	0,00	3 764,92	0,00	3 764,92
	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	3 764,92	0,00	3 764,92	0,00	3 764,92


Danuta Mikulska

 Główna Księgowa

Michał Imiołek
 Prezes Zarządu


23. Nota Nr 3.1) - Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, jeżeli różni się ona od struktury przyjętej przy sporządzeniu bilansu

Szczegóły	2015	2014
Środki pieniężne w kasie	29 512,45	110 855,53
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 591 669,92	1 046 343,56
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne przyjęte dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych	6 621 610,99	1 157 199,09

Denuta Nikulska

Główna Księgowa

Michał Imolek
Prezes Zarządu


24. Nota Nr 3.3)a - Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji bilansu oraz zmianami tych samych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych - zmiana stanu rezerw

Szczegóły	2015	2014
Bilansowa zmiana stanu rezerw na zobowiązania (wzrost (+))	364 876,00	279 704,00
Korekty, w tym:	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	364 876,00	279 704,00

Danuta Mikulska
Główna Księgowa

Michał Jędrzejek
Prezes Zarządu

25. Nota Nr 3.3)c - Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji bilansu oraz zmianami tych samych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych - zmiana stanu należności

Szczegóły	2015	2014
Bilansowa zmiana stanu należności, w tym	899 813,38	1 106 237,04
zmiana stanu należności długoterminowych	0,00	0,00
zmiana stanu należności krótkoterminowych (spadek (+))	899 813,38	1 106 237,04
Korekty, w tym:	0,00	0,00
Zmiana stanu należności wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	899 813,38	1 106 237,04

Danuta Mjkulska
Główna Księgowa

Michał Zmiotek
Prezes Zarządu

26. Nota Nr 3.3)d - Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji bilansu oraz zmianami tych samych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych - zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych

Szczegóły	2015	2014
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	3 855 949,34	1 411 933,74
Korekty, w tym:	-1 396 524,31	-1 197 637,97
- zmiana stanu zobowiązań z tyt. kredytów (spadek+)/wzrost(-))	0,00	0,00
- zmiana stanu zobowiązań z tyt.emisji papierów wart. (spadek+)/wzrost(-))	-3 399 055,23	-1 604 723,70
- zmiana stanu zobowiązań z tyt. leasing. krótkotermin.(spadek+)/wzrost(-))	2 530,92	7 085,73
- zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych(spadek+)/wzrost(-))	0,00	0,00
- wykup dłużnych papierów wartościowych (spadek(+))	2 000 000,00	400 000,00
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	2 459 425,03	214 295,77

Danuta Mikulska

 Główna Księgowa

Michał Zmiątek

 Prezes Zarządu

27. Nota Nr 3.3)e - Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji bilansu oraz zmianami tych samych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych - zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

Szczegóły	2015	2014
Bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych, w tym	-38 636,20	-29 917,71
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych (wzrost(+))	-10 535,33	-65 355,67
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych ((wzrost(+))	-5 000,87	35 437,96
zmiana stanu innych rozliczeń międzyokresowych ((spadek(+))	-23 100,00	0,00
Korekty, w tym:	0,00	0,00
- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wykazana w rachunku przepływów pieniężnych:	-38 636,20	-29 917,71

Denuta Mikulska

 Główna Księgowa

Michał Zmolek

 Prezes Zarządu

28. Nota Nr 3.4)a - Wykaz tytułów wykazanych w pozycji "inne" przepływów z działalności operacyjnej


Tytuły	2015	2014
- zmiana stanu krótkoterminowych papierów wartościowych z tyt. wierzytelności (wzrost)	-15 200 461,45	-4 700 287,93
- wpływy z dotacji ujęte w wyniku	0,00	-50 014,80
Inne korekty razem	-15 200 461,45	-4 750 302,73

Danuta Mikulska
Główna Księgowa

Michał Zmiotek
Prezes Zarządu

29. Nota Nr 4.3) - Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

Grupa zatrudnionych	2015	2014
Pracownicy umysłowi	8	3
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0	0
Zatrudnienie razem	8	3
KOMENTARZ		
Opis słowny: Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2015 roku wynosił 5 osób zatrudnionych na umowę o pracę i 8 osób zatrudnionych na umowy cywilnoprawne		

Danuta Mikulska

Główna Księgowa

Michał Imiołek

Prezes Zarządu

30. Nota Nr 4.4) - Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)

Kwota wynagrodzeń dla organów	2015	2014
Zarządzających	201 112,00	0,00
RAZEM	201 112,00	0,00
KOMENTARZ		

Danuta Mikulska
Główna Księgowa

Michał Imbłok
Prezes Zarządu

31. Nota Nr 4.6) - Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Szczegóły	2015	2015
a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	13 530,00	6 000,00
b) inne usługi poświadczające	0,00	0,00
c) usługi doradztwa podatkowego	10 824,00	0,00
d) pozostałe usługi	11 808,00	0,00
Razem	36 162,00	6 000,00
KOMENTARZ		

Danuta Mikulska
Główna Księgowa

Michał Emilewicz
Prezes Zarządu

32. Nota Nr 5.1) - Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Szczegóły	2015	2014
zysk /strata z lat ubiegłych i wpływ na wynik finansowy:	0,00	723 455,52
co wynika z:		
Zmniejszenie kosztów i wzrost aktywów trwałych -WNiP (+)	0,00	165 000,00
Zmniejszenie kosztów z tyt. rozlicz. uzyskanej dotacji i wzrost RMP (-)	0,00	-115 550,00
podatek odroczone (+): wzrost rezerw na podat. odroczone	0,00	-135 513,00
Wzrost-rozliczenie zysku z aktywów finansowych i spadek wart. aktywów finansowych (+)	0,00	155 004,81
Wzrost-przychodów i wart. aktywów finansowych (+)	0,00	720 706,71
Wzrost kosztów i zobowiązań z tyt. odsetek (-)	-0,00	-45 360,00
Wzrost-podatku i Zobowiązania z tyt. podatku dochodowego (-)	0,00	-20 833,00
Razem	0,00	723 455,52

Danuta Mikulska

 Główna Księgowa

Michał Imiołek

 Prezes Zarządu

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

Pozycja sprawozdania finansowego	Opis dokonanych zmian
RZIS - Przychody ze sprzedaży produktów	rzeczywiste wpływy uzyskane z pakietów wierzytelności są ujmowane w podstawowej działalności operacyjnej
RZIS - Koszty rodzajowe: pozycja -Pozostałe koszty rodzajowe	W pozostałych kosztach rodzajowych prezentowane są rozliczone koszty nabycia pakietów wierzytelności w odniesieniu do przychodów ze spłat wierzytelności.
KOMENTARZ	
Opis słowny: Nabyte pakiety wierzytelności są ujmowane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674 z późn. zm.);	

Danuta Mikulska
Główna Księgowa

Michał Imiołek
Prezes Zarządu

34. Nota Nr 9.1)a - Pozostałe przychody operacyjne


Szczegóły	2015	2014
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
Razem	0,00	0,00
Dotacje		
Rata odpisu dotacji otrzymanych na sfinansowanie nabycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych NPP	23 100,00	0,00
Razem	23 100,00	0,00
Inne przychody operacyjne		
Otrzymane odszkodowania komunikacyjne i z tyt. uznanych reklamacji PP	3 371,75	0,00
Pozostałe przychody operacyjne-PP	25 035,26	0,00
Zwrot opłat sądowych i zaliczek komorniczych	0,00	54 944,57
Razem	28 407,01	54 944,57
Ogółem-pozostałe przychody operacyjne	51 507,01	54 944,57

Danuta Mikulska
Główna Księgowa

Michał Imbiółek
Prezes Zarządu

35. Nota Nr 9.1)b - Pozostałe koszty operacyjne

Szczegóły	2015	2014
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
Razem	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
Odpisy aktualizujące wartość należności NKUP	0,00	112 170,80
Razem	0,00	112 170,80
Inne koszty operacyjne		
Szkody komunikacyjne i inne KUP	3 664,56	0,00
Należności umorzone lub nieściągalne NKUP	755 685,56	0,00
Inne koszty operacyjne NKUP	10 740,99	10 971,03
Razem	770 091,11	10 971,03

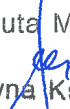
Danuta Mikulska

 Główna Księgowa

Michał Tmiotek

 Prezes Zarządu

36. Nota Nr 9.2)a - Przychody finansowe

Szczegóły	2015	2014
Dywidendy i udziały w zyskach		
Razem	0,00	0,00
Odsetki		
Odsetki uzyskane od środków na rachunkach bankowych PP	23 198,23	0,00
Odsetki uzyskane z tytułu pożyczek PP	0,00	70 419,35
Odsetki uzyskane od kontrahentów PP	150,03	48,13
Odsetki zarachowane kontrahentom NPP	6 093,15	0,00
Razem	29 441,41	70 467,48
Zysk ze zbycia inwestycji		
Razem	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji		
Aktualizacja wartości wierzytelności	1 785 256,47	1 472 124,60
Razem	1 785 256,47	1 472 124,60
Inne		
Razem	0,00	0,00

Danuta Mikulska

 Główna Księgowa

Michał Gniptek

 Prezes Zarządu

37. Nota Nr 9.2)b - Koszty finansowe

Szczegóły	2015	2014
Odsetki		
Odsetki zapłacone od zobowiązań budżetowych NKUP	5 023,10	3 681,00
Odsetki zapłacone od zobowiązań leasingowych NKUP	0,00	1 234,59
Odsetki zapłacone od wyemitowanych obligacji	804 932,47	291 108,94
Odsetki naliczone od wyemitowanych obligacji	19 073,92	99 739,07
Razem	829 029,49	395 763,60
Strata ze zbycia inwestycji		
Razem	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji		
Aktualizacja wartości aktywów finansowych (wierzytelności)	0,00	105 000,00
Aktualizacja wartości udzielonych pożyczek	0,00	20 000,00
Razem	0,00	125 000,00
Inne		
Ujemne zrealizowane różnice kursowe KUP	3 708,60	0,00
Ujemne niezrealizowane różnice kursowe NKUP	-428,62	0,00
Razem	3 279,98	0,00
Ogółem- koszty finansowe	832 309,47	520 763,60
KOMENTARZ		

Danuta Mikulska
Główna Księgowa

Michał Imiołek
Prezes Zarządu