

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
SPÓŁKI**

**SMOKE SHOP Spółka akcyjna**

**za okres**

**od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r.**

obejmujące:

**1 WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**2 BILANS**

**3 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

**4 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

**5 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

**6 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**Sprawozdanie podpisał Zarząd Spółki:**

**1. Maciej Król - Prezes Zarządu**

**Sprawozdanie sporządził w imieniu Spółki:**

**2. Piotr Bolmiński**

podpis:  .....

podpis:  .....

**Warszawa, dnia 8 kwietnia 2011**

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2010**

**1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym**

Sprawozdanie dotyczy Spółki pod firmą Smoke Shop Spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie przy ulicy Odrowąża 15, zarejestrowaną w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000363503. Przedmiotem działalności Spółki jest handel detaliczny artykułami tytoniowymi

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

Umowa Spółki zawarta została na czas nieoznaczony.

**3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie obejmuje rok obrotowy od 01.01.2010 do 31.12.2010 r.

**4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:**

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne, więc sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

**5. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

**6. Założenie kontynuacji działalności:**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

**7. Informacje na temat połączenia spółek**

Nie dotyczy.

**8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów**

**W zakresie ewidencji środków trwałych**

Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych.

Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania przy zastosowaniu najwyższych stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Możliwe jest w uzasadnionych przypadkach skracanie lub wydłużanie okresu amortyzacji jeżeli przewidywany okres użytkowania jest dłuższy lub krótszy niż wynikający z zastosowania przepisów podatkowych. Odpisów dokonuje się w równych ratach co miesiąc, a gdy środki trwałe są użytkowane sezonowo tylko - za okres ich wykorzystania. Wysokość odpisu miesięcznego stanowi w takim wypadku iloraz wynikający z przeliczenia rocznej kwoty amortyzacji: przez liczbę miesięcy w sezonie.

Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 3,500 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przyjęcia środków trwałych do używania. Środki trwałe niewielkiej wartości nie przekraczającej 1000 zł mogą być odnoszone w koszty Spółki bezpośrednio po oddaniu ich do używania. Środki nie objęte ewidencją bilansową (na kontach środków trwałych) np. obce środki trwałe lub o nieznaczonej wartości powinny być objęte ewidencją pozabilansową.

W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2010 Spółki SMOKE SHOP S.A.

### W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawne

Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu górnych stawek określonych przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 3.500 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe można stosować zasady określone dla środków trwałych.

### W zakresie ewidencji środków pieniężnych:

Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży ustalonego dla danej waluty obcej (odrębnie dla każdej waluty) przez bank dewizowy, z którego usług dana jednostka korzystała.

Znajdujące się w kasach środki pieniężne muszą być inwentaryzowane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu. Ewentualne różnice muszą być wyjaśnione i rozliczone w księgach roku, za który sporządza się bilans.

Pozostałość walut obcych w kasie na dzień bilansowy (na koniec roku), na który sporządza się bilans przelicza się według średniego kursu na ten dzień, ustalonego przez Prezesa NBP. Różnicę wartościową wynikającą ze zmiany kursu waluty wyrażoną w złotych, odnosi się: dodatnią na konto „Pozostałe przychody finansowe”, a ujemną na konto „Pozostałe koszty finansowe”.

### Przychody i rozchody walut obcych ustala się w wartości wynikające z ich każdorazowo obowiązujących kursów:

- zakupu - stosowanych do sprzedaży walut (np. za dostawy lub usługi wykonywane dla kontrahentów zagranicznych oraz odsprzedaży dewiz bankowi),
- sprzedaży - stosowanych przy zakupie walut w banku, np. na import.

Różnice kursowe powstałe na skutek stosowania różnej wysokości kursów dla obliczenia wpływów i rozchodów określonych środków pieniężnych bankowych w walutach obcych, jak też w związku z zastosowaniem kursu obowiązującego w dniu kończącym rok obrotowy, zalicza się:

- ujemne - do pozostałych kosztów finansowych,
- dodatnie - od środków pieniężnych do przychodów finansowych

### W zakresie ewidencji kredytów bankowych

Kredyty bankowe w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej oraz wartości przeliczone na złote polskie wg kursu ustalonego dla danej waluty obcej przez bank, z którego usług korzystała dana jednostka. Jeżeli w dniu kończącym rok obrotowy średni kurs walut obcych różni się od kursu przyjętego przy ustalaniu kredytu bankowego, wartość stanu kredytów ustala się wg kursu średniego w dniu kończącym rok obrotowy ustalonego przez Prezesa NBP.

Jeżeli kurs walut obcych dla gotówki i pieniędzy ulokowanych na rachunkach bankowych i kredytów bankowych na koniec roku obrotowego różni się od kursu przyjętego przy ustalaniu wartości środków pieniężnych i kredytów bankowych, ich wartość przelicza się według średniego kursu ustalonego na dzień kończący rok obrotowy przez Prezesa NBP.

Wyjątek od tej zasady stanowi gotówka w walutach obcych znajdująca się w kantorach, której wartość ewidencyjna na dzień bilansowy w złotych polskich nie jest wyższa od obowiązującego na ten dzień średniego kursu.

Natomiast różnice kursowe dla kredytów spłaconych w ciągu roku ustala się na dzień wygaśnięcia zobowiązań z tytułu kredytu.

### W zakresie ewidencji towarów i materiałów

Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymagań kontroli, nabywane w drobnych ilościach, np. do celów gospodarczych i biurowych, winny być przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i odpisywane w koszty bezpośrednio. Na ostatni dzień roku obrotowego pozostałość nie zużytych materiałów podlega spisaniu i wycenie wg cen sprzedaży netto. Wycenioną pozostałością materiałów zwiększa się wartość zapasów i zmniejsza zużycie materiałów.



## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2010 Spółki SMOKE SHOP S.A.**

Ewidencję rzeczowych składników majątku obrotowego prowadzi się w postaci ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych Spółki oraz ewidencji ilościowej w magazynie. Przychody są wyceniane na podstawie dokumentów zakupu. Zapasy towarów i materiałów wycenia się w ciągu roku w cenach zakupu powiększonych o naliczone cło oraz opłaty administracyjne związane z zakupem. Wartość stanu ustala się na podstawie weryfikacji stanu magazynowego drogą spisu z natury na koniec każdego miesiąca. Wycena rozchodu stanu magazynowego jest dokonywana wg metody FIFO. W ciągu roku różnice powstałe przy inwentaryzacji i wycenie są ujmowane jako zmiana kosztu własnego sprzedanych towarów i materiałów.

Towary, materiały i opakowania obce w magazynach Spółki są objęte inwentaryzacją najpóźniej na koniec roku obrotowego.

Wartość materiałów i towarów podlega obniżeniu lub spisaniu w przypadku powstania szkody, jak np. pogorszenia jakości, przeterminowania, uszkodzenia, zniszczenia itp. Obniżoną wartość tych składników ustala się w drodze oszacowania ceny ich sprzedaży, a kwoty odpowiadające niezawinionemu obniżeniu wartości zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

### W zakresie ewidencji opakowań

Opakowania zwrotne są odnoszone w koszty działalności Spółki bezpośrednio po zakupie. Stan oraz rozchody opakowań zwrotnych są weryfikowane na podstawie spisu z natury nie później niż na koniec roku obrotowego. Jeżeli opakowania zwrotne są przedmiotem transakcji handlowych ich koszt ustala się na podstawie faktur zakupu (wg zasady FIFO, wg wartości przeciętnej, według wartości rzeczywistej). Opakowania bezzwrotne obciążają koszty w miesiącu zakupu opakowań. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe można stosować zasady określone dla materiałów.

### W zakresie ewidencji należności i zobowiązań

Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego zobowiązania podlegają powiększeniu o naliczone i niezapłacone odsetki. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

## **9. Inne informacje na temat załączonego sprawozdania finansowego**

Dodatkowe noty i objaśnienia do sprawozdania finansowego zawierają informacje określone załącznikiem Ustawy. Noty i objaśnienia niewystępujące w Spółce lub nie istotne z punktu widzenia wyniku, rentowności i sytuacji majątkowej jednostki zostały pominięte.

Spółka wprowadziła korekty wynikające z błędów lat ubiegłych w kwocie 6.531,60, co zostało bliżej opisane w notcie 13a i 13d.

podpisy: ..... 



<b>AKTYWA</b>		<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>102 310,01</b>	<b>297 223,57</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>0,00</b>	<b>9 707,92</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	9 707,92
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
<b>II. Rzeczowy majątek trwały</b>		<b>102 310,01</b>	<b>206 722,98</b>
<b>1. Środki trwałe</b>		<b>102 310,01</b>	<b>183 273,18</b>
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		0,00	19 411,23
d) środki transportu		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		102 310,01	163 861,95
<b>2. Środki trwałe w budowie</b>		<b>0,00</b>	<b>23 449,80</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>79 299,33</b>
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	79 299,33
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Nieruchomości</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Długoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>a) w jednostkach powiązanych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
udziały lub akcje		0,00	0,00
inne papiery wartościowe		0,00	0,00
udzielone pożyczki		0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
<b>b) w pozostałych jednostkach</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
udziały lub akcje		0,00	0,00
inne papiery wartościowe		0,00	0,00
udzielone pożyczki		0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
<b>4. Inne inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>1 493,34</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	1 493,34
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00

podpisy: .....



<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>288 598,14</b>	<b>697 573,24</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>208 620,49</b>	<b>210 912,99</b>
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	208 620,49	210 912,99
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>57 489,54</b>	<b>140 827,07</b>
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
<i>do 12 miesięcy</i>	0,00	0,00
<i>powyżej 12 miesięcy</i>	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
<b>2. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>57 489,54</b>	<b>140 827,07</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	24 949,67	105 838,62
<i>do 12 miesięcy</i>	24 949,67	105 838,62
<i>powyżej 12 miesięcy</i>	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	237,93	11 104,74
c) inne	32 301,94	23 883,71
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>20 833,38</b>	<b>297 822,01</b>
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>20 833,38</b>	<b>297 822,01</b>
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) <i>środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	20 833,38	297 822,01
<i>środki pieniężne w kasie i na rachunkach</i>	20 733,38	297 822,01
inne środki pieniężne	100,00	0,00
inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
<b>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 654,73</b>	<b>48 011,17</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>390 908,15</b>	<b>994 796,81</b>

podpisy:  

PASywa		31.12.2009	31.12.2010
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>84 542,74</b>	<b>803 115,79</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	50 000,00	250 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	23 714,82	34 542,74
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	446 650,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-26 744,78	-6 531,60
VIII.	Zysk (strata) netto	37 572,70	78 454,65
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>306 365,41</b>	<b>191 681,02</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	7 859,72
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	7 859,72
	długoterminowa	0,00	0,00
	krótkoterminowa	0,00	7 859,72
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	34 803,17
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	34 803,17
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	34 803,17
	d) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	302 381,15	143 460,67
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	27 906,17
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	27 906,17
	do 12 miesięcy	0,00	27 906,17
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	302 381,15	115 554,50
	a) kredyty i pożyczki	155 971,19	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	17 401,58
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	110 935,25	67 750,42
	do 12 miesięcy	110 935,25	67 750,42
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	1 862,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	32 809,42	26 189,80
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	2 665,29	2 350,70
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	ZFŚS	0,00	0,00
	inne fundusze	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 984,26	5 557,46
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 984,26	5 557,46
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	3 984,26	5 557,46
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>390 908,15</b>	<b>994 796,81</b>



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT Spółki SMOKE SHOP S.A. za rok obrotowy 2010**

Rachunek zysków i strat	01.01-31.12.2009	01.01-31.12.2010
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>1 903 481,01</b>	<b>2 321 438,01</b>
- w tym od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	65 476,00	33 368,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 838 005,01	2 288 070,01
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 830 294,69</b>	<b>2 210 057,19</b>
I. Amortyzacja	13 264,92	14 994,98
II. Zużycie materiałów i energii	24 538,46	30 294,65
III. Usługi obce	221 968,22	217 113,60
IV. Podatki i opłaty, - w tym podatek akcyzowy	2 833,30	2 055,00
V. Wynagrodzenia	187 687,14	164 957,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	32 651,91	30 764,15
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 707,43	13 843,04
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 336 643,31	1 736 034,38
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>73 186,32</b>	<b>111 380,82</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 759,83</b>	<b>6 700,80</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		989,23
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	1 759,83	5 711,57
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>7 353,88</b>	<b>12 149,29</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	7 353,88	12 149,29
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>67 592,27</b>	<b>105 932,33</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>1,23</b>	<b>30,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach - w tym od jednostek powiązanych		
II. Odsetki - w tym od jednostek powiązanych	1,23	30,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>22 357,80</b>	<b>9 321,92</b>
I. Odsetki, w tym: - w tym od jednostek powiązanych	22 357,80	9 321,92
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>45 235,70</b>	<b>96 640,41</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>45 235,70</b>	<b>96 640,41</b>
<b>L. Podatek dochodowy w tym:</b>	<b>7 663,00</b>	<b>18 185,76</b>
- w tym część odroczone (dodatnia lub ujemna)		38,76
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>		
<b>ZYSK NETTO</b>	<b>37 572,70</b>	<b>78 454,65</b>

podpisy: .....

**Rachunki przepływu środków pieniężnych Spółki Smoke Shop S.A. na dzień 31.12.2010 r.**

	01.01-31.12.2009	01.01-31.12.2010
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
Zysk (strata) netto	37 572,70	78 454,65
<i>Korekty razem:</i>	-89 333,09	-164 018,19
Amortyzacja	13 264,92	14 994,98
(Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
(Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	0,00	-989,23
Zmiana stanu rezerw	0,00	7 859,72
Zmiana stanu zapasów	-27 823,47	-2 292,50
Zmiana stanu należności	18 495,31	-162 636,86
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-76 163,58	31 853,88
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	9 638,51	-46 276,58
Inne korekty	-26 744,78	-6 531,60
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-51 760,39</b>	<b>-85 563,54</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<i>Wpływy</i>	0,00	51 896,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości i wnip	0,00	51 896,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<i>Wydatki</i>	0,00	180 022,64
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	180 022,64
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>-128 126,64</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<i>Wpływy</i>	116 545,54	646 650,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	646 650,00
Kredyty i pożyczki	116 545,54	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<i>Wydatki</i>	69 584,35	155 971,19
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Splaty kredytów i pożyczek	47 183,00	155 971,19
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Odsetki	22 401,35	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>46 961,19</b>	<b>490 678,81</b>
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-4 799,20</b>	<b>276 988,63</b>
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-4 799,20	276 988,63
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	25 632,58	20 833,38
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	20 833,38	297 822,01
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Zestawienie zmiany w kapitale własnym Spółki Smoke Shop S.A. za rok obrotowy 2010

	01.01- 31.12.2009	01.01-31.12.2010
<b>Kapitał własny na początek okresu</b>	<b>73 714,82</b>	<b>84 542,74</b>
-korekty błędów podstawowych	-	(6 531,60)
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-
<b>Kapitał własny na początek okresu po korektach</b>	<b>73 714,82</b>	<b>78 011,14</b>
<b>Kapitał zakładowy na początek okresu</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>
Zmiany kapitału zakładowego	-	-
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	-	200 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	200 000,00
- .....	-	-
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
- pokrycia straty	-	-
<b>Kapitał zakładowy na koniec okresu</b>	<b>50 000,00</b>	<b>250 000,00</b>
<b>Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu</b>	-	-
Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy:	-	-
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	-	-
- .....	-	-
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	-	-
- .....	-	-
<b>Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu</b>	-	-
<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	-	-
Zmiany (akcji) udziałów własnych:	-	-
<i>zwiększenia</i>	-	-
<i>zmniejszenia</i>	-	-
<b>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>	-	-
<b>Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	-	<b>23 714,82</b>
Zmiany kapitału zapasowego:	-	-
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	23 714,82	37 572,70
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	23 714,82	37 572,70
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
- z kapitału z aktualizacji	-	-
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	-	(26 744,78)
- pokrycia straty	-	(26 744,78)
- korekty błędów podstawowych	-	-
<b>Stan kapitału zapasowego na koniec okresu</b>	<b>23 714,82</b>	<b>34 542,74</b>
<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	-	-
Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	-	-
- .....	-	-
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	-	-
<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	-	-
Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	-	446 650,00
- objęcie wyemitowanych akcji	-	446 650,00
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	-	-
- .....	-	-
<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	-	<b>446 650,00</b>
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-	<b>10 827,92</b>
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-	<b>37 572,70</b>
-korekty błędów podstawowych	-	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-



Zestawienie zmiany w kapitale własnym Spółki Smoke Shop S.A. za rok obrotowy 2010

<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach</b>	-	<b>37 572,70</b>
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	-	-
- podział zysku z lat ubiegłych	-	-
- .....	-	-
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	-	<b>37 572,70</b>
- podział wyniku finansowego:	-	<b>37 572,70</b>
- pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-
- zwiększenie kapitału zapasowego	-	-
- wypłata dywidendy	-	-
<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	-	-
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-	<b>(26 744,78)</b>
-korekty błędów podstawowych	(26 744,78)	(6 531,60)
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach</b>	<b>(26 744,78)</b>	<b>(33 276,38)</b>
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	-	-
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	-	<b>26 744,78</b>
- pokryte z obniżenia kapitału podstawowego	-	-
- pokryte z kapitału zapasowego	-	<b>26 744,78</b>
<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>(26 744,78)</b>	<b>(6 531,60)</b>
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>(26 744,78)</b>	<b>(6 531,60)</b>
<b>Wynik netto</b>		
zysk netto	37 572,70	78 454,65
strata netto	-	-
odpisy z zysku	-	-
<b>Kapitał własny na koniec okresu</b>	<b>84 542,74</b>	<b>803 115,79</b>
<i>proponowany podział wyniku finansowego</i>		
- zwiększenie kapitału zapasowego	37 572,70	78 454,65
<b>Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>84 542,74</b>	<b>803 115,79</b>



**Nota-1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych**

		Wartość brutto						Wartość netto	
	Tytuł	Stan na 01.01.2010	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2010		Stan na 31.12.2010
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	9 569,80	10 130,00	0,00	0,00	0,00	19 699,80		19 699,80
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	<b>Razem</b>	<b>9 569,80</b>	<b>10 130,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 699,80</b>		<b>19 699,80</b>
		Wartość umorzenia						Wartość netto	
	Tytuł	Stan na 01.01.2010	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2010	Stan na 31.12.2010		Netto na 31.12.2010
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00					0,00		0,00
2	Wartość firmy	0,00					0,00		0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	9 569,80	422,08			9 991,88	9 707,92		9 707,92
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00		0,00
	<b>Razem</b>	<b>9 569,80</b>	<b>422,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 991,88</b>	<b>9 707,92</b>		<b>9 707,92</b>

podpisy:  .....

**Nota-2 Zmiany stanu środków trwałych**

		Wartość brutto						
	Tytuł	Stan na 01.01.2010	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2010	
1	grunty	0,00					0,00	
	<i>w tym: wartość gruntów użytkowanych wieczysto:</i>	0,00					0,00	
2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00					0,00	
3	urządzenia techniczne i maszyny	6 319,80	34 365,00		14 916,00		25 768,80	
4	środki transportu	0,00					0,00	
5	inne środki trwałe	132 649,93	112 077,84		36 980,00		207 747,77	
	<b>Razem</b>	<b>138 969,73</b>	<b>146 442,84</b>	<b>0,00</b>	<b>51 896,00</b>	<b>0,00</b>	<b>233 516,57</b>	
		Wartość umorzenia						
	Tytuł	Stan na 01.01.2010	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2010	Wartość netto	
1	grunty użytkowane wieczysto	0,00				0,00	0,00	
2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				0,00	0,00	
3	urządzenia techniczne i maszyny	6 319,80	410,67	372,90		6 357,57	19 411,23	
4	środki transportu	0,00				0,00	0,00	
5	inne środki trwałe	30 339,92	14 162,23	616,33		43 885,82	163 861,95	
	<b>Razem</b>	<b>36 659,72</b>	<b>14 572,90</b>	<b>989,23</b>	<b>0,00</b>	<b>50 243,39</b>	<b>183 273,18</b>	

podpisy:  .....



**Nota-3a Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych**

Seria/ emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji
*A*		Akcje nie są uprzywilejowane	2 500 000,00	wkład pieniężny	25-08-2010
*B*		Akcje nie są uprzywilejowane	462 500,00	wkład pieniężny	10-03-2011
*C*		Akcje nie są uprzywilejowane	308 000,00	wkład pieniężny	10-03-2011

Akcje na okaziciela serii B zostały objęte przez INVESTcon Group S.A w ilości 350 000 oraz w ilości 112 500 przez osoby fizyczne lub prawne. Cena emisyjna akcji serii B wyniosła 0,10 groszy każda. Na dzień 31.12.2010 r. akcje nie zostały zarejestrowane w KRS i zostały zaprezentowane w kapitale rezerwowym Spółki w kwocie 46 250,00 zł

Akcje na okaziciela serii C skutecznie zostały objęte i w pełni opłacone gotówką w ilości 308 000 o wartości nominalnej 0,10 groszy każda.

Cena emisyjna akcji serii C została ustalona na 1,30 za jedną akcję.

Na dzień 31.12.2010 r. akcje nie zostały zarejestrowane w KRS i zostały zaprezentowane w kapitale rezerwowym Spółki w kwocie 400 400,00 zł.

Podwyższenie kapitału zakładowego w wyniku emisji akcji serii B i C zostało zarejestrowane w KRS w dniu 10.03.2011 r.

Akcje serii B i C uczestniczyć będą w dywidendzie od 31.12.2010 r.

**Nota-3b Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji na 31.12.2010**

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział %
ZARUDZKI MICHAŁ	495 000	49 500,00	19,80
EWA STACHOWSKA	5 000	500,00	0,20
PROMOTORZY SP. Z O.O.	2 000 000	200 000,00	80,00
Razem	2 500 000	250 000,00	100,00

**Nota-3c Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Lp	Tytuł	Kwota
I	Zysk / strata netto	78 454,65
II	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00
III	Propozycja podziału zysku / pokrycia straty	78 454,65
1	Przeznaczenie na kapitał zapasowy	78 454,65
2		
3		
4		
IV	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	-6 531,60
1	Propozycja pokrycia z kapitału zapasowego	-6 531,60

**Nota-3d Zmiany stanu kapitałów własnych (funduszy)**

Lp	Tytuł	Stan na 01.01.2010	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rezultanie	Stan na 31.12.2010
1	Kapitał (fundusz) podstawowy	50 000,00	200 000,00			250 000,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00				0,00
3	Udziały (akcje) własne (-)	0,00				0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowego	23 714,82	37 572,70	26 744,78		34 542,74
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00				0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowych	0,00	646 650,00		200 000,00	446 650,00
7	Wynik lat ubiegłych	-26 744,78		-26 744,78	6 531,60	-6 531,60
8	Wynik roku bieżącego	37 572,70	78 454,65	0,00		78 454,65
9	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00				0,00
	Razem	84 542,74	952 677,35	0,00	206 531,60	803 115,79

podpisy: 

**Nota-4a Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności w 2010 roku**

	Odpis aktualizujący należności	Stan na 01.01.2010	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2010
<b>1</b>	<b>Od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	długoterminowe					
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty: -do 12 miesięcy -powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Inne					
<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	długoterminowe					
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty: -do 12 miesięcy -powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
d)	Inne					
e)	dochodzone na drodze sądowej					
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota-4b Odpisy aktualizujące wartość należności wg stanu na 31.12.2010**

Lp.	Tytuł	Wartość należności na 01.01.2010	Odpisy aktualizujące na 01.01.2010	Wartość należności na 31.12.2010	Odpisy aktualizujące na 31.12.2010	Wartość netto na 31.12.2010
<b>1</b>	<b>Od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	długoterminowe					
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty: -do 12 miesięcy -powyżej 12 miesięcy -inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Inne					
<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek, z tego:</b>	<b>57 489,54</b>	<b>0,00</b>	<b>220 126,40</b>	<b>0,00</b>	<b>220 126,40</b>
a)	długoterminowe					
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty: -do 12 miesięcy -powyżej 12 miesięcy	24 949,67	0,00	105 838,62	0,00	105 838,62
c)	Inne					
d)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	237,93	0,00	11 104,74	0,00	11 104,74
e)	Inne	32 301,94	0,00	23 883,71	0,00	23 883,71
	<b>RAZEM</b>	<b>57 489,54</b>	<b>0,00</b>	<b>220 126,40</b>	<b>0,00</b>	<b>220 126,40</b>

podpis:  .....




**Nota-5a Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Tytuł	wartość na 01.01.2010	wartość na 31.12.2010
<b>AKTYWA Rozliczenia międzyokresowe</b>			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	1 493,34
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe (wymienić):	0,00	0,00
a)			0,00
b)			
3.	Czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	1 654,73	48 011,17
a)	Ubezpieczenia majątkowe	1 640,56	1 497,88
b)	Domeny internetowe	14,17	335,80
c)	Koszty przekształcenia spółki		46 177,49
4.	Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	0,00	0,00
a)			
b)			
5.	Odpis aktualizacyjny krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:		
<b>PASYWA Rozliczenia międzyokresowe</b>			
6.	Ujemna wartość firmy		
7.	Pozostałe rozliczenia krótkoterminowe (wymienić):	3 984,26	5 557,46
a)	Usługi za grudzień 2010 r.	3 984,26	5 557,46
b)			
8.	Pozostałe rozliczenia długoterminowe (wymienić):	0,00	0,00
a)			
b)			

**Nota-5b Zmiany stanu rezerw na zobowiązania**

Tytuł rezerwy	Stan na 01.01.2010	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2010
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00				0,00
Długoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)					0,00
b)					0,00
Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wymienić):	0,00	0,00	203,98	8 063,70	7 859,72
a) Rezerwy emerytalne			-208,00	1 034,00	1 242,00
b) Rezerwy urlopowe			411,98	7 029,70	6 617,72
4. Pozostałe rezerwy długoterminowe (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)					0,00
b)					0,00
5. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)					0,00
b)					0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>203,98</b>	<b>8 063,70</b>	<b>7 859,72</b>

podpis: 



**Nota-6a Podział zobowiązań długoterminowych**

Lp.	Zobowiązania	Stan na 01.01.2010	Stan na 31.12.2010	a) powyżej 1 roku do 3 lat,	b) powyżej 3 lat do 5 lat,	c) powyżej 5 lat,
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00			
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	34 803,17	34 803,17	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki		0,00			
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00			
c)	inne zobowiązania finansowe		34 803,17	34 803,17		
d)	inne		0,00			
	<b>Razem</b>	0,00	34 803,17	34 803,17	0,00	0,00

**Nota-6b Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

a)	Typ zobowiązania	Forma zabezpieczenia	Kwota	data wymagalności
b)				
c)				
	<b>RAZEM</b>		0,00	

**Nota-6c Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe**

a)	Zobowiązania warunkowe	Opis	Kwota netto	Termin zobowiązania
b)	Weksel własny Korzystającego <i>in blanco</i>	Umowa leasingu NR N0994K	49 647,13	29-12-2013
c)	Weksel własny Korzystającego <i>in blanco</i>	Umowa leasingu NR N0993J	22 219,25	29-12-2013
	<b>RAZEM</b>		71 866,38	

podpisy:  

**Nota-7a Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów**

Lp.	Pozycja aktywów/ składnik majątku	Odpisy aktualizujące	Wyjaśnienie przyczyn
a)	Wartości niematerialne i prawne	0,00	
b)	Rzeczowy majątek trwały	0,00	
c)	Inwestycje długoterminowe	0,00	
d)	Należności	0,00	
e)	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	
f)	Zapasy	0,00	
g)	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	

**Nota-7b Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**


Lp	Składnik majątku trwałego	Stan na 01.01.2010	Nakłady	Rozliczenie	Stan na 31.12.2010	planowane na rok następny
1.	Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	23 449,80	0,00	23 449,80	0,00
a)	Galeria Dominikańska		23 449,80		23 449,80	
b)	.....				0,00	
c)	.....				0,00	
2.	Zaliczki na środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	.....				0,00	
b)	.....				0,00	
3.	Pozostałe aktywa niefinansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	.....				0,00	
b)	.....				0,00	
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>23 449,80</b>	<b>0,00</b>	<b>23 449,80</b>	<b>0,00</b>

**Nota-7c Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska**

Lp	Tytuł	Nakłady poniesione w 2010	Planowane na rok następny
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota-7d Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby**

Lp	Składnik majątku trwałego	kwota
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>

*Bel* 



**Nota-8a Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży**

Lp	rodzaje działalności	kwota przychodów
-	SPRZEDAŻ TOWARÓW HANDLOWYCH	2 288 070,01
-	USŁUGI EKSPOZYCJ	14 568,00
-	USŁUGI MARKETINGOWE	18 800,00
-		
-		
<b>RAZEM</b>		<b>2 321 438,01</b>
	w tym sprzedaż krajowa	2 321 438,01
	w tym sprzedaż na export	

**Nota-8b Informacje o działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w następnym,**

Lp	Rodzaj działalności zaniechanej	Koszty w 2010	Przychody 2010	Wynik 2010
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota-8c Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych oraz o podatku od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**

Lp	Tytuł	Kwota	W tym podatek
1	<b>zyski nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	.....		
-	.....		
	w tym losowe:		
2	<b>straty nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	.....		
-	.....		
	w tym losowe:		
<b>RAZEM WYNIK</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota-8d Informacje o przychodach i kosztach finansowych**

Lp	Tytuł	Kwota
<b>(A)</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>30,00</b>
1.	Zyski z podmiotów powiązanych	0,00
2.	dywidendy i udziały w zyskach	0,00
3.	zysk na sprzedaży inwestycji w nieruchomości i wnip	0,00
4.	zysk na sprzedaży pozostałych inwestycji	0,00
5.	odsetki od pożyczek i papierów wartościowych	0,00
6.	różnice kursowe z inwestycji	0,00
7.	różnice kursowe z otrzymanych kredytów i pożyczek	0,00
8.	różnice kursowe od środków pieniężnych	0,00
9.	pozostałe przychody z aktywów finansowych	0,00
10.	inne przychody finansowe	30,00
<b>(B)</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>9 321,92</b>
1.	Strata z podmiotów powiązanych	0,00
2.	Straty z pozostałych inwestycji w tym:	0,00
3.	strata na sprzedaży inwestycji w nieruchomości i wnip	0,00
4.	strata na sprzedaży pozostałych inwestycji	0,00
5.	odsetki od pożyczek i kredytów oraz emitowanych papierów wartościowych	9 321,92
6.	różnice kursowe z inwestycji	0,00
7.	różnice kursowe z otrzymanych kredytów i pożyczek	0,00
8.	różnice kursowe od środków pieniężnych	0,00
9.	pozostałe koszty z aktywów finansowych	0,00
10.	inne koszty finansowe finansowe	0,00
<b>RAZEM WYNIK</b>		<b>-9 291,92</b>

podpisy:  



**Nota-9a Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto**

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	96 640,41
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	1 455,03
-	- Pozostałe koszty NKUP	615,56
-	- Pozostałe koszty operacyjne NKUP	971,65
-	- Odsetki budżetowe	71,80
-	- Wynagrodzenia NKUP (Rezerwa na urlopy i emerytury)	(203,98)
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
3	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	(63,15)
-	- Zwroty do paragonu	(63,15)
-	-	
-	-	
4	Zwiększenia kosztów podatkowych	2 649,10
-	- Niezapłacone składki ZUS	2 644,99
-	- Odsetki od zaległych płatności	4,11
-	-	
5	Przychody lat poprzecznych	0,00
-	-	
-	-	
-	-	
6	Inne tytuły różniące podstawę opodatkowania	0,00
-	-	
-	-	
-	-	
7	Dochód	95 509,49
8	Zwolnienia i ulgi	0,00
-	-	
-	-	
9	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	95 510,00
10	Podatek dochodowy 19%	18 147,00

**Nota-9b Ustalenie aktywów/rezerw z tytułu podatku odroczonego**

Lp.	Tytuł	Podstawa	Kwota (19%)
1.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2010	0,00	0,00
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2010 w tym:	7 859,72	1 493,34
-	- Rezerwy emerytalne	1 242,00	235,98
-	- Rezerwy urlopowe	6 617,72	1 257,37
3.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2010	0,00	0,00
4.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2010 w tym:	0,00	0,00
-	-		0,00
-	-		0,00

podpisy:  

**Nota-10a Zapasy**

Lp.	Wykazanie	Stan na 01.01.2010	Kwota brutto na 31.12.2010	Opis Aktualizujący	Stan na 31.12.2010
1.	Materiały	0,00	0,00		0,00
2.	Produkty i produkty w toku	0,00	0,00		0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00		0,00
4.	Towary	208 620,49	210 912,99		210 912,99
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00		0,00
	<b>Razem</b>	<b>208 620,49</b>	<b>210 912,99</b>	<b>0,00</b>	<b>210 912,99</b>

**Nota-10b Inwestycje długoterminowe**

Lp.	Wykazanie	Stan na 01.01.2010	zmniejszenia	zwiększenia	Opis Aktualizujący	Kwota brutto na 31.12.2010	Stan na 31.12.2010
1.	Nieruchomości	0,00			0,00	0,00	0,00
2.	Wierności niematerialne i prawne	0,00			0,00	0,00	0,00
3.	Inwestycje w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje						
b)	inne papiery wartościowe						
c)	udzielone pożyczki						
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe						
4.	Inwestycje w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje						
b)	inne papiery wartościowe						
c)	udzielone pożyczki						
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe						
5.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota-10c Krótkoterminowe aktywa finansowe**

Lp.	Wykazanie	Stan na 01.01.2010	zmniejszenia	zwiększenia	Opis Aktualizujący	Kwota brutto na 31.12.2010	Stan na 31.12.2010
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje						
b)	inne papiery wartościowe						
c)	udzielone pożyczki						
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje						
b)	inne papiery wartościowe						
c)	udzielone pożyczki						
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	20 833,38	9 585 902,81		297 822,01	9 308 914,18	297 822,01
a)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	20 733,38	6 620 975,63		297 822,01	6 940 820,00	297 822,01
b)	inne środki pieniężne	100,00	2 964 927,18		0,00	2 965 027,18	0,00
c)	inne aktywa pieniężne						
4.	Inne inwestycje krótkoterminowe	20 833,38	9 585 902,81		0,00	9 308 914,18	297 822,01
	<b>Razem</b>	<b>20 833,38</b>	<b>9 585 902,81</b>	<b>0,00</b>	<b>297 822,01</b>	<b>9 308 914,18</b>	<b>297 822,01</b>

**Nota-10d Zobowiązania krótkoterminowe**

Lp.	Wykazanie	Stan na 01.01.2010	zmniejszenia	zwiększenia	Opis Aktualizujący	Kwota brutto na 31.12.2010	Stan na 31.12.2010
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy						
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy						
c)	inne						
2.	Wobec pozostałych jednostek	302 301,15	115 564,50		0,00	186 736,65	186 736,65
a)	kredyty i pożyczki	155 971,19	0,00		0,00	155 971,19	155 971,19
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
c)	inne zobowiązania finansowe	146 330,00	17 401,50		0,00	163 731,50	163 731,50
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	110 935,25	67 750,42		0,00	178 685,67	178 685,67
e)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy						
f)	Zaliczki otrzymane na dostawy	1 662,00			0,00	1 662,00	1 662,00
g)	Zobowiązania wielokrotne						
h)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	32 009,42	26 100,00		0,00	6 909,42	6 909,42
i)	inne	2 665,29	2 350,70		0,00	324,59	324,59
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
a)	ZFS						
b)	inne fundusze						
	<b>Razem</b>	<b>302 301,15</b>	<b>115 564,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>186 736,65</b>	<b>186 736,65</b>

podpis: 



**Nota-11a Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**

Lp	Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie na 01.01.2010	zatrudnienie na 31.12.2010
1	Pracownicy produkcyjni		
2	Pracownicy handlowi	6	9
3	Pracownicy administracji	1	0
4	Pracownicy inni		
	<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>7</b>
			<b>9</b>

**Nota-11b Informacje o wynagrodzeniach, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących**

Lp	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie 2010
1	Wynagrodzenia Zarządu	0,00
2	Wynagrodzenia organów nadzoru	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>

Zarząd oraz Rada Nadzorcza nie pobierała w 2010 r. wynagrodzenia .

**Nota-11c Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych**

Lp	Wyszczególnienie	kwota	Stan na 31.12.2010	termin spłaty
1	Pożyczki i inne świadczenia udzielone Zarządowi		0,00	
	Pożyczki i inne świadczenia udzielone członkom organów nadzoru		0,00	
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**Nota-11d Informacje o kursach przyjętych do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych**

Lp	Waluta	kurs na dzień 31.12.2010
1		

**Nota-11e Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi**

Lp	Wyszczególnienie	Kwota transakcji
1		

**Nota-11f Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy**

Lp	Wyszczególnienie	Kwota wynagrodzenia netto
1	Badanie sprawozdania finansowego 2010 r.	4 500,00

podpisy: .....  




**Nota-12 Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych**

ZMIANA STANU POZYCJI BILANSOWYCH		2010
1.	Wartości niematerialne i prawne	9 707,92
2.	Rzeczowy majątek trwały	104 412,97
3.	Należności długoterminowe	79 299,33
4.	Inwestycje długoterminowe	0,00
5.	<i>Nieruchomości</i>	<i>0,00</i>
6.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>0,00</i>
7.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 493,34
8.	Zapasy	2 292,50
9.	Należności krótkoterminowe	83 337,53
10.	Inwestycje krótkoterminowe	276 988,63
11.	<i>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	<i>276 988,63</i>
	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>	<i>0,00</i>
12.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
13.	Kapitał (fundusz) podstawowy	200 000,00
14.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00
15.	Udziały (akcje) własne (-)	0,00
16.	Kapitał (fundusz) zapasowy	10 827,92
17.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00
18.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	446 650,00
19.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	20 213,18
20.	Zysk (strata) netto	40 881,95
21.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00
22.	Rezerwy na zobowiązania	7 859,72
23.	Zobowiązania długoterminowe	34 803,17
24.	Zobowiązania krótkoterminowe	-158 920,48
25.	Rozliczenia międzyokresowe	1 573,20
<b>KOREKTY I WYŁĄCZENIA Z TYTUŁU RÓŻNIC KURSOWYCH</b>		
26.	Zysk/strata z tytułu różnic kursowych działalności inwestycyjnej	0,00
27.	Zysk/strata z tytułu różnic kursowych działalności finansowej	0,00
28.	Zysk/strata z tytułu różnic kursowych od środków pieniężnych	0,00
<b>KOREKTY I WYŁĄCZENIA Z TYTUŁU ODSETEK</b>		
29.	Odsetki od pożyczek udzielonych i innych inwestycji	0,00
30.	Odsetki od pożyczek i kredytów otrzymanych	0,00
<b>KOREKTY I WYŁĄCZENIA INNYCH POZYCJI WYNIKOWYCH</b>		
31.	Amortyzacja	14 994,98
32.	Zysk/strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	989,23
33.	Zysk/strata ze zbycia inwestycji	0,00
34.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00
<b>INNE KOREKTY I WYŁĄCZENIA</b>		
35.	Inne wydatki inwestycyjne w tym:	0,00
	a) .....	
	b) .....	
36.	Inne wydatki finansowe w tym:	0,00
	a) .....	
	b) .....	
37.	Inne wpływy inwestycyjne w tym:	0,00
	a) .....	
	b) .....	
38.	Inne wpływy finansowe w tym:	0,00
	a) .....	
	b) .....	

**Nota-13a Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:**

W sprawozdaniu finansowym została uwzględniona korekta błędu podstawowego na kwotę 6.531,60 zł. Wynika ona z "Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne" za rok 2008 w kwocie 8.063,70 zł oraz aktywu na podatek odroczonej od tej kwoty 1.532,10 zł. Korekta ta została odniesiona w ciężar Kapitałów (funduszy) własnych w poz. "Strata z lat ubiegłych". W 2009 r. Spółka utrzymała poziom rezerw i aktywu z 2008 roku.

**Nota-13b Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:**

Spółka w wyniku emisji akcji serii B i C 31-08-2010 zgodnie z aktem notarialnym Rep. A nr 7592/2010 dokonała po dniu bilansowym tj. 05-01-2011 r. zgodnie z aktem notarialnym Rep. A nr 70/2011 podwyższenia kapitału zakładowego Spółki. Szczegółowy opis objętych akcji serii B i C zaprezentowano w nocie 3a.

**Nota-13c Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym:**

Jednostka nie dokonała zmian zasad rachunkowości.

**Nota-13d Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:**

Pozycja	Rodzaj transakcji	Kwota	Wyjaśnienie
B.1.2	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	8063,70	Utworzone rezerwy na świadczenia emerytalne i urlopowe. Utworzona korekta zwiększyła w 2009 r. poz. zobowiązań i rezerw, która wyniosła 314 429,11 zł
A.V.1	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1532,10	Utworzone aktywa na odroczonej podatek dochodowy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi wynikającymi z utworzonych rezerw na świadczenia emerytalne i urlopowe. Powyższa korekta zwiększyła sumę aktywów w 2009 r., które wyniosły 392 440,25
	Niepodzielony wynik lat ubiegłych	6531,60	Korekta wpłynęła na zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 6 531,60 zł, który wynosiłby 78 011,14 zł w 2009 r. oraz poz. "Niepodzielony wynik lat ubiegłych (strata)", który wyniósłby w 2009 r. 33 276,38 zł
			Powyższe korekty nie miały wpływu na rachunek zysków i strat w 2009 r. Zmiana stanu w stosunku do lat ubiegłych była nieistotna i Spółka nie tworzyła dodatkowych rezerw na świadczenia emerytalne i urlopowe.