

mPay S.A.
ul. Grochowska 21 a
04-186 Warszawa

W wyniku zbadania sprawozdania
finansowego za rok 2015
stwierdza się jego prawidłowość
zgodnie, ze sformułowaną opinią
Kraków dnia 18.04.2016
Biegły rewident Nr 5342
Zofia Skowron

INFORMACJA DODATKOWA

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
sporządzonego za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

I. Podstawowe informacje o majątku i kapitałach jednostki.

1. *Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.*

Szczegółowe dane dotyczące tego zagadnienia przedstawiono w załączniku nr 1.

2. *Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.*

Nie dotyczy

3. *Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.*

Pomieszczenia biurowe, w Warszawie ul. Grochowska 21a, wynajmowane na podstawie umowy najmu z dnia 02.02.2006 od ATM S.A.

Pomieszczenie biurowe, w Częstochowie ul. Brzeźnicka 46b, wynajmowane na podstawie umowy najmu z dnia 01.04.2014 od Grupy Lew S.A

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

Nie dotyczy

5. *Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.*

Aktualna struktura akcjonariatu spółki mPay S.A

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w liczbie głosów
Grupa "Lew" S.A.	46 308 000	94,89%	46 308 000	94,89%
Pozostali	2 492 000	5,11%	2 492 000	5,11%
ŁĄCZNIE	48 800 000	100,00%	48 800 000	100,00%

Informacje na podstawie KRS:

Wyemitowane akcje/ Akcje znajdujące się w obrocie na rynku NewConnect:	11 000 000 akcji zwykłych na okaziciela serii A 2 800 000 akcji zwykłych na okaziciela serii B 14 400 000 akcji zwykłych na okaziciela serii C 1 000 000 akcji zwykłych na okaziciela serii D 1 800 000 akcji zwykłych na okaziciela serii E 3 200 000 akcji zwykłych na okaziciela serii F 1 000 000 akcji zwykłych na okaziciela serii G 600 000 akcji zwykłych na okaziciela serii H 600 000 akcji zwykłych na okaziciela serii I 2 150 000 akcji zwykłych na okaziciela serii J 1 450 000 akcji zwykłych na okaziciela serii K 4 800 000 akcji zwykłych na okaziciela serii L 4 000 000 akcji zwykłych na okaziciela serii M
--	--

6. *Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.*

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym. Stan kapitału podstawowego na początek roku 2015 wynosi 6 720 000,00 zł , a na koniec roku 2015 wynosi 7 320 000,00 i dzieli się na 48 800 000 szt. akcji o wartości nominalnej 0,15 zł każda.

Na zwołanym w dniu 07 października 2015 r. Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy podjęto uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego spółki z kwoty 6 720 000 zł do kwoty 7 320 000 zł.

Bze

h

7. *Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.*

Zysk bilansowy za rok 2015 wynosi 147 571,73 zł.

Zarząd będzie proponował pokryć zyskiem tym straty z lat ubiegłych.

8. *Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.*

W 2014 roku z tytułu dodatniej różnicy przejściowej w kwocie 75.104 wynikająca z różnicy między amortyzacją bilansową, a podatkową patentów.

Wartość bilansowa 395.284,22 zł

Wartość podatkowa 0,00 zł

Różnica $395.284,22 \times 19\% = 75.104,00$ zł

W 2015 roku z tytułu dodatniej różnicy przejściowej w kwocie 63.985,- wynikająca z różnicy między amortyzacją bilansową, a podatkową patentów.

Wartość bilansowa 336.763,96 zł

Wartość podatkowa 0,00 zł

Różnica $336.763,96 \times 19\% = 63.985,15$ zł

Rezerwa 2014 75.104,00 zł

Rezerwa 2015 63.985,15 zł

Różnica 11.118,85 zł zmniejszony PDOP za 2015

9. *Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego*

Nie wystąpiły.

10. *Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty (w. zł.):*

Zobowiązania długoterminowe w bilansie nie występują.

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

RMK (aktywa):

Na dzień 31.12.2015 wynoszą 4.867.469,56 zł i dzielą się na krótko- i długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Długoterminowe RMK – to kwota 1.459.461,89 i na tą pozycję składają się:

1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego w wysokości 968.182,00 zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe (projekt dotacja) 491.279,89

Krótkoterminowe RMK – to kwota 3.408.007,67 zł i na tą pozycję składają się:

1. Koszty prac rozwojowych na etapie realizacji projektu (przed ich zakończeniem) „Dostosowanie systemu mPay do współpracy w środowisku MasterPass” w kwocie 716.314,97 zł.
2. Koszty prac rozwojowych- „Integracja systemu płatności mobilnych mPay z bankami” w kwocie 2.387.680,88 zł.
3. Pozostałe koszty prac rozwojowych- w kwocie 195.669,06 zł.
4. Pozostałe RMK czynne, opłaty patentowe 16.441,54 zł, ubezpieczenie OC działalności gospodarczej (948,75), oraz pozostałe RMK (90.952,47 zł).

RMK (pasywne) – bierne

Na 31.12.2015 wynoszą 50.000,00 zł. Dotyczą przyszłych przychodów ze sprzedaży należnych w styczniu 2016r.

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Nie dotyczy.

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych.

Zobowiązania wobec Jednostki powiązanej „Grupa LEW S.A.” dotyczące zaciągniętych pożyczek

umowa pożyczki nr 1/2015 z 09.01.2015 200.000,00

umowa pożyczki nr 2/2015 z 06.06.2015 100.000,00

Zabezpieczenie spłaty pożyczek : weksel własny in blanco opatrzony klauzulą „bez protestu” wystawiony przez pożyczkobiorcę z prawem wypełnienia weksla przez pożyczkodawcę w dowolnym czasie na sumę długu wraz z wszystkimi należnymi odsetkami oraz kosztami wynikającymi z umowy.

II. Informacje finansowe dotyczące wybranych zagadnień działalności gospodarczej.

1. *Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.*

STRUKTURA SPRZEDAŻY ZA 2015

LP	Rodzaj działalności	Sprzedaż
1	Sprzedaż związana z projektem Masterpass	421 520,00
2	Sprzedaż biletów	437 928,39
3	Sprzedaż doladowania.pl, doładowaniampay	1 174 665,31
4	Sprzedaż dot. parkingów	76 877,60
5	Sprzedaż terminali	3 674 601,15
6	Pozostałe- stałe opłaty m-czne i prowizje, pośrednictwo finansowe, usługi informatyczne	291 988,26
	Razem Sprzedaż za 2015	6 077 580,71

2. *Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środków trwałych i WNiP.*
Nie wystąpiły.
3. *Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.*
Nie wystąpiły
4. *Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.*
W roku obrotowym 2015 Spółka nie zaniechała żadnej działalności oraz następnym roku Spółka nie przewiduje zaniechania w w/w zakresie.
5. *Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.*
Szczegółowe dane dotyczące tego zagadnienia przedstawiono w załączniku nr 2.
6. *Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych (w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariacie kalkulacyjnym):*
Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym.
7. *Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.*

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie ogółem w tym:	Nie wystąpiły
1/ odsetki	Nie wystąpiły
2/ skapitalizowane różnice kursowe od zaciągniętych zobowiązań na ich sfinansowanie	Nie wystąpiły

8. *Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.*

Prace związane z projektami:

A. „Dostosowanie systemu mPay do współpracy w środowisku MasterPass”.

Koszty prac rozwojowych objętych projektem, o którym mowa w lit. A:

1. Będą zakończone wynikiem pozytywnym, a uzyskany produkt będzie wykorzystany na potrzeby działalności gospodarczej mPay S.A.
2. Zarówno produkt jak i technologia są odpowiednio udokumentowane a koszty prac rozwojowych zostaną pokryte spodziewanymi przychodami ze sprzedaży produktów lub zastosowania technologii.

Uchwałą Zarządu z 01.07.2013 rozpoczęto projekt „Dostosowanie systemu mPay do współpracy w środowisku MasterPass”. Prace związane z projektem na dzień bilansowy nie zostały zakończone.

B. Projekt „Integracja systemu płatności mobilnych mPay z bankami”.

Koszty prac rozwojowych objętych projektem, o którym mowa w lit. B:

1. Będą zakończone wynikiem pozytywnym, a uzyskany produkt będzie wykorzystany na potrzeby działalności gospodarczej mPay S.A.
2. Zarówno produkt jak i technologia są odpowiednio udokumentowane a koszty prac rozwojowych zostaną pokryte spodziewanymi przychodami ze sprzedaży produktów lub zastosowania technologii.

Uchwałą nr 2 z dnia 30 grudnia 2015 roku Zarząd postanowił przekwalifikować wartość niematerialną i prawną na prace rozwojowe w kwocie 2.387.680,88 zł. Prace związane z projektem na dzień bilansowy nie zostały zakończone.

9. *Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.*

Nic wystąpiły.

10. *Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.*

Nie wystąpiły.

11. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Średni kurs NBP z dn. 31.12.2015 r. tabela nr 254/A/NBP/2015 Euro = 4,2615 zł

III. Struktura środków pieniężnych

1. *Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.*

1. stan na początek roku	500.119,32
2. przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	- 259.666,57
3. przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-267.662,70
4. przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-35.521,35
5. ogółem zmiana środków pieniężnych za rok 2015	-43.517,48
6. środki pieniężne na koniec roku	456.601,84

IV. Wybrane zagadnienia dotyczące zawartych umów i zrealizowanych transakcji, w tym dane dotyczące zatrudnienia.

1. *Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.*

Nie wystąpiły.

2. *Istotne transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:*
- osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub*
 - osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub*

- przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub*
- c) *jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub*
- d) *jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki – wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji.*

Nie wystąpiły.

3. *Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe.*

Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w roku obrotowym wynosiło 8,13 osób, z czego wszyscy to pracownicy umysłowi.

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) za rok obrotowy.*

a/ *Zarządowi Spółki*

Wynosiło: 115.996,04 zł

b/ *Radzie Nadzorczej*

Wynosiło: 22.417,23 zł

5. *Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.*

a/ *Zarządowi Spółki*

Nie wystąpiły.

b/ *Radzie Nadzorczej*

Nie wystąpiły.

6. *Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconego lub należnego za rok obrotowy*

a/	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania	8.000,00 zł netto
b/	inne usługi poświadczające	brak
c/	usługi doradztwa podatkowego	brak
d/	pozostałe usługi	brak

V. Informacje dotyczące porównywalności.

1. *Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.*

Nie wystąpiły.

2. *Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.*

Nie wystąpiły.

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, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.*

Uchwałą nr 1 Zarządu Spółki mPay S.A. z dnia 30 grudnia 2015 roku Zarząd postanowił o rozliczaniu kosztów dotacji POIG.06.05.02-00-268/12-00 przez okres 5 lat począwszy od 2015 r. zgodnie z obowiązkiem utrzymywania trwałości efektów projektu „Promocja usług płatności mobilnych mPay SA na rynku międzynarodowym”. Rozliczone koszty za 2015 r. wyniosły 122.819,97 zł.

Uchwałą nr 2 Zarządu Spółki mPay S.A. z dnia 30 grudnia 2015 roku Zarząd postanowił o przekwalifikowaniu WNiP w kwocie 2.387.680,88 zł, dotyczących projektu „Integracja systemu płatności mobilnych mPay z bankami” na nowe prace rozwojowe. Wartość początkowa w dniu przekazania do eksploatacji wynosiła 3.871.915,04 zł. Wartość umorzeń na dzień 31/12/2013 r. wynosi 1.484.234,16 zł, wartość netto 2.387.680,88 zł.

4. *Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.*

Wystąpiły zmiany wpływające na porównywalność opisane w punkcie powyżej.

VI. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach.

1. *Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:*

a/	nazwa i zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia	Brak
b/	procentowy udział	Brak
c/	części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	brak
d/	zobowiązania zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupy używanych rzeczowych składników aktywów trwałych	brak
e/	części zobowiązań wspólnie zaciągniętych	brak
f/	przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia i koszty z nimi związane	brak
g/	zobowiązania warunkowe i inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia	brak

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Dotyczy transakcji powiązanych z Grupa LEW SA

Należności	0,00
Zobowiązania	162.082,53
Zakup usług	117.359,47
Zakup towarów	1.051.660,85
Zakup WNIP i Środków trwałych	261.130,08
Sprzedż usług	3.751,82
Zobowiązanie z tyt. pożyczki wraz z odsetkami	327.589,03
Koszty odsetek od pożyczek	62.441,54

a) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać takie informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Nie występują.

3. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,

Nie dotyczy.

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

Grupa LEW S.A., 42-215 Częstochowa, ul. Brzeźnicka 46 b

c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność

fxl

a

- jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:*
- *wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,*
 - *wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,*
 - *wartość aktywów trwałych,*
 - *przeciętne roczne zatrudnienie;*

Nie dotyczy.

4. *Informacje o:*

a) *nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,*
Grupa LEW S.A., 42-215 Częstochowa, ul. Brzeźnicka 46 b

b) *nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a);*

Nie ma takiej Spółki.

VII. Informacje związane z połączeniem jednostek.

Połączenia nie wystąpiły.

VIII. Informacje dotyczące kontynuacji działalności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. Pomimo straty za dany rok Zarząd podejmuje działania mające na celu uzyskanie przez Spółkę lepszych wyników finansowych i jej aktualna strategia gwarantuje jej wystarczające środki finansowe do kontynuacji działalności.

IX. Inne istotne informacje mogące wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.

Na zwołanym w dniu 07 października 2015 r. Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy podjęto uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego spółki z kwoty 6 720 000 zł. do kwoty 7 320 000 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Hutna
Barbara Hutna

PREZES ZARZĄDU
Maciej Orzechowski
Maciej Orzechowski

Majątek trwały

L.p.	Treść	Brutto				Umorzenie				Netto	
		Stan na koniec roku 2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2015	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2015	Na początek roku	Stan na koniec roku 2015
I.	Wartości niematerialne i prawne	12 223 741,51	-	2 387 680,88	12 223 741,51	7 888 143,14	475 339,92	-	8 363 483,06	4 335 598,37	3 860 258,45
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	10 202 314,87	-	-	10 202 314,87	7 104 818,37	-	0,00	7 400 102,61	3 097 496,50	2 802 212,26
2.	Wartość firmy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 021 426,64	-	2 387 680,88	2 021 426,64	783 324,77	180 055,68	-	963 380,45	1 238 101,87	1 058 046,19
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	232 539,84	10 662,76	-	232 539,84	210 265,49	14 478,29	-	224 743,78	22 274,35	7 796,06
1.	Srodki trwałe	232 539,84	10 662,76	-	232 539,84	210 265,49	14 478,29	-	224 743,78	22 274,35	7 796,06
a	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c	urządzenia techniczne i maszyny	232 539,84	10 662,76	-	232 539,84	210 265,49	14 478,29	-	224 743,78	22 274,35	7 796,06
d	środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
e	inne środki trwałe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Srodki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III.	Należności długoterminowe	82 500,00	-	-	82 500,00	-	-	-	-	82 500,00	52 500,00
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	82 500,00	-	30 000,00	52 500,00	-	-	-	-	82 500,00	52 500,00
IV.	Investycje długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.	Nieruchomości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
a	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1/udziały lub akcje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2/inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3/udzielone pożyczki	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	4/inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 187 672,21	3 262 203,78	550 588,43	3 899 287,56	-	-	-	-	447 747,92	3 899 287,56
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	447 747,92	166351,94	122819,97	491 279,89	-	-	-	-	447 747,92	491 279,89
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	739 924,29	3 095 851,84	427 768,46	3 408 007,67	-	-	-	-	-	3 408 007,67
	Majątek trwały	13 994 169,27	3 272 866,54	2 387 680,88	16 438 068,91	8 098 408,63	489 818,21	-	8 588 226,84	4 888 120,64	7 819 842,07

Warszawa, dnia 31.03.2016

Podatek dochodowy
2015

Lp.	Treść	Kwota
I.	Przychody wg ewidencji księgowej	6 543 275,95
1.	Przychody ze sprzedaży	6 077 580,71
2.	Przychody finansowe	6 272,46
3.	Pozostałe przychody operacyjne	459 422,78
4.	Zyski nadzwyczajne	
II.	Zmiany przychodów w stosunku do ewidencji księgowej	- 276 879,06
1.	Rozliczenie dotacji	- 275 798,02
2.	Zarachowane odsetki	
3.	Zapłacone odsetki wpływ na konto	
4.	Zwrot kosztów sądowych (zalicz. Wcześniej jako koszty NKUP)	
5.	Różnice kursowe wycena w 2015r.	- 1 081,04
III.	Przychody podatkowe (I+II)	6 266 396,89
IV.	Koszty wg ewidencji księgowej	6 410 381,22
1.	Koszty działalności operacyjnej	6 302 635,12
2.	Pozostałe koszty operacyjne	22 517,83
3.	Koszty finansowe	85 228,27
4.	Straty nadzwyczajne	-
5.	Koszty wytworzenia na własne potrzeby jednostki	-
V.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów ogółem z tego :	224 354,42
1.	Amortyzacja samochodów w leasingu	
2.	Amortyzacja WNIP NKUP	53 934,96
3.	Zatory płatnicze - niezapłacone koszty w terminie płatności	8 625,89
4.	Skł. Organizacyjne, ubezpiec. Sam. > 20.000 EUR	
5.	Koszty reprezentacji	289,85
6.	Upominki dla kontrahentów	
7.	Koszty zw. z delegacjami	
8.	Naliczone w 2015, a niezapłacone odsetki od pożyczek i in. Zobowiązań	27 598,03
9.	Pozostałe koszty rodzajowe NKUP konto 408-99	7 175,21
10.	Pozostałe koszty rodzajowe NKUP dotyczące rozliczenia dotacji (wg tabelki)	89 686,71
11.	Odsetki zapłacone do budżetu	3 294,51
12.	Zawiązane rezerw na zobowiązania (persaldo BO i BZ)	
13.	Pozostałe koszty finansowe	
14.	ZUS dotyczący 2015 zapłacony w 2016	7 393,74
15.	Wynagrodzenia 2015, wypłacone 2016 po terminie wypłaty (p.Bykowski)	8 841,50
16.	Wynagrodzenia 2015, wypłacone 2016 dot. um.bezosobowych	15 600,00
17.	Różnice kursowe	
18.	Pozostałe koszty operacyjne (kary, upomnienia) 764-3 i 764-9	1 914,02
VI.	Tytuły zwiększające koszty uzyskania	99 097,08
1.	Rezerwa 2014- usługa wykonana w 2015	
2.	ZUS dotyczący 2014 zapłacony w 2015	30 989,91
3.	Wynagrodzenia 2014, wypłacone 2015	22 125,00
4.	Koszty dot. zatorów płatniczych 2014 zapłacone w 2015	8 942,91
5.	Amortyzacja	
6.	Odsetki naliczone w 2014 zapłacone w 2015r.	37 039,26
VII.	Koszty uzyskania przychodów (IV-V+VI)	6 285 123,88
VIII.	Dochód (III-VII)	- 18 726,99

Data 31.03.2016