

mPay S.A.

04-186 Warszawa ul. Grochowska 21 a

INFORMACJA DODATKOWA

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
sporządzonego za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 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 wieczystie.*

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 SA

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

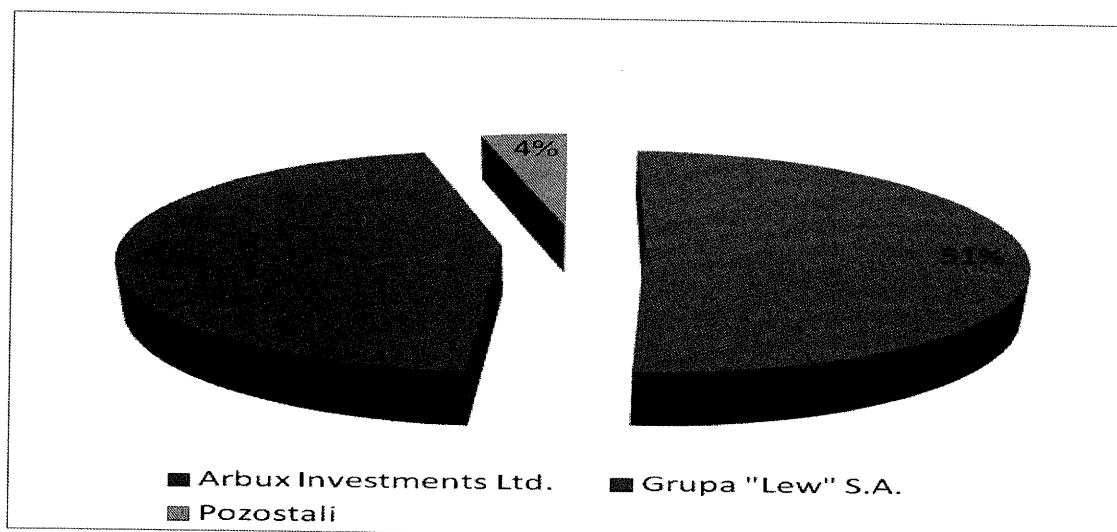
Nie dotyczy

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

W IV kwartale główny akcjonariusz ATM S.A. poinformował o zamiarze wycofania się z rynku płatności mobilnych i sprzedania akcji mPay. Sprzedaż akcji została zrealizowana w listopadzie 2013 r. Nabywcami wszystkich akcji posiadanych przez ATM SA są Arbux Investments Ltd. oraz grupa Lew S.A.

Aktualna struktura akcjonariatu spółki mPay S.A

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w liczbie głosów
Arbux Investments Ltd.	22.767.227	50,82%	22.767.227	50,82%
Grupa "Lew" S.A.	20.160.000	45%	20.160.000	45%
Pozostali	1.872.773	4,18%	1.872.773	4,18%
ŁĄCZNIE	44 800 000	100,00%	44 800 000	100,00%



Handwritten signature

Informacje na podstawie KRS:

Wyemitowane 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

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 2013 wynosi 22 400 000,00 zł i w ciągu roku pozostał bez zmian.

Na zwołanym w dniu 25 września 2013 r. Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy podjęto uchwałę o obniżeniu kapitału zakładowego spółki z kwoty 22 400 000 zł do kwoty 6 720 000 zł. Celem obniżenia kapitału zakładowego spółki było wyrównanie strat za rok obrotowy 2012 oraz strat z lat ubiegłych. Kwotę uzyskaną w wyniku obniżenia kapitału zakładowego w wysokości 15 680 000 zł przeznaczono na pokrycie straty za rok obrotowy 2012 w kwocie 1 347 648,90 zł oraz strat z lat ubiegłych w kwocie 14 332 351,10 zł. Uchwały podjęte przez NWZA zostały zakwestionowane przez Krajowy Sąd Rejestrowy ze względu na formalne uchybienia mające miejsce w trybie zwołania NWZA. Powtórne Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy z projektem uchwały o obniżeniu kapitału zakładowego zostało zwołane na dzień 9 stycznia 2014 r.

Kapitałów zapasowych i rezerwowych brak na 31.12.2013.

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

Strata bilansowa za rok 2013 wynosi 2.012.891,71 zł.

Zarząd będzie proponował pokryć stratę z przyszłych zysków z działalności gospodarczej spółki.

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

W 2013 roku utworzono rezerwę z tytułu dodatniej różnicy przejściowej w kwocie 82.881,00 zł wynikająca z różnicy między amortyzacją bilansową a podatkową patentów.

Wartość bilansowa 449.852,18 zł

Wartość podatkowa 13.635,38

Różnica $436.216,80 \times 19\% = 82.881$

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 31.12.2013 wynoszą 1.878.792,03 zł i dzielą się na krótko- i długoterminowe

rozliczenia międzyokresowe.

Długoterminowe RMK – to kwota 1.248.520 i na tą pozycję składają się:

1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego w wysokości 1.248.520 zł

Krótkoterminowe RMK – to kwota 630.272,03 zł i na tą pozycję składają się:

1. Koszty prac rozwojowych na etapie realizacji (przed ich zakończeniem) projektu „dostosowanie systemu mPay do współpracy w środowisku MasterPass” w wysokości = 226.663,68 zł.
2. Pozostałe RMK czynne, a w tym: wydruki reklamowe na paragonach z doładowaniami prepaid, drukowanych z terminali pracujących w sieci punktów sprzedaży pod szyldem Dobry Punkt (400.000,00) ubezpieczenie OC działalności gospodarczej (967,50), domeny i licencje internetowe (1.307,98) oraz pozostałe RMK (1.332,87).

RMK (pasywne) – bierne

Na 31.12.2013 wynoszą 7.000 zł na tę pozycję składa się rezerwa na badanie bilansu 7.000 zł.

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.*

ATM SA – ugoda z 8.11.2013 zabezpieczenie istniejących wierzytelności , weksel własny in blanco opatrzony klauzulą „bez protestu”, wierzyciel ma prawo wypełnić weksel do kwoty 800.000 zł,

Grupa Lew S.A. umowa pożyczki nr 2/2013 z 4.12.2013 zabezpieczenie spłaty pożyczki, 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 2013

Pozostała, opł. stałe m-czne i prowizje -	754.114,57 zł,
Doładowania telefonu pre-paid (top-us) -	45.544,72 zł,
Pośrednictwo finansowe -	42.212,75 zł
Bilety miejskie -	812.976,45 zł,
Razem	1.654.848,49 zł.

2. *Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środków trwałych i WNiP-ów.*

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 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 wariancie kalkulacyjnym):

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie 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 projektem:

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

Przyjęto, że koszty prac rozwojowych objętych projektem, o którym mowa w lit. A będą:

1. w przyszłości zakończone wynikiem pozytywnym, a uzyskany produkt będzie wykorzystany na potrzeby działalności gospodarczej mPay S.A.

2. zarówno produkt jak i technologia zostaną odpowiednio udokumentowane a koszty prac rozwojowych zostaną pokryte spodziewanymi przychodami ze sprzedaży produktów lub zastosowania technologii.

01.07.2013 Uchwałą Zarządu rozpoczęto projekt „dostosowanie systemu mPay do współpracy w środowisku MasterPass”. Jako datę zakończenia projektu wstępnie przyjęto 31.12.2013.

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. 31.12.2013 r. tabela nr 251/A/NBP/2013

Euro = 4,1472 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	979.251,97
2. przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	- 128.290,93
3. przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 755.106,03
4. przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	442.704,35
5. ogółem zmiana środków pieniężnych za rok 2013	- 440.692,61
6. środki pieniężne na koniec roku	538.559,50

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:*
- a) *osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub*
 - b) *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 roku obrotowym wynosiło 8,06 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: 210.816,95 zł

b/ *Radzie Nadzorczej*

Nie wystąpiły.

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	7.000.00
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.

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły żadne istotne zmiany wpływające na porównywalność.

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.

zakupy (koszty dział. operacyjnej)	Grupa Lew S.A	400.000,00
pożyczka	Grupa Lew S.A	140.000,00

- 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 odstąpienie od konsolidacji,
b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność 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,

Nie dotyczy.

- 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 25 września 2013 r. Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy podjęto uchwałę o obniżeniu kapitału zakładowego spółki z kwoty 22 400 000 zł do kwoty 6 720 000 zł. Celem obniżenia kapitału zakładowego spółki było wyrównanie strat za rok obrotowy 2012 oraz strat z lat ubiegłych. Kwotę uzyskaną w wyniku obniżenia kapitału zakładowego w wysokości 15 680 000 zł przeznaczono na pokrycie straty za rok obrotowy 2012 w kwocie 1 347 648,90 zł oraz strat z lat ubiegłych w kwocie 14 332 351,10 zł.

Warszawa, 30 kwietnia 2014 r.

Azymierka Mały wskaz

PREZES ZARZĄDU
Jacek Bykowski
Jacek Bykowski

Majątek trwały

L.p.	Treść	Stan na początek roku		Brutto		Stan na koniec roku 2013		Umorzenie		Netto		
			roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2013	Na początek roku	Stan na koniec roku 2013	
I.	Wartości niematerialne i prawne	10 578 723,15	807 606,85	-	-	11 386 330,00	-	1 361 210,61	-	7 535 677,44	4 404 256,32	3 850 652,56
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	9 318 575,02	807 606,85	-	-	10 126 181,87	-	1 294 292,55	-	6 733 401,13	3 879 466,44	3 392 780,74
2.	Wartość firmy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1 260 148,13	-	-	-	1 260 148,13	-	66 918,06	-	802 276,31	524 789,88	457 871,82
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	303 686,91	13 574,91	100 602,28	-	216 659,54	100 602,28	35 055,36	50 196,88	196 271,07	92 274,32	20 388,47
1.	Środki trwałe	303 686,91	13 574,91	100 602,28	-	216 659,54	100 602,28	35 055,36	50 196,88	196 271,07	92 274,32	20 388,47
a	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c	urządzenia techniczne i maszyny	206 125,93	13 574,91	3 041,30	-	216 659,54	3 041,30	18 795,16	3 041,30	196 271,07	25 608,72	20 388,47
d	środki transportu	97 560,98	-	97 560,98	-	-	97 560,98	16 260,20	47 155,58	-	66 665,60	-
e	inne środki trwałe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	budowie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III.	Należności długoterminowe	37 500,00	-	5 000,00	-	32 500,00	-	-	-	-	37 500,00	32 500,00
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	37 500,00	-	5 000,00	-	32 500,00	-	-	-	-	37 500,00	32 500,00
IV.	inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.	Nieruchomości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
a	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	1/udziały lub akcje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	udzielone pożyczki	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 025 200,00	223 320,00	-	-	1 248 520,00	-	-	-	-	1 025 200,00	1 248 520,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 025 200,00	223 320,00	-	-	1 248 520,00	-	-	-	-	1 025 200,00	1 248 520,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Majątek trwały	11 945 110,06	1 044 501,76	105 602,28	-	12 884 009,54	105 602,28	1 396 265,97	50 196,88	7 731 948,51	5 559 230,64	5 152 061,03

Warszawa, dnia 30 kwietnia 2014 r.

Agnieszka Wójcik-Sowa

PREZES ZARZĄDU
Jacek Bykowski
Jacek Bykowski

Podatek dochodowy

2013

Lp.	Treść	Kwota
I.	Przychody wg ewidencji księgowej	1 949 368,98
1.	Przychody ze sprzedaży	1 654 848,49
2.	Przychody finansowe	17 360,70
3.	Pozostałe przychody operacyjne	234 266,26
	Pozostałe przychody operacyjne środki trwałe	42 893,53
4.	Zyski nadzwyczajne	
II.	Zmiany przychodów w stosunku do ewidencji księgowej	- 103 859,72
1.	rozliczenie dotacji	- 103 859,72
	przychody z tyt.rozwiązania rezerw NP.	
2.	zarachowane odsetki	
3.	zapłacone odsetki wpływ na konto	
4.	zwrot kosztów sądowych (zalicz. Wcześniej jako koszty NKUP)	
III.	Przychody podatkowe (I+II)	1 845 509,26
IV.	Koszty wg ewidencji księgowej	4 102 699,69
1.	Koszty działalności operacyjnej	4 035 816,48
2.	Pozostałe koszty operacyjne	56 881,08
3.	Koszty finansowe	10 002,13
4.	Straty nadzwyczajne	-
5.	Koszty wytworzenia na własne potrzeby jednostki	-
V.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów ogółem z tego :	388 864,58
1.	amortyzacja samochodów w leasingu	16 260,20
2.	amortyzacja WNIIP finans. Z dofinans. Unii	103 733,98
3.	paliwo	256,71
4.	ubezpiecz. sam. > 20.000 EUR	483,75
5.	wartość netto sprzedanego samochodu w leasingu	50 405,40
6.	podatki i opłaty	3 658,60
7.	koszty reprezentacji	1 890,16
8.	parkowanie samochodów, usł taxi	1 368,30
9.	naliczone odsetki od pożyczki	758,77
10.	odsetki zapłacone do budżetu	503,00
11.	odsetki leasing finansowy bilansowo	2 209,52
12.	Pozostałe koszty	7 920,24
13.	ZUS dotyczący 2013 zapłacony w 2014 z opóźnieniem	12 013,61
14.	Niezapłacone faktury dla ATM	174 034,80
15.	Utworzenie rezerwy na koszty	7 000,00
16.	Nadwyżka amortyzacji księgowej nad podatkową	5 953,08
17.	Niewypłacone koszty delegacji służbowych	414,46
VI.	Tytuły zwiększające koszty uzyskania	202 272,29
1	kwota kapitału netto od rat leasingowych za rok 2013	20 886,18
2	amortyzacja WNIIP (różnice między prawem bilansowy a podatkowym)	122 689,34
3	Zapł.ZUS za 2012 w 2013	15 190,61
4	rozwiązanie rezerwy na koszty	5 600,00
5	wartość netto sprzedanego samochodu	37 906,16
VII.	Koszty uzyskania przychodów (IV-V+VI)	3 916 107,40
VIII.	Dochód (III-VII)	- 2 070 598,14

Agnieszka Mijowska

PREZES ZARZĄDU
Jacek Bykowski
 Jacek Bykowski