

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

Vidis S.A.

za okres 01.07.2014 r. do 30.06.2015 r.

obejmujące:

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. BILANS
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STAT
4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
5. RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Bartosz Palusko – Prezes Zarządu

Tomasz Kliczkowski – Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Szymczykowski – Członek Zarządu

podpis:.....

podpis:.....

podpis:.....

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

podpis:.....

Bielany Wrocławskie, 26 listopada 2015 r.

# OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

**Vidis S.A.**

za okres  
od 01.07.2014 r. do 30.06.2015 r.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 30.06.2015 r. jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.07.2014 r. do 30.06.2015 r. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Bartosz Palusko – Prezes Zarządu

podpis:.....

Tomasz Kliczkowski – Wiceprezes Zarządu

podpis:.....

Krzysztof Szymczykowski – Członek Zarządu

podpis:.....

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

*Nazwa:* Vidis S.A.  
*Adres:* 55-040 Kobierzyce, Bielany Wrocławskie, Logistyczna 4  
*Przedmiot działalności:* Sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń biurowych  
*Rejestr sądowy:* Krajowy Rejestr Sądowy  
*Miejscowość:* Wrocław  
*Numer:* 0000360399

### Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie ze statutem czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

### Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.07.2014 r. do 30.06.2015 r.

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

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

### Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek

Sprawozdanie finansowe nie zawiera skutków rozliczenia połączenia spółek.

### Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego:

### 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

### Zasady wyceny i ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej nie przekraczającej jednostkowo kwoty 3500 zł nie są zaliczane do środków trwałych.

Każdy środek trwały jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT).

Przedmioty umów leasingu operacyjnego, spełniających kryteria art. 3 ust 4 ustawy o rachunkowości, zaliczane są do środków trwałych i amortyzowane bilansowo, przy zastosowaniu stawek bilansowych.

### Umorzenie (amortyzacja) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Środki trwałe o wartości powyżej 3 500,00 zł podlegają amortyzacji metodą liniową, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub, w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.

Odpisów amortyzacyjnych od ujawnionych środków trwałych nieobjętych dotychczasową ewidencją dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu wprowadzenia ich do ewidencji.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty 3 500,00 zł odpisuje się jednorazowo w koszty.

Przy ustalaniu rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.

### Wycena pozostałych aktywów i pasywów

a) **Zapasy towarów** wycenia się według cen nabycia, a ich ewidencja prowadzona jest metodą ilościowo-wartościową. Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałów biurowych. Ich zakup obciąża bezpośrednio koszty działalności.

Przyjęcie materiałów do magazynu następuje według cen nabycia.

Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO).

b) **Udziały w innych jednostkach** wycenia się zgodnie z art. 28 ust.1 pkt 3 ustawy o rachunkowości według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

c) **Należności i udzielone pożyczki** wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasad ostrożności.

d) **Zobowiązania** wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

e) **Środki pieniężne** w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

f) **Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa** wycenia się według wartości nominalnej.

g) **Rezerwy** wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

### Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych.

a) Wycena na dzień bilansowy

**Wyrażone w walutach obcych aktywa** wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

**Wyrażone w walutach obcych pasywa** wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

b) Wycena w ciągu roku obrotowego

Operacje kupna (przewalutowania) walut wycenia się po kursie banku, z którego usług korzysta jednostka, wpływ walut z tytułu spłaty należności wycenia się po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego wpływ waluty na konto. Rozchód środków pieniężnych z rachunku dewizowego wycenia się według kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego rozchód.

**ViDiS S.A.**

**Bielany Wrocławskie, ul. Logistyczna 4**

Pozostałe operacje wycenia się po obowiązującym na dzień poprzedzający przeprowadzenie operacji, średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP.

**Zasady wyceny rozliczeń międzyokresowych przychodów i kosztów**

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze.

W przypadku, gdy koszt nie ma istotnego wpływu na wynik finansowy, można je odpisać w całości w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych czynnych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu, w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą.

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w ich przewidywanej wysokości, przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy.

**Tworzenie rezerw oraz ustalanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Rezerwy oraz aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzone są zgodnie z art. 37 ustawy o rachunkowości.

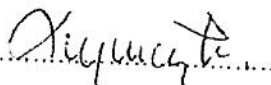
Bartosz Palusko – Prezes Zarządu

podpis: 

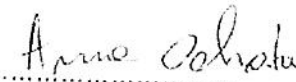
Tomasz Kliczkowski – Wiceprezes Zarządu

podpis: 

Krzysztof Szymczykowski – Członek Zarządu

podpis: 

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

podpis: 

**Bielany Wrocławskie, 26 listopada 2015**

VIDIS S.A.

Bielany Wrocławskie, ul. Logistyczna 4

BILANS NA 30.06.2015 r.

AKTYWA		Stan na 30.06.2014 r.	Stan na 30.06.2015 r.
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>2 804 178,09</b>	<b>2 450 235,52</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>875 300,66</b>	<b>59 157,46</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		875 300,66	59 157,46
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>1 657 544,48</b>	<b>2 146 009,97</b>
1. Środki trwałe		1 650 080,05	2 056 674,44
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			28 348,94
c) urządzenia techniczne i maszyny		39 038,70	116 733,58
d) środki transportu		1 552 522,01	1 874 679,66
e) inne środki trwałe		58 519,34	36 912,26
2. Środki trwałe w budowie			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		7 464,43	89 335,53
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>37 329,56</b>	<b>53 005,00</b>
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek		37 329,56	53 005,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>234 003,39</b>	<b>192 063,09</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		234 003,39	192 063,09
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			

Data: 26 listopada 2015

Bartosz Palusko  
Prezes Zarządu

Tomasz Kliczkowski  
Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Szymczykowski  
Członek Zarządu

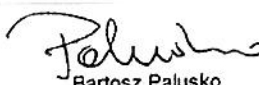
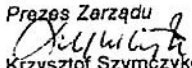
Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota


Anna Ochota

## BILANS NA 30.06.2015 r.

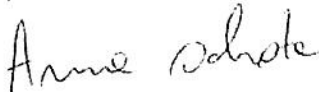
AKTYWA		Stan na 30.06.2014 r.	Stan na 30.06.2015 r.
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>14 593 075,36</b>	<b>14 645 667,00</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>8 843 778,16</b>	<b>9 667 743,57</b>
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku	209 738,96	
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary	8 531 289,32	9 168 499,82
5.	Zaliczki na dostawy	102 749,88	499 243,75
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>4 821 748,84</b>	<b>3 990 028,20</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	152 446,70
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	152 446,70
	- do 12 miesięcy		152 446,70
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek	4 821 748,84	3 837 581,50
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 562 000,11	3 485 722,92
	- do 12 miesięcy	4 562 000,11	3 485 722,92
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	80 431,07	162 826,60
	c) inne	179 317,66	189 031,98
	d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>739 715,36</b>	<b>685 468,55</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	739 715,36	685 468,55
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	85 082,00
	- udziały lub akcje		85 082,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	305 128,76	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	305 128,76	
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	434 586,60	600 386,55
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	434 586,60	600 386,55
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>187 833,00</b>	<b>302 426,68</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>17 397 253,45</b>	<b>17 095 902,52</b>

Data: 26 listopada 2015

  
Bartosz Palusko  
Prezes Zarządu  
  
Krzysztof Szymczykowski  
Członek Zarządu

  
Tomasz Kliczkowski  
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota





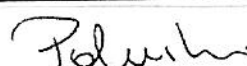
VIDIS S.A.

Bielany Wrocławskie, ul. Logistyczna 4

BILANS NA 30.06.2015 r.

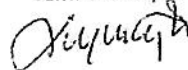
PASywa		Stan na 30.06.2014 r.	Stan na 30.06.2015 r.
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>7 218 113,87</b>	<b>7 789 409,70</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	357 016,66	357 016,66
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		
III.	Udziały (akcje) własne (-)		-260 208,34
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	5 667 487,40	6 273 397,45
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	380 000,00	380 000,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII.	Zysk (strata) netto	813 609,81	1 039 203,93
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>10 179 139,58</b>	<b>9 306 492,82</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	165 035,80	164 776,47
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	90 216,96	48 420,11
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	74 818,84	116 356,36
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa	74 818,84	116 356,36
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	915 029,14	881 160,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	915 029,14	881 160,00
	a) kredyty i pożyczki	178 950,00	190 110,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne	736 079,14	691 050,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	9 002 600,59	8 160 546,24
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	6 630,93
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	6 630,93
	- do 12 miesięcy		6 630,93
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	8 945 203,88	8 080 489,95
	a) kredyty i pożyczki	2 916 311,57	3 234 720,67
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 774 124,00	3 136 284,85
	- do 12 miesięcy	4 774 124,00	3 136 284,85
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	543 607,77	586 924,73
	h) z tytułu wynagrodzeń	157 519,04	265 322,50
	i) inne	553 641,50	857 237,20
3.	Fundusze specjalne	57 396,71	73 425,36
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	96 474,05	100 010,11
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	96 474,05	100 010,11
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	96 474,05	100 010,11
<b>PASywa RAZEM</b>		<b>17 397 253,45</b>	<b>17 095 902,52</b>


Data: 26 listopada 2015

  
Bartosz Palusko  
Prezes Zarządu

  
Tomasz Kliczkowski  
Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Szymczykowski  
Członek Zarządu



  
Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota



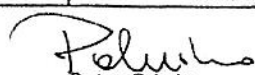
VIDIS S.A.

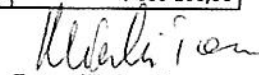
Bielany Wrocławskie, ul. Logistyczna 4

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
(wariant porównawczy)

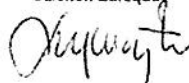
Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.	01.07.2014 r. - 30.06.2015 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	35 208 164,53	45 411 212,04
	- od jednostek powiązanych	3 800,00	672 251,64
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 701 291,04	1 937 486,58
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	33 506 873,49	43 473 725,46
B.	Koszty działalności operacyjnej	34 196 113,61	42 622 545,93
I.	Amortyzacja	756 030,30	898 985,36
II.	Zużycie materiałów i energii	597 011,72	633 249,45
III.	Usługi obce	3 318 758,02	4 050 930,83
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	85 108,05	82 106,51
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	2 807 516,72	2 928 011,93
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	437 885,88	477 282,37
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 779 598,20	1 714 960,51
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	24 414 204,72	31 737 018,97
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 012 050,92	2 888 666,11
D.	Pozostałe przychody operacyjne	516 017,54	582 504,78
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	244 320,66	115 588,23
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	271 696,88	466 916,55
E.	Pozostałe koszty operacyjne	521 119,22	966 028,71
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		10 156,35
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	335 216,78	475 745,73
III.	Inne koszty operacyjne	185 902,44	480 126,63
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 006 949,24	2 505 142,18
G.	Przychody finansowe	188 917,60	35 088,23
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	16 257,63	34 498,23
	- od jednostek powiązanych		25 709,60
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		590,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	172 659,87	
H.	Koszty finansowe	157 584,51	1 180 243,03
I.	Odsetki, w tym:	128 089,88	170 182,84
	- od jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	29 494,63	1 010 060,19
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 038 282,23	1 359 987,38
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	1 038 282,23	1 359 987,38
L.	Podatek dochodowy bieżący	233 815,00	320 640,00
M.	Podatek dochodowy odroczony	-9 142,58	143,45
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	813 609,81	1 039 203,93

Data: 26 listopada 2015

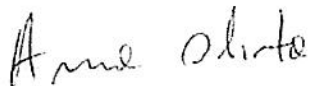
  
Bartosz Palusko  
Prezes Zarządu

  
Tomasz Kliczkowski  
Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Szymczykowski  
Członek Zarządu



Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochola



VIDIS S.A.

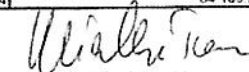
Bielany Wrocławskie, ul. Logistyczna 4

**RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH**  
(metoda pośrednia)

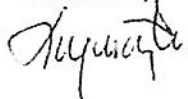
Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.	01.07.2014 r. - 30.06.2015 r.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
I.	Zysk / Strata netto	813 609,81	1 039 203,93
II.	Korekty razem	-2 577 298,30	-214 509,42
1	Amortyzacja	756 030,30	898 985,35
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	13 052,54	-4 888,75
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	107 790,45	134 585,91
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-244 320,66	-11 841,17
5	Zmiana stanu rezerw	43 650,97	-259,33
6	Zmiana stanu zapasów	-2 536 119,60	-984 411,75
7	Zmiana stanu należności	-2 110 243,00	1 116 045,20
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 470 950,84	-1 293 607,57
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-78 093,14	-69 117,32
10	Inne korekty		
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>-1 763 688,49</b>	<b>824 694,51</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
I.	<b>Wpływy</b>	<b>795 411,91</b>	<b>951 323,51</b>
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	620 512,07	461 106,52
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Z aktywów finansowych, w tym	17 454,84	40 216,99
a)	w jednostkach powiązanych		40 216,99
b)	w pozostałych jednostkach	17 454,84	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	17 454,84	
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne	157 445,00	450 000,00
II.	<b>Wydatki</b>	<b>1 039 482,11</b>	<b>384 998,17</b>
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	732 017,58	299 916,17
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Na aktywa finansowe, w tym	0,00	85 082,00
a)	w jednostkach powiązanych		85 082,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielenie pożyczek długoterminowych		
4	Inne wydatki inwestycyjne	307 464,43	
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-244 070,20</b>	<b>566 325,34</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
I.	<b>Wpływy</b>	<b>2 734 907,38</b>	<b>413 809,10</b>
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		84 240,00
2	Kredyty i pożyczki	2 734 907,38	329 569,10
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne wpływy finansowe		
II.	<b>Wydatki</b>	<b>638 134,37</b>	<b>1 643 917,75</b>
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		308 905,54
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		243 242,56
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4	Spłaty kredytów i pożyczek	12 210,00	
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	501 876,29	922 085,51
8	Odsetki	124 048,08	169 084,14
9	Inne wydatki finansowe		
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>2 096 773,01</b>	<b>-1 230 108,65</b>
D.	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>89 014,32</b>	<b>160 911,20</b>
E.	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>78 065,81</b>	<b>165 799,95</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-10 948,51	4 888,75
F.	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>344 691,32</b>	<b>433 705,64</b>
G.	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>	<b>433 705,64</b>	<b>594 616,84</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	71 342,94	64 105,97

Data: 26 listopada 2015

  
Bartosz Palusko  
Prezes Zarządu

  
Tomasz Kliczkowski  
Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Szymczykowski  
Członek Zarządu



Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochola



## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.	01.07.2014 r. - 30.06.2015 r.
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>5 714 270,29</b>	<b>7 218 113,87</b>
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>5 714 270,29</b>	<b>7 218 113,87</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>341 413,10</b>	<b>357 016,66</b>
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	15 603,56	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	32 456,06	0,00
	- wzrost wartości akcji	32 456,06	
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	16 852,50	0,00
	- umorzenia akcji	16 852,50	
	-		
<b>1.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>357 016,66</b>	<b>357 016,66</b>
<b>2.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>		<b>0,00</b>
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
<b>2.2</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	<b>-320 390,31</b>	<b>0,00</b>
3.1	Zmiana udziałów (akcji) własnych	320 390,31	260 208,34
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	308 905,54
	- akcje przeznaczone do sprzedaży		308 905,54
	- akcje przeznaczone do umorzenia		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-320 390,31	48 697,20
	- sprzedaż akcji		48 697,20
	- umorzenie akcji w cenie nabycia	-320 390,31	
	-		
<b>3.1</b>	<b>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>260 208,34</b>
<b>4.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>4 893 247,50</b>	<b>5 667 487,40</b>
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	774 239,90	605 910,05
a)	zwiększenie (z tytułu)	1 192 862,96	605 910,05
	- z podziału zysku (ustawowo)	696 400,77	570 367,25
	- zwrot po zakończonym skupie akcji własnych - program 1,2	496 462,19	
	-sprzedaż akcji - różnica między ceną nominalną a ceną nabycia		35 542,80
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	418 623,06	0,00
	- podniesienia kapitału zakładowego i opłacenia podatku dochodowego	38 623,06	
	-wydzielenie kapitału na skup akcji własnych - program 3	380 000,00	
<b>4.2</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>5 667 487,40</b>	<b>6 273 397,45</b>
<b>5.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		<b>0,00</b>
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji		
	- wyceny bilansowej		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	- wyceny bilansowej		
	-		
<b>5.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

VIDIS S.A.

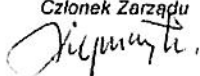
Bielany Wrocławskie, ul. Logistyczna 4

<b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>800 000,00</b>	<b>380 000,00</b>
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-420 000,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	380 000,00	0,00
- dopłaty wspólników		
- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych - program 3	380 000,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)	800 000,00	0,00
- umorzenie akcji - różnica między ceną nabycia i ceną nominalną	303 537,81	
- zwrot po zakończonym skupie akcji własnych - program 1,2	496 462,19	
<b>6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>380 000,00</b>	<b>380 000,00</b>
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>813 609,81</b>
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		813 609,81
- korekty błędów		
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	813 609,81
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	813 609,81
- podział zysku		570 367,25
- wypłata dywidendy		243 242,56
<b>7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu		0,00
- korekty błędów		
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku		
<b>7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.7 Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8. Wynik netto</b>	<b>813 609,81</b>	<b>1 039 203,93</b>
a) Zysk netto	813 609,81	1 039 203,93
b) Strata netto		
c) Odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>7 218 113,87</b>	<b>7 789 409,70</b>
<i>Proponowany podział zysku netto</i>		
a) Wypłata dywidendy	244 082,94	311 761,18
b) Przekazanie na kapitał zapasowy	569 526,87	727 442,75
c) Przekazanie na kapitał rezerwowy		
d) Pokrycie straty za lata ubiegłe		
e) Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy		
f)		
g)		
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		

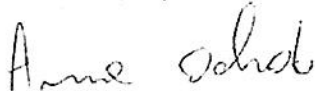
Data: 26 listopada 2015

  
Bartosz Palusko  
Prezes Zarządu

  
Tomasz Kliczkowski  
Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Szymczykowski  
Członek Zarządu  


Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota



## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

## Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
B.Z. 30.06.2014			1 344 503,21		1 344 503,21
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- leasing					0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	943 000,00	0,00	943 000,00
- sprzedaż			943 000,00		943 000,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
B.Z. 30.06.2015	0,00	0,00	401 503,21	0,00	401 503,21
<b>Umorzenie</b>					
B.Z. 30.06.2014			469 202,55		469 202,55
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	328 926,63	0,00	328 926,63
- amortyzacja			328 926,63		328 926,63
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	455 783,43	0,00	455 783,43
- sprzedaż			455 783,43		455 783,43
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
B.Z. 30.06.2015	0,00	0,00	342 345,75	0,00	342 345,75
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
B.Z. 30.06.2014					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie					0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
B.Z. 30.06.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	875 300,66	0,00	875 300,66
B.Z. 30.06.2015	0,00	0,00	59 157,46	0,00	59 157,46



## AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

## Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto</b>						
B.Z. 30.06.2014			162 446,33	2 092 606,85	161 153,85	2 416 207,03
Zwiększenia w tym:	0,00	28 890,64	120 844,60	1 523 860,37	0,00	1 673 595,61
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup		28 890,64	22 213,02	350 807,62		401 911,28
- leasing				1 173 052,75		1 173 052,75
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne			98 631,58			98 631,58
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	10 149,44	976 859,81	0,00	987 009,25
- sprzedaż			10 149,44	319 942,31		330 091,75
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja						0,00
- inne (wcześniejsze zakończone leasingi)				656 917,50		656 917,50
B.Z. 30.06.2015	0,00	28 890,64	273 141,49	2 639 607,41	161 153,85	3 102 793,39
<b>Umorzenie</b>						
B.Z. 30.06.2014			123 407,63	540 084,84	102 634,51	766 126,98
Zwiększenia w tym:	0,00	541,70	39 260,70	508 649,25	21 607,08	570 058,73
- amortyzacja		541,70	39 260,70	508 649,25	21 607,08	570 058,73
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	6 260,42	283 806,34	0,00	290 066,76
- sprzedaż			6 260,42	208 575,64		214 836,06
- likwidacja						0,00
- przemieszczenia						0,00
- inne (wcześniejsze zakończone leasingi)				75 230,70		75 230,70
B.Z. 30.06.2015	0,00	541,70	156 407,91	764 927,75	124 241,59	1 046 118,95
<b>Odpisy aktualizujące</b>						
B.Z. 30.06.2014						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
-						0,00
-						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
-						0,00
B.Z. 30.06.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>						
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	39 038,70	1 552 522,01	58 519,34	1 650 080,05
B.Z. 30.06.2015	0,00	28 348,94	116 733,58	1 874 679,66	36 912,26	2 056 674,44

## Nota nr 3: wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość z umowy</b>						
B.Z. 30.06.2014	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
Budynek biurowy przy Ojca Bezymia 7		1 000 000,00				1 000 000,00
Budynek magazynowy przy Grabiszyńskiej 241		500 000,00				500 000,00
...						0,00
B.Z. 30.06.2015	0,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00
Budynek biurowy przy Ojca Bezymia 7		1 000 000,00				1 000 000,00
Budynek magazynowy przy Grabiszyńskiej 241		500 000,00				500 000,00
Mieszkanie przy ulicy Grabiszyńskiej		350 000,00				350 000,00
...						0,00

**Nota nr 4: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów**

Wyszczególnienie	B.Z. 30.06.2014		B.Z. 30.06.2015	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny				
Środki transportu	1 201 891,74		1 389 040,84	
Inne środki trwałe	28 776,33		14 115,21	
<b>Razem</b>	<b>1 230 668,07</b>	<b>0,00</b>	<b>1 403 156,05</b>	<b>0,00</b>

**Nota nr 5: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	B.Z. 30.06.2014	B.Z. 30.06.2015
- poniesione w roku	732 017,68	647 696,08
- planowane na rok następy	1 000 000,00	1 000 000,00
<b>w tym na ochronę środowiska:</b>		
- poniesione w roku		
- planowane na rok następy		

**AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe****Nota nr 6: Zmiana stanu należności długoterminowych**

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2014			Stan na 30.06.2015		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
<b>- od jednostek powiązanych:</b>						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			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>
<b>- od pozostałych jednostek:</b>						
1 kaucja	37 329,56		37 329,56	53 005,00		53 005,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
6			0,00			0,00
<b>razem</b>	<b>37 329,56</b>	<b>0,00</b>	<b>37 329,56</b>	<b>53 005,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53 005,00</b>
<b>Ogółem</b>	<b>37 329,56</b>	<b>0,00</b>	<b>37 329,56</b>	<b>53 005,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53 005,00</b>

**AKTYWA TRWAŁE - inwestycje długoterminowe****Nota nr 7: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych**

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
<b>Wartość brutto</b>					
<b>B.Z. 30.06.2014</b>			<b>729 700,00</b>		<b>729 700,00</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>					
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
...					0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>					
- sprzedaż	0,00	0,00	729 700,00	0,00	729 700,00
- przekwalifikowanie					0,00
- wykorzystanie odpisu					0,00
...					0,00
...					0,00
<b>B.Z. 30.06.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
<b>B.Z. 30.06.2014</b>			<b>729 700,00</b>		<b>729 700,00</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>					
...					0,00
...					0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>					
- wykorzystanie odpisu	0,00	0,00	729 700,00	0,00	729 700,00
...					0,00
...					0,00
<b>B.Z. 30.06.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto</b>					
<b>B.Z. 30.06.2014</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.Z. 30.06.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## Nota nr 8: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
<b>- w jednostkach powiązanych</b>					
<b>Wartość brutto</b>					
B.Z. 30.06.2014	729 700,00				729 700,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	729 700,00	0,00	0,00	0,00	729 700,00
- sprzedaż	729 700,00				729 700,00
...					0,00
...					0,00
B.Z. 30.06.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
B.Z. 30.06.2014	729 700,00				729 700,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	729 700,00	0,00	0,00	0,00	729 700,00
-wykorzystanie odpisu	729 700,00				729 700,00
...					0,00
B.Z. 30.06.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 30.06.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- pozostałych jednostkach</b>					
<b>Wartość brutto</b>					
B.Z. 30.06.2014					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
...					0,00
B.Z. 30.06.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
B.Z. 30.06.2014					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
B.Z. 30.06.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 30.06.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

## Nota nr 9: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 30.06.2014			B.Z. 30.06.2015		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
<b>- od zdarzeń odnośzonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU</b>						
1) odpis aktualizujący należności (bez VAT)	181 410,08	19%	34 467,92	91 821,73	19%	17 446,13
2) ujemne różnice kursowe od zobowiązań	5 876,15	19%	1 116,47	141 499,09	19%	26 884,83
3) ujemne różnice kursowe od należności	2 877,36	19%	546,70	275,04	19%	52,26
4) rezerwa urlopową	74 818,84	19%	14 215,58	116 356,36	19%	22 107,71
5) odpis aktualizujący wartość udziałów	729 700,00	19%	138 643,00		19%	0,00
6) odpis wartości zapasów	172 945,63	19%	32 859,67	460 906,13	19%	87 572,16
7) odpis z tytułu trwałej utraty sr. trwałego		19%	0,00		19%	0,00
8) niewypłacone wynagrodzenia	63 968,66	19%	12 154,05	200 000,00	19%	38 000,00
9)		19%	0,00		19%	0,00
10)		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>1 231 596,72</b>	<b>x</b>	<b>234 003,39</b>	<b>1 010 858,35</b>	<b>x</b>	<b>192 063,09</b>
<b>- od zdarzeń odnośzonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>						
1)		19%	0,00		19%	0,00
2)		19%	0,00		19%	0,00
3)		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- od zdarzeń odnośzonych na inne pozycje kapitału własnego</b>						
1)		19%	0,00		19%	0,00
2)		19%	0,00		19%	0,00
3)		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>						
1)	x	x		x	x	
<b>OGÓLEM</b>			<b>234 003,39</b>			<b>192 063,09</b>

## AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

## Nota nr 10: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
<b>Wartość brutto</b>						
B.Z. 30.06.2014		212 340,80		8 701 633,31	102 749,88	9 016 723,79
B.Z. 30.06.2015				9 629 405,95	499 243,75	10 128 649,70
<b>Odpisy aktualizujące</b>						
B.Z. 30.06.2014		2 601,64		170 343,99		172 945,63
Zwiększenia				460 906,13		460 906,13
Zmniejszenia		2 601,64		170 343,99		172 945,63
B.Z. 30.06.2015	0,00	0,00	0,00	460 906,13	0,00	460 906,13
<b>Wartość bilansowa</b>						
B.Z. 30.06.2014	0,00	209 738,96	0,00	8 531 289,32	102 749,88	8 843 778,16
B.Z. 30.06.2015	0,00	0,00	0,00	9 168 499,82	499 243,75	9 667 743,57

## Nota nr 11: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.07.2014 do 30.06.2015

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
B.Z. 30.06.2014		2 601,64		170 343,99	172 945,63
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	460 906,13	460 906,13
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi				460 906,13	460 906,13
- przemieszczenia					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	2 601,64	0,00	170 343,99	172 945,63
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi		2 601,64		170 343,99	172 945,63
- wykorzystanie odpisów					0,00
- przemieszczenia					0,00
B.Z. 30.06.2015	0,00	0,00	0,00	460 906,13	460 906,13

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 12: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 30.06.2014			Stan na 30.06.2015		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
<b>f. Od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>152 446,70</b>	<b>0,00</b>	<b>152 446,70</b>
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	152 446,70	0,00	152 446,70
- do 12 miesięcy			0,00	152 446,70		152 446,70
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:</b>	<b>5 036 111,15</b>	<b>214 362,31</b>	<b>4 821 748,84</b>	<b>3 950 522,23</b>	<b>112 940,73</b>	<b>3 837 581,50</b>
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	4 771 862,42	209 862,31	4 562 000,11	3 594 163,65	108 440,73	3 485 722,92
- do 12 miesięcy	4 771 862,42	209 862,31	4 562 000,11	3 594 163,65	108 440,73	3 485 722,92
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	80 431,07		80 431,07	162 826,60		162 826,60
c) inne	183 817,66	4 500,00	179 317,66	193 531,98	4 500,00	189 031,98
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
<b>RAZEM</b>	<b>5 036 111,15</b>	<b>214 362,31</b>	<b>4 821 748,84</b>	<b>4 102 968,93</b>	<b>112 940,73</b>	<b>3 990 028,20</b>

Nota nr 13: Należności krótkoterminowe według wieku na 30.06.2015

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
<b>- od jednostek powiązanych:</b>						152 446,70
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	152 446,70					0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)				0,00	0,00	152 446,70
Z tytułu dostaw i usług (netto)	152 446,70	0,00	0,00			0,00
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)					0,00	0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- od pozostałych jednostek:</b>						3 594 163,65
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	3 243 662,83	238 018,45	6 959,82	14 946,49	90 576,06	108 440,73
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)			2 918,18	14 946,49	90 576,06	3 485 722,92
Z tytułu dostaw i usług (netto)	3 243 662,83	238 018,45	4 041,64	0,00	0,00	162 826,60
Należności podatkowe (brutto)	162 826,60					0,00
Należności podatkowe (odpisy)			0,00	0,00	0,00	162 826,60
Należności podatkowe (netto)	162 826,60	0,00	0,00	0,00	4 500,00	193 531,98
Inne (brutto)	90 540,26	67 710,39	17 542,74	13 238,59	4 500,00	4 500,00
Inne (odpisy)					0,00	189 031,98
Inne (netto)	90 540,26	67 710,39	17 542,74	13 238,59	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)					0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 14: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	pozostałe należności od jednostek powiązanych	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
<b>B.Z. 30.06.2014</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>209 862,31</b>	<b>4 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>214 362,31</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 839,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 839,60</b>
- z działalności operacyjnej			14 839,60			0,00
- z działalności finansowej						0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	116 261,18	0,00	0,00	116 261,18
<b>Zmniejszenia:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>76 404,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>76 404,16</b>
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	76 404,16			0,00
- z działalności operacyjnej						39 857,02
- z działalności finansowej			39 857,02			0,00
Wykorzystanie						0,00
Przemieszczenia						0,00
<b>B.Z. 30.06.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>108 440,73</b>	<b>4 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112 940,73</b>

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizująca zostały dokonane ze względu na brak zapłaty od kontrahentów.

## AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

## Nota nr 15: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoter. aktywa finansowe	Razem
<b>- w jednostkach powiązanych</b>					
<b>Wartość brutto</b>					<b>0,00</b>
B.Z. 30.06.2014			0,00		0,00
Zwiększenia w tym:	85 082,00	0,00	0,00	0,00	85 082,00
- zakup	85 082,00				0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- spłata pożyczki					0,00
...					0,00
B.Z. 30.06.2015	85 082,00	0,00	0,00	0,00	85 082,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>					<b>0,00</b>
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
B.Z. 30.06.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					<b>0,00</b>
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 30.06.2015	85 082,00	0,00	0,00	0,00	85 082,00
<b>- pozostałych jednostkach</b>					
<b>Wartość brutto</b>					<b>305 128,76</b>
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	305 128,76	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:			0,00		0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	305 128,76	0,00	305 128,76
- spłata pożyczki			305 128,76		0,00
...					0,00
B.Z. 30.06.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>					<b>0,00</b>
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
B.Z. 30.06.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					<b>305 128,76</b>
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	305 128,76	0,00	0,00
B.Z. 30.06.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Nota nr 16: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków**

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 30.06.2014	Stan na 30.06.2015
<b>1.</b>	<b>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:</b>	<b>434 586,60</b>	<b>600 386,55</b>
	Kasa krajowych środków pieniężnych	4 331,29	2 263,26
	Kasa zagranicznych środków pieniężnych	6 081,13	10 630,78
	Rachunek w banku mBank SA	629,18	531,84
	Rachunek w banku mBank SA ZFSS	11 411,50	11 313,14
	Rachunek w banku Raiffeisen Bank SA	48 342,94	64 105,97
	Rachunek w banku mBank SA w EUR	3 716,07	3 812,09
	Rachunek w banku mBank SA w USD	293 219,70	7 409,28
	Rachunek w banku Raiffeisen Bank SA w EUR	46 505,24	37 437,84
	Rachunek w banku Raiffeisen Bank SA w USD	319,08	997,26
	Rachunek w banku mBank SA inwestycyjny	19 070,80	350 140,96
	lokaty overnight	959,69	111 744,15
	<b>2. Inne środki pieniężne:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Środki pieniężne w drodze		
	lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy		
	naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy		
<b>3.</b>	<b>Inne aktywa pieniężne:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>	<b>434 586,60</b>	<b>600 386,55</b>
<b>5.</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.</b>	<b>Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy</b>	<b>880,98</b>	<b>-5 769,71</b>
	dodatnie różnice kursowe (+)	939,42	-5 826,80
	ujemne różnice kursowe (-)	-58,46	57,09
<b>7.</b>	<b>Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)</b>	<b>433 705,64</b>	<b>594 616,84</b>

**Nota nr 17: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe**

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		Stan na 30.06.2014	Stan na 30.06.2015
<b>1.</b>	<b>Oplacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe</b>	<b>51 386,88</b>	<b>65 330,09</b>
<b>2.</b>	<b>Oplacone z góry czynsze z tytułu wynajmu pomieszczeń</b>	<b>394,02</b>	<b>15 625,67</b>
<b>3.</b>	<b>Oplacone z góry prenumeraty</b>	<b>1 274,18</b>	<b>517,95</b>
<b>4.</b>	<b>Licencje</b>	<b>667,02</b>	<b>771,90</b>
<b>5.</b>	<b>Utrzymanie domen internetowych usługi hostingowe, dostęp do int. serwerów</b>	<b>10 856,51</b>	<b>2 681,64</b>
<b>6.</b>	<b>Koszty reklamy, w tym koszty poniesione w związku z oczyszczeniem w targach branżowych</b>	<b>81 824,50</b>	<b>75 440,92</b>
<b>7.</b>	<b>Koszty uiszczeń giełdowych</b>	<b>4 500,00</b>	<b>4 500,00</b>
<b>8.</b>	<b>ZFSS</b>	<b>18 137,38</b>	<b>18 503,83</b>
<b>9.</b>	<b>Wydatki na udział w VW Castrol Cup 2015</b>	<b>18 791,61</b>	<b>10 927,60</b>
<b>10.</b>	<b>Inne, różne</b>	<b>187 833,00</b>	<b>302 426,68</b>
	<b>Razem</b>	<b>187 833,00</b>	<b>302 426,68</b>

**3.1 KAPITAŁY WŁASNE**

**Nota nr 18: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego**

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	SERIA A	akcje nie są uprzywilejowane	2 520 000,00	0,11	przekształcenie udziałów na akcje	06.07.2010	01.01.2010
2	SERIA B	akcje nie są uprzywilejowane	725 606,00	0,11	wkład pieniężny	06.09.2010	01.01.2010
	<b>Kapitał razem</b>	<b>X</b>	<b>3 245 606,00</b>	<b>0,22</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

**Nota nr 19: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 30.06.2015**

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
Tomasz Kliczkowski	1 337 817,00	147 159,87	41,22
Bartosz Palusko	1 263 532,00	138 988,52	38,93
VIDIS SA	172 674,00	18 994,14	5,32
Pozostali	471 583,00	51 874,13	14,53
<b>Razem</b>	<b>3 245 606,00</b>	<b>357 016,66</b>	<b>100,00</b>

Nota nr 20: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wartość
I Zysk / strata netto	1 039 203,93
II Podział zysku / pokrycie straty	1 039 203,93
1 - przeznaczenie na kapitał zapasowy	727 442,75
2 - wypłała dywidendy	311 761,18
3 ...	
4 ...	
5 ...	
III Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	

4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 21: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 30.06.2014			B.Z. 30.06.2015		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU</b>						
1) dodatnie różnice kursowe od należności	658,89	19%	125,19	13 743,74	19%	2 611,31
2) dodatnie różnice kursowe od zobowiązań	17 782,48	19%	3 378,67	2 551,44	19%	484,77
3) naliczone odsetki od udzielonej pożyczki	5 128,76	19%	974,46		19%	0,00
4) różnica amortyzacji podatkowej i niepodatkowej	282 899,95	19%	53 750,99	15 716,57	19%	2 986,15
5) wartość netto majątku w leasingu operacyjnym podatkowo	1 230 668,07	19%	233 826,83	1 403 156,05	19%	266 599,65
6) zobowiązania leasingowe netto	-1 117 814,01	19%	-212 384,66	-1 200 623,26	19%	-228 118,42
7) zysk od sprzedaży po dniu bilansowym	55 502,00	19%	10 545,38	20 298,17	19%	3 856,65
8)		19%	0,00		19%	0,00
9)		19%	0,00		19%	0,00
10)		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>474 826,12</b>	<b>x</b>	<b>90 216,96</b>	<b>254 842,71</b>	<b>x</b>	<b>48 420,11</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>						
1)		19%	0,00		19%	0,00
2)		19%	0,00		19%	0,00
3)		19%	0,00		19%	0,00
4)		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów</b>						
1)		19%	0,00		19%	0,00
2)		19%	0,00		19%	0,00
3)		19%	0,00		19%	0,00
4)		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>OGÓLEM</b>			<b>90 216,96</b>			<b>48 420,11</b>

Nota nr 22: Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Inne	Razem
<b>B.Z. 30.06.2014 w tym:</b>			74 818,84		74 818,84
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe			74 818,84		74 818,84
Zwiększenia			116 356,36		116 356,36
Wykorzystanie			74 818,84		74 818,84
Rozwiązanie					0,00
<b>B.Z. 30.06.2015 w tym:</b>	0,00	0,00	116 356,36	0,00	116 356,36
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe			116 356,36		116 356,36

Nota nr 23: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
<b>- od jednostek powiązanych:</b>					0,00
<b>B.Z. 30.06.2014</b>					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat				0,00	0,00
<b>B.Z. 30.06.2015</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- od pozostałych jednostek:</b>				736 079,14	915 029,14
<b>B.Z. 30.06.2014</b>	178 950,00			425 916,16	492 756,16
powyżej 1 roku do 2 lat	66 840,00			265 133,84	355 973,84
powyżej 2 lat do 3 lat	90 840,00				32 430,00
powyżej 3 lat do 5 lat	32 430,00				0,00
powyżej 5 lat			0,00	691 050,00	881 160,00
<b>B.Z. 30.06.2015</b>	<b>190 110,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>691 050,00</b>	<b>881 160,00</b>

**Nota nr 24: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych**

Wyszczególnienie	B.Z. 30.06.2014	B.Z. 30.06.2015
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	6 630,93
- do 12 miesięcy		6 630,93
- powyżej 12 miesięcy		
Inne	0,00	0,00
...		
...		
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>6 630,93</b>

Wyszczególnienie	B.Z. 30.06.2015	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	6 630,93	6 630,93				
Inne	0,00					
<b>Razem</b>	<b>6 630,93</b>	<b>6 630,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota nr 25: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek**

Wyszczególnienie	B.Z. 30.06.2014	B.Z. 30.06.2015
<b>Kredyty i pożyczki</b>	<b>2 916 311,57</b>	<b>3 234 720,67</b>
kredyt bankowy	2 916 311,57	3 234 720,67
...		
<b>Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...		
<b>Inne zobowiązania finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...		
<b>Z tytułu dostaw i usług:</b>	<b>4 774 124,00</b>	<b>3 136 284,85</b>
- do 12 miesięcy	4 774 124,00	3 136 284,85
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
...		
<b>Zobowiązania wekslowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...		
<b>Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych</b>	<b>543 607,77</b>	<b>586 924,73</b>
z tytułu podatków	465 698,20	491 944,62
z tytułu ubezpieczeń społecznych	77 909,57	94 980,11
<b>Z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>157 519,04</b>	<b>265 322,50</b>
z tytułu wynagrodzeń	157 519,04	265 322,50
...		
<b>Inne</b>	<b>611 038,21</b>	<b>930 662,56</b>
zobowiązania z tytułu leasingu	381 734,87	509 573,26
pozostałe	171 906,63	347 663,94
Fundusze specjalne	57 396,71	73 425,36
<b>Razem</b>	<b>9 002 600,59</b>	<b>8 153 915,31</b>

Wyszczególnienie	B.Z. 30.06.2015	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	3 234 720,67	3 234 720,67				
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00					
Inne zobowiązania finansowe	0,00					
Z tytułu dostaw i usług:	3 142 915,78	3 142 915,78				
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00					
Zobowiązania wekslowe	0,00					
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	586 924,73	586 924,73				
Z tytułu wynagrodzeń	265 322,50	265 322,50				
Inne	930 662,56	930 662,56				
<b>Razem</b>	<b>8 160 546,24</b>	<b>8 160 546,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## Nota 26: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Zobowiązania leasingowe płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat leasingowych		Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	
	B.Z. 30.06.2014	B.Z. 30.06.2015	B.Z. 30.06.2014	B.Z. 30.06.2015
do 1 roku			381 734,87	509 573,26
od 1 roku do 3 lat			736 079,14	691 050,00
od 3 lat do 5 lat				
powyżej 5 lat				
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 117 814,01</b>	<b>1 200 623,26</b>
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)			X	X
<b>Razem wartość bieżąca minimalnych opłat</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 117 814,01</b>	<b>1 200 623,26</b>
zobowiązania krótkoterminowe			381 734,87	509 573,26
zobowiązania długoterminowe			736 079,14	691 050,00

Szczególne warunki leasingu: Spółka korzysta głównie z usług leasingodawcy mLeasing Sp z o.o. z siedzibą w Warszawie oraz BMW Financial Services Polska Sp z o.o. z siedzibą w Warszawie. Umowy zawierane są na okres od 24 do 59 miesięcy z opcją wykupu przedmiotu leasingu. Integralną częścią każdej umowy są ogólne warunki umów leasingowych. Zabezpieczeniem umów leasingowych są weksle in blanco, wystawiane przez korzystającego. Wysokość rat leasingowych została skalkulowana na podstawie stopy WIGOR 1M. Część odsetkowa raty bieżącej ulega obniżeniu w przypadku spadku WIGOR 1M i podwyższeniu w przypadku wzrostu stopy.

## Nota nr 27: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie		B.Z. 30.06.2014	B.Z. 30.06.2015
Ujemna wartość firmy			
Stan na BO:			
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00
-			
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00
<b>2. Krótkoterminowe</b>		<b>96 474,05</b>	<b>100 010,11</b>
a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych			
b) Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne			
c) Oplacone z góry, nie wykonane świadczenia		40 972,05	79 711,94
d) Przychód z tytułu sprzedaży zrealizowanej po dniu bilansowym		55 502,00	20 298,17
<b>RAZEM</b>		<b>96 474,05</b>	<b>100 010,11</b>
<b>OGÓLEM</b>		<b>96 474,05</b>	<b>100 010,11</b>

## Nota nr 28: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2014			Stan na 30.06.2015		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj majątku będącego zabezpieczeniem	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj majątku będącego zabezpieczeniem
Kredyt w rach bieżącym Raiffeisen Bank SA	1 127 910,60		cesja należności	2 339 500,69		cesja należności
Kredyt w rach bieżącym mBank SA	1 726 343,89		weksel, stany magazynowe, zastaw do kwoty 2 750 000,00	813 025,70		weksel, stany magazynowe, zastaw do kwoty 2 750 000,00
Karty DINERS Club	13 217,08			15 354,28		
Kredyty inwestycyjny długoterminowy	227 790,00		zastaw na samochodzie	256 950,00		zastaw na samochodach
Pozostałe zobowiązania						
<b>RAZEM</b>	<b>3 095 261,57</b>	<b>0,00</b>	<b>X</b>	<b>3 424 830,67</b>	<b>0,00</b>	<b>X</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

## Nota nr 29: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.		01.07.2014 r. - 30.06.2015 r.	
		1 701 291,04		1 937 486,58
<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:</b>				
- usługi transportowe, serwisowe, marketingowe	1 121 417,21		1 525 512,84	
- sprzedaż produktu Navilogic	579 873,83		411 973,74	
-				
-				
-				
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:</b>	<b>33 506 873,49</b>		<b>43 473 725,46</b>	
- ze sprzedaży towarów	33 506 873,49		43 473 725,46	
- ze sprzedaży materiałów				
<b>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</b>	<b>3 800,00</b>		<b>672 254,64</b>	
- sprzedaż produktów	3 800,00		34 966,07	
- sprzedaż usług			637 288,57	
- sprzedaż towarów				
- sprzedaż materiałów				
<b>RAZEM</b>	<b>35 208 164,53</b>		<b>45 411 212,04</b>	

Struktura terytorialna	01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.		01.07.2014 r. - 30.06.2015 r.	
		1 701 291,04		1 937 486,58
<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:</b>				
Kraj	776 967,55		581 864,35	
Eksport	924 323,49		1 355 622,23	
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:</b>	<b>33 506 873,49</b>		<b>43 473 725,46</b>	
Kraj	31 490 954,43		40 640 259,37	
Eksport	2 015 919,06		2 833 466,09	
<b>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</b>	<b>3 800,00</b>		<b>672 254,64</b>	
1 Przychody ze sprzedaży produktów i usług	3 800,00		34 966,07	
Kraj				
Eksport				
2 Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00		637 288,57	
Kraj			637 288,57	
Eksport				
<b>RAZEM</b>	<b>35 208 164,53</b>		<b>45 411 212,04</b>	

## Nota nr 30: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.	01.07.2014 r. - 30.06.2015 r.
- zużycie materiałów i energia	597 011,72	633 249,45
- usługi obce	3 318 758,02	4 050 930,83
- podatki i opłaty	85 108,05	82 106,51
- wynagrodzenia	2 807 516,72	2 928 011,93
- ubezpieczenia i inne świadczenia	437 885,88	477 282,37
- pozostałe koszty rodzajowe	1 779 598,20	1 714 960,51
<b>Koszty według rodzaju razem</b>	<b>9 781 908,89</b>	<b>10 785 526,96</b>
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)		
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)		
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>9 781 908,89</b>	<b>10 785 526,96</b>

## Nota nr 31: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.	01.07.2014 r. - 30.06.2015 r.
<b>I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>244 320,66</b>	<b>115 588,23</b>
- Zysk ze zbycia majątku	244 320,66	115 588,23
-		
-		
<b>II. Dotacje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-		
-		
<b>III. Inne przychody operacyjne</b>	<b>271 696,88</b>	<b>466 916,55</b>
- Uzyskane kary, grzywy, odszkodowania	61 732,82	63 943,16
- Darowizny		
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności	6 276,43	102 522,30
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	52 839,22	172 945,63
- Różnicy inwentaryzacyjne	15 376,41	11 637,40
- Nadwyżka przychodów nad kosztami niezwiązanymi z podst. działalnoś	31 504,94	37 261,74
- Zwrot od dostawcy za wadliwe lub uszkodzone towary	77 328,96	7 286,32
- Nadwyżka przychodów nad kosztami z tyt. wcześniej zakończonych	3 607,07	
- Wartość otrzymanych nieopłatnie towarów	4 873,17	61 163,65
- Inne różne	18 157,86	10 156,35
<b>RAZEM</b>	<b>516 017,54</b>	<b>582 504,78</b>

## Nota nr 32: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.	01.07.2014 r. - 30.06.2015 r.
<b>I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>10 156,35</b>
- Strata z tyt. wcześniejszego zakończenia leasingu		10 156,35
-		
-		
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>335 216,78</b>	<b>475 745,73</b>
- Odpis aktualizujący należności	162 271,15	14 839,60
- Odpis aktualizujący zapasy	172 945,63	460 906,13
-		
<b>III. Inne koszty operacyjne</b>	<b>185 902,44</b>	<b>480 126,63</b>
- Koszty szkód	24 521,27	
- Likwidacja towarów wybrakowanych, uszkodzonych, nie nadających	32 373,31	345 770,40
- Spisane wartości rozrachunków	11 338,99	
- Wartość przekazanej darowizny	92 909,26	15 653,95
- Różnice inwentaryzacyjne	10 123,46	9 506,61
- Strata ze sprzedaży ZCP		104 337,06
- Inne różne	14 636,15	4 858,61
<b>RAZEM</b>	<b>521 119,22</b>	<b>966 028,71</b>

## Nota nr 33: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.	01.07.2014 r. - 30.06.2015 r.
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-		
-		
<i>w tym od jednostek powiązanych:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
-		
-		
<b>II. Odsetki</b>	<b>16 257,63</b>	<b>34 498,23</b>
- Otrzymane	16 257,63	34 498,23
-		
<i>w tym od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>30 838,36</i>
- Otrzymane		30 838,36
-		
<b>III. Zysk ze zbycia inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>590,00</b>
-		590,00
-		
<b>IV. Aktualizacja wartości inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-		
-		
<b>V. Inne</b>	<b>172 659,87</b>	<b>0,00</b>
- Nadwyżka dodatków rozróż kursowych nad ujemnymi	172 659,87	
- Przychód ze sprzedaży udziałów		
-		
<b>RAZEM</b>	<b>188 917,50</b>	<b>35 088,23</b>

## Przychody odsetkowe za okres 01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Długie instrumenty finansowe					0,00
Pozycyki udzielone i należności własne	11 128,87		5 128,76		16 257,63
Pozostałe aktywa					0,00
<b>RAZEM</b>	<b>11 128,87</b>	<b>0,00</b>	<b>5 128,76</b>	<b>0,00</b>	<b>16 257,63</b>

## Przychody odsetkowe za okres 01.07.2014 r. - 30.06.2015 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Długie instrumenty finansowe					0,00
Pozycyki udzielone i należności własne	30 838,36				30 838,36

Pozostałe aktywa					0,00
RAZEM	30 838,36	0,00	0,00	0,00	30 838,36

## Nota nr 34: Koszty finansowe

Wyszczególnienie		01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.	01.07.2014 r. - 30.06.2015 r.
I.	Odsetki	128 089,88	169 084,14
	-Zapłacone i zarachowane	101 835,57	123 811,15
	-Raty odsetkowe od leasingów	26 254,31	45 272,99
	w tym od jednostek powiązanych:	0,00	0,00
	-		
	-		
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	-		
	-		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	-		
	-		
IV.	Inne koszty finansowe	29 494,63	1 011 158,89
	-Prowizje bankowe	29 350,00	26 950,00
	-Koszty faktoringu	144,63	
	-Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi		983 110,19
	-Odsetki budżetowe		1 098,70
	RAZEM	157 584,51	1 180 243,03

## Koszty odsetkowe za okres 01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	128 089,88				128 089,88
RAZEM	128 089,88	0,00	0,00	0,00	128 089,88

## Koszty odsetkowe za okres 01.07.2014 r. - 30.06.2015 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	169 084,14				169 084,14
RAZEM	169 084,14	0,00	0,00	0,00	169 084,14

## Nota nr 35: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.	01.07.2014 r. - 30.06.2015 r.
1.	Amortyzacja	756 030,30	898 985,36
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	331 350,91	328 926,63
	amortyzacja środków trwałych	424 679,39	570 058,73
2.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	107 790,45	134 585,91
	odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek	97 793,77	123 811,15
	odsetki zapłacone od kredytów		
	odsetki otrzymane	-11 128,87	-39 626,99
	odsetki od leasingów	26 254,31	45 272,99
	odsetki zapłacone od długoterminowych należności		
	dywidendy otrzymane		
	odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	-5 128,76	5 128,76
	odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		
3.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-244 320,66	-11 844,17
	przychody ze sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa		-450 000,00
	koszt składników sprzedanych w ramach zorganizowanej części przedsiębiorstwa		554 337,06
	przychody ze sprzedaży środków trwałych	-620 512,07	-461 106,52
	wartość netto sprzedanych środków trwałych	376 191,41	345 518,29
	wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych		
	wynik ze zbycia aktywów finansowych w jednostkach powiązanych		-590,00
	aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych		
4.	Zmiana stanu rezerw wyniku z następujących pozycji:	43 650,97	-259,33
	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	43 650,97	-259,33
5.	Zmiana stanu zapasów wyniku z następujących pozycji:	-2 536 119,60	-984 411,75
	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	-2 536 119,60	-823 965,41
	przesunięcia do/ze środków trwałych (z zapasu do środków trwałych)		-98 631,58
	sprzedaż w ramach wydzielenia zorganizowanej części przedsiębiorstwa		-61 814,76
6.	Zmiana należności wyniku z następujących pozycji:	-2 110 243,00	1 116 045,20
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-2 087 701,44	831 720,64
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	-16 374,56	-15 675,44
	korekta o dopłaty do kapitału		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu podatku dochodowego od podwyższenia wartości nominalnej akcji	-6 167,00	
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		300 000,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu kompensaty pożyczki		
7.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z:	1 470 950,84	-1 293 607,57
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	4 106 191,88	-842 054,35
	zmiana stanu zobowiązań długoterminowych wynikająca z bilansu	484 307,99	-33 869,14
	korekta o spłacony kredyt	-2 722 697,38	-329 569,10
	korekta z tytułu zmiany zobowiązań leasingowych	-1 117 814,01	-1 200 623,28
	korekta z tytułu zmiany zobowiązań leasingowych	720 962,36	1 117 814,01
	korekta o zmianę stanu zobowiązań w związku z wydzieleniem zorganizowanej części przedsiębiorstwa		-5 305,73
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych		
8.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wyniku z następujących pozycji:	-78 090,14	-69 117,32
	zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-42 136,09	41 940,30
	zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-88 287,79	-114 593,68
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	52 333,74	3 536,06

9. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00
likwidacja środków trwałych		
umorzone odsetki od pożyczki		
potrącenie pożyczki z umową kupna przedsiębiorstwa		
przeniesienie z zapasu na środki trwałe		

Nota nr 36: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę

Wyszczególnienie	01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.	01.07.2014 r. - 30.06.2015 r.
<b>Przychody bilansowe</b>		
1 Sprzedaż produktów i usług	35 208 164,53	45 411 212,04
2 Pozostałe przychody operacyjne	516 017,54	582 504,78
3 Przychody finansowe	188 917,50	35 088,23
4 Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>35 913 099,57</b>	<b>46 028 805,05</b>
<b>Przychody zwiększające podstawę opodatkowania</b>		
1 Przychody z odsetek naliczonych w poprzednim roku	6 325,97	5 128,76
2 Wart. sprzedaży bilansowo przeniesionej do nast. roku zgodnie z warunkami dostaw	664 382,00	45 282,21
3 Przychody ze sprzedaży akcji własnych		35 542,80
4 Przychód z udziału w spółce komandytowej za okres pd 22.07.2015- 30.07.2015		13 023,17
<b>Razem</b>	<b>670 707,97</b>	<b>98 976,94</b>
<b>Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania</b>		
1 Naliczone odsetki	5 128,76	
2 Darowizna	75 535,98	12 754,84
3 Zobowiązania leasingowe na dzień zakończenia umowy	190 148,08	571 530,46
4 Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	6 276,43	102 522,30
5 Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość zapasów	52 839,22	172 945,63
6 Dodatnie różnice z wyceny bilansowej	-24 188,41	4 310,71
7 Zwrot VAT	42,93	
8 Wart. sprzedaży bilansowo przeniesionej w poprzednim roku(2013/2014) zgodnie z warunkami		664 382,00
<b>Razem</b>	<b>305 782,99</b>	<b>1 528 445,94</b>
<b>PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU</b>	<b>36 278 024,55</b>	<b>44 599 336,05</b>
<b>Koszty bilansowe</b>		
1 Koszty podstawowej działalności operacyjnej	34 196 113,61	42 522 545,93
2 Koszty pozostałej działalności operacyjnej	521 119,22	966 028,71
3 Koszty finansowe	157 584,51	1 180 243,03
4 Starty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>34 874 817,34</b>	<b>44 668 817,67</b>
<b>Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>		
1 Amortyzacja niepodatkowa	317 383,94	392 098,65
2 Rezerwa urlopową	10 657,46	41 537,52
3 Ubezpieczenia niepodatkowe	19 865,80	21 608,75
4 Koszty reprezentacji i inne koszty rodzajowe niepodatkowe	32 933,18	25 565,09
5 Koszty operacyjne niepodatkowe (wcześniejsze rozw.umowy leasingu, przeterm należności)	305 227,75	611 787,17
6 Odpis należności	162 271,15	14 839,60
7 Wycena bilansowa walut	-60 994,13	134 334,56
8 Odsetki budżetowe	4 041,80	1 098,70
9 Odsetki od leasingu finansowego niepodatkowe	23 185,42	45 272,99
10 Wartość netto sprzedanych środków trwałych	49 743,55	24 134,02
11 Odpis aktualizujący wartość zapasów	172 945,63	460 906,13
12 Naliczone niewyplacone wynagrodzenia	63 968,66	144 222,93
13 PFRON	32 045,00	32 071,00
14 Część niezamotywowana sprzedanych WNiP w ramach sprzedaży ZCP		487 216,57
15 Składki ZUS pracodawca za 05.2015		21 570,82
16 Koszt własny sprzedaży bilansowo przeniesionej do roku podatkowego 2014/2015 zgodnie z warunkami dostaw		608 880,00
<b>Razem</b>	<b>1 133 275,21</b>	<b>3 067 144,50</b>
<b>Inne korekty kosztów podatkowych</b>		
1 Raty leasingowe w umowach leasingu operacyjnego	339 404,07	473 721,46
2 Amortyzacja samochodów wykupionych po leasingu	27 407,17	2 915,34
3 Koszt własny sprzedaży bilansowo przeniesionej do następnego roku podatkowego zgodnie z war. dostaw	608 880,00	24 984,04
4 Amortyzacja podatkowa Navilogic	282 899,96	15 716,57
5 Wartość netto sprzedanego samochodu do wysokości odpisu z 06.2013	47 289,19	
8 Koszt własny sprzedanych udziałów		729 700,00
9 Wartość netto sprzedanego samochodu, wykupionego z leasingu		63 047,44
10		
11		
<b>Razem</b>	<b>1 305 879,38</b>	<b>1 310 084,85</b>
<b>RAZEM KOSZTY PODATKOWE</b>	<b>35 047 421,51</b>	<b>42 911 758,02</b>
<b>Zmniejszenia podstawy opodatkowania</b>		
1 Rozliczenie straty z ..... rok		
2		
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych</b>	<b>1 230 603,00</b>	<b>1 687 578,00</b>
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,19	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)	233 815,00	320 640,00
<b>Podatek odroczony i inne, w tym:</b>	<b>-9 142,58</b>	<b>143,45</b>
1 Przypis podatkowy	134 643,85	143 786,43
2 Aktywa z tytułu podatku odroczonego	-234 003,39	-192 063,09
3 Rezerwy na podatek odroczony	90 216,96	48 420,11
<b>RAZEM PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>224 672,42</b>	<b>320 783,45</b>
<b>Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1		
2		
3		

**INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU**

*Nota nr 37: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy*

Grupy zawodowe		01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.	01.07.2014 r. - 30.06.2015 r.
1	Pracownicy produkcyjni		32,84
2	Pracownicy nieprodukcyjni	31,79	
Razem		31,79	32,84

*Nota nr 38: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów*

Wyszczególnienie		01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.	01.07.2014 r. - 30.06.2015 r.
1	Organy zarządzające	768 000,00	927 500,00
2	Organy administrujące	196 360,00	150 370,00
3	Organy nadzorujące	1 620,00	2 700,00
Razem		965 980,00	1 080 570,00

**WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIENEGO DO BADANIA**

*Nota nr 39: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych*

Wyszczególnienie		01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.	01.07.2014 r. - 30.06.2015 r.
1	Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	10 500,00	11 000,00
2	Inne usługi poświadczające		
3	Usługi doradztwa podatkowego		
4	Pozostałe usługi		
Razem		10 500,00	11 000,00

**INFORMACJE O TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTAKI POWIĄZANYMI**

*Nota nr 40: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanyimi*

Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	stan na 30.06.2015 r.		za okres 01.07.2014 r. - 30.06.2015 r.	
1 sprzedaż towarów i usług	152 446,70		672 254,64	
2 zakup towarów		6 630,93		576 578,80
3 zakup usług				236 186,35
4 zakup środków trwałych				1 927,10
5 zrealizowane różnice kursowe od transakcji dewizowej				241,62

*Nota nr 41: Zwolnienia lub wyłączenia z konsolidacji. Dla jednostek nie sporządzających skonsolidowanego sprawozdania finansowego informacje o a) Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji:*

Nazwa i siedziba	Podstawa prawna	Dane
1 Rt sp. z o.o. Sp. Komandytowa ul. Beyzymia 7 53-204 Wrocław	art. 58 ustawy o rachunkowości	nieistotność danych jednostki
2		

**DODATKOWE INFORMACJE**

*Nota nr 42: Zbycie akcji własnych*

Stosownie do dyspozycji art. 36a, ust. 1 (ustawy o rachunkowości) dodatnia różnica, w wysokości 35 542,80 zł, pomiędzy ceną sprzedaży, a ich ceną nabycia została odniesiona na kapitał zapasowy

*Nota nr 43: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny*

Pozycja sprawozdawcza	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
1 Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług	EUR	4,1944	124/A/NBP/2015	30.06.2015
2 Środki pieniężne w kasie	EUR	4,1944	124/A/NBP/2015	30.06.2015
3 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	EUR	4,1944	124/A/NBP/2015	30.06.2015
4 Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług	USD	3,7645	124/A/NBP/2015	30.06.2015
5 Środki pieniężne w kasie	USD	3,7645	124/A/NBP/2015	30.06.2015
6 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	USD	3,7645	124/A/NBP/2015	30.06.2015
7 Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług	CZK	0,1538	124/A/NBP/2015	30.06.2015



**Nota nr 44: Charakterystyka Instrumentów finansowych**

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
<b>Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:</b>			
- kontrakty terminowe	Forward 30 000,00 USD z datą wykupu 10.07.2015 Forward 30 000,00 EUR z datą wykupu 15.07.2015	196 823,00	
<b>Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży</b>			
Pozyczki udzielone i należności własne	Należności handlowe z tytułu dostaw i usług	3 633 669,62	Należności nie są oprocentowane
<b>Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności</b>			
Srodki pieniężne	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	600 386,55	Nieograniczona możliwość dysponowania, za wyjątkiem środków zgromadzonych na rachunku ZFSS
<b>Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:</b>			
- instrumenty pochodne			
<b>Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym</b>			
-zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 142 915,78	Zobowiązania krótkoterminowe
-kredyty, w tym		3 424 830,67	Zobowiązania kredytowe obejmują kredyty krótkoterminowe: 3 234 720, 67 i kredyty długoterminowe: 190 110,00
-kredyt w rachunku bieżącym	Kredyt w rachunku bieżącym mBank SA	813 025,70	Nominalne oprocentowanie kredytu wynosi : stawka WIBOR O/N+1,95%marży banku, końcowy termin spłaty 03/06/2016
-kredyt odnawialny w rachunku bieżącym	Kredyt odnawialny w rachunku bieżącym Raiffeisen Bank Polska SA	2 339 500,69	Nominalne oprocentowanie kredytu wynosi : stawka WIBOR 1M+1,75%marży banku, końcowy termin spłaty 20/05/2016
-kredyt inwestycyjny	Kredyt inwestycyjny w Raiffeisen Bank Polska SA	78 000,00	Nominalne oprocentowanie kredytu wynosi: stawka WIBOR 3M+2%marży banku, spłata w równych ratach miesięcznych po 1 500,00 i ostatnia rata 37 500,00 31/10/2017. Część krótkoterminowa wynosi 18 000,00. Część
-kredyt inwestycyjny	Kredyt inwestycyjny w Raiffeisen Bank Polska SA	178 950,00	Nominalne oprocentowanie kredytu wynosi: stawka WIBOR 3M+2%marży banku, spłata w równych ratach miesięcznych do 28/02/2019. Część krótkoterminowa wynosi 48 840,00. Część długoterminowa wynosi 130 110,00.
-zobowiązania leasingowe	Zobowiązania leasingowe	1 200 623,26	Zobowiązania obejmują: zobowiązania krótkoterminowe-509 573,26 i zobowiązania długoterminowe- 691 050,00

**Nota nr 45: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej**

Rodzaje instrumentów finansowych	Wartość bilansowa	Wcześniej przypadający termin wykupu lub przeszacowania wartości	Efektywna stopa procentowa	Rodzaj ryzyka
Kredyt w rachunku bieżącym Mbank SA	813 025,70	brak	4,00%	ryzyko zmiany przepływów pieniężnych
Kredyt w rachunku bieżącym Raiffeisen Bank Polska SA	2 339 500,69	brak	4,00%	ryzyko zmiany przepływów pieniężnych
Kredyt inwestycyjny Raiffeisen Bank Polska SA	78 000,00	brak	4,42%	ryzyko zmiany przepływów pieniężnych
Kredyt inwestycyjny Raiffeisen Bank Polska SA	178 950,00	brak	4,29%	ryzyko zmiany przepływów pieniężnych

**Nota nr 46: Informacje na temat ryzyka kredytowego**

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych. Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, również pochodnych instrumentów finansowych, przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

**Nota nr 47: Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych**

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej umowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny	6 276,42	76 404,16
Pozyczki udzielone i należności własne		

**Nota nr 48: Dodatkowe informacje i wyjaśnienia:**

Spółka dokonała w dniu 24.02.2015 r sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa. Czynność ta nie została poprzedzona uchwałą Walnego Zgromadzenia, które zgodnie z paragrafem 26, ustęp 1 Statutu, z zakresie zwoich obowiązków posiada podejmowanie uchwał w sprawach dotyczących zbycia zorganizowanej części przedsiębiorstwa. Zarząd podejmie niezwłocznie stosowne kroki prawne w celu uzdrowienia sytuacji.

Data: 26 listopada 2015

  
Bartosz Pańko      Tomasz Kieźmowski      Krzysztof Szymczykowski  
Prezes Zarządu      Wiceprezes Zarządu      Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

