

Sprawozdanie finansowe

za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)



Oświadczenie Zarządu

Dla GO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Spółka Akcyjna

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2009r. nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

- 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- 2) Bilans na dzień **31.12.2012r.** roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **4.781.771,03** złotych
- 3) Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od **01.01.2012r.** do **31.12.2012r.** (wariant porównawczy) wykazujący **zysk netto** w kwocie **822.703,64** złotych
- 4) Rachunek przepływów pieniężnych za okres od **01.01.2012r.** do **31.12.2012r.** wykazujący zwiększenie środków pieniężnych netto o kwotę **1.016.910,38** złotych
- 5) Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od **01.01.2012r.** do **31.12.2012r.** wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę **822.703,64** złotych
- 6) Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Prezes Zarządu

Beata Kielan

Wiceprezes Zarządu

Tomasz Kołodziejak

Warszawa, dnia 22 maja 2013 roku

Sprawozdanie finansowe



za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)

1. Informacje o Spółce

GO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Spółka Akcyjna ("Spółka") jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000292229.

Spółce nadano numer statystyczny REGON 141155242 oraz numer identyfikacji podatkowej NIP 1080003709.

Siedziba Spółki mieści się w Warszawie 00-193, przy ul. Stawki 2.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Zgodnie ze Statutem Spółki głównym przedmiotem działania Spółki jest:

1. Tworzenie Funduszy Inwestycyjnych i zarządzanie nimi, w tym pośrednictwo w zbywaniu i odkupywaniu jednostek uczestnictwa, reprezentowanie ich wobec osób trzecich oraz zarządzanie zbiorczym portfelem papierów wartościowych PKD 66.30.Z
2. Doradztwo inwestycyjne PKD 66.12.2

Zarząd Spółki

Od 02.11.2011r.

Beata Kielan –
Tomasz Kołodziejak –

Prezes Zarządu
Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza

Od 03.11.2011r.

Tomasz Matczuk –
Marek Kołodziejak –
Arkadiusz Kamiński –
Andrzej Kulik –
Katarzyna Iwaniuk-Michalczuk -

Przewodniczący
Wiceprzewodniczący
Członek
Członek
Członek

2. Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.
Dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.

3. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym.

Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę

za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)

w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

4. Znaczące zasady rachunkowości

4.1. Podstawa prawna sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami) [„Ustawa”].

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

4. ZNACZĄCE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

4.1. Podstawa prawna sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami) [„Ustawa”].

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

4.2. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji środków trwałych) pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne podlegają aktualizacjom na podstawie odrębnych przepisów.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również:

- nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi
- różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli natomiast, koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów są amortyzowane liniowo przy uwzględnieniu okresów ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 3.500,00 PLN odnoszone są jednorazowo w koszty.

**za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)**

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytku.

Wartości niematerialne wykazane są według ceny nabycia skorygowanej o koszty ulepszenia (wdrożenia, przystosowania, przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji) oraz naliczone umorzenie. Umorzenie naliczane jest metodą liniową przy uwzględnieniu oczekiwanych okresów ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych.

Do wartości niematerialnych i prawnych Towarzystwo zalicza w szczególności:

1. wartość firmy,
2. poniesione przed wdrożeniem koszty zakończonych prac rozwojowych,
3. oprogramowanie.

Oprogramowanie komputerowe

Zakupione licencje na oprogramowanie komputerowe aktywuje się w wysokości kosztów poniesionych na zakup i przygotowanie do używania konkretnego oprogramowania komputerowego. Aktywowane koszty odpisuje się przez szacowany okres użytkowania oprogramowania (2-10 lat). Wydatki związane z tworzeniem lub utrzymaniem programów komputerowych spisywane są w koszty z chwilą poniesienia. Koszty bezpośrednio związane z wytworzeniem dających się zidentyfikować i unikatowych programów komputerowych kontrolowanych przez Towarzystwo, które prawdopodobnie wygenerują korzyści gospodarcze przekraczające te koszty i będą uzyskiwane przez więcej niż jeden rok, ujmuje się jako wartości niematerialne. Koszty bezpośrednie obejmują koszty osobowe związane z tworzeniem oprogramowania i odpowiednią część odnośnych kosztów ogólnych. Aktywowane koszty związane z tworzeniem oprogramowania amortyzowane są przez szacowany okres użytkowania.

4.3. Zapasy

Zapasy są wyceniane według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia nie wyższej niż cena sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wartość zapasów ustala się w następujący sposób:

☒ materiały i towary – według ceny nabycia ustalonej metodą "pierwsze weszło - pierwsze wyszło" (FIFO).

4.4. Należności i zobowiązania

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące z zachowaniem ostrożnej wyceny.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, według wartości godziwej.

za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania operacji według kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień wystawienia dowodu.

Na dzień bilansowy należności wyrażone w walutach obcych wycenia się po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Dla potrzeb wyceny należności i zobowiązań na dzień bilansowy przyjęto następujące średnie kursy wymiany walut ogłoszone przez Narodowy Bank Polski:

	Tabela 252/A/NBP	Tabela 256/A/NBP
waluta	kurs na dzień 30.12.2012	kurs na dzień 31.12.2011
USD	3,0996	3,4174
EUR	4,0882	4,4168

4.5. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze na rachunkach bankowych walutowych przeliczane są:

- wpływ waluty np. wpływ należności – po kursie faktycznie zastosowanym,
- wpływ odsetek – po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego (NBP) z dnia poprzedzającego dzień wpływu waluty,
- rozchód waluty – po kursie średnioważonym

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

4.6. Instrumenty finansowe

Jednostka wykazuje w księgach rachunkowych i bilansie instrumenty finansowe zgodnie z przepisami rozporządzenia Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2008 r. nr 228, poz. 1508).

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu to aktywa nabyte w celu odsprzedaży w okresie nie dłuższym niż 3 miesiące od dnia ich nabycia i osiągnięcia tą drogą korzyści ekonomicznych.

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu mogą być zaliczane akcje, obligacje, bony skarbowe, weksle, certyfikaty inwestycyjne itp..

**za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)**

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności to niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których umowy określają termin spłaty wartości nominalnej oraz prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych (np. odsetek) a jednostka ma możliwość utrzymywania tych aktywów w portfelu do czasu wykupu. Jeśli jednostka nie ma zamiaru lub możliwości utrzymywania powyższych aktywów do terminu wymagalności - są to aktywa finansowe dostępne do sprzedaży lub przeznaczone do obrotu.

Aktywa dostępne do sprzedaży obejmują pozostałe aktywa finansowe nie zaliczane do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu lub utrzymywanych do terminu wymagalności, pożyczek udzielonych i należności własnych.

Zalicza się do tej grupy np.: akcje innych niż podporządkowane jednostek, nieprzeznaczone do szybkiej odsprzedaży, długoletnie obligacje skarbowe, co do których nie ma pewności do utrzymywania do terminu wymagalności, jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych.

Akcje i udziały w innych jednostkach wycenia się na dzień bilansowy w wartości godziwej, a jeżeli nie można jej wiarygodnie ustalić w cenie nabycia z uwzględnieniem ewentualnej utraty ich wartości.

Papiery wartościowe inne aniżeli akcje i udziały, dla których ustalony jest termin wymagalności, zakwalifikowano do:

a) przeznaczonych lub dostępnych do obrotu (sprzedaży), dla których istnieje cena rynkowa ustalona na aktywnym rynku lub inaczej ustalonej cenie godziwej (z wyłączeniem papierów, których wystawcą jest jednostka powiązana),

b) utrzymywanych do upływu terminu ich wymagalności (w każdym przypadku) oraz przeznaczonych do obrotu lub dostępnych do sprzedaży, jeżeli nie istnieje dla nich cena rynkowa ustalona na aktywnym rynku regulowanym a nie można ustalić w inny wiarygodny sposób wartości godziwej wycenia się w skorygowanej cenie nabycia.

4.7. Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

4.8. Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

4.9. Odroczony podatek dochodowy

Spółka tworzy aktywa i rezerwy na podatek odroczony.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

**za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)**

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

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

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

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie. Rezerwę i aktywa można kompensować, jeżeli jednostka ma tytuł uprawniający ją do ich jednoczesnego uwzględniania przy obliczaniu kwoty zobowiązania podatkowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego mogą być wykazane w bilansie jedynie w przypadku, gdy zostało uprawdopodobnione, że Spółka w kolejnym roku obrotowym uzyska dochód do opodatkowania w wysokości umożliwiającej odliczenie kosztów nie odliczonych w roku bieżącym.

4.10. Przychody i koszty

4.10.1. Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

4.10.2 Świadczenie usług

W okresie za które jest sporządzane sprawozdanie finansowe Spółka świadczyła usługi zarządzania funduszami.

4.10.3 Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej) jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

4.9.4. Koszty

Przychody i koszty są rozpoznawalne według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Sprawozdanie finansowe



za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

4.11. *Przepływy pieniężne*

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Sprawozdanie finansowe



za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)

BILANS na dzień 31 grudnia 2012r.

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. AKTYWA TRWAŁE	219 543,50	150 841,68
I. Wartości niematerialne i prawne	54 140,28	87 613,86
3. Inne wartości niematerialne i prawne	54 140,28	7 613,86
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	80 000,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	98 318,22	17 715,82
1. Środki trwałe	98 318,22	17 715,82
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 619,25	9 768,37
c) urządzenia techniczne i maszyny	950,00	2 380,45
d) środki transportu	83 979,97	-
e) inne środki trwałe	4 769,00	5 567,00
III. Należności długoterminowe	39 121,00	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	39 121,00	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	27 964,00	45 512,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	27 964,00	45 512,00
B. AKTYWA OBROTOWE	4 562 227,53	3 287 844,76
i. Zapasy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	1 053 089,10	790 960,48
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	1 053 089,10	790 960,48
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 046 366,11	745 703,45
- do 12 miesięcy	1 046 366,11	745 703,45
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	-	-
c) inne	6 722,99	45 257,03
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 506 330,02	2 487 450,99
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 506 330,02	2 487 450,99
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	32 217,43	30 248,78
- inne papiery wartościowe	32 217,43	30 248,78
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 474 112,59	2 457 202,21
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 474 112,59	2 457 202,21
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 808,41	9 433,29
AKTYWA OGÓŁEM	4 781 771,03	3 438 686,44

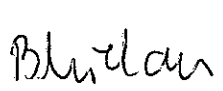
Sprawozdanie finansowe

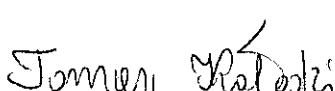


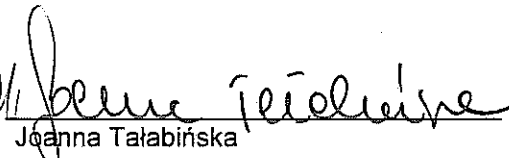
za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)

BILANS na dzień 31 grudnia 2012r.

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	3 452 673,53	2 629 969,89
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 640 000,00	1 640 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
III. Udziały (akcje) własne	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 144 480,00	1 144 480,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 154 510,11	- 440 629,41
VIII. Zysk (strata) netto	822 703,64	286 119,30
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 329 097,50	808 716,55
I. Rezerwy na zobowiązania	70 705,85	42 797,60
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	16 887,00	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	18 697,58	7 476,52
- długoterminowa	-	7 476,52
- krótkoterminowa	18 697,58	-
3. Pozostałe rezerwy	35 121,27	35 321,08
- krótkoterminowe	35 121,27	35 321,08
II. Zobowiązania długoterminowe	62 662,59	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	62 662,59	-
c) inne zobowiązania finansowe	62 662,59	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 195 729,06	765 918,95
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	1 195 729,06	765 918,95
c) inne zobowiązania finansowe	15 439,43	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 118 986,72	727 690,96
- do 12 miesięcy	1 118 986,72	727 690,96
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	52 200,35	21 809,99
h) z tytułu wynagrodzeń	4 552,72	16 250,00
i) inne	4 549,84	168,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
PASYWA OGÓŁEM	4 781 771,03	3 438 686,44


 Beata Kielan


 Tomasz Kołodziejek


 Joanna Tałabińska

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych w imieniu

Centrum Doradztwa Biznesowego Sp. z o.o.

Centrum Doradztwa Biznesowego Sp. z o.o.
ul. Mariensztat 8, 00-302 Warszawa
nip 525-22-80-504, regon 015593066

Sprawozdanie finansowe



za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) za okres obrotowy od 01 stycznia 2012r. do 31 grudnia 2012r.

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	6 110 190,18	4 481 268,99
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 110 190,18	4 481 268,99
II. Zmiana stanu produktów	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	5 175 585,89	4 308 004,43
I. Amortyzacja	51 671,18	10 110,00
II. Zużycie materiałów i energii	24 851,30	10 262,96
III. Usługi obce	4 430 078,28	3 821 641,68
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 058,00	5 308,64
V. Wynagrodzenia	502 868,55	333 480,67
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	67 509,98	40 982,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	96 548,60	86 217,70
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	934 604,29	173 264,56
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	7 313,39	147 034,68
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1,23	-
II. Dotacje	-	57 745,00
III. Inne przychody operacyjne	7 312,16	89 289,68
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	2 787,08	55 554,84
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	2 787,08	55 554,84
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	939 130,60	264 744,40
G. PRZYCHODY FINANSOWE	87 213,30	70 017,04
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
II. Odsetki, w tym:	85 217,38	70 017,04
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	1 968,65	-
V. Inne	27,27	-
H. KOSZTY FINANSOWE	7 559,26	2 924,14
I. Odsetki, w tym:	7 559,26	593,68
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	2 250,11
IV. Inne	-	80,35
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	1 018 784,64	331 837,30
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	1 018 784,64	331 837,30
L. PODATEK DOCHODOWY	196 081,00	45 718,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU	-	-
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	822 703,64	286 119,30

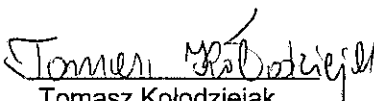
Sprawozdanie finansowe

za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)

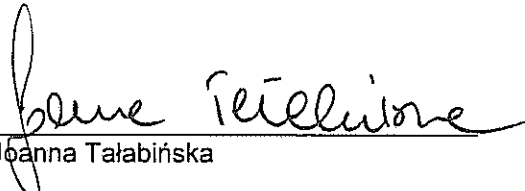



Beata Kielan

Prezes Zarządu


Tomasz Kołodziejek

Wiceprezes Zarządu


Joanna Tałabińska

*Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych w imieniu*

Centrum Doradztwa Biznesowego Sp. z o.o.

Centrum Doradztwa Biznesowego Sp. z o.o.
ul. Mariensztat 8, 00-302 Warszawa
nip: 525-22-80-504, regon 015593066

za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Rachunek przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	822 703,64	286 119,30
II. Korekty razem	137 246,60	311 160,82
1. Amortyzacja	51 671,18	10 110,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	- 77 658,12	- 69 423,36
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 1 968,65	- 2 250,11
5. Zmiana stanu rezerw	27 908,25	22 729,06
7. Zmiana stanu należności	- 301 249,62	- 346 551,43
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	414 370,68	123 001,34
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	24 172,88	49 926,58
10. Inne korekty	-	57 745,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	959 950,24	25 041,52
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	85 217,38	100 017,04
3. Z aktywów finansowych, w tym:	85 217,38	100 017,04
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	85 217,38	100 017,04
- zbycie aktywów finansowych	-	30 000,00
- odsetki	85 217,38	70 017,04
II. Wydatki	-	38 699,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	8 699,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	30 000,00
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	30 000,00
- nabycie aktywów finansowych	-	30 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	85 217,38	61 318,04
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	-	1 342 225,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	1 284 480,00
4. Inne wpływy finansowe	-	57 745,00
II. Wydatki	28 257,24	593,68
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	20 697,98	-
8. Odsetki	7 559,26	593,68
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 28 257,24	1 341 631,32
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	1 016 910,38	1 377 907,84
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	1 016 910,38	1 377 907,84
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 457 202,21	1 079 294,37
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	3 474 112,59	2 457 202,21
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 629 969,89	1 064 451,63
- korekty błędów lat poprzednich	-	5 081,04
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 629 969,89	1 059 370,59
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 640 000,00	1 500 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	140 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	-	140 000,00
- emisji akcji	-	140 000,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 640 000,00	1 640 000,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 144 480,00	-
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	1 144 480,00
a) zwiększenie (z tytułu)	-	1 260 000,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	1 260 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	115 520,00
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	1 144 480,00	1 144 480,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 154 510,11	- 963 641,71
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	- 440 629,41	- 963 641,71
- korekty błędów lat poprzednich	-	5 081,04
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	- 440 629,41	- 968 722,75
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	286 119,30	528 093,34
b) zmniejszenie (z tytułu)	- 286 119,30	- 528 093,34
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 154 510,11	- 440 629,41
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 154 510,11	- 440 629,41
8. Wynik netto	822 703,64	286 119,30
a) zysk netto	822 703,64	286 119,30
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 452 673,53	2 629 969,89
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	2 850 296,29	2 629 969,89

za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Inne wartości niematerialne i	Zaliczki na wartości niematerialne i	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	17 706,61	80 000,00	97 706,61
	Zwiększenia, w tym:	80 000,00	-	80 000,00
	– nabycie	80 000,00	-	80 000,00
	Zmniejszenia, w tym:	-	80 000,00	80 000,00
	– inne	-	80 000,00	80 000,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	97 706,61	-	97 706,61
3.	Umorzenie na początek okresu	10 092,75	-	10 092,75
	Zwiększenia	33 473,58	-	33 473,58
4.	Umorzenie na koniec okresu	43 566,33	-	43 566,33
5.	Wartość netto na początek okresu	7 613,86	80 000,00	87 613,86
6.	Wartość netto na koniec okresu	54 140,28	-	54 140,28
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	45%	0%	45%

2. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	11 492,05	11 624,00	-	5 700,00	28 816,05
	Zwiększenia, w tym:	-	-	98 800,00	-	98 800,00
	– nabycie	-	-	98 800,00	-	98 800,00
	Zmniejszenia, w tym:	-	2 999,00	-	-	2 999,00
	– sprzedaż	-	2 999,00	-	-	2 999,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	11 492,05	8 625,00	98 800,00	5 700,00	124 617,05
3.	Umorzenie na początek okresu	1 723,68	9 243,55	-	133,00	11 100,23
	Zwiększenia	1 149,12	1 430,45	14 820,03	798,00	18 197,60
	Zmniejszenia, w tym:	-	2 999,00	-	-	2 999,00
	– sprzedaż	-	2 999,00	-	-	2 999,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	2 872,80	7 675,00	14 820,03	931,00	26 298,83
5.	Wartość netto na początek okresu	9 768,37	2 380,45	-	5 567,00	17 715,82
6.	Wartość netto na koniec okresu	8 619,25	950,00	83 979,97	4 769,00	98 318,22
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	25%	89%	15%	16%	21%

3. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)

W okresie objętym sprawozdaniem Spółka wynajmowała lokal biurowy przy ul. Stawki 2 w Warszawie oraz użytkowała na podstawie leasingu operacyjnego dwa samochody osobowe Toyota Corolla 10 1.6 Terra, który dla celów bilansowych zaprezentowano zgodnie z art. 3 ust. 4 Ustawy o rachunkowości jako leasing finansowy.

za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Spółka przyjęła także na stan wartości niematerialnych i prawnych wartość partycypacji w kosztach z tytułu utworzenia platformy internetowej w kwocie 80.000,00

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Pozycja nie występuje.

4. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Pozycja nie występuje.

5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby

Pozycja nie występuje.

6. Poniesione w ostatnim roku obrotowym i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w roku bieżących	Plany na rok następny
1	Nakłady na ochronę środowiska	-	-
2	Nakłady na pozostałe niefinansowe aktywa trwałe	-	-
	Razem	0,00	0,00

7. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Pozycja nie występuje.

8. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Pozycja nie występuje.

9. Zakres zmian inwestycji krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Krótkotermin. aktywa finans. JP	Krótkotermin. aktywa fin.JnP	Inne inwestycje krótkoterminowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu	-	30 248,78	-	30 248,78
a)	Zwiększenia, w tym:	-	1 968,65	-	1 968,65
	– aktualizacja wartości	-	1 968,65	-	1 968,65
b)	Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-
	– aktualizacja wartości	-	-	-	-
2.	Przemieszczenia	-	-	-	-
3.	Wartość na koniec okresu	-	32 217,43	-	32 217,43

10. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Pozycja nie występuje.

za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

11. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Lp.	Wyszczególnienie	Inne papiery wartościowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu	30 248,78	30 248,78
	subGo Obligacje 1	15 248,78	15 248,78
	subGo Micro	15 000,00	15 000,00
a)	Zwiększenia, w tym:	1 968,65	1 968,65
	– aktualizacja wartości	1 968,65	1 968,65
b)	Zmniejszenia, w tym:	-	-
2.	Przemieszczenia	-	-
3.	Wartość na koniec okresu	32 217,43	32 217,43
	subGo Obligacje 1	16 521,18	16 521,18
	subGo Micro	15 696,25	15 696,25

12. Struktura środków pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	3 474 112,59	2 457 202,21
-	w tym środki na rachunkach bieżących	763 572,03	193 337,76
-	w tym środki na lokatach	2 710 540,56	2 263 864,45
2.	Inne środki pieniężne	-	-
3.	Inne aktywa pieniężne	-	-
	Razem	3 474 112,59	2 457 202,21

13. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	55 553,00	5 553,00	50 000,00
-	Atlas Estates Sp. z o.o.	50 000,00	-	50 000,00
-	GO FINANCE S.A.	5 553,00	5 553,00	-
3.	Razem	55 553,00	5 553,00	50 000,00

za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

14. Struktura należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	1 053 089,10	1 053 089,10	-
a)	z tytułu dostaw i usług	1 046 366,11	1 046 366,11	-
-	do 12 miesięcy	1 046 366,11	1 046 366,11	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	-	-	-
c)	inne	6 722,99	6 722,99	-
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-	-
	Razem	1 053 089,10	1 053 089,10	-

15. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	45 512,00	17 548,00	27 964,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
	Razem	45 512,00	17 548,00	27 964,00

16. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Prenumeraty	0,00	644,30	-	644,30
2	Domeny	672,44	401,09	-	1 073,53
3	Ubezpieczenia komunikacyjne	0,00	1 068,22	-	1 068,22
4	Pozostałe	8 760,85	-	8 738,49	22,36
	Razem	9 433,29	2 113,61	8 738,49	2 808,41

17. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Pozycja nie występuje.

18. Dane o strukturze kapitału podstawowego

Na dzień bilansowy kapitał zakładowy Spółki wynosił 1.640.000,00 PLN i był podzielony na 1.640.000 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1 PLN każda.

Kapitał zapasowy na dzień bilansowy wynosił 1.144.480,00 i powstał z nadwyżki ceny emisyjnej akcji nad ceną nominalną (agio) w kwocie 1.260.000,00 i został on pomniejszony o koszty podwyższenia kapitału zakładowego.

za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Akcje na okaziciela zwykłe seria A	1 500 000,00	1,00	1 500 000,00	91,46%
2.	Akcje na okaziciela zwykłe seria B	140 000,00	1,00	140 000,00	8,54%
	Razem	1 640 000,00	-	1 640 000,00	100,00%

Zestawienie akcjonariuszy posiadających więcej niż 5% akcji

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Beata Kielan	535 713,00	1,00	535 713,00	32,67%
2.	Marcin Janek	107 145,00	1,00	107 145,00	6,53%
3.	Tomasz Kołodziejak	794 949,00	1,00	794 949,00	48,47%
4.	Marek Kołodziejak	122 143,00	1,00	122 143,00	7,45%

19. Kapitał (fundusz) zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wartość na początek okresu	1 144 480,00	1 144 480,00
2.	Wartość na koniec okresu	1 144 480,00	1 144 480,00

20. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Pozycja nie występuje.

21. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Pozycja nie występuje.

22. Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Pokrycie strat z lat poprzednich	154 510,11
2.	Przeznaczenie na kapitał zapasowy	65 816,29
3.	Przeznaczenie na dywidendę	602 377,24
	Razem	822 703,64

za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

23. Zakres zmian stanu rezerw

L.p	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	16 887,00	-	-	16 887,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	7 476,52	18 697,58	-	7 476,52	18 697,58
a)	długoterminowe	7 476,52	-	-	7 476,52	-
-	świadczenia urlopowe	7 476,52	-	-	7 476,52	-
b)	krótkoterminowe	-	18 697,58	-	-	18 697,58
-	świadczenia urlopowe	-	18 697,58	-	-	18 697,58
3.	Pozostałe rezerwy	35 321,08	35 121,27	35 277,44	43,64	35 121,27
a)	długoterminowe	-	-	-	-	-
b)	krótkoterminowe	35 321,08	35 121,27	35 277,44	43,64	35 121,27
-	sporządzenie sprawozdania fin.	2 200,00	2 200,00	2 200,00	-	2 200,00
-	badanie sprawozdania fin.	33 121,08	32 921,27	33 077,44	43,64	32 921,27
	Rezerwy na zobowiązania ogółem	42 797,60	70 705,85	35 277,44	7 520,16	70 705,85

24. Zakres zmian stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan aktywów z tytułu OPD na początek okresu, w tym	45 512,00
a)	odniesione na wynik finansowy	45 512,00
2.	Zwiększenia, w tym	9 230,00
a)	odniesione na wynik finansowy	9 230,00
-	świadczenia pracownicze	2 132,00
-	rezerwy na koszty	7 098,00
b)	odniesione na kapitał własny	-
c)	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
3.	Zmniejszenia	26 778,00
a)	odniesione na wynik finansowy	26 778,00
-	odpisy aktualizujące należności	1 055,00
-	rezerwa na badanie sprawozdania	38,00
-	strata za 2009	23 025,00
-	nie wypłacone delegacje i wynagrodzenia	2 660,00
b)	odniesione na kapitał własny	-
c)	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
4.	Stan aktywów z tytułu OPD na koniec okresu, w tym	27 964,00
a)	odniesione na wynik finansowy	27 964,00
b)	odniesione na kapitał własny	-

za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

25. Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan rezerw z tytułu OPD na początek okresu, w tym	-
2.	Zwiększenia, w tym	16 887,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	16 887,00
-	środków transportu w leasingu finansowym	1 117,00
-	platforma internetowa	9 500,00
-	rezerwy na przychody	6 270,00
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
3.	Zmniejszenia	-
a)	odniesionych na wynik finansowy	-
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
4.	Stan rezerw z tytułu OPD na koniec okresu, w tym	16 887,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	16 887,00
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-

26. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Zobowiązania bieżące
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 195 729,06	1 195 729,06
a)	kredyty i pożyczki	-	-
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	15 439,43	15 439,43
d)	z tytułu dostaw i usług	1 118 986,72	1 118 986,72
-	do 12 miesięcy	1 118 986,72	1 118 986,72
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	-	-
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ.	52 200,35	52 200,35
h)	z tytułu wynagrodzeń	4 552,72	4 552,72
i)	inne	4 549,84	4 549,84
	Razem	1 195 729,06	1 195 729,06

za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

27. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne powyżej 3 lat do 5
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	62 662,59	62 662,59
	- inne zobowiązania finansowe	62 662,59	62 662,59
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	62 662,59	62 662,59

28. Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów

Pozycja nie występuje.

29. Zobowiązania finansowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

Pozycja nie występuje.

30. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Pozycja nie występuje, umowy leasingu nie wymagały złożenia weksli celem zabezpieczenia.

31. Zobowiązania warunkowe

Pozycja nie występuje.

32. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Pozycja nie występuje.

33. Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zarząd	2,00	2,00
2.	Pozostali pracownicy	4,00	4,00
	Razem	6,00	6,00

34. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących wypłacone lub należne

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wynagrodzenia wypłacone za okres sprawozdawczy	246 000,00	256 000,00
2.	Wynagrodzenia należne (w tym wypłacone i nie wypłacone)	280 000,00	290 000,00
	Razem	526 000,00	546 000,00

za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

35. Pożyczki wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Jednostka nie wypłacała pożyczek.

36. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Jednostka nie posiada udziałów w innych jednostkach.

37. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	6 110 190,18	4 481 268,99
-	- Z zarządzania funduszami	4 813 305,79	3 033 808,24
-	- Inne	1 296 884,39	1 447 460,75
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	-	-
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	-	-
	Przychody netto ze sprzedaży razem	6 110 190,18	4 481 268,99

38. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	6 110 190,18	4 481 268,99
-	- kraj	6 110 190,18	4 481 268,99
-	- zagranica	-	-
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	-	-
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	-	-
-	- kraj	-	-
-	- zagranica	-	-
	Przychody netto ze sprzedaży razem	6 110 190,18	4 481 268,99

39. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Pozycja nie występuje.

40. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1,23	-
- sprzedaż laptopa		1,23	
2. Dotacje		-	57 745,00
- dotacja otrzymana w związku z programem Innowacyjna Gospodarka, przeznaczona na koszty emisji nowych akcji		-	57 745,00
3. Inne przychody operacyjne		7 312,16	89 289,68
- spisanie błędnych i przedawnionych sald, rozwiązanie niewykorzystanych rezerw		1 000,01	-
- rozwiązanie odpisów aktualizujących		5 553,00	-
- pozostałe przychody operacyjne		759,15	14 289,68
- Opłata za utworzenie FZISN		-	75 000,00
Pozostałe przychody operacyjne ogółem		7 313,39	147 034,68

41. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	55 553,00
- odpisy aktualizujące wartość należności		-	55 553,00
3. Inne koszty operacyjne		2 787,08	1,84
- pozostałe koszty operacyjne		287,08	1,84
- opłata sądowa vs ATLAS ESTATES		2 500,00	-
Pozostałe koszty operacyjne ogółem		2 787,08	55 554,84

42. Struktura przychodów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Dywidendy i udziały w zyskach		-	-
2. Odsetki		85 217,38	70 017,04
a) od jednostek powiązanych		-	-
b) od pozostałych jednostek		85 217,38	70 017,04
- otrzymane bankowe		84 179,36	70 017,04
- inne		1 038,02	-
3. Zysk ze zbycia inwestycji		-	-
4. Aktualizacja wartości inwestycji		1 968,65	-
- wycena wierzytelności oraz certyfikatów		1 968,65	-
5. Inne		27,27	-
- różnice kursowe		27,27	-
Przychody finansowe ogółem		87 213,30	70 017,04

za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

43. Struktura kosztów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Odsetki		7 559,26	593,68
a) od jednostek powiązanych		-	-
b) od pozostałych jednostek		7 559,26	593,68
- odsetki		43,58	390,64
- odsetki od kredytu		-	203,04
- odsetki od leasingu operacyjnego przekształ. na finansowy		7 515,68	-
2. Strata ze zbycia inwestycji		-	-
3. Aktualizacja wartości inwestycji		-	2 250,11
- wycena wierzytelności oraz certyfikatów		-	2 250,11
4. Inne		-	80,35
- różnice kursowe		-	80,35
Koszty finansowe ogółem		7 559,26	2 924,14

44. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych oraz podatek dochodowy od zdarzeń nadzwyczajnych

Pozycja nie występuje.

za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

45. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk brutto	1 018 784,64	331 837,30
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	55 465,35	65 714,36
-	koszty amortyzacji samochod w leasingu fin	14 820,03	-
-	koszty amortyzacji platformy internetowej	29 999,97	-
-	rozwiązanie i wykorzystanie odpisów na należności		55 553,00
-	pozostałe	10 645,35	10 161,36
3.	Koszty przejściowo niepodatkowe, w tym:	89 701,07	63 106,49
-	nie wypłacone wynagrodzenia i delegacje	7 284,14	20 000,00
-	rezerwa na sporządzenie sprawozdania finansowego	2 200,00	2 200,00
-	ujemne różnice kursowe niezrealizowane	-	-
-	rezerwa na badanie sprawozdania fin i spraw.funduszy	32 921,27	33 121,08
-	odsetki od zobowiązań (naliczone lecz nie zapłacone)		308,89
-	koszty za zarządzanie podatkowo rozliczane na koniec okresu rozliczeniowego	30 827,56	-
-	pozostałe	16 468,10	7 476,52
4.	Zwiększenia kosztów podatkowych	156 195,84	114 833,23
-	zapłacone a naliczone w poprzednim roku wynagrodzenia	20 000,00	-
-	wykorzystanie rezerwy na sporz.sprawozdania finans.	2 200,00	2 706,00
-	zapłacone a naliczone w poprzednim roku delegacje	-	-
-	wykorzystanie rezerwy na badanie sprawozdania finans.	33 121,08	17 220,00
-	opłaty wstępne leasingowe	9 880,00	-
-	platforma internetowa	80 000,00	-
-	raty leasingowe	10 959,27	-
-	pozostałe	-	37 132,23
-	koszty nie pokryte dotacją zmniejszające kap.zapasy	-	57 775,00
-	odsetki od zobowiązań naliczone w zeszłym roku zapłacone w bż	35,49	-
5.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	7 565,29	62 507,28
-	wycena papierów wartościowych	1 968,65	1 374,89
-	rozwiązanie i wykorzystanie rezerw i odpisów	5 596,64	3 387,39
-	dotacja	-	57 745,00
6.	Przychody przejściowo niepodatkowe, w tym:	33 026,82	-
-	dodatnie różnice kursowe niezrealizowane	25,32	-
-	wycena papierów wartościowych	-	-
-	przychody za zarządzanie podatkowo rozliczane na koniec okresu rozliczeniowego	33 001,50	-
7.	Dochód /strata	967 163,11	283 317,64
8.	Odliczenia od dochodu	116 394,27	283 317,64
-	strata do odliczenia	116 394,27	283 317,64
9.	Podstawa opodatkowania	850 769,00	-
10.	Podatek według stawki 19%	161 646,00	-

za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

46. Umowy zawarte przez jednostkę, nieuwzględnione w bilansie

Pozycja nie występuje.

47. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę z jednostkami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe

Pozycja nie występuje.

48. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Lp.	Wyszczególnienia	Wysokość wynagrodzenia
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	11 685,00
	Suma	11 685,00

49. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

W ciągu roku nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości.

50. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Pozycja nie występuje.

51. Inne informacje, które istotnie mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.

Pozycja nie występuje.

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

W 2011 r. Spółka wykazała przychody z tytułu tworzenia funduszy inwestycyjnych w kwocie 75.000 zł w pozycji pozostałych przychodów operacyjnych.

W 2012 r. wartość przychodów z powyższego tytułu w kwocie 33.000 zł została zaprezentowana w pozycji przychodów ze sprzedaży produktów.

Sprawozdanie finansowe



za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
(wszystkie dane liczbowe w PLN)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Beata Kielan

Prezes Zarządu

Tomasz Kołodziejak

Wiceprezes Zarządu

Joanna Talabińska

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych w imieniu

Centrum Doradztwa Biznesowego Sp. z o.o.

Warszawa, dnia 22 maja 2013 roku

Centrum Doradztwa Biznesowego Sp. z o.o.
ul. Mariensztat 8, 00-302 Warszawa
nip 525-22-80-504, regon 015593066