

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
TOWARZYSTWA BUDOWNICTWA SPOŁECZNEGO SPÓŁKA Z O.O.
W BOGUCHWALE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2016 ROKU**

BOGUCHWAŁA, marzec 2017 R.

1. Dane ogólne:

Nazwa jednostki: Towarzystwo Budownictwa Społecznego spółka z o.o. w Boguchwale

Siedziba: 36-040 Boguchwała, ul. Przemysłowa 3/31

Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Podstawowy przedmiot działalności: kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek

Sąd lub inny organ jednostki prowadzącej rejestr: Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego- KRS 0000358663

2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.

Nie dotyczy

3. Roczne sprawozdanie za okres od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku.

4. Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład zakładów (oddziałów) samo bilansujących..

Nie dotyczy

5. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

6. Charakterystyka stosowanych przez jednostkę metod wyceny: 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:

- a) **środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne** - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- b) **środki trwale w budowie** - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- c) **udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych** - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej; wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art. 35 ust. 4,
- d) **udziały w jednostkach podporządkowanych** - według zasad określonych w pkt 3, z tym że udziały zaliczane do aktywów trwałych mogą być wycenione metodą praw własności, z uwzględnieniem zasad wyceny określonych w art. 63,
- e) **inwestycje krótkoterminowe** - według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej

wartości godziwej,

- f) **rzeczowe składniki aktywów obrotowych** - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- g) **należności i udzielone pożyczki** - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- h) **zobowiązania** - 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,
- i) **rezerwy** - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- j) **kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa** - w wartości nominalnej.

7. Zmiany metod księgowości i wyceny.

Nie wystąpiły.

8. Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki.

Nie dotyczy.

Ustalone Biuro Usług B.
Kucharczyńska 52
01-650 Warszawa, ul. W.
8132360171
Ustalone Sulepa

Przewodniczący Zarządu
Andrzej Chejzdrał

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
TOWARZYSTWA BUDOWNICTWA SPOŁECZNEGO SPÓŁKA Z O.O.
W BOGUCHWALE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2016 ROKU**

BOGUCHWAŁA, MARZEC 2017 R.

1. Wyjaśnienia do bilansu:

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

- 1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Lp.	Grunty użytkowane wieczysto	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto)	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Powierzchnia (m2)	0	0	0	0
2	Wartość	0	0	0	0

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

Treść	Wartość			
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty	0	0	0	0
<i>w tym z tyt. um. leasingu</i>				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
<i>w tym z tyt. um. leasingu</i>	0	0	0	0
Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0
<i>w tym z tyt. um. leasingu</i>	0	0	0	0
Środki transportu	0	0	0	0
<i>w tym z tyt. um. leasingu</i>	0	0	0	0
Inne środki trwałe	0	0	0	0
<i>w tym z tyt. um. leasingu</i>	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0

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

Lp.	Tytuł	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	Zobowiązania wobec budżetu państwa	0	0
2	Zobowiązania wobec jednostek samorządu terytorialnego	0	0
	Razem	0	0

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

Lp.	Udziałowiec	Liczba udziałów	Cena nominalna	Wartość nominalna udziałów	Udział w kapitale zakładowym spółki [%]
1	Gmina Boguchwała	4457	500.00	2.228.500.00	100
2					
3					
	Razem				100%

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

LP.	TREŚĆ	Kwota w złotych
I	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0
1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0
1.1	Zwiększenie z tytułu	0
a)	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0
b)	- z podziału zysku (ustawowo)	0
c)	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0
d)		0
1.2	Zmniejszenie z tytułu	0
a)	- pokrycia straty	0
2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec roku	0
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0
-	<i>zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</i>	0
1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0
1.1	Zwiększenia z tytułu	0
a)		
1.2	Zmniejszenia z tytułu	0
a)	- zbycia środków trwałych	0
b)		
2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0
III	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0
1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0
1.1	Zwiększenia z tytułu	0
a)	Wpłata udziałowca na kapitał	0
1.2	Zmniejszenia z tytułu	0
a)		0
2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0

1.7. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

LP.	TREŚĆ	Kwota
1.	Wynik finansowy netto	-174775,12
2.	Proponowany podział	0
a)	wypłata dywidendy (zaliczki)	0
b)	zwiększenie/zmniejszenie kapitału zapasowego	0
c)	zwiększenie/zmniejszenie kapitału rezerwowego	0
d)	nagrody i premie	0
e)	zasilenie funduszy specjalnych	0
f)	inne	0
3.	Wynik finansowy niepodzielony	0,00

Proponuje się pokrycie straty zyskiem lat przyszłych.

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym przedstawia **tabela zmiany stanu rezerw – Załącznik nr 2.**

1.9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego przedstawia **tabela zmian odpisów aktualizacyjnych na należności – Załącznik nr 3.**

1.10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- α) do 1 roku,
- β) powyżej 1 roku do 3 lat,
- χ) powyżej 3 lat do 5 lat,
- δ) powyżej 5 lat,

wyszczególniono w tabeli **struktura zobowiązań – Załącznik nr 4.**

1.1. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych przedstawiają **tabele rozliczeń międzyokresowych - Załącznik nr 5 i 6.**

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

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach	
			trwałych	obrotowych
Hipoteczne	2.344.780,00	3.517.170,00	3.517.170,00	0
Hipoteczne	1.815.000,00	2.722.500,00	2.722.000,00	0
Wekslami	0	0	0	0
W inny sposób (pełnomocnictwo do sprzedaży lokali)	1.815.000,00		3.250,00/m ² 4.420,00/m ²	0
Hipoteczne	2.493.843,16	3.740.765,00	3.740.765,00	

1.3. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Zobowiązania warunkowe	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Ogółem w tym m.in. z tytułu:	0	0
-gwarancji i poręczeń	0	0
-kaucji i wadiów	0	0
-indosu weksli	0	0
-zawartych lecz jeszcze nie wykonanych umów.	0	0

1. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat:

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

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym eksport za	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Wyrobów w tym :	3.524.936,27	344.458,54	0	0
- grupa wyrobów		0	0	0
- grupa wyrobów		0	0	0
- grupa wyrobów		0	0	0
Usług w tym:		0	0	0
- grupa usł. remontowo budowlanych		0	0	0
- grupa usług		0	0	0
- grupa usług		0	0	0
Towarów w tym:	741.607,61	967.995,78	0	0
- hurt		0	0	0
- detal		0	0	0
- gastronomia		0	0	0
Materiałów		0	0	0
Razem	4.266.543,88	1.312.454,32	0	0

1.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Lp.	Treść	Wysokość odpisów	Przyczyna
1	Grunty	0	Nie dotyczy
2	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	Nie dotyczy
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0	Nie dotyczy
4	Środki transportu	0	Nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	0	Nie dotyczy
	Razem	0	Nie dotyczy

1.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Treść	Wysokość odpisów	Przyczyna
1	Materialy	0	Nie dotyczy
2	Półprodukty i produkty w toku	0	Nie dotyczy
3	Produkty gotowe	0	Nie dotyczy
4	Towary	0	Nie dotyczy
5	Zaliczki na poczet dostaw	0	Nie dotyczy
	Razem	0	Nie dotyczy

1.4 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie dotyczy

1.5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Lp.	Treść	Wartość
I	Wynik brutto	-174.775,12
II	Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodu:	128.487,28
-	<i>Odpisy aktualizujące należności</i>	0
-	<i>Rezerwa urlopy i nagrody jubileuszowe</i>	0
-	<i>Pozostałe rezerwy</i>	0
-	<i>Podatek vat z należności objętych odpisami (nkup)</i>	0
-	<i>Wierzytelności odpisane - przedawnione</i>	0
-	<i>Przekroczenie limitu reprezentacji i reklamy</i>	0
-	<i>Odsetki budżetowe</i>	12.888,00
-	<i>Odsetki nie zapłacone na dzień bilansowy</i>	0
-	<i>Delegacje Rady Nadzorczej</i>	0
-	<i>Oplata PFRON</i>	0
-	<i>Kary za emisję zanieczyszczeń</i>	0
-	<i>Amortyzacja nie będąca kosztem uzyskania przychodu</i>	0
-	<i>Koszty ubezpieczeń samochodów osobowych</i>	0
-	<i>Amortyzacja pozostała nie będąca kosztem uzyskania przychodu</i>	0
-	<i>Kary, koszty komornicze, inne</i>	91.613,65
-	<i>Różnice kursowe z wyceny rozrachunków</i>	0
-	<i>Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych</i>	0
-	<i>Darowizny</i>	0
-	<i>Odszkodowania</i>	0
-	<i>Odpisy aktualizujące wartość zapasów</i>	0
-	<i>Niewyplacone na dzień bilansowy wynagrodzenia</i>	14.046,01
-	<i>Niezapłacone składki ZUS pracodawcy</i>	867,84
-	<i>Pozostałe koszty nie stanowiące k.u.p.</i>	2297,78
-	<i>Niezapłacony podatek rolny i od nieruchomości</i>	6.774,00
III	Przychody/Dochody nie będące przychodami podatkowymi:	0
-	<i>Rozwiązanie odpisów aktualizujących składniki majątku</i>	0
-	<i>Rozwiązanie rezerw na urlopy, nagrody jubileuszowe</i>	0
-	<i>Rozwiązanie pozostałych rezerw</i>	0
-	<i>Amortyzacja podatkowa całkowicie umorzonych bilansowo środków trwałych</i>	0
-	<i>Różnice kursowe</i>	0

-	Naliczone a nie otrzymane odsetki od kontrahentów	0
-	Naliczone a nie otrzymane odsetki od lokat	0
-	Przychody z tytułu otrzymanych dywidend, udziału w zysku osób prawnych	0
-	Pozostałe przychody nie będące przychodami podatkowymi	0
-	Dochody zwolnione z pdop	0
IV	Koszty podatkowe nie uwidocznione w rachunku zysków i strat	5.231,86
-	Wypłacone za rok ubiegły wynagrodzenia	5.231,86
-	Zapłacone za rok ubiegły składki ZUS pracodawcy	0
-	Straty z lat ubiegłych	0
V	Przychody podatkowe nie uwidocznione w rachunku zysków i strat	0
-	Otrzymane odsetki od lokat naliczone w roku ubiegłym	0
-		0
VI	DOCHÓD / STRATA (I+II-III-IV+V)	-51.519,70

1.6 Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący
1	Zużycie materiałów i energii	28.990,50
2	Usługi obce	139.290,52
3	Podatki i opłaty	20.553,80
4	Wynagrodzenia	240.427,04
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19.119,76
6	Pozostałe koszty rodzajowe	4.279,61
7	Amortyzacja	31.115,97
8	Koszty wytworzenia świadczeń na potrzeby jednostki	0,00
	Razem	483.777,20

1.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
Środki trwale w budowie	0	0
- w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania	0	0
Środki trwale na własne potrzeby	0	1.642.756,27

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

Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
Wartości niematerialne i prawne	0	0
Środki trwałe - w tym dotyczące ochrony środowiska	0	0
Środki trwałe w budowie - w tym dotyczące ochrony środowiska	0	0
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0	0
Razem	0	0

1.9 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

LP	Zyski i straty nadzwyczajne	Rok bieżący	Rok ubiegły
1	Zyski nadzwyczajne:	0	0
a)	Zyski losowe	0	0
b)	Zyski pozostałe	0	0
2	Straty nadzwyczajne:	0	0
a)	Straty losowe	0	0
b)	Straty pozostałe	0	0
3	Różnica	0	0
4	Podatek dochodowy	0	0

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

Nie dotyczy

2. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych:

3.1. Wyjaśnienie różnic między korespondującymi ze sobą danymi wykazanymi w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych.

Nie dotyczy

3.2. Ustalenie zgodności kwoty przepływów netto środków pieniężnych z działalności operacyjnej ustalonych w tej części dodatkowych objaśnień metodą pośrednią (korekta wyniku finansowego netto o koszty niepieniężne, eliminacje i różnice stanów) z kwotą tychże przepływów ustalonych w rachunku przepływów pieniężnych metodą bezpośrednią.

Nie dotyczy

3.3. Wyjaśnienie treści pozycji pozostałe przepływy z działalności operacyjnej, inwestycyjnej i finansowej.

Nie dotyczy

4. Objasnienia dotyczące spraw osobowych:

4.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły

4.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

- a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub
- d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

Nie wystąpiły

3.1. Informacje o **przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu**, z podziałem na grupy zawodowe.

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie wynosiło 1 etat, w tym pracowny biurowi 1 etat.

3.2. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy.

Członkowie organów	Wynagrodzenia obciążające	
	Koszty	Zysk (tantiemy)
Zarządzających	111.734,07	0
Nadzorujących	59.129,40	0
Administrujących	69.563,57	0

3.3. Dane o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie wystąpiły

3.4. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Rodzaj	Kwota wynagrodzenia	
	wypłacona	należna
- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	0	0
- inne usługi poświadczające	0	0
- usługi doradztwa podatkowego	0	0
- pozostałe usługi	0	0

4. Zdarzenia po dniu bilansowym, rodzaj i skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości.

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

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

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

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

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

Zmiany takie nie wystąpiły.

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

Przedstawione dane w sprawozdaniu finansowym są porównywalne.

5. Informacje wykazywane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, gdy sprawozdanie takie nie jest w myśl ustawy sporządzane.

Nie dotyczy

6. Dodatkowe informacje dotyczące połączenia spółek.

Nie dotyczy

7. Informacje o istotnych zagrożeniach dla kontynuowania działalności. (w przypadku gdy zagrożenie takie istnieje)

Nie występują

ACCOUNT - Biuro Usług Księgowych
Kierownik Zarządu
Włodzisław Szałpa
NIP: 142600171

Prezes Zarządu
Achechhal
Andrzej Chejzdra

ZALĄCZNIK NR 1 Wartości niematerialne i prawne , rzeczowe aktywa trwałe

TABELA ZMIAN WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	0	0	8468,62	0	8468,62
zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0	0
-przyjęcia z środków trwałych w budowie / zakupy					
-aport	0	0	0	0	0
-pozostałe zwiększenia	0	0	0	0	0
-inne	0	0	0	0	0
zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0
-sprzedaż (-)	0	0	0	0	0
-likwidacja (-)	0	0	0	0	0
-aport (-)	0	0	0	0	0
-pozostałe zmniejszenia (-)	0	0	0	0	0
Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	8468,62	0	8468,62
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	0	7593,69	0	7593,69
zwiększenia (z tytułu)	0	0	874,93	0	874,93
-amortyzacja planowa za okres	0	0	874,93	0	874,93
-nieplanowe odpisy amortyzacyjne	0	0	0	0	0
-pozostałe zwiększenia	0	0	0	0	0
zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0
-sprzedaż (-)	0	0	0	0	0
-likwidacja (-)	0	0	0	0	0
-pozostałe zmniejszenia (-)	0	0	0	0	0
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	0	8468,62	0	8468,62
Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	0	0	8468,62	0	8468,62
Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	0	0	0

-pozostale zmniejszenia (-)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	46.198,46	1.543,90	0	0	1.402,54	0	0	0	49.144,90
Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na początek okresu	396.547,79	1.856.033,86	0	0	0	2.987,76	0	0	0	2.255.569,41
Wartość netto rzeczowych aktywów trwał. na koniec okresu	396.547,79	1.642.756,27	0	0	0	2.256,00	0	0	0	2.041.560,06

ZALĄCZNIK NR 3 Odpisy aktualizujące należności- nie dotyczy

ZALĄCZNIK NR 4 Struktura zobowiązań

Lp.	Tytuł	Zobowiązania o okresie spłaty					Razem zobowiązania
		do 12 m-cy	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat		
1	2	3	4	5	6	7	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0	
A	Z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0	
B	Inne	0	0	0	0	0	
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2.927.261,83	729.937,12	729.937,12	806.880,40	5.194.016,47	
A	Kredyty i pożyczki	393.283,14	729.937,12	729.937,12	806.880,40	2.660.037,78	
B	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0	
C	Inne zobowiązania	326.760,91	0	0	0	326.760,91	
D	Z tytułu dostaw i usług	2.092.447,81	0	0	0	2.092.447,81	
E	Zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0	0	0	
F	Zobowiązania wekslowe	0	0	0	0	0	
G	Z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	100.723,96	0	0	0	100.723,96	
H	Z tyt. wynagrodzeń	14.046,01	0	0	0	14.046,01	
3	RAZEM	2.927.261,83	729.937,12	729.937,12	806.880,40	5.194.016,47	

ZAŁĄCZNIK NR 5 Czynne rozliczenia międzyokresowe

- długoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
I	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
II	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
1	remonty rozliczane w czasie	0	0
2	przygotowanie nowej produkcji	0	0
3	-zaliczki na sprzedaż lokali	1.135.618,59	1.700.626,72
4	-		
5	-		
6	-		
7	-		
III	RAZEM	1.135.618,59	1.700.626,72

- krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
I	Koszty dotyczące przyszłych okresów	2.614,36	584,56
1	ubezpieczenia majątkowe	0	0
2	czynsze	0	0
3	prenumeraty	0	0
4	inne	2.614,36	584,56
5	-		
II	Znaczne koszty rozliczane w czasie	0	0
1	remonty	0	0
2	przygotowanie nowej produkcji	0	0
3	-		
4	-		
III	Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów	1.529.578,10	3.021.541,38
1	- zaliczki na sprzedaż lokali	1.529.578,10	3.021.541,38
2	-		
3	-		
4	-		
IV	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
1	-		
2	-		
3	-		
4	-		
V	RAZEM	1.532.192,46	3.022.125,94

ZAŁĄCZNIK NR 6 Rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
I	Ujemna wartość firmy	0	0	0	0
II	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0	0	0	0
1	dotacje, subwencje, dopłaty	0	0	0	0
2	nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	0	0	0	0
3	inne	0	0	0	0
6	-				
7	-				
8	-				
9	-				
10	-				
11	-				
12	-				
II	Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0	0	0	0
1	pobrane wpłaty na przyszłe świadcz.	0	0	0	0
2	sprzedaż eksportowa bez SAD	0	0	0	0
3	nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	0	0	0	0
4	-				
5	-				
6	-				
7	-				
8	-				
9	-				
10	-				
11	-				
12	-				
III	Ogółem	0	0	0	0

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2016

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2015	31.12.2016			31.12.2015	31.12.2016
A	Aktywa trwale	2 256 424,34	2 041 560,06	A	Kapitał (fundusz) własny	2 141 050,42	2 620 775,30
I	Wartości niematerialne i prawne	874,93	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 228 500,00	2 228 500,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	874,93		III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwale	2 255 549,41	2 041 560,06	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		654 500,00
1	Środki trwałe	2 255 549,41	2 041 560,06		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	396 547,79	396 547,79		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 856 033,86	1 642 756,27	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-18 391,65	-87 449,58
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 967,76	2 256,00	VI	Zysk (strata) netto	-69 057,93	-174 775,12
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 581 590,91	9 916 184,57
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	2 695 834,50	2 266 754,64
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	2 695 834,50	2 266 754,64
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	2 695 834,50	2 266 754,64
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	3 356 178,31	2 927 261,83
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	40 000,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne	40 000,00	
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 316 178,31	2 927 261,83
B	Aktywa obrotowe	7 466 196,99	10 495 399,81	a)	kredyty i pożyczki	1 498 595,50	393 283,14
I	Zapasy	6 105 974,12	10 054 290,69	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku	6 105 974,12	10 054 290,69	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	782 481,69	2 419 208,72
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	782 481,69	2 419 208,72
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	1 111 668,69	204 482,50	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	63 065,52	100 723,96
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	4 500,13	14 046,01
	– do 12 miesięcy			i)	inne	967 535,47	
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 529 578,10	4 722 168,10
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 529 578,10	4 722 168,10
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	1 135 618,59	1 700 626,72
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	393 959,51	3 021 541,38
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	1 111 668,69	204 482,50				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	65 481,30	73 643,50				
	– do 12 miesięcy	65 481,30	73 643,50				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	201 275,14	130 839,00				
c)	inne	844 912,25					
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	245 939,82	236 042,06				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	245 939,82	236 042,06				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	245 939,82	236 042,06				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	245 939,82	236 042,06				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 614,36	584,56				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	9 722 621,33	12 536 959,87			PASYWA razem (suma poz. A i B)	9 722 641,33 12 536 959,87

ACCOUNT Biuro Usług Księgowych

Katarzyna Szanoga

35-205 Rzeszów, ul. Warszawska 5/7

173469171 NIP 173095

Własne *Szanoga*

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Prezes Zarządu
Chęć

Chęć

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2016-31.12.2016

(wariant kalkulacyjny)

(pieczęć jednostki)

jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	4 266 543,88	1 312 454,32
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 524 936,27	344 458,54
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	741 607,61	967 995,78
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	3 913 287,88	560 304,83
	– jednostkom powiązanym		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 386 206,82	181 270,42
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	527 081,06	379 034,41
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	353 256,00	752 149,49
D	Koszty sprzedaży		
E	Koszty ogólnego zarządu	363 303,33	483 777,20
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	-10 047,33	268 372,29
G	Pozostałe przychody operacyjne	2 253,05	4 078,31
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	2 253,05	4 078,31
H	Pozostałe koszty operacyjne	58 537,74	437 392,98
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	58 537,74	437 392,98
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	-66 332,02	-164 942,38
J	Przychody finansowe	330,84	57 689,12
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	330,84	57 689,12
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
K	Koszty finansowe	3 056,75	67 521,86
I	Odsetki, w tym:	3 056,75	67 521,86
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-69 057,93	-174 775,12
M	Podatek dochodowy		
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-69 057,93	-174 775,12

ACCOUNT Biuro Usług Księgowych

Katarzyna Szalega

35-205 Rzeszów, ul. Warszawska 5/7

NIP 8132360171 tel. 17 864 3096

Katarzyna Szalega

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Prezes Zarządu

A. Chęciński
Andrzej Chęciński

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

