

Biuro Inwestycji Kapitałowych-6 Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością
Ul.Albatrosów 2
30-716 Kraków

Sprawozdanie finansowe jednostki za rok 2016

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za rok 2016

1. Nazwa spółki brzmi: Biuro Inwestycji Kapitałowych -6 Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością.
Podstawowym przedmiotem działalności spółki jest wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi.
Spółka jest zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000347720.
Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.
2. Roczne sprawozdanie finansowe jest sporządzone za okres od dnia 01 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku.
3. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.
4. Roczne Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej; nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez spółkę działalności.
5. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości.

Prezes Zarządu

mgr inż. Mirosław Koszany

Członek Zarządu

mgr inż. Roman Wasikiewicz

11 STY. 2017

	31-12-2015	31-12-2016
A. Aktywa trwałe	147 765,00	147 258,00
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Zaliczki na poczet wartości niemater. i prawnych		
II Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
1. Środki trwałe	-	-
a) grunty własne	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-
d) środki transportu	-	-
e) inne środki trwałe	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III Należności długoterminowe		-
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV Inwestycje długoterminowe	23 750,00	23 750,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	23 750,00	23 750,00
a) w jednostkach powiązanych	23 750,00	23 750,00
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	124 015,00	123 508,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	124 015,00	123 508,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
Aktywa obrotowe	5 556 996,76	5 711 891,12
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na poczet dostaw		
II Należności krótkoterminowe	9 415,00	9 829,00
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		
do 12 miesięcy	-	-
powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	9 415,00	9 829,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		
do 12 miesięcy	-	-
powyżej 12 miesięcy		
b) należności z tytułu podatków, dotacji i ubezp.spół.	9 415,00	9 829,00
c) inne	-	-
d) dochodzone na drodze sądowej		
III Inwestycje krótkoterminowe	5 547 581,76	5 702 062,12
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 547 581,76	5 702 062,12
a) w jednostkach powiązanych	5 544 777,92	5 699 504,12
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki		
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	5 544 777,92	5 699 504,12
b) w pozostałych jednostkach		
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki		
inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 803,84	2 558,00
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 803,84	2 558,00
inne środki pieniężne		
inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-
Suma aktywów	5 704 761,76	5 859 149,12

Prezes Zarządu

mgr inż. Mirosław Koszany

Członek Zarządu

mgr inż. Roman Wąsikiewicz

11 STY. 2017

	31-12-2015	31-12-2016
A Kapitał (fundusz) własny	622 336,15	658 717,77
I Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
II Należne wpłaty na poczet kapitału (wielkość ujemna)	-	-
III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV Kapitał (fundusz) zapasowy	93 494,38	177 336,15
V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	440 000,00	440 000,00
VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VIII Zysk (strata) netto	83 841,77	36 381,62
IX Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 082 425,61	5 200 431,35
I Rezerwy na zobowiązania	167 633,00	166 801,00
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	167 633,00	166 801,00
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
3 Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
II Zobowiązania długoterminowe	-	-
1 Wobec jednostek powiązanych	-	-
2 Wobec pozostałych jednostek	-	-
a kredyty i pożyczki	-	-
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c inne zobowiązania finansowe	-	-
d inne	-	-
III Zobowiązania krótkoterminowe	4 914 792,61	5 033 630,35
1 Wobec jednostek powiązanych	4 914 792,61	5 033 630,35
a z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b inne	4 914 792,61	5 033 630,35
2 Wobec pozostałych jednostek	-	-
a kredyty i pożyczki	-	-
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c inne zobowiązania finansowe	-	-
d z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f zobowiązania wekslowe	-	-
g z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-
h z tytułu wynagrodzeń	-	-
i inne	-	-
3 Fundusze specjalne	-	-
IV Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1 Ujemna wartość firmy	-	-
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
Suma Pasywów	5 704 761,76	5 859 149,12

Prezes Zarządu

mgr inż. Mirosław Koszany

Członek Zarządu

mgr inż. Roman Wąsikiewicz

11 STY. 2017

Opis wiersza	31-12-2015	31-12-2016
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- od jednostek powiązanych	-	16 345,60
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		16 345,60
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)		16 345,60
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	5 711,34	20 101,40
I. Amortyzacja		-
II. Zużycie materiałów i energii		705,60
III. Usługi obce		19 395,80
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5 571,34	
- podatek akcyzowy	140,00	-
V. Wynagrodzenia		-
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		-
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	- 5 711,34	- 3 755,80
D. Pozostałe przychody operacyjne		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,58	2,00
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne	0,58	2,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2,81	1,74
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 5 713,57	- 3 755,54
G. Przychody finansowe	361 859,58	252 561,13
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		-
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych	361 829,58	252 561,13
III. Zysk ze zbycia inwestycji	361 829,58	252 561,13
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	30,00	-
H. Koszty finansowe	251 161,24	212 748,97
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych	251 161,24	212 748,97
II. Strata ze zbycia inwestycji	251 161,24	212 748,97
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	104 984,77	36 056,62
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	104 984,77	36 056,62
L. Podatek dochodowy	21 143,00	- 325,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	83 841,77	36 381,62

Prezes Zarządu

mgr inż. Mirosław Koszaryny

Członek Zarządu

mgr inż. Roman Wąsikiewicz

11 STY. 2017

	31-12-2015	31-12-2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	83 841,77	36 381,62
II. Korekty razem	- 91 149,34	- 40 551,16
1. Amortyzacja	-	-
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	- 110 668,34	- 39 812,16
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	68 748,00	832,00
6. Zmiana stanu zapasów	-	-
7. Zmiana stanu należności	- 856,00	- 414,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 738,00	-
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 47 605,00	507,00
10. Inne korekty	- 30,00	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	- 7 307,57	- 4 169,54
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	-	97 834,93
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	97 834,93
a) w jednostkach pozostałych	-	-
b) w jednostkach powiązanych	-	97 834,93
- zbycie aktywów finansowych,	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	97 586,30
- odsetki	-	248,63
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	211 000,00	-
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	211 000,00	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 211 000,00	97 834,93
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	219 030,00	-
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	219 000,00	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	30,00	-
II. Wydatki	-	93 911,23
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	93 637,26
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	-	273,97
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	219 030,00	- 93 911,23
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	722,43	- 245,84
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 081,41	2 803,84
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	2 803,84	2 558,00
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Prezes Zarządu

Członek Zarządu

11 STY. 2017

mgr inż. Mirosław Koszany

mgr inż. Roman Wąsikiewicz

0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia
do Sprawozdania Finansowego za 2016 rok

- I. Stosowane metody wyceny.
Do sporządzenia rachunku zysków i strat wybrano wariant porównawczy.
- II. Kapitał zakładowy spółki wynosi 5 000 zł i dzieli się na 100 udziałów po 50 zł każdy.
100% udziałów posiada spółka Biuro Inwestycji Kapitałowych Spółka Akcyjna.
- III. W roku 2016 spółka wygoszpodarowała zysk netto w wysokości 36 381,62 zł.
- IV. Do wyliczeń odroczonego podatku dochodowego w spółce przyjęto stawkę podatku w wysokości 15%. Stawka ta będzie miała zastosowanie do obliczania zaliczek na podatek dochodowy od osób prawnych w roku 2017.
- V. Dane o stanie rezerw i rozliczeń międzyokresowych .
- Rozliczenia międzyokresowe w 2016 r. przedstawiają się następująco:
- | | |
|--|---------------|
| a) w aktywach bilansu | |
| - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 123 508,00 zł |
| w tym: | |
| Aktywa z tytułu odroczonego pod. dochodowego | 123 508,00 zł |
| b) w pasywach bilansu | |
| - Rezerwy na zobowiązania | 166 801,00 zł |
| w tym: | |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 166 801,00 zł |
- VI. Tytułem różniącym podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto są:
- | | |
|--|---------------|
| Wynik finansowy brutto: | 36 056,62 zł |
| +Koszty NKUP(odsetki naliczone i zapłacone) | 212 748,97 zł |
| - Przychody nie podatkowe(należne odsetki) | 252 312,50 zł |
| + Przychody pozabilansowe-odsetki otrzymane | 22 586,30 zł |
| Podstawa opodatkowania | 19 079,39zł |
- VII. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży.
W 2016 roku firma osiągnęła przychód ze sprzedaży usług w wysokości 16 345,60 zł.
- VIII. W 2016 r. spółka nie zatrudniała pracowników na umowę o pracę.
- IX. W 2016 r. nie wypłacono wynagrodzenia dla członków zarządu i rady nadzorczej.

11 STY. 2017

Prezes Zarządu

mgr inż. Mirosław Koszary

Członek Zarządu

mgr inż. Roman Wąsikiewicz