

ADK Commercial

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2012

WARSZAWA, 2013

**ADK Commercial Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
01-510 Warszawa, ul. Gen. Józefa Zajączka 11/92
NIP 524-24-52-978 REGON 015436786
Zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla M.St. Warszawy
w Warszawie, XIX Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000154707
Kapitał zakładowy – 1.404.000 zł.**

SPIS TREŚCI

- I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- II. BILANS
- III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. DANE JEDNOSTKI SPRAWOZDAWCZEJ.

Nazwa pełna: **ADK Commercial Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Nazwa skrócona: **ADK Commercial Spółka z o.o.**

Siedziba: **01-510 Warszawa, ul. Generała Józefa Zajęczka 11/92**

NIP **524-24-52-978** REGON **015436786**

Forma własności – **spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Spółka została zarejestrowana w dniu **13.03.2003** roku przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie w Rejestrze Przedsiębiorców pod numerem KRS **0000154707**.

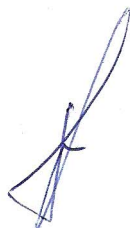
Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się **01.01.2012 r.** i kończący się **31.12.2012 r.**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

2. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW, POMIARU WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO W ZAKRESIE, W JAKIM USTAWA POZOSTAWIA JEDNOSTCE PRAWO WYBORU.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:

1. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób fizycznych (Dz. U. z 2000 r. nr 14, poz. 176) z zastrzeżeniem pkt 2 i 3, stosując maksymalną stawkę amortyzacji.
2. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są w ciągu 5 lat, za wyjątkiem prawa wieczystego użytkowania gruntów, dla którego przyjęto 40-letni okres amortyzacji.
3. Środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3.500 zł nie są ujmowane w ewidencji środków trwałych i odpisywane są w koszty wyposażenia lub zużycia materiałów w miesiącu oddania ich do użytkowania.
4. Towary handlowe objęte są ewidencją ilościowo-wartościową, a ich rozchody wyceniane są wg rzeczywistych cen zakupu. Towary i materiały na dzień bilansowy wycenia się w cenach zakupu.



BILANS na dzień 31 grudnia 2012 r.

AKTYWA	Rok 2012	Rok 2011
A. AKTYWA TRWAŁE	404 743,11	1 214 269,19
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	404 743,11	1 214 269,19
1. Środki trwałe	404 743,11	417 423,89
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	21 404,65	22 075,29
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	383 338,46	395 348,60
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-
d) środki transportu	-	-
e) inne środki trwałe	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	796 845,30
III. Należności długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	4 705 501,97	4 575 169,62
I. Zapasy	13 089,60	82 107,84
1. Towary	13 089,60	82 107,84
2. Zaliczki na poczet dostaw	-	-
II. Należności krótkoterminowe	3 952 342,07	3 822 919,61
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	3 952 342,07	3 822 919,61
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	3 949 142,07	3 777 165,26
- do 12 miesięcy	3 949 142,07	3 777 165,26
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	-	42 554,35
c) inne	3 200,00	3 200,00
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	722 635,67	668 863,92
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	722 635,67	668 863,92
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	722 635,67	668 863,92
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	586 637,36	668 863,92
- inne środki pieniężne	135 998,31	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 434,63	1 278,25
SUMA AKTYWÓW	5 110 245,08	5 789 438,81

PASYWA	Rok 2012	Rok 2011
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 003 110,27	2 450 810,85
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 404 000,00	1 404 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	272 000,00	272 000,00
V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	774 810,85	6 338,75
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VIII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	1 552 299,42	768 472,10
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 107 134,81	3 338 627,96
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 107 134,81	3 338 627,96
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	1 107 134,81	3 338 627,96
a) kredyty i pożyczki	466 763,07	2 404 767,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	121 789,74	283 046,96
- do 12 miesięcy	121 789,74	283 046,96
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	517 382,00	647 314,00
f) z tytułu wynagrodzeń	-	-
g) inne	1 200,00	3 500,00
3. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
SUMA PASYWÓW	5 110 245,08	5 789 438,81

Warszawa, 27 marca 2013 r.

Radostaw Belniak

DORADCA PODATKOWY

nr wpisu 05381

sporządzający sprawozdanie

PREZES ZARZĄDU

Magdalena Siewierz
Magdalena Siewierz

Zarząd

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za rok 2012

	Rok 2012	Rok 2011
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	74 663 778,92	54 188 639,57
– od jednostek powiązanych	–	–
I. Przychód ze sprzedaży produktów	9 010,94	69 984,40
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie –)	–	–
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	–	–
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	74 654 767,98	54 118 655,17
B. Koszty działalności operacyjnej	72 251 414,92	52 580 023,37
I. Amortyzacja	12 680,78	12 680,81
II. Zużycie materiałów i energii	4 681,05	3 870,05
III. Usługi obce	4 911 696,79	4 281 090,16
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4 014,16	4 244,16
– podatek akcyzowy	–	–
V. Wynagrodzenia	1 500,00	6 000,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	–	–
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	69 185,50	6 751,75
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	67 247 656,64	48 265 386,44
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	2 412 364,00	1 608 616,20
D. Pozostałe przychody operacyjne	35 958,81	1 633,58
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	5 449,23	–
II. Dotacje	–	–
III. Inne przychody operacyjne	30 509,58	1 633,58
E. Pozostałe koszty operacyjne	106 772,21	447 544,25
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	–	–
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	67 719,62	397 509,00
III. Inne koszty operacyjne	39 052,59	50 035,25
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	2 341 550,60	1 162 705,53
G. Przychody finansowe	65 524,50	169 891,12
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	–	–
– od jednostek powiązanych	–	–
II. Odsetki, w tym:	65 524,50	37 102,88
– od jednostek powiązanych	–	–
III. Zysk ze zbycia inwestycji	–	–
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	–	–
V. Inne	–	132 788,24
H. Koszty finansowe	487 129,68	381 622,55
I. Odsetki, w tym:	238 382,16	33 641,48
– dla jednostek powiązanych	169 856,02	–
II. Strata ze zbycia inwestycji	–	–
III. Aktualizacja wartości inwestycji	–	–
IV. Inne	248 747,52	347 981,07
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	1 919 945,42	950 974,10
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	–	–
I. Zyski nadzwyczajne	–	–
II. Straty nadzwyczajne	–	–
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	1 919 945,42	950 974,10
L. Podatek dochodowy	367 646,00	182 502,00
M. Pozostałe obowiązkowe obciążenia	–	–
N. Zysk (strata) netto (K–L–M)	1 552 299,42	768 472,10

Warszawa, 27 marca 2013 r.

Radosław Belniak

DORADCA PODATKOWY
nr wpisu 05381

.....
sporządzający sprawozdanie

PREZES ZARZĄDU

Magdalena Siewiersz
Magdalena Siewiersz

.....
Zarząd

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. WYJAŚNIENIA DO BILANSU.

- 1.1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych przedstawia tabela nr 1.
- 1.2. **Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.**
– udział 5470/1297955 części w użytkowaniu wieczystym nieruchomości przy ul. Gen. Zajączka 11 o wartości księgowej na dzień 31.12.2012 r. - 21.404,65 zł.
- 1.3. Środki trwale używane na podstawie umowy leasingu nie występują.
- 1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie wystąpiły.
- 1.5. **Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.**
Kapitał podstawowy na dzień 31 grudnia 2012 r. wynosi 1.404.000 zł i dzieli się na 10 udziałów o wartości nominalnej 140.400 PLN. 100% udziałów posiada spółka Business Investment & Counseling Spółka z o.o. z siedzibą w Mrągowie.
- 1.6. **Zmiany w kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych.**
Uchwałą Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników dokonano zwiększenia kapitału rezerwowego o zysk za rok 2011 w kwocie 768.472,10 zł.
Stan kapitału rezerwowego na dzień 31.12.2012 r. wynosi 774.810,85 zł.
Kapitał zapasowy z dopłat wspólników nie uległ zmianie i wynosi na dzień 31.12.2012 r. 272.000,00 zł
- 1.7. **Propozycje co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.**
Zysk za rok obrotowy 2012 w kwocie 1.552.299,42 zł proponuje się przeznaczyć w całości na kapitał rezerwowy spółki.
- 1.8. **Odpisy aktualizujące wartość należności.**

Należności z tytułu dostaw i usług				
Stan na 01.01.2012	Utworzenie odpisów	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na 31.12.2012
397.509,00	67.719,62	0,00	0,00	465.228,62

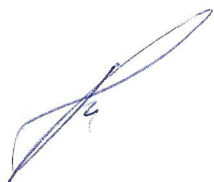
- 1.9. Strukturę zobowiązań pokazano w bilansie.
- 1.10. **Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów**
– rozliczenia czynne – ubezpieczenia majątkowe – 2.635,75
– VAT do rozliczenia w następnym okresie – 14.798,88.
- 1.11. **Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki - brak.**
- 1.12. **Zobowiązania warunkowe nie występują.**



Zmiany w środkach trwałych w roku 2012

Tabela nr 1

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	–	26 825,74	480 405,51	8 350,33	73 938,83	28 188,09	617 708,50
Zwiększenia, w tym:	–	–	–	–	–	–	–
– nabycie							–
– nakłady zwiększające wartość							–
– inne							–
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	–	–
– likwidacja							–
– aktualizacja wartości							–
– sprzedaż							–
– przemieszczenie wewnętrzne							–
– inne							–
Wartość brutto na koniec okresu	–	26 825,74	480 405,51	8 350,33	73 938,83	28 188,09	617 708,50
Umorzenie na początek okresu	–	4 750,45	85 056,91	8 350,33	73 938,83	28 188,09	200 284,61
Umorzenia bieżące - zwiększenia		670,64	12 010,14				12 680,78
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	–	–
– likwidacja							–
– sprzedaż							–
– przemieszczenie wewnętrzne							–
– inne							–
Umorzenie na koniec okresu	–	5 421,09	97 067,05	8 350,33	73 938,83	28 188,09	212 965,39
Wartość księgowa netto	–	21 404,65	383 338,46	–	–	–	404 743,11
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	–	20,21	20,21	100,00	100,00	100,00	34,48




2. WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.

- 2.1. Odpisy aktualizujące środki trwale nie wystąpiły.
- 2.2. Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie wystąpiły.
- 2.3. W roku obrotowym nie zaniechano żadnej z prowadzonych działalności oraz nie przewiduje się zaniechania w roku następnym.
- 2.4. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.
- 2.5. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby nie wystąpiły.
- 2.7. Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.
- 2.8. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

<i>Przychody</i>	74 995 856,68
<i>Koszty</i>	73 075 911,30
<i>Wynik finansowy</i>	1 919 945,38

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów zwiększające podstawę opodatkowania, w tym: **15 033,66**

Składki na rzecz organizacji ponad limit	1 700,00
Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	670,64
VAT od utworzonych odpisów aktualizujących należności	12 663,02

<i>Przychód do opodatkowania</i>	74 995 856,68
<i>Koszty uzyskania przychodów</i>	73 060 877,64
<i>DOCHÓD DO OPODATKOWANIA</i>	1 934 979,04

- 2.9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Grupy środków (wartość w tys. PLN)	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Nakłady poniesione w roku bieżącym	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nakłady planowane w roku następnym	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

3. SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH – NIE MA OBOWIĄZKU SPORZĄDZANIA.



4. **SPÓŁKA NIE ZATRUDNIA PRACOWNIKÓW. DZIAŁALNOŚĆ PROWADZONA JEST NA PODSTAWIE UMÓW ZAWARTYCH Z PODMIOTAMI PROWADZĄCYMI DZIAŁALNOŚĆ GOSPODARCZĄ.**
5. **WYNAGRODZENIE WYPŁACONE CZŁONKOM ZARZĄDU SPÓŁKI.**
Wynagrodzenie w okresie sprawozdawczym wyniosło 1.500 zł.

Mrągowo, 27 marca 2013 r.

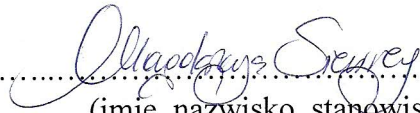

Radosław Bętniak

DORADCA PODATKOWY
nr wpisu 05381

.....
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Podpisy członków Zarządu

Magdalena Siewierz – Prezes Zarządu


.....
(imię, nazwisko, stanowisko)