

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Siedzibą Firmy Forposta S.A jest miasto Katowice.

Właściwym sądem jest Sąd Rejonowy w Katowicach Wydział Gospodarczy KRS 0000391895. Podstawowym przedmiotem działalności spółki są usługi kurierskie i reklama. Spółka posiada numer regon: 277512722

Spółka została utworzona na czas nie oznaczony.

Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym za 2015 r. są porównywalne z danymi sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2015r.-31.12.2015r. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności przynajmniej do końca 2016 r.

Prezentowane sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta.

Spółka Forposta S.A rachunkowość prowadzi w oparciu o Ustawę o Rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. z późniejszymi zmianami.

Wyceny dokonano w sposób następujący:  
środki trwałe - w cenie nabycia pomniejszone o odpis amortyzacyjny środki pieniężne, kapitały i zobowiązania w wartości nominalnej należności w wartości nominalnej.

Spółka Forposta S.A wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe amortyzuje metodą liniową, a amortyzacja bilansowa wynika z ekonomicznego okresu użyteczności środków trwałych.

Rachunek wyników wybrano jako porównawczy bez ewidencji w układzie kalkulacyjnym.

Spółka Forposta S.A dokonała inwentaryzacji środków pieniężnych oraz należności.

Katowice dn.29.02.2016 r.

sporządził

JON TAX  
Biuro Usług Księgowych  
Dyrektor Biura  
Tomasz Stefański

zatwierdził

Prezes Zarządu

Tomasz Kuźniarski

**FORPOSTA S.A.**

40-129 Katowice, ul. Misjonarzy Oblatów 11  
tel. 32 209 59 90 do 91, Fax: 32 209 59 09  
NIP: 954-23-78-403, REGON: 277512722  
e-mail: sekretariat@forposta.pl

BILANS  
FORPOSTA S.A. na dzień : 31.12.2015 r.

AKTYWA (wyszczególnienie)	Stan na		PASywa (wyszczególnienie)	Stan na	
	31.12.2014r.	31.12.2015r.		31.12.2014r.	31.12.2015r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 449 126,96</b>	<b>1 208 943,32</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>1 707 645,20</b>	<b>1 668 841,58</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 330 946,74</b>	<b>1 208 943,32</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>145 454,80</b>	<b>145 454,80</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartości firmy			III. Udziały i akcje i własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 330 946,74	1 208 943,32	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	2 595 434,68	1 562 190,60
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>118 180,22</b>	<b>0,00</b>	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	118 180,22	0,00	VII. Zysk i strata i z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkownika wieczyste) grunty	0,00	0,00	VIII. Zysk i strata netto	-1 033 244,08	-38 803,62
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IX. Odsetki z tytułu pożyczek w ciągu roku obrotowego		
c) urządzenia techniczne i maszyny	18 757,91	0,00	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>262 641,16</b>	<b>501 759,47</b>
d) środki transportu	88 065,14	0,00	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
e) inne środki trwałe	19 356,17	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	III. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości			1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wartości niematerialne i prawne			2. Wobec pozostałych jednostek		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udziały lub akcje	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
- inne papiery wartościowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	259 641,16	391 759,47
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			b) inne	259 641,16	391 759,47
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	170 716,56	308 632,56
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	170 716,56	308 632,56
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			- powyżej 12 miesięcy		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>521 159,40</b>	<b>961 657,73</b>	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
1. Zapasy	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	15 166,84	3 126,91
2. Poliprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	g) z tytułu pozostałości, cel ubezpieczeń i innych świadczeń	13 692,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	60 065,76	0,00
4. Towary	0,00	0,00	i) inne	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>281 645,75</b>	<b>871 294,09</b>	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 000,00</b>	<b>110 000,00</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	1. Wzajemne wartości firmy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 000,00	110 000,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			- krótkoterminowe	3 000,00	110 000,00
b) inne	281 645,75	871 294,09	<b>PASywa RAZEM</b>	<b>1 970 286,36</b>	<b>2 170 601,05</b>
2. Należności od pozostałych jednostek	16 473,45	464 641,60			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16 473,45	464 641,60			
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubez. społecznych	227 655,00	192 592,00			
c) inne	37 517,30	214 089,25			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>220 425,70</b>	<b>50 506,43</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	220 425,70	50 506,43			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	220 425,70	50 506,43			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	220 425,70	50 506,43			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>19 087,95</b>	<b>39 857,21</b>			
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>1 970 286,36</b>	<b>2 170 601,05</b>			

Katowice, dn. 29.02.2016r.

Prezes Zarządu  
Tomasz Kusmierski

**FORPOSTA S.A.**

40-129 Katowice, ul. Misjonarzy Oblatów 11  
tel. 32 209 59 90 do 91, Fax: 32 209 59 09  
NIP: 954-23-78-403, REGON: 277512722  
e-mail: sekretariat@forposta.pl

Pieczęćka imienna i podpisy członków Zarządu

Pieczęćka imienna i podpis osoby sporządzającej

JON TAX  
Biuro Usług Księgowych  
Dyrektor Biura

Tomasz Stefański

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
za okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015 r.  
(wariant porównawczy)

FORPOSTA S.A. KATOWICE UL. Misjonarzy Oblatów 11

	01.01.2014r. 31.12.2014r.	01.01.2015r. 31.12.2015r.
0		
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>572 666,47</b>	<b>1 324 012,09</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	572 666,47	1 249 215,33
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	74 796,76
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 995 376,98</b>	<b>1 768 398,12</b>
I. Amortyzacja	36 477,18	145 837,53
II. Zużycie materiałów i energii	64 581,87	4 475,09
III. Usługi obce	982 842,27	1 302 620,14
IV. Podatki i opłaty, w tym:	22 283,37	20 080,98
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	597 438,30	160 664,64
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	107 150,92	28 969,99
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	184 603,07	77 690,01
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	28 059,74
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-1 422 710,51</b>	<b>-444 386,03</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>424 365,52</b>	<b>512 700,17</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00 #	28 298,77
II. Dotacje	19 000,00	339 000,00
III. Inne przychody operacyjne	405 365,52	145 401,40
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>22 127,06</b>	<b>105 576,42</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	22 127,06	105 576,42
<b>F. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 020 472,05</b>	<b>-37 262,28</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>2 133,77</b>	<b>9,34</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	2 133,77	9,34
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>14 905,80</b>	<b>1 550,68</b>
I. Odsetki, w tym:	14 905,80	1 550,68
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-1 033 244,08</b>	<b>-38 803,62</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>-1 033 244,08</b>	<b>-38 803,62</b>
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
<b>N. Zysk ( strata ) netto ( K-L-M )</b>	<b>-1 033 244,08</b>	<b>-38 803,62</b>

Imię i nazwisko osoby, która sporządziła sprawozdanie

JON TAX 2  
Biuro Usług Księgowych  
Dyrektor

Tomasz Stefański

Katowice, dn. 29.02.2016r.

Pieczętki imienne i podpisy Zarządu  
Prezes Zarządu

Tomasz Kuśnierski

**FORPOSTA S.A.**

40-129 Katowice, ul. Misjonarzy Oblatów 11  
tel. 32 209 59 90 do 91, Fax: 32 209 59 09  
NIP: 954-23-78-403, REGON: 277512722  
e-mail: sekretariat@forposta.pl

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Nazwa przedsiębiorstwa  
FORPOSTA S.A.  
UL. MISJONRZY OBLATÓW 11  
40-129 KATOWICE

za okres 01-01-2015-31.12.2015

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	2 740 889,28	1 707 645,20
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>1.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	2 740 889,28	1 707 645,20
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	145 454,60	145 454,60
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	145 454,60	145 454,60
<b>2.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
<b>3.</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
<b>4.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	4 291 879,73	2 595 434,68
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-1 696 445,05	-1 033 244,08
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 696 445,05	1 033 244,08
	- pokrycia straty	1 696 445,05	1 033 244,08
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 595 434,68	1 562 190,60
<b>5.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		

	b) zmniejszenie ( z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
<b>6.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie ( z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie ( z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
<b>7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie ( z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie ( z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie ( z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie ( z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
<b>8.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-1 033 244,08</b>	<b>-38 803,62</b>
	a) zysk netto		
	b) strata netto	1 033 244,08	38 803,62
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 707 645,20</b>	<b>1 668 841,58</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		

Miejscowość: KATOWICE

, dnia 29-02-2016

Zatwierdził: KUŚMIERSKI TOMASZ

Sporządził: STEFAŃSKI TOMASZ

JON TAX  
Biuro Usług Księgowych  
Dyrektor Biura

Tomasz Stefański

Prezes Zarządu

Tomasz Kuśmierski

**FORPOSTA S.A.**

40-129 Katowice, ul. Misjonarzy Oblatów 11  
tel. 32 209 59 90 do 91, Fax: 32 209 59 09  
NIP: 554-23-78-403, REGON: 277512722  
e-mail: sekretariat@forposta.pl

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH na 31.12.2016rok		
metoda pośrednia		
TREŚĆ	Suma w złotych 31.12.2014 r.	Suma w złotych 31.12.2015 r.
O		
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>-784 013,30</b>	<b>-292 564,15</b>
I. Zysk ( strata ) netto	-1 033 244,08	-38 803,62
II. Korekty razem	249 230,78	-253 760,53
1 Amortyzacja	36 477,18	145 837,53
2 Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3 Odsetki i udziały z zyskach ( dywidendy )	0,00	0,00
4 Zysk ( strata ) z działalności inwestycyjnej	0,00	-28 298,77
5 Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6 Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7 Zmiana stanu należności	263 580,92	-589 648,34
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-55 896,09	132 118,31
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	5 068,77	86 230,74
10 Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej ( I + II )	-784 013,30	-292 564,15
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-1 343 477,74</b>	<b>122 644,88</b>
I Wpływy	0,00	122 644,88
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	122 644,88
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3 Z aktywów finansowych w tym:		
a ) w jednostkach powiązanych		
b ) w pozostałych jednostkach		
zbycie aktywów finansowych		
dywidendy i udziały w zyskach		
splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
odsetki		
inne wpływy z aktywów finansowych		
4 Inne wpływy inwestycyjne		
II Wydatki	1 343 477,74	0,00
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 343 477,74	0,00
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	0,00	0,00
III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej ( I - II )	-1 343 477,74	122 644,88
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I Wpływy	0,00	0,00
Wpływy netto z wydania udziałów ( emisji akcji ) i innych instrumentów kapitałowych oraz		
1 dopłat do kapitału	0,00	0,00
2 Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3 Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4 Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II Wydatki	0,00	0,00
1 Nabycie udziałów ( akcji ) własnych		
2 Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3 Inne , niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4 Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5 Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8 Odsetki	0,00	0,00
9 Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej ( I - II )	0,00	0,00
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem ( A.III + B.III + C.III )</b>	<b>-2 127 491,04</b>	<b>-169 919,27</b>
<b>E. Bilansowe zmiany stanu środków pieniężnych ,w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>2 347 916,74</b>	<b>220 426,70</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu ( F + D ), w tym</b>	<b>220 426,70</b>	<b>50 506,43</b>
o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Prezes Zarządu

Tomasz Kusnierski

**FORPOSTA S.A.**

40-129 Katowice, ul. Misjonarzy Oblatów 11

tel. 32 209 59 90 do 91, Fax: 32 209 59 09

NIP: 854-23-78-403, REGON: 277512722

e-mail: sekretariat@forposta.pl

Katowice, dnia 29.02.2016 r.

Sporządził  
JUN TAX  
Biuro Usług Księgowych  
Dyrektor Biura

## INFORMACJA DODATKOWA

(Art.48 ust.1 - Ustawy o Rachunkowości)

### **Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu**

I 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych przedstawia się następująco:

Wartość początkowa	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na 31.12.2015 r.
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
<b>I Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1334136,74</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1334136,74</b>
<b>II Środki trwałe</b>	<b>344001,67</b>	<b>0</b>	<b>294462,63</b>	<b>49539,04</b>
Wartość gruntów użytkowanych wieczystość	0	0	0	0
Budynki i budowle	0	0	0	0
Urządzenia techniczne i maszyny	91536,91	0	91536,91	0
Środki transportu	215713,54	0	170204,50	45509,04
Inne środki trwałe	36751,22	0	32721,22	4030,00

### **Amortyzacja**

<b>I Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>3190,00</b>	<b>122003,42</b>	<b>0</b>	<b>125193,42</b>
<b>II Środki trwałe</b>	<b>225821,45</b>	<b>23834,10</b>	<b>200116,51</b>	<b>49539,04</b>
Wartość gruntów użytkowanych wieczystość	0	0	0	0
Budynki i budowle	0	0	0	0
Urządzenia techniczne i maszyny	71779,00	1834,91	73613,91	0
Środki transportu	127627,40	19433,09	101551,45	45509,04
Inne środki trwałe	26415,05	2566,10	24951,15	4030,00

- 1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość w spółce wynosi: 0,00 PLN
- 1.3 Środków trwałych nieamortyzowanych spółka nie posiada.
- 1.4 Spółka Forposta S.A. nie uzyskała prawa własności budynków i budowli, stąd nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego.
- 1.5 Kapitał podstawowy spółki wynosi 145454,60 PLN.  
Kapitał podstawowy spółki dzieli się na 1454546 akcji imiennych.  
Spółka od maja 2012 r jest notowana na rynku Newconnect.
- 1.6 Sporządzono odrębne sprawozdania dotyczące zmian w kapitale własnym.
- 1.7 Zysk netto za okres od 01-01-2015r do 31-12-2015 wynosi -38803,62 PLN (strata)  
Przewiduje się, że strata spółki zostanie pokryta z przyszłych zysków.

- 1.8 Rezerwy nie występują.
- 1.9 Odpisy aktualizujące należności przedstawiają się następująco:

Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na 31.12.2015 r.
	Zwiększenia	Zmniejszenia	
74955,31	0	0,41	74954,90

- 1.10 Na 31.12.2015 r. Spółka Forposta S.A wykazuje zobowiązania w wysokości 501759,47 PLN. Okres spłaty tych zobowiązań to:  
Do 1 roku: 501759,47
- 1.11 Rozliczenia międzyokresowe.  
Rozliczenia międzyokresowe czynne dotyczą:  
VAT do odliczenia w następnych okresach – 26962,24 PLN  
Ubezpieczenia – 5396,92 PLN  
Koszty dotyczące przyszłych okresów – 7498,05 PLN  
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe wynoszą: 39857,21 PLN  
Rozliczenia międzyokresowe bierne wynoszą 110000,00 PLN i dotyczą przychodów do zrealizowania w 2016 r.
- 1.12 Spółka Forposta S.A. nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
- 1.13 Zobowiązania warunkowe – wystawione weksle przez spółkę według załącznika nr 2 do informacji dodatkowej za 2015 r.

## II Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

- 2.1 Przychody ze sprzedaży netto dotyczą sprzedaży usług pocztowych na terytorium kraju i wynoszą 1249215,33 PLN oraz sprzedaży towarów w kwocie 74796,76 PLN
- 2.2 Odpisy aktualizujące środków trwałych nie występują
- 2.3 Odpisy aktualizujące zapasy nie występują
- 2.4 Zaniechanie działalności nie występuje i nie przewiduje się go w przyszłości.
- 2.5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto: według załącznika numer 1 do informacji dodatkowej  
Wynik podatkowy wynosi zatem 103977,93 PLN (zysk)  
W spółce Forposta S.A za 2015 r. rozliczono stratę podatkową za 2012 r. do do wysokości zysku podatkowego za 2015 r. brak jest zatem podstawy opodatkowania
- 2.6 Dane o kosztach - jednostka sporządza rachunek zysków i strat porównawczy

stanowiący element sprawozdania finansowego.

- 2.7 Koszt wytworzenie środków trwałych w budowie wynosi 0,00 PLN w tym odsetki od kredytu 0,00 PLN
- 2.8 Poniesione nakłady na nie finansowe aktywa trwałe wynoszą: 0,00 PLN nakładów na ochronę środowiska nie poniesiono
- 2.9 Nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne
- 2.10 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie występuje
- 2.a Nie wystąpiły operacje w walutach obcych

### **III Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą pośrednią. Nie występują różnice pomiędzy zmianami stanu pozycji w bilansie, oraz zmianami tych samych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych

### **IV Informacje o sprawach osobowych**

- 4.1 Nie występują umowy nie uwzględnione w bilansie mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki
- 4.2 Nie występują jednostki powiązane
- 4.3 Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wynosi: 4  
Pracownicy umysłowi: 4  
Pracownicy na stanowiskach roboczych: 0
- 4.4 Informacje o wynagrodzeniach  
Wynagrodzenie członków zarządu: 37518,97 PLN
- 4.5 Nie udzielono pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorczych.
- 4.6 Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania za rok 2015 wynosi 3000,00 PLN

### **V Informacje o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym.**

- 5.1 Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego
- 5.2 Nie wystąpiły znaczące zdarzenia nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym
- 5.3 W okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015 nie dokonano zmian metod wyceny ani

zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

- 5.4 Dane sprawozdania finansowego za rok bieżący są porównywalne z danymi sprawozdania finansowego za rok poprzedni

**VI Informacje dotyczące konsolidacji sprawozdań finansowych.**

- 6.1 Spółka nie podlega konsolidacji
- 6.2 Spółka nie posiada jednostek powiązanych
- 6.3 Spółka nie posiada jednostek powiązanych
- 6.4 Spółka nie podlega konsolidacji
- 6.5 Spółka nie podlega konsolidacji

**VII - IX Nie występują**

W ciągu roku bilansowego nie nastąpiło połączenie spółki

Nie występuje nie pewność, co do możliwości kontynuowania działalności

Brak innych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej spółki

Katowice dn.29.02.2016

sporządził

JON TAX  
Biuro Usług Księgowych  
Dyrektor  
Tomasz Stefański

zatwierdził

Prezes Zarządu  
Tomasz Kuśnierski

**FORPOSTA S.A.**

40-129 Katowice, ul. Misjonarzy Oblatów 11  
tel. 32 209 59 90 do 91, Fax: 32 209 59 09  
NIP: 954-23-78-403, REGON: 277512722  
e-mail: sekretariat@forposta.pl

**FORPOSTA S.A**

Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej za 2015 r.  
Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania  
podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Przychody ze sprzedaży usług	1249215,33
Przychody ze sprzedaży towarów	74796,76
Przychody finansowe	9,34
Przychody operacyjne	512700,17
<b>razem</b>	<b>1836721,60</b>

Koszt wł. sprzedaży usług	1288338,38
Koszt własny sprzedaży towarów	28059,74
Koszty finansowe	1550,68
Koszty finansowane z dotacji UE	452000,00
Koszty operacyjne	105576,42
<b>razem</b>	<b>1875525,22</b>

Zysk bilansowy -38803,62

**Koszty N.K.U.P za 2015 r.**

Koszty finansowane z dotacji UE	339000,00
Kary umowne	20186,84
Koszty procesów sądowych	100,00
Nie ściągalne należności	12160,80
Koszty nie pod. Amortyzacja leasing	16046,08
Korekta kosztów podatkowych deregulacja	65287,04
Deregulacja vat zmniejszenie	2712,99
Koszty podatkowe leasingu za 2015 r.	-23818,60
Amortyzacja dodatkowa leasing	66189,52
Odsetki nie podatkowe leasing	1094,30
Odsetki budżetowe	31,44

**razem koszty N.K.U.P 498990,41**

**Koszty podatkowe**

Koszty bilansowe	1875525,22
Koszty NKUP	498990,41

**razem 1376534,81**

**Przychody wolne**

Przychody do wysokości kosztów dotacja UE	339000,00
Kary umowne	14211,85
Przychody wolne deregulacja vat	2997,01

**razem przychody wolne 356208,86**

<b>Przychody podatkowe</b>	
Przychody bilansowe	1836721,60
Przychody wolne	-356208,86

<b>razem przychody podatkowe</b>	<b>1480512,74</b>
----------------------------------	-------------------

<b>Wynik Podatkowy</b>	
Przychody	1480512,74
Koszty	1376534,81
<b>zysk podatkowy</b>	<b>103977,93</b>

**Strata podatkowa do rozliczenia za 2012 r.**

<b>Cała poniesiona strata</b>	<b>601432,78</b>
do rozliczenia za 2015 r. 50%	300716,39

<b>Podstawa opodatkowania za 2015 r.</b>	
po rozliczeniu straty za 2012 r.	-196738,46

**Po rozliczeniu straty za 2012 r. brak podstawy opodatkowania za 2015 r.**

Prezes Zarządu  
*Tomasz Kusnierski*

JON TAX  
Biuro Usług Księgowych  
Dyrektor  
*Tomasz Stefański*

### **FORPOSTA S.A.**

40-129 Katowice, ul. Misjonarzy Oblatów 11  
tel. 32 209 59 90 do 91, Fax: 32 209 59 09  
NIP: 954-23-78-403, REGON: 277512722  
e-mail: sekretariat@forposta.pl

ZALĄCZNIK NR 2 DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2015 R.

Lp. Nr umowy	2015	Termin realizacji	Zleceniodawca	Zlecenie miasto	Przedmiot kontraktu	Wartość netto kontraktu	Wartość brutto kontraktu	Zabezpieczenie	Ilość weksli	Data obowiązywania	Kwoty gwarancji i rękojmi	Ubezpieczyciel
1	PI12/04/2015/1	REALIZACYJNA - 01.06.2015-31.05.2016	Poczta Polska Centrum Poczty w Katowice	miast 1 - Mysłowice część: "Pocztam", część 38, 44, 45, 47 - Kielce, część 52-55 Chelm, część 56, 57 - Luków, część 61- 63 Skarżysko- Kamienna, część 64 Busko, część 66- 68, Pulawy, część 69-72 Biła Pudłńska	doręczanie i odbiór paczek pocztowych i przejętek karnetowych	272.142,80	314.733,38 (90909161906)	2% - gwarancja Hestia	1 weksel		6694,66	Hestia
2	RD	65/1-6, 38, 44, 45, 47, 52-57, 61-64, 66 72/PI14/2015/POL, 15.07.2015- 14.07.2016	Poczta Polska Region Dystrybucji w Lublinie	część 9 - teren Bielsko Biala	doręczanie i odbiór paczek pocztowych i przejętek karnetowych w rozumieniu ustawy zwanej dalej łącznie "paczkami"	1.851.582,60	2.281.136,61 (903010438009)	2% - gwarancja Hestia	1 weksel		45622,73	Hestia
3	PI12/2/2016	REALIZACYJNA - 01.02.2016-31.01.2018	Poczta Polska Region Dystrybucji Katowice	część 17 - teren Jastrzębie Zdrój	doręczanie i odbiór paczek pocztowych i przejętek karnetowych w rozumieniu ustawy zwanej dalej łącznie "paczkami"	562.840,00	692.317,80 (903010443762)	2% - gwarancja Hestia	1 weksel		13846,38	Hestia
4	PI12/2/2016/17	REALIZACYJNA - 01.02.2016-31.01.2018	Poczta Polska Region Dystrybucji Katowice	część 17 - teren Jastrzębie Zdrój	doręczanie i odbiór paczek pocztowych i przejętek karnetowych w rozumieniu ustawy zwanej dalej łącznie "paczkami"	471.900,00	586.437,00 (903010476771)	2% - gwarancja Hestia	1 weksel		11608,74	Hestia
	RAZEM 2016											
	RAZEM 2015- 2016											

JON TAX  
Biuro Usług Podatkowych  
Dyrektor: Jacek  
Tomasz Stefański

Prezes Zarządu  
Tomasz Kuś mierski

**FORPOSTA S.A.**  
40-129 Katowice, ul. Misionarzy Oblatów 11  
tel. 32 209 59 90 do 91, Fax: 32 209 59 00  
NIP: 954-23-78-403, REGON: 277512722  
e-mail: sekretariat@forposta.pl