

Forposta S.A

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za rok obrotowy 2016**

1. Dane identyfikacyjne jednostki

Nazwa i siedziba spółki **Forposta S.A**
Adres: 40-129 Katowice ul. Misjonarzy Oblatów 11

Urząd Skarbowy I Urząd Skarbowy w Katowicach

Identyfikacja podatkowa NIP: 954-23-78-403
NIP UE: PL9542378403

Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego

Jednostka podlega obowiązkowemu badaniu rocznego sprawozdania finansowego przez biegłych rewidentów.

Rejestracja jednostki i forma prawna

Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego Sąd Rejonowy w Katowicach Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000391895

Spółka akcyjna

Akcjonariusze

Tomasz Kuśmierski 68,75 %
Pozostali akcjonariusze 31,25%

Przedmiot działania

Regon: 277512722

PKD : 53.20.Z

Jednostka prowadzi działalność w zakresie usług kurierskich i reklamy

2. Czas trwania działalności

Czas trwania działalności jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres 01 styczeń 2016 – 31 grudzień 2016r.

4. Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym

Jednostka sporządza sprawozdanie samodzielnie

5. Informacja o trwaniu działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmnieszonym istotnie zakresie przez okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, bez postawienia jednostki w stan likwidacji. Nie istnieją, znane jednostce, okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności w następnym roku.

6. Informacja o połączeniu spółek i zastosowanej metodzie rozliczenia połączenia

W 2016 r. nie doszło do połączenia jednostki z innymi spółkami

7. Zasady polityki rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości.

W roku obrotowym nie dokonano zmian przyjętych zasad Polityki Rachunkowości.

7.1. Metody wyceny:

Środki trwale i WNIP

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.
2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym:
 - a) środki trwale o wartości jednostkowej do 3 500 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,
 - b) pozostałe środki trwale umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności,
 - c) wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres 10 lat.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej).

Długoterminowe aktywa finansowe

Spółka nie posiada długoterminowych aktywów finansowych.

Aktywa obrotowe

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:

a) zapasy :

- surowce - w cenach nabycia ustalonych jako ceny przeciętne - średnioważone,
- materiały - w cenach nabycia,
- towary - w cenach nabycia, wycena rozchodu towarów dokonywana jest przy zastosowaniu zasady „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” – FIFO.
- produkty - w kosztach wytworzenia ostatniego kwartału

Odpisy aktualizujące zapasów dokonywane są w związku z trwałą utratą ich wartości.

b) należności, roszczenia i zobowiązania

- w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,
- należności kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,

Należności i zobowiązania w walutach obcych wykazywane były w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji.

Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonym przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym.

Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

c) środki pieniężne

- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,
- operacje gospodarcze w ciągu roku, dotyczące środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych w rachunku bieżącym ujmuje się w księgach, przeliczone wg kursu – nie występują

Kredyty i pożyczki

Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Różnice kursowe

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się następująco:

- dodatnie – do przychodów z operacji finansowych,

- ujemne – do kosztów operacji finansowych.

Kapitały własne w wartości nominalnej,

Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości,

Fundusze specjalne w wartości nominalnej,

Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej,

Wynik finansowy

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej
- wynik na operacjach finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów oraz z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, otrzymania dyskonta, zysków ze sprzedaży papierów wartościowych i dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań, płacone dyskonto, straty na sprzedaży papierów wartościowych i ujemnych różnic kursowych.

7.2. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

1. Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor;
2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej zgodnie z zapisami w PR, Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią
3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
4. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
5. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
6. W sprawozdaniu finansowym wyodrębniono salda dotyczące jednostek powiązanych;
7. Zgodnie z zapisami w PR jednostka aktywowała rozliczenia z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Miejsce i data sporządzenia:

Katowice, dn. 05.05.2017r.

Sporządził:

JON TAC
Biuro Usług Księgowych
Dyrektor Biura
Tomasz Stefański

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016 r.
(wariant porównawczy)

FORPOSTA S.A. KATOWICE UL. Misjonarzy Oblatów 11

	01.01.2015r. 31.12.2015r.	01.01.2016r. 31.12.2016r.
0		
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 324 012,09	2 061 303,70
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 249 215,33	2 061 303,70
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	74 796,76	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 768 398,12	2 433 759,10
I. Amortyzacja	145 837,53	133 094,64
II. Zużycie materiałów i energii	4 475,09	432,63
III. Usługi obce	1 302 620,14	1 986 006,79
IV. Podatki i opłaty, w tym:	20 080,98	8 731,96
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	160 664,64	134 059,18
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym -emerytalne	28 969,99	26 770,44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	77 690,01	144 663,46
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	28 059,74	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-444 386,03	-372 455,40
D. Pozostałe przychody operacyjne	512 700,17	204 737,76
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	28 298,77	11 000,00
II. Dotacje	339 000,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	145 401,40	193 737,76
E. Pozostałe koszty operacyjne	105 576,42	239 586,13
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	105 576,42	239 586,13
F. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-37 262,28	-407 303,77
G. Przychody finansowe	9,34	52,35
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych w tym	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	9,34	52,35
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	1 550,68	41,09
I. Odsetki, w tym:	1 550,68	41,09
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodów aktywów finansowych, w tym		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-38 803,62	-407 292,51
J. Podatek dochodowy	0,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-38 803,62	-407 292,51

Imię i nazwisko osoby, która sporządziła sprawozdanie

JON TAJK
Biuro Usług Doradczych
Dyrektor
Tomasz Stefański

Katowice, dn. 05.05.2017r.

Pieczętki imienne i podpisy Zarządu

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: 954-23-78-403, REGON: 277512722
e-mail: sekretariat@furposta.pl

nazwa jednostki
 Forposta S.A.
 40-129 Katowice, ul. Misjonarzy Oblatów 11

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2016r.
 (metoda pośrednia)

Wyszczególnienie		Rok bieżący	Rok ubiegły
A.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	4 912,35	-292 584,15
I.	Zysk (strata) netto	-407 292,51	-38 803,62
II.	Korekty razem	412 204,86	-253 790,83
1.	Amortyzacja	133 094,84	145 837,53
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-11 000,00	-28 298,77
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów		
7.	Zmiana stanu należności	175 875,95	-589 048,34
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	250 219,42	132 118,31
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-135 983,15	86 230,74
10.	Inne korekty		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	4 912,35	-252 054,15
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	11 000,00	122 644,88
1.	Zyskie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 000,00	122 644,88
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	0,00	0,00
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:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	11 000,00	122 644,88
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	0,00	0,00
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		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Platności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D.	Przeplwy pieniężne netto, razem (A,III+B,III+C,III)	15 912,35	-189 919,27
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	50 506,43	220 425,70
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	66 418,78	50 506,43
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Katowice, dnia 05.05.2017 r.

Podpis osoby sporządzającej

JON JAKS
 Biuro Usług Zarządczych
 Dyrektor Biura
 Tomasz Chłapański

Prezes Zarządu
 Tomasz Kusiński

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@urposta.pl

Nazwa firmy Forposta S.A. 40-129 Katowice ul. Misjonarzy Oblatów 11
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM ZA ROK OBROTOWY 2016 r

Wyszczególnienie		Rok bieżący	Rok ubiegły
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)		1 668 841,58	1 707 845,22
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
II. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach		1 668 841,58	1 707 845,22
T. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		145 454,50	145 454,50
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)			
- wydania udziałów (emisja akcji)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- umorzenia udziałów (akcji)			
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		145 454,50	145 454,50
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		1 661 190,40	2 698 434,88
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		-38 803,52	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- emisja akcji powyżej wartości nominalnej			
- podziału zysku (ustawowo)			
- podziału zysku (poza wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
b) zmniejszenie (z tytułu)		38 803,52	0,00
- pokrycie straty			
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		1 623 386,88	2 698 434,88
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- zbycia środków trwałych			
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	-1 033 244,08
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu			-1 033 244,08
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	-1 033 244,08
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	-1 033 244,08
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	-1 033 244,08
6. Wynik netto			
a) zysk netto			
b) strata netto		-407 292,51	-38 803,52
c) odpisy z zysku			
9. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		1 261 549,07	1 668 841,58
II. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		1 261 549,07	1 668 841,58

Katowice, dnia 05.05.2017 r.

Podpis osoby sporządzającej

JON 242
Biuro Usług Księgowych
Dyrektor Spółki
Tomasz Strzański

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: 954-23-78-403, REGON: 277512722
e-mail: sekretariat@turposta.pl

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 31.12.2016 r.
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
I Wartości niematerialne i prawne	1334136,74	0	0	1334136,74
II Środki trwałe	49539,04	0	45509,04	4030,00
Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	0	0	0	0
Budynki i budowle	0	0	0	0
Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0
Środki transportu	45509,04	0	45509,04	0
Inne środki trwałe	4030,00	0	0	4030,00

Amortyzacja

I Wartości niematerialne i prawne	125193,42	133094,64	0	258288,06
II Środki trwałe	49539,04	0	0	4030,00
Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	0	0	0	0
Budynki i budowle	0	0	0	0
Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0
Środki transportu	45509,04	0	45509,04	0
Inne środki trwałe	4030,00	0	0	4030,00

- 1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie 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 01-01-2016r do 31-12-2016 wynosi -407292,51PLN (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 31.12.2016 r.
	Zwiększenia	Zmniejszenia	
74954,90	0	0	74954,90

1.10 Na 31.12.2016 r. Spółka Forposta S.A wykazuje zobowiązania w wysokości 641978,89 PLN. Okres spłaty tych zobowiązań to:

Do 1 roku: 641978,89

1.11 Rozliczenia międzyokresowe.

Rozliczenia międzyokresowe czynne dotyczą:

VAT do odliczenia w następnych okresach – 23857,57 PLN

Ubezpieczenia –3065,92 PLN

Koszty dotyczące przyszłych okresów – 38916,87 PLN

Razem czynne rozliczenia międzyokresowe wynoszą: 65840,36 PLN

Rozliczenia międzyokresowe bierne wynoszą 0,00 PLN

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 2016 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 1826303,70 PLN oraz na terytorium UE i wynoszą 235000,00 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

W spółce Forposta S.A wystąpiła strata podatkowa – 284797,00 PLN

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: 22200,00 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 2016 wynosi 3500,00 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 01.01.2016 do 31.12.2016 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.05.05.2017

sporządził

JON TAX
Biuro Usług Podatkowych
Dyrektor Biura
Tomasz Stępański

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 2016 r.
 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania
 podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Przychody ze sprzedaży usług	2061303,70
Przychody ze sprzedaży towarów	0,00
Przychody finansowe	52,35
Przychody operacyjne	204737,76
razem	2266093,81
Koszt wł. sprzedaży usług	2433759,10
Koszt własny sprzedaży towarów	0,00
Koszty finansowe	41,09
Koszty finansowane z dotacji UE	0,00
Koszty operacyjne	239586,13
razem	2673386,32
Zysk bilansowy	-407292,51

Koszty N.K.U.P za 2016 r.

Koszty finansowane z dotacji UE	0,00
Kary umowne	108927,00
Koszty procesów sądowych	0,00
Nie ściągalne należności	0,00
Koszty nie pod. Amortyzacja leasing	0,00
Korekta kosztów podatkowych deregulacja	0,00
Deregulacja vat zmniejszenie	9302,77
Koszty nie związane z przychodem	8763,76
Koszty dotyczące innych okresów kary umowne	112381,50
Odsetki budżetowe	0,00
razem koszty N.K.U.P	239375,03

Koszty podatkowe

Koszty bilansowe	2673386,32
Koszty NKUP	239375,03
razem	2434011,29

Przychody wolne

Przychody do wysokości kosztów dotacja UE	0,00
Kary umowne	108927,00
Przychody wolne deregulacja vat	7952,52

razem przychody wolne

116879,52

Przychody podatkowe

Przychody bilansowe	2266093,81
Przychody wolne	-116879,52
razem przychody podatkowe	2149214,29

Wynik Podatkowy	2149214,29
Przychody	2434011,29
Koszty	-284797,00
Strata podatkowa	

**W spółce Forposta S.A wystąpiła strata podatkowa
brak jest zatem podstawy opodatkowania**

Prezes Zarządu
Tomasz Kurleniński

JON TAX
Biuro Usług Skarbowych
Dyrektora
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 2016 ROK

Lp. Nr umowy	Termin realizacji	Zleceniodawca	Zlecenie miasto	Przedmiot kontraktu	Wartość netto kontraktu	Wartość brutto kontraktu	Zabezpieczenie	Ilość welski	Data obowiązywania	Kwoty gwarancji i rekojmi	Ubezpieczyciel
3	2016										
	REALIZACYJNA - 01.02.2016-31.01.2018	Poczta Polska Region Dystryktu Katowice	Biuro 5 - ul. Armii Czerwonej 26/6	dotyczy: odbiór paczek pocztowych i przesyłek kurierskich w terminu usiwe Przewo pocztowe swarym daly licznie "paczkami"	562 800,00	692 317,80	2% - gwarancja Ilości	1 wkslal		11360,38	Ilości
4	2016										
	REALIZACYJNA - 01.02.2016-31.01.2018	Poczta Polska Region Dystryktu Katowice	Biuro 17 - ul. Armii Czerwonej 26/6	dotyczy: odbiór paczek pocztowych i przesyłek kurierskich w terminu usiwe Przewo pocztowe swarym daly licznie "paczkami"	471 900,00	580 437,00	2% - gwarancja Ilości	1 wkslal		11069,76	Ilości
			Biuro 28, 44, 45, 47 - Katowice		720 729,76	886 005,60					
			Biuro 62, 63 - Starrysko-Kanina, Biuro 64 - Katowice, Biuro 66-72 - Biuro Podlaska		267 643,44	329 201,43					
			Biuro 65 - Katowice		102 079,12	125 532,48					
			Biuro 66 - Katowice		75 962,88	93 434,34					
			Biuro 67 - Katowice		274 648,32	337 817,48	2% - gwarancja Ilości	1 wkslal		17338,11	Ilości
5	2017										
	REALIZACYJNA - 01.08.2016-31.07.2017	Poczta Polska Region Dystryktu Lublin	Biuro 15 - ul. Zwornicza	dotyczy: odbiór paczek pocztowych i przesyłek kurierskich w terminu usiwe Przewo pocztowe swarym daly licznie "paczkami"	291 079,28	359 138,42	2% - gwarancja Ilości	1 wkslal		7182,60	Ilości
6	2017										
	REALIZACYJNA - 16.01.2017-15.01.2018	Poczta Polska Region Dystryktu Lublin	Biuro 15 - ul. Zwornicza	dotyczy: odbiór paczek pocztowych i przesyłek kurierskich w terminu usiwe Przewo pocztowe swarym daly licznie "paczkami"	291 079,28	359 138,42	2% - gwarancja Ilości	1 wkslal		7182,60	Ilości
	RAZEM 2016										
	2017										

Prezes Zarządu
Tomasz Kuśmierski

FORPOSTA S.A.
40-129 Katowice, ul. Misjonarzy Obdatów 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

JON TAX
Biuro Usług Podatkowych
Dyrektor: JON TAX
Tomasz Starostka