

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2015

(art. 45 ust. 2 pkt. 3 Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości Dz. U. nr 121 poz. 591)

JAMA Spółka z o.o.

ul. Wysockiego 17

58-300 Wałbrzych

NIP 886-18-41-811

I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości majątku trwałego przedstawia się następująco:

wyszczególnienie	Stan na początek roku	zmiany	zmiany	stan na koniec roku
		zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5 (2+3-4)
grunty własne i w wieczystym użytkowaniu	47 672,56	-	-	47 672,56
budynki i budowle	636 717,33	89 345,84	-	726 063,17
urządzenia techniczne i maszyny	604 068,37	43 370,00	-	647 438,37
środki transportowe	1 309 259,93	-	34 570,00	1 274 689,93
pozostałe środki trwałe	187 437,53	7 821,00	97 929,84	97 328,69
ogółem środki trwałe	2 785 155,72	140 536,84	132 499,84	2 793 192,72
wartości niematerialne i prawne	23 269,00	-	-	23 269,00

MW

I

OK

2. Stan środków trwałych w budowie przedstawia się następująco:

- zakup witryny chłodniczej

Stan na 01.01.2015	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na 31.12.2015
28 528,30	0,00	28 528,30	0,00

- zakup wyposażenia sklepu

Stan na 01.01.2015	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na 31.12.2015
0,00	65 299,18	0,00	65 299,18

Zmiany dotyczące umorzenia majątku trwałego wykazanego powyżej:

wyszczególnienie	stan na początek roku	amortyzacja za 2015 r.	zmiany	zmiany	stan na koniec roku
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6 (2+3+4-5)
budynki i budowle	43 258,88	15 917,94	73 600,49	-	132 777,31
urządzenia techniczne i maszyny	415 160,29	41 185,09	-	-	456 345,38
środki transportowe	833 491,77	191 350,99	-	34 570,00	990 272,76
pozostałe środki trwałe	123 934,98	19 543,15	-	76 461,84	67 016,29
ogółem środki trwałe	1 415 845,92	267 997,17	73 600,49	111 031,84	1 646 411,74
wartości niematerialne i prawne	20 521,00	2 748,00	-	-	23 269,00

3. Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

4. Środki trwałe nieamortyzowane użytkowane na podstawie umów najmu przedstawia poniższa tabela.

Marka Typ Model	Wynajmujący	Okres najmu	Data przekazania
DAF LF 250.19 CF	PETIT FORESTIER POLSKA SP. Z O.O.	60 miesięcy	2014-10-13
FIAT DOBLO CARGO 1.3 MJ (90) FF	PETIT FORESTIER POLSKA SP. Z O.O.	48 miesięcy	2014-09-08

MJ

2

FIAT DUCATO 2.3 MJ (130) CF	PETIT FORESTIER POLSKA SP. Z O.O.	60 miesięcy	2013-10-25
IVECO DAILY 35C15 CF	PETIT FORESTIER POLSKA SP. Z O.O.	60 miesięcy	2012-08-31
IVECO DAILY 35C15 CF	PETIT FORESTIER POLSKA SP. Z O.O.	60 miesięcy	2013-10-25
IVECO DAILY 35C15 CF	PETIT FORESTIER POLSKA SP. Z O.O.	60 miesięcy	2014-08-21
IVECO DAILY 35C15 CF	PETIT FORESTIER POLSKA SP. Z O.O.	60 miesięcy	2014-09-04
IVECO EUROCARGO 120EL17 CF	PETIT FORESTIER POLSKA SP. Z O.O.	36 miesięcy	2013-09-11
IVECO EUROCARGO 120EL18 CF	PETIT FORESTIER POLSKA SP. Z O.O.	48 miesięcy	2011-05-23
IVECO EUROCARGO 180E25 CF	PETIT FORESTIER POLSKA SP. Z O.O.	60 miesięcy	2014-10-07
SCANIA P280 DB19 CF	PETIT FORESTIER POLSKA SP. Z O.O.	78 miesięcy	2010-03-04
IVECO DAILY 50C15	TARCZYNSKI S.A.	nieokreślony	2010-10-01

5. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania własności budynków i budowli nie występują.

6. Stan kapitału zakładowego na dzień 31.12.2015 r. wynosi 150 000,00 zł i dzieli się na 3 000 udziałów każdy po 50,00 zł.

Struktura własności kapitału przedstawia się następująco:

- Marek Piekaj posiada 2997 udziałów o wartości 149 850,00 zł
- Adrian Piekaj posiada 3 udziały o wartości 150,00 zł

7. Zysk netto roku 2015 w wysokości 1 951 844,73 zł proponuje się przeznaczyć na kapitał zapasowy.

8. Utworzono rezerwę na podatek odroczony w wysokości 61 738,13 zł.

Wyszczególnienie	Stan na: 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na: 31.12.2015
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	337,85	61 738,13	337,85	61 738,13
Rezerwa na przewidywane zobowiązania – opłaty bankowe	-	50,00	-	50,00

9. Zmiany dotyczące odpisu aktualizującego na należności z tytułu dostaw i usług, należności z tytułu innych rozrachunków z pracownikami i należności dochodzone na drodze sądowej przedstawia poniższa tabela.

MP

2

Wyszczególnienie	Stan na: 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na: 31.12.2015
Odpisy aktualizujące z tytułu innych rozrachunków z pracownikami	75 706,87	-	-	75 706,87
Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej	2 692 384,15	19 752,32	14 310,93	2 697 825,54
Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	-	84 050,58	-	84 050,58
RAZEM	2 768 091,02	103 802,90	14 310,93	2 857 582,99

10. Zobowiązania długoterminowe na dzień bilansowy wynoszą 29 359,72 zł w tym:

- o zobowiązania z tyt. leasingu finansowego w 2017 roku 29 359,72 zł

11. Wykaz rozliczeń między okresowych czynnych przedstawia się następująco:

wyszczególnienie	stan (wartość) początek roku	stan (wartość) koniec roku
Ubezpieczenie majątku	25 330,05	21 873,58
Telefony, media i itp.	2 903,43	16 903,54
VAT do rozliczenia w następnym okresie	32 823,17	54 126,71
Aktywa z tyt. podatku odroczonego	13 044,81	41 409,18
Rozl. międzyokres. przychodów	-	3 450,00
Rozliczenia bierne	-	-
Razem	74 101,46	137763,01

12. Zobowiązania zabezpieczone na majątku firmy przedstawiają się następująco:

- o pełnomocnictwo do rachunku bieżącego i innych rachunków w banku (zabezpieczenie spłaty limitu w rachunku bieżącym)
- o weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową (zabezpieczenie spłaty limitu w rachunku bieżącym)
- o weksle in blanco wraz z deklaracjami wekslowymi (zabezpieczenie umów leasingowych).

13. Nie występują zobowiązania warunkowe.

MW

22

II

1. Przychody netto ze sprzedaży za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 wynoszą 125 725 477,61 zł. w tym sprzedaż:
 - usług 1 800 470,27 zł
 - towarów na kraj 75 997 145,38 zł
 - wewnątrzwspólnotowa dostawa 47 927 861,96 zł. co stanowi około 38,12 % całej sprzedaży
2. Odpisy aktualizujące środków trwałych nie wystąpiły
3. Odpisy aktualizujące wartości zapasów nie wystąpiły.
4. W roku obrotowym nie odnotowano działalności zaniechanej a także nie przewiduje się jej w roku następnym.
5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego przedstawia poniższa tabela:

L.p	Nazwa	Dane za rok bieżący
1	Zysk/strata brutto	2 494 163,64
2	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	532 541,49
	- amortyzacja	159 083,47
	- darowizny	5 211,56
	- odpisy aktualizujące majątek obrotowy	85 014,49
	- pozostałe koszty	68 311,40
	- ZUS zapłacony w 2016 r.	121 700,98
	- wynagrodzenie członków zarządu wypłacone 2016 r.	21 927,00
	- odsetki	23,00
	- PFRON	46 353,00
	- nie zapłacone faktury	21 575,58
	- ekwiw. za pranie wypłacony w 2016 r.	3 341,01
3	Przychody nie wliczane do podstawy opodatkowania:	53 961,76
	- przychody nie podatkowe	11 272,00
	- różnice kursowe bilansowe	42 689,76
4	Koszty zwiększające koszty uzyskania przychodów :	321 963,78
	- ZUS za 2014 r.	110 486,95
	- wynagrodzenie członków zarządu wypł. za 2015 r.	15 000,00
	- część kapitałowa leasingów	130 168,41
	- zapłacone faktury z 2014 r.	9 576,14
	- korekty kosztów otrzymane w 2016 r.	56 732,28
5	Przychody zwiększające podstawę opodatkowania:	29 659,77
	- korekty przychodów wystawione w 2016 r.	29 659,77
6	Pochód podatkowy	2 680 439,36
7	Podatek (19%)	509 283,00

6. Spółka sporządza rachunek zysków i strat według wariantu porównawczego wobec czego dane dotyczące kosztów według rodzajów wykazano w rachunku.
7. Zyski i straty nadzwyczajne nie występują.
8. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych przyjęto kurs średni NBP z dnia 31.12.2015 r. Tabela NBP nr 254/A/NBP/2015 kurs CZK w wysokości 0,1577 zł.

III

1. Spółka sporządza sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych metodą pośrednią.
2. Struktura środków pieniężnych w 2015 roku przedstawia się następująco:

Środki pieniężne na początek okresu:	5 495 879,61 zł
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 142 482,44 zł
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 82 956,88 zł
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	- 134 117,41 zł
Środki pieniężne na koniec okresu:	7 421 287,76 zł
Przepływy pieniężne netto razem	1 925 408,15 zł

3. Środki pieniężne w kasie:

Stan na początek roku	7 869,28 zł
Stan na koniec roku	7 625,44 zł
4. Środki pieniężne w banku:

Stan na początek roku	5 488 010,33 zł
Stan na koniec roku	7 413 662,32 zł

IV

1. Spółka nie zawarła umów nie uwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

V

1. Przeciętne zatrudnienie w roku 2015 wyniosło 73 osoby, w tym:

pracownicy fizyczni	44
pracownicy administracyjni	29

2. Roczne wynagrodzenie osób wchodzących w skład zarządu wynosi 256 197,00 zł.
3. Pożyczek członkom zarządu i organów nadzorczych nie udzielono.
4. Wynagrodzenie biegłego rewidenta za obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego wynosi 10 000,00 zł netto

VI

1. Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku bieżącego.
2. W roku obrotowym 2015 r. nie występowały zmiany metod księgowości i wyceny.
3. W roku obrotowym 2015 nie występowały zmiany w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego.

VII

1. Nie odnotowano żadnych wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji .
2. Spółka nie posiada udziałów w innych podmiotach.
3. Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

VIII

Nie wystąpiło połączenie jednostek.

IX

Nie występuje zagrożenie możliwości kontynuowania działalności.

X

Inne informacje nie występują.

17.06.2016.....
sporządzający sprawozdanie

 **GLÓWNY KSIĘGOWY**

Marcin Dziadosz

17.06.2016 r.

17.06.2016.....
Zarząd

PREZES ZARZĄDU

Marek Piekaj