

INFRA Spółka Akcyjna
ul. Głogowska 35, 45 – 315 Opole

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego według stanu na dzień 31.12.2016 r.

1. Nazwa, siedziba i podstawowy przedmiot działalności:

INFRA jest Spółką Akcyjną powołaną w oparciu o przepisy Kodeksu Handlowego. Spółka została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000514693
Siedziba Spółki mieści się w Opolu przy ulicy Głogowskiej 35.
Podstawowym przedmiotem działalności spółki jest działalność związana z oprogramowaniem ujęte wg PKD w dziale **62.01.Z**,

2. Wskazanie czasu trwania spółki:

Czas trwania spółki jest nieokreślony.

3. Wskazanie okresów, za które prezentowane jest sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe:

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za okres od 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r. oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku.

4. Informacje dotyczące składu osobowego Zarządu i Rady

Nadzorczej Spółki:

W skład Zarządu Spółki na dzień 31 grudnia 2016 roku wchodził:

- Pan Henryk Antoni Franecki – Prezes Zarządu,
- Pan Wojciech Franecki – Wiceprezes Zarządu.
- Pan Maciej Franecki – Wiceprezes Zarządu

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31 grudnia 2016 roku wchodził:

- Pani Anna Franecka
- Pani Ewa Franecka
- Pani Martyna Franecka
- Pan Janusz Kruszczyk
- Pan Mateusz Marek Kruszczyk.

5. Wskazanie, czy Spółka jest jednostką dominującą lub znaczącym inwestorem oraz czy sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

Spółka nie jest jednostką dominującą ani znaczącym inwestorem. Nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w czasie którego nastąpiło połączenie – wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia:

W okresie za który zostało sporządzone sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie spółek.

BK

7. Stwierdzenie, że sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

8. Stwierdzenie, że sprawozdania finansowe podlegały przekształceniu w celu zapewnienia porównywalności danych, a zestawienie i objaśnienie różnic będących wynikiem korekty z tytułu zmian zasad (polityki) rachunkowości lub korekt błędów podstawowych zostało zamieszczone w dodatkowej nocy objaśniającej:

Nie wystąpiły okoliczności powodujące konieczność przekształcania sprawozdania finansowego w celu zapewnienia porównywalności zawartych w nim danych.

9. Wskazanie, czy w przedstawionym sprawozdaniu finansowym lub porównywalnych danych finansowych dokonano korekt wynikających z zastrzeżeń w opiniach podmiotów, uprawnionych do badania o sprawozdaniach finansowych za lata, za które sprawozdanie finansowe lub porównywalne dane finansowe zostały zamieszczone w raporcie:

W przedstawionym sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych nie dokonano korekt z uwagi na brak zastrzeżeń w opiniach przedmiotów uprawnionych do badania.

10. Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów, ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego i danych porównywalnych:

Księgi rachunkowe Spółka prowadzi wg ustawy o rachunkowości, od 01.01.2011 roku zgodnie z Zarządzeniem wydanym przez Zarząd Spółki.

1. Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe wykazywane są według ceny nabycia/ kosztu wytworzenia pomniejszonej o zakumulowaną amortyzację oraz o zakumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Składniki o wartości jednostkowej nie przekraczające wartości 3500,- złotych amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

2. Wartości niematerialne

Wartości niematerialne wykazywane są według ceny nabycia/ kosztu wytworzenia pomniejszonej o umorzenie i łączną kwotę odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości.

Odpisów amortyzacyjnych do wartości niematerialnych dokonuje się metodą liniową.

3. Zapasy

- Zapasy wycenia się według ceny zakupu lub kosztu wytworzenia nie wyższym od cen sprzedaży netto. Rozchód zapasów ustala się wg metody FIFO.
- Wytwarzane przez jednostkę programy komputerowe przeznaczone do wielokrotnej sprzedaży stanowią w firmie zapasy jako produkcja w toku i wyroby gotowe. Wycenia się je w sposób określony w art. 34 ust. 3 Ustawy o Rachunkowości, tj. w okresie

B1

przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłuższym niż 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami wg cen sprzedaży netto uzyskanymi ze sprzedaży w ciągu danego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu będą zwiększać koszty operacyjne jednostki. W sytuacji gdy program komputerowy wytwarzany jest na indywidualne zlecenie, jego wykonanie traktowane jest jako usługa.

4. Należności, zobowiązania, rezerwy

Należności handlowe krótkoterminowe ujmuje się wg kwot pierwotnie zafakturowanych z uwzględnieniem odpisów aktualizujących na należności nieściągalne. Odpisy na należności obciążają pozostałe koszty w rachunku zysków i strat. Zobowiązania wycenia się w wartości równej kwocie środków pieniężnych i ich ekwiwalentów, która byłaby w chwili obecnej wymagana do uregulowania obowiązku. Rezerwy są zobowiązaniami, których kwota lub termin zapłaty są niepewne.

Tworzy się je tylko wtedy, gdy:

1. ciąży obecny obowiązek ze zdarzeń przeszłych
2. wypełnienie obowiązku spowoduje konieczność wpływu środków finansowych
3. można dokonać wiarygodnego szacunku kwoty.

5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty.

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty obejmują środki pieniężne w kasie, depozyty bankowe płatne na żądanie, inne krótkoterminowe inwestycje o dużej płynności o pierwotnym terminie wymagalności do 3-ch miesięcy. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych, środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP. Różnice kursowe zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych.

6. Kapitał własny

Kapitał własny obejmuje:

- Kapitał zakładowy
- Kapitał zapasowy i rezerwy
- Zysk/strata lat ubiegłych
- Zysk/strata okresu bieżącego

Kapitał własny stanowi udział pozostałych w aktywach jednostki po odjęciu wszystkich jej zobowiązań / „aktywne netto”.

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wartości nominalnej.

Kapitał zapasowy (oraz rezerwy) tworzony jest zgodnie z umową Spółki.

7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują koszty, których czas rozliczenia jest w okresie 12 miesięcy do dnia bilansowego (krótkoterminowe).

Główne pozycje rozliczeń międzyokresowych kosztów to:

1. poniesione koszty rozliczane w czasie

8. Świadczenia pracownicze

Spółka nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze:

1. Odprawy emerytalne, rentowe, nagrody jubileuszowe, niewykorzystane urlopy.

9. Odroczony podatek dochodowy

Spółka tworzy aktywa i rezerwę na odroczony podatek dochodowy z tytułu ujemnych i dodatnich różnic przejściowych.

31

10. Przychody i koszty

Przychody ujmuje się w rachunku zysków i strat, jeżeli nastąpiło zwiększenie przyszłych korzyści ekonomicznych lub zmniejszeniem stanu zobowiązań. Wysokość przychodu ustala się wg wartości zapłaty otrzymanej bądź należnej po uwzględnieniu rabatów.

Koszty ujmuje się w rachunku zysków i strat jeżeli nastąpiło zmniejszenie przyszłych korzyści ekonomicznych lub zwiększeniem stanu zobowiązań.

Koszty operacyjne ujmuje się w okresie, którego dotyczą.

Koszty finansowe ujmowane są w momencie ich poniesienia.

Koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są jako koszty w okresie, w którym je poniesiono.

11. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza wg metody pośredniej tj. poprzez skorygowanie zysku lub straty działalności operacyjnej o: zmiany stanu zapasów, należności i zobowiązań, pozycje bezgotówkowe: jak amortyzacja, rezerwy, PDOP niezrealizowane zyski i straty z tytułu różnic kursowych oraz o inne pozycje, które dotyczą przepływów pieniężnych z działalności inwestycyjnej i finansowej.

12. Waluta, w której sporządzono sprawozdanie finansowe oraz wielkość jednostek, które zastosowano dla prezentacji kwot w sprawozdaniu finansowym.

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone w walucie polskiej i prezentowane jest w złotych i groszach. Wyrażone na dzień bilansowy w walutach obcych aktywa i pasywa wyceniono według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Zabrze, dnia 07.04.2016r.

Sporządziła: Barbara Żebrowska

Certyfikat księgowy Nr 44864/2010

Barbara Żebrowska



infra[®]

Spółka Akcyjna

45-315 Opole, ul. Głogowska 35
tel./fax 77 354 24 65, 77 454 24 66
NIP 754-26-98-383 REGON 532212641

Zarząd:

[Signature]
.....
[Signature]
.....

[Signature]
.....

Aktywa		Stan na koniec roku	
		31.12.2016	31.12.2015
A.	AKTYWA TRWAŁE	37 158,55	109 863,66
I.	Wartości niematerialne i prawne	16 749,44	83 749,84
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy	16 749,44	83 749,84
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	19 105,11	24 893,82
1.	Środki trwałe	19 105,11	24 893,82
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	7 310,29
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	19 105,11	17 583,53
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe		
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 304,00	1 220,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 304,00	1 220,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	1 200 079,14	1 007 808,38
I.	Zapasy	1 130 675,68	835 866,68
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	1 125 076,70	830 630,02
4.	Towary	5 598,98	5 236,66
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	62 529,93	168 921,26
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	62 529,93	168 921,26
3.	Należności od pozostałych jednostek	53 808,66	161 119,22
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	53 808,66	161 119,22
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 254,55	175,28
c)	inne	7 466,72	7 626,76
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	682,46	877,04
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	682,46	877,04
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	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	682,46	877,04
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	682,46	877,04
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	1 237 237,69	1 117 672,04

3m-

On
Kowalski
Franciszek
[Signature]

Pasywa		Stan na koniec roku	
		31.12.2016	31.12.2015
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	914 118,05	898 363,83
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	187 500,00	187 500,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	710 863,83	660 880,07
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	15 754,22	49 983,76
VI.	Zysk (strata) netto	0,00	0,00
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	323 119,64	219 308,21
I.	Rezerwy na zobowiązania	9 906,00	11 126,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 906,00	11 126,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-	długoterminowa	0,00	0,00
-	krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	64 320,00	15 400,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	64 320,00	15 400,00
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe		
e)	inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	248 893,64	192 782,21
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	248 893,64	192 782,21
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	154 206,56	88 823,30
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	19 294,18	3 238,91
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	19 294,18	3 238,91
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy	1 100,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	48 592,65	69 802,77
h)	z tytułu wynagrodzeń	24 796,90	27 779,78
i)	inne	903,35	3 137,45
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe		
	PASYWA RAZEM	1 237 237,69	1 117 672,04

Zabrze, 07-04-2017 r.

Zarząd:

Sporządziła: Barbara Żebrowska
Certyfikat Księgowy Nr 44864/2010

Biegły Rewident



Maciej Francuski

L. Leszczynski

Irena Antonina Fiałkowska

BIEGŁY REWIDENT
Nr rejestru 831
41-800 Zabrze, ul. Broniewskiego 12/47
tel. 697-995-771

Arkadiusz

infra®

Spółka Akcyjna

45-315 Opole, ul. Głogowska 35
tel./fax 77 354 24 65, 77 454 24 66
NIP 754-26-98-383 REGON 532212641

2P-05-2017

INFRA S. A.
ul. Głogowska 35, Opole

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) za okres 01.01.2016 – 31.12.2016 r

		Za okres	
		2016 1.01.-31.12	2015 1.01.-31.12
		946 768,26	1 024 329,85
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	-od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	632 963,40	729 340,56
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	294 446,68	272 254,74
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19 358,18	22 734,55
B.	Koszty działalności operacyjnej	916 152,90	930 228,28
I.	Amortyzacja	76 347,75	82 661,79
II.	Zużycie materiałów i energii	8 756,99	10 075,19
III.	Usługi obce	144 894,25	155 486,82
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	6 931,00	1 051,64
	- podatek akcyzowy	0,00	
V.	Wynagrodzenia	507 854,97	496 285,48
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	140 998,47	93 821,35
	emerytalne	48 767,12	45 053,49
		28 456,58	72 004,62
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 912,89	18 841,39
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 912,89	18 841,39
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	30 615,36	94 101,57
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	187,00	143,13
IV.	Inne przychody operacyjne	539,19	3 745,45
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	539,19	3 745,45
III.	Inne koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	30 263,17	90 499,25
G.	Przychody finansowe	0,98	1,78
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,98	0,00
II.	Odsetki, w tym:		
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	1,78
V.	Inne	10 183,93	18 375,27
H.	Koszty finansowe	10 183,93	13 526,29
I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	4 848,98
IV.	Inne	20 080,22	72 125,76
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 326,00	22 142,00
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	15 754,22	49 983,76

Zabrze, 07-04-2017 r.

Sporządziła: Barbara Żebrowska
Certyfikat Księgowy Nr 44864/2010

Zarząd:



Żebrowska

Ładziński

z zwanym piusawo
mgr Antonina Flakowska
BIEGŁY REWIDENT
Nr rejestru 831
41-800 Zabrze, ul. Broniewskiego 12/47
tel. 607-996-771

Monik Froncisz
Wojciech Froncisz



45-315 Opole, ul. Głogowska 35
tel./fax 77 354 24 65, 77 47 13 00
NIP 754-26 00 00

29-05-2017

INFRA S. A.
ul. Głogowska 35, Opole

Zestawienie zmian w kapitale własnym

		ROK 2016	ROK 2015	
I.		Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	898 363,83	307 980,07
		- korekty błędów podstawowych		
I. a.		Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	898 363,83	307 980,07
1.		Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	187 500,00	150 000,00
1.1.		Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a)		Zwiększenie (z tytułu emisji akcji)		37 500,00
b)		Zmniejszenie (z tytułu)		
1.2.		Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	187 500,00	187 500,00
2.		Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
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		
3.		Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a)		Zwiększenie (z tytułu)		
b)		Zmniejszenie (z tytułu)		
3.1.		Udziały (akcje własne) na koniec okresu		
4.		Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	660 880,07	105 826,59
4.1.		Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)		Zwiększenie (z tytułu)	0,00	555 053,48
		- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		512 500,00
		- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
		- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną)	49 983,76	42 553,48
		- z przeszacowania środków trwałych		
b)		Zmniejszenie (z tytułu)		
4.2.		Kapitał zapasowy na koniec okresu	710 863,83	660 880,07
5.		Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1.		Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a)		Zwiększenie (z tytułu)		
b)		Zmniejszenie (z tytułu)		
5.2.		Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.		Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		9 600,00
6.1.		Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a)		Zwiększenie (z tytułu)		
b)		Zmniejszenie (z tytułu)		9 600,00
6.2.		Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7.		Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.1.		Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
		- korekty błędów podstawowych		
7.2.		Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a)		Zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)		Zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00
		- kapitał zapasowy	0,00	0,00
		- pokrycie strat z lat ubiegłych	0,00	0,00
		- wypłata dywidendy	0,00	0,00
7.3.		Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.		Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
		- korekty błędów podstawowych		
7.5.		Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)		Zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
		- przeniesienie strat z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b)		Zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.6.		Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.		Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.		Wynik netto	15 754,22	49 983,76
a)		Zysk netto	15 754,22	49 983,76
b)		Strata netto	0,00	0,00
c)		Odpisy z zysku	0,00	0,00
II.		Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	914 118,05	898 363,83
III.		Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	914 118,05	898 363,83

Zabrze, 07-04-2017 r.

Sporządziła: Barbara Żebrowska
Certyfikat Księgowy Nr 44864/2010

Żebrowska

Zarząd:

Wojciech Benedek

Maciej Francler

infra[®]

Spółka Akcyjna

45-315 Opole, ul. Głogowska 35
tel./fax 77 354 24 65, 77 454 24 66
NIP 754-26-98-383 REGON 532212641

INFRA S. A.
ul. Głogowska 35, Opole

Rachunek przepływów pieniężnych

TYTUŁ		1.01.-31.12.2016 r.	1.01.-31.12.2015 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Wynik finansowy netto (zysk/strata)	15 764,22	49 983,76
II	Korekty razem:	-116 609,49	-329 185,02
1.	Amortyzacja	76 347,75	82 661,79
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	10 183,93	13 526,29
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	-1 220,00	2 414,01
6	Zmiana stanu zapasów	-294 809,00	-272 454,03
7	Zmiana stanu należności	106 391,33	-102 954,80
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem kredytów i pożyczek	-9 271,83	-62 639,28
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych	-4 131,67	10 261,00
10	Przychody przyszłych okresów, Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych	0,00	0,00
11	Inne korekty	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-100 755,27	-279 201,26
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy (+)	0,00	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	W jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	W pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	Zbycie aktywów finansowych		
	Dywidendy i udziały w zyskach		
	Splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	odsetki		
	Splata udzielonych pożyczek krótkoterminowych		
	Inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki (+)	3 558,64	148 237,02
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 558,64	148 237,02
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	W jednostkach powiązanych		
b)	W pozostałych jednostkach, w tym:		
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 558,64	-148 237,02
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy (+)	146 503,26	637 616,17
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		540 400,00
2	Kredyty i pożyczki	146 503,26	97 216,17
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Dotacje otrzymane	0,00	0,00
5	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki (-)	42 383,93	219 032,61
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	0,00	0,00
4	Splaty kredytów i pożyczek	32 200,00	205 506,32
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8	Odsetki	10 183,93	13 526,29
9	Inne wydatki finansowe		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	104 119,33	418 583,56
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/- B.III+/- C.III)	-194,58	-8 854,72
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	877,04	9 731,76
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	682,46	877,04
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Zabrze, 07-04-2017 r.

Zarząd:

Sporządziła: Barbara Żebrowska
Certyfikat Księgowy Nr 4486/2010



Strona 1

[Signature]
Marek Franek Wojciech Pencel
INFRA
Spółka Akcyjna
45-315 Opole, ul. Głogowska 35
tel./fax: 77 454 24 00, 77 454 24 85

INFRA Spółka Akcyjna
ul. Głogowska 35, 45-315 Opole

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO ZA OKRES 01.01.2016 – 31.12.2016**

I. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych zawiera załącznik nr 1.
2. Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.
3. Jednostka nie posiada wprowadzonych do ewidencji (amortyzowanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym umów leasingowych.
4. Struktura własności kapitału podstawowego:
Kapitał akcyjny 187 500,00 zł.
100 % kapitału akcyjnego – krajowe osoby fizyczne
5. Zysk za rok 2016 zostanie rozliczony zgodnie z uchwałą Zgromadzenia Akcjonariuszy.

Proponowany podział zysku netto

Lp.	Wyszczególnienie	kwota zł
1	Zysk netto za rok obrotowy	15 754,22
2	Zwiększenie zysku netto z lat ubiegłych	
3	Razem do podziału	15 754,22
4	Proponowany podział	
	a) pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00
	b) wypłata dywidendy	0,00
	c) zwiększenie kapitału zapasowego	0,00
		15 754,22

6. Rezerwy i ich wykorzystanie

Rezerwy	stan na początek roku	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	stan na koniec roku
Długoterminowe: Odroczony podatek dochodowy	11 126,00	0,00	0,00	1 220,00	9 906,00
Krótkoterminowe: - inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	11 126,00	0,00	0,00	1 220,00	9 906,00

7. Odpisy aktualizujące należności: 3 063,09 zł:

Grupa należności	stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec okresu
Krótkoterminowe z tytułu: - dostaw i usług	3 063,09	0,00	0,00	0,00	3 063,09
- odsetek	0,00	0,00	0,00		0,00
- dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00			0,00
Razem	3 063,09	0,00	0,00	0,00	3 063,09

8. Podział zobowiązań wg terminów wymagalności:

Zobowiązania wobec	okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		1-3 lat		3-5 lat		powyżej 5 lat			
	stan na (PR – początek roku, KR – koniec roku)									
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1. Jednostek powiązanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Pozostałych jednostek	192 782,21	248 893,64	15 400,00	64 320,00	-	-	-	-	205 529,21	313 213,64
kredyty i pożyczki	88 823,30	154 206,56	15 400,00	64 320,00	-	-	-	-	104 223,30	218 526,56
z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych										
inne zobowiązania finansowe										
z tyt. dostaw i usług	3 238,91	19 294,18	-	-	-	-	-	-	3 238,91	19 294,18
zaliczki otrzymane na dostawy		1 100,00								1 100,00
zobowiązania weksłowe										
z tyt. podatków, ceł, ubezp. Społecznych i innych świadczeń	69 802,77	48 592,65							67 149,77	48 592,65
z tytułu wynagrodzeń	27 779,78	24 796,90							27 779,78	24 796,90
inne	3 137,45	903,35							3 137,45	903,35
Razem	190 129,21	248 893,64	15 400,00	64 320,00	-	-	-	-	205 529,21	313 213,64

9. Jednostka nie tworzy funduszy specjalnych.

10. Występują czynne rozliczenia międzyokresowe – krótkoterminowe w kwocie 6 191,07 złotych i obejmują one:

Wyszczególnienie	początek roku	koniec roku
Certyfikat kwalifikowany	79,32	159,20
Domeny	375,86	222,88
Wyszukiwarka PKT	1 008,33	0,00
Ms Action, Antywirusy	0,00	992,16
Polisa OC działalności gospodarczej	679,89	474,83
YUMA rozl. sprzedaży	0,00	4 342,00
Razem	2 143,40	6 191,07

11. W jednostce nie występują zobowiązania warunkowe.

II. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży:

Przychody netto ze sprzedaży	Ogółem		w tym do Państw UE	
	2015	2016	2015	2016
Usługi	729 340,56	632 963,40		
Towary	22 734,55	19 358,18	0,00	0,00
Materiały				
Razem	752 075,11	652 321,58	0,00	0,00

2. W ciągu roku obrotowego od 01.01.2016 do 31.12.2016 nie dokonywano odpisów aktualizujących środki trwałe z tytułu utraty ich wartości.
3. W ciągu roku obrotowego od 01.01.2016 do 31.12.2016 nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.
4. Zaniechanie działalności nie wystąpiło i nie przewiduje się go w przyszłości.
5. Na koszty i przychody finansowe oraz pozostałe koszty i przychody operacyjne składają się:

Przychody finansowe	Rok 2016
Pozostałe	0,98
Razem	0,98

Pozostałe przychody operacyjne	Rok 2016
Pozostałe	187,00
Razem	187,00

Koszty finansowe	Rok 2016
Odsetki od kredytów i pożyczek	9 980,09
Odsetki budżetowe	203,30
Odsetki od zobowiązań	0,54
Razem	10 183,93

Pozostałe koszty operacyjne	Rok 2016
Odpis aktualizujący należności	0,00
Pozostałe	539,19
Razem	539,19

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto 20 080,22 zł:

Doliczenia i odliczenia z przychodów

Przychody

przychody podatkowe	652 509,56
Dochód	29 631,93
podstawa opodatkowania	29 632,00
19% podatku	4 326,00
zysk netto podatkowy	25 306,00

Doliczenia i odliczenia z kosztów

Koszty

Pozostałe koszty rodzajowe NKUP	434,28
ZUS niezapłacony – DRA 01/17	6 429,70
Odsetki budżetowe	203,30
Zapłata ZUS – wynagrodz.12/15	-3 936,04
Koszty pośrednie wytworzenia produktów	6 420,47
koszty podatkowe	622 877,63

7. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Koszty poniesione w okresie 2016	Koszty planowane na rok 2017
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	5 000,00
Nabycie środków trwałych	3 558,64	5 000,00
- w tym na ochronę środowiska		
Środki trwałe w budowie		
- w tym na ochronę środowiska		
Inwestycje w nieruchomości i prawa		

8. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych - nie wystąpiły.

III. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

- Zatrudnienie na dzień 31.12.2016r. wynosi 11 osób. Średnie zatrudnienie 12, w tym:
 - Pracownicy umysłowi: 11
 - Pracownicy na stanowiskach robotniczych: 0
- Informacje o wynagrodzeniach (brutto):
 - wynagrodzenia członków zarządu w kwocie 70 263,83 zł
 - wynagrodzenia Rady Nadzorczej 0,00 zł.
- Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących - nie udzielono pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze.

4. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia badania bilansu należne za rok 2016 wynosi 3 000,00 zł netto, wynagrodzenie wypłacone w roku obrotowym 3 000,00 zł netto.

IV. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

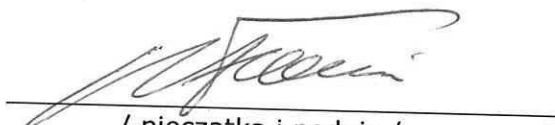

1. W jednostce nie wystąpiły po dniu bilansowym żadne zdarzenia powodujące zmiany stanu istniejącego na dzień bilansowy.
2. W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości.

Zabrze, dnia 07.04.2017r.
Sporządziła: Barbara Żebrowska
Certyfikat księgowy Nr 44864/2010



infra[®]
Spółka Akcyjna
45-315 Opole, ul. Głogowska 35
tel./fax 77 354 24 65, 77 454 24 66
NIP 754-26-98-383 REGON 532217411

Zarząd:


/ pieczętka i podpis /

Marii Francuz

ZMIANY W AKTYWACH TRWAŁYCH ZA ROK 2016

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany		Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Ogółem wartości niematerialne i prawne				
	- wartość	463 516,40	0,00	0,00	463 516,40
	- umorzenie	379 766,56	67 000,40	0,00	446 766,96
2.	Ogółem rzeczowe aktywa trwałe				
	- wartość	179 294,82	3 558,64	2 838,00	180 015,46
	- umorzenie	154 401,00	9 347,35	2 838,00	160 910,35
	<i>Grupa 0 - Grunty</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Grupa 1 - Budynki i lokale</i>				
	- wartość	37 678,89	0,00	0,00	37 678,89
	- umorzenie	20 095,36	3 767,88	0,00	23 863,24
	<i>Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>				
	- wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Grupa 3 - Kotle i maszyny energetyczne</i>				
	- wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zast.</i>				
	- wartość	99 821,52	3 558,64	2 838,00	100 542,16
	- umorzenie	92 511,23	5 579,47	2 838,00	95 252,70
	<i>Grupa 5 - Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty</i>				
	- wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Grupa 6 - Urządzenia techniczne</i>				
	- wartość	12 527,31	0,00	0,00	12 527,31
	- umorzenie	12 527,31	0,00	0,00	12 527,31
	<i>Grupa 7 - Środki transportu</i>				
	- wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie</i>				
	- wartość	29 267,10	0,00	0,00	29 267,10
	- umorzenie	29 267,10	0,00	0,00	29 267,10
	<i>Grupa 9 - Niskocenne składniki majątku</i>				
	- wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00