

## I INFORMACJA DODATKOWA (WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO)



### 1. INFORMACJE PORZĄDKOWE.

Sprawozdanie finansowe SPÓŁKI AFFARE SPÓŁKA AKCYJNA, z siedzibą w GDAŃSKU PRZY ULICY GRUNWALDZKIEJ 212, 80-266 GDAŃSK zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

**Przedmiotem działalności Spółki jest działalność w zakresie wynajmu lokali usługowych.**

**Klasyfikacja działalności według PKD przedstawia się następująco:**

Działalność podstawowa:

- **KUPNO I SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI NA WŁASNY RACHUNEK** ujęta wg PKD w dziale 7012Z

Spółka została zarejestrowana w dniu 19-10-2007 roku przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku pod numerem KRS **0000291019**.

Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem jest nieoznaczony.

### 2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za okres rozpoczynający **01-01-2009** i kończący się **31-12-2009**.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe na dzień 31-12-2009 i porównywalne dane finansowe na dzień 31-12-2008

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

### 3. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.


Składniki majątku o wartości powyżej 3.500 złotych spółka zalicza do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Składniki majątku o wartości poniżej 3.500 złotych spółka jednorazowo odpisuje w ciężar kosztów.

Spółka w roku 2009 nie zmieniła zasad rachunkowości :

**Prezes Zarządu**  
Gdańsk, dnia 09-05-2010 r.

  
.....**Anżelika Kobylińska**.....  
Podpisy członków zarządu

  
GLÓWNA KSIĘGOWA  
.....**Wanda Rozga**.....  
osoba odpowiedzialna za prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

## **VI. INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA)**

### **I. Rachunek zysków i strat**

#### **1. Przychody**

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

**W załączeniu Nota nr 1, - struktura przychodów**

#### **2. Koszty**

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym .

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. aktualizacji wyceny aktywów nie finansowych, oraz inne
- Przychody finansowe z tytułu odsetek ,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek ,

**W załączeniu Nota 2,3,4,5,6 – struktura kosztów i przychodów**

#### **3. Opodatkowanie**

Wynik finansowy brutto korygują:

bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych .

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

### **II. Bilans**

#### **II.1 Aktywa trwałe**

**1. Środki trwałe** oraz wartości niematerialne i prawne są wyceniane w cenie nabycia .

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

## II.2 AKTYWA OBROTOWE

1. **Należności** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

**Struktura należności – Nota 10**

2. **Środki pieniężne** wykazuje się w wartości nominalnej.

**W załączeniu Nota 11**

## II.3 KAPITAŁY

**Kapitały (fundusze) własne** ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

1. **Kapitał zakładowy** spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

**Na dzień 30-09-2009r kapitał podstawowy wynosi 1.657.000,00 złotych**

Kapitał objęty został poprzez wniesienie wkładu niepieniężnego w postaci nieruchomości :

- w 2007 roku lokal użytkowy w Gdyni ul. Chyłońska 230 - 500.000,00
- w 2008 roku lokal użytkowy w Gdańsku ul. Goszczyńskiego 2 - 400.000,00
- w 2009 roku zakup akcji przez osoby fizyczne ( akcjonariuszy) - 757.000,00 w całości opłacony.

Kapitał akcyjny dzieli się na 1.657.000 akcji o wartości 1,00 zł każda akcja .

Podwyższenie kapitału o wartość 757.000,00 zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 10-06-2009 r.

**2. Kapitał fundusz zapasowy : 166.743,53**

a) Fundusz zapasowy z podziału zysku - 3493,53

b) Fundusz zapasowy aggio - 163.250,00

Kwota 163250,00 w całości dotyczy nadwyżki wartości wkładu niepieniężnego ponad objęte akcje.

**3. Wynik finansowy netto na 31-12-2009 r. wynosi - – 119.140,50**



**II.4. Zobowiązania** wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

**W załączeniu Nota 13,14 - struktura zobowiązań**

### Informacje dodatkowe

- a) w okresie obrotowym Zarząd Spółki sprawowany jest przez :  
Prezes Zarządu – Andżelika Maria Kobylińska
- b) w okresie objętym sprawozdaniem Spółka zatrudnia 2 pracowników.
- c) Spółka od 01-07-2009 zmieniła siedzibę. Siedziba mieści się przy ulicy Grunwaldzkiej 212 w Gdańsku.

Gdańsk , dnia 09-05-2010 r.

**Prezes Zarządu**  
**TAFFARE S.A.**  
.....  
podpisy członków zarządu  
**Andżelika Kobylińska**

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Wanda Różga*  
.....  
osoba odpowiedzialna za prowadzenie  
ksiąg rachunkowych