

**CWA
Spółka Akcyjna**

**Sprawozdanie finansowe
za okres od 01 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.**

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane identyfikacyjne jednostki

Nazwa jednostki: CWA Spółka akcyjna

Siedziba: 60-118 Poznań ,ul. Metalowa 3

Oddziały i filie : Spółka nie posiada jednostek organizacyjnych wpisanych do rejestru handlowego sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe

Identyfikacja podatkowa : NIP 7792311244

Prezentowane sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowi badania.

Forma prawna: Spółka akcyjna

Czas, na jaki została utworzona Spółka, zgodnie z umową jest nieoznaczony

Sąd lub inny organ jednostki prowadzącej rejestr: Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu , VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS 0000659423 wpis z 23 stycznia 2017 roku.

18.11.2016 roku, na podstawie aktu notarialnego Rep A nr 6479/2016, nastąpiła zmiana nazwy Spółki z Centrum Wspierania Administracji „Pro publico ” sp. z o.o. Centrum Wspierania Administracji sp. z o.o.

Na podstawie uchwały nr 2 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników CWA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością zawartej w akcie notarialnym z dnia 21 grudnia 2016, rep A nr 7258/2016, doszło do przekształcenia spółki CWA Sp. z o.o. w CWA S.A.

Spółka Centrum Wspierania Administracji „Pro publico” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością była zarejestrowana w Sądzie Rejonowym Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS 0000280007, wpis z 10 maja 2007 roku.

Podstawowy przedmiot działalności: Numer **REGON 300585764** ,

Zgodnie z wpisem do KRS przedmiotem działalności Spółki jest:

PKD 18,20,Z Reprodukacja zapisanych nośników informacji

PKD 26,20,Z Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych

PKD 33,12,Z Naprawa i konserwacja maszyn

PKD 33,20,Z Instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia

PKD 58,11,Z Wydawanie książek

PKD 58,12,Z Wydawanie wykazów oraz list

PKD 58,13,Z Wydawanie gazet

PKD 58,14,Z Wydawanie czasopism i pozostałych periodyków

PKD 58,19,Z Pozostała działalność wydawnicza

PKD 58,21,Z Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych

PKD 58,29,Z Działalność wydawnicza w zakresie pozostałego oprogramowania

PKD 59,20,Z Działalność w zakresie nagrań dźwiękowych i muzycznych

PKD 60,10,Z Nadawanie programów radiofonicznych

PKD 60,20,Z Nadawanie programów telewizyjnych ogólnodostępnych i abonamentowych
PKD 62,01,Z Działalność związana z oprogramowaniem
PKD 62,02,Z Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki
PKD 62,03,Z Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi
PKD 62,09,Z Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych
PKD 63,11,Z Przetwarzanie danych ; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność

PKD 63,12,Z Działalność portali internetowych
PKD 73,11,Z Działalność agencji reklamowych
PKD 85,59,B Pozostałe pozaszkolne formy edukacji , gdzie indziej niesklasyfikowane
PKD 95,11,Z Naprawa i konserwacja komputerów i urządzeń peryferyjnych

2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się od dnia 01 stycznia 2018 roku i kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego , w nie zmniejszonym istotnie zakresie.

3. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2017 oraz dane finansowe za rok obrotowy 2018.

Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym : Nie dotyczy.

4.Zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe firmy CWA S.A., z siedzibą w Poznaniu (60-118) przy ul. Metalowej 3 , zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o Rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Na podstawie art. 56 ust.1 ustawy o rachunkowości Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

4.1 Rachunek zysków i strat

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

a/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.

b/Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Część stałych pośrednich kosztów produkcji, która nie odpowiada poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych stanowi koszt okresu, w którym została poniesiona.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

c/Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,

d/Podatek dochodowy bieżący

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi. Stawka podatku dochodowego w 2018 roku wynosiła 19%.

e/Podatek dochodowy odroczony

Jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

4.2. Bilans

a/ Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

- koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,
- nabytą wartość firmy,
- nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje,
- nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności.

W związku z faktem, iż nie wpływa to istotnie na rzetelność i jasność sytuacji majątkowej oraz wyniku finansowego, Spółka stosuje uproszczenie przewidziane w art. 4 ust. 4 oraz 4a, zgodnie z którym wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10,0 tys. zł. w dniu przyjęcia do użytkowania są jednorazowo spisane w koszty amortyzacji.

b/Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania.

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów, ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.

W związku z faktem, iż nie wpływa to istotnie na rzetelność i jasność sytuacji majątkowej oraz wyniku finansowego, Spółka stosuje uproszczenie przewidziane w art. 4 ust. 4 oraz 4a, zgodnie z którym składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nie przekraczającej 10,0 tys. zł. Są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Spółka stosuje uproszczenie przewidziane w art. 3 ust. 6 odnoszące się do ujmowania umów leasingowych wg prawa podatkowego.

c/ Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

d/ Inwestycje długoterminowe

- **Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne** i inne inwestycje nie stanowiące aktywów finansowych zaliczone do aktywów trwałych nie użytkowane przez jednostkę, lecz

nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów lub uzyskania z nich przychodów, lub innych pożytków – wycenia się według ceny ich nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Udziały w innych jednostkach zaliczane do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

e/ Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe (instrumenty finansowe)
- Instrumenty finansowe

Korzystając z uproszczenia przewidzianego w art. 28 b, w związku ze spełnieniem warunków w nim określonych, Spółka nie stosuje do wyceny aktywów i zobowiązań finansowych Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z dnia 22 grudnia 2001, z późn. zmianami).

f/ Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

<u>Materiały</u>	cena nabycia
<u>Półprodukty i produkty w toku</u>	koszt wytworzenia
<u>Produkty gotowe</u>	koszt wytworzenia
<u>Towary</u>	cena nabycia

Do kosztów wytworzenia produktu nie zalicza się kosztów:

- wynikających z niewykorzystanych zdolności produkcyjnych i strat produkcyjnych,
- ogólnego zarządu, nie związanych z doprowadzaniem produktu do postaci i miejsca, w jakich się znajduje na dzień wyceny,
- magazynowania wyrobów gotowych i półproduktów, chyba że poniesienie tych kosztów jest niezbędne w procesie produkcji,
- sprzedaży produktów.

W sytuacjach uzasadnionych niezbędnym, przygotowaniem towaru lub produktu do sprzedaży bądź długim okresem wytwarzania produktu, cenę nabycia lub koszt wytworzenia zwiększa się o koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu finansowania zapasu towarów lub produktów w okresie ich przygotowania do sprzedaży bądź wytworzenia i związanych z nimi różnic kursowych, pomniejszone o przychody z tego tytułu.

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, W Spółce w okresie sprawozdawczym zapasy nie występują.

g/Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

h/ Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

W tej pozycji ujmowana jest nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi z tytułu realizacji kontraktów długoterminowych.

i/ Kapitały

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

-Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

-Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

-Udziały lub akcje własne wyceniane są w cenie nabycia i wykazywane w kwocie ujemnej w kapitale własnym.

-Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały jako skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych a ostatnia aktualizacja przeprowadzona była na dzień 1 stycznia 1995 roku. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości aktywów trwałych, który uprzednio podlegał aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego.

-Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny zwiększają również skutki przeszacowania **inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych** powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zmniejszają, do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była rozliczona do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

j/ **Rezerwy** tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzy się w ciężar kosztów działalności operacyjnej, późniejsze przeszacowanie tej rezerwy odnosi się w ciężar pozostałej działalności Spółki.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
- udzielone gwarancje i poręczenia,
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,
- przyszłe świadczenia pracownicze – nagrody jubileuszowe,
- odprawy emerytalno-rentowe,
- przyszłe zobowiązania związane z restrukturyzacją.

k/ **Zobowiązania** wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej.

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.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

l/ Inne rozliczenia międzyokresowe

W tej pozycji ujmowana jest nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi z tytułu realizacji kontraktów długoterminowych.

-Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

-Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub

umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,

- ujemną wartość firmy,
- nadwyżka zafakturowanych przychodów nad zarachowanymi dotycząca kontraktów długoterminowych.

4.3. Rachunek przepływów pieniężnych.

5. Wycena transakcji w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

- składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności) i pasywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski,

Różnice kursowe dotyczące inwestycji długoterminowych wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny, rozlicza się z kapitałem (funduszem) z aktualizacji wyceny. Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych, zwiększają kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktu lub ceny nabycia towaru, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

6. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym

Nie miały miejsca w okresie sprawozdawczym.

7. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie wystąpiły.

8. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły.

9. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Nie miały miejsca w okresie sprawozdawczym.

10. W okresie sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie jednostek

Poznań; dnia 31 marca 2019 r.

Jolanta Klorkowska - Przybyła

.....
(podpis Zarządu)

.....
(podpis sporządzającego sprawozdanie)

(pieczęć jednostki)

BILANS na dzień 31.12.2018

AKTYWA	Nota	31.12.2018	31.12.2017
A. AKTYWA TRWAŁE		532 843,60	874 451,73
I. Wartości niematerialne i prawne		300 000,00	500 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	1	0,00	0,00
2. Wartość firmy	1	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1	300 000,00	500 000,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		143 575,60	277 594,73
1. Środki trwałe		143 575,60	187 838,63
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	2	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	2	1 713,66	3 697,84
d) środki transportu	2	137 931,34	180 210,19
e) inne środki trwałe	2	3 930,60	3 930,60
2. Środki trwałe w budowie		0,00	89 756,10
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		60 210,00	60 210,00
1. Od jednostek powiązanych	15	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	15	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	15	60 210,00	60 210,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1. Nieruchomości	3	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	3	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje	4	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	4	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	4	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	4	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	3	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		29 058,00	36 647,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14	29 058,00	36 647,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	14	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		2 822 472,53	2 239 197,96
I. Zapasy		1 259 803,22	1 116 547,12
1. Materiały	32	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	32	1 259 803,22	1 116 547,12
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
3. Produkty gotowe	32	0,00	0,00
4. Towary	32	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	32	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		1 032 439,71	517 682,70
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00

BILANS na dzień 31.12.2018

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	15	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	15	0,00	0,00
b) inne	15	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, w okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	15	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	15	0,00	0,00
b) inne	15	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		1 032 439,71	517 682,70
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		868 423,55	352 715,55
– do 12 miesięcy	15	868 423,55	352 715,55
– powyżej 12 miesięcy	15	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	15	1 609,13	1 006,04
c) inne	15	162 407,03	163 961,11
d) dochodzone na drodze sądowej	15	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		529 044,61	534 228,57
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		529 044,61	534 228,57
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		191 896,71	390 748,67
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		191 896,71	390 748,67
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		337 147,90	143 479,90
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	33	337 147,90	143 479,90
– inne środki pieniężne	33	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	33	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14	1 184,99	70 739,57
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		3 355 316,13	3 113 649,69

Sporządzono **Poznań** dnia **30.03.2019**
(miejscowość) (data)

.....
Jolanta Klorkowska - Przybyła
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
Dawid Waldemar Borowiak
Prezes Zarządu

(pieczęćka jednostki)

BILANS na dzień 31.12.2018

PASYWA	Nota	31.12.2018	31.12.2017
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		1 716 442,63	1 703 784,02
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	7	450 000,00	450 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8	1 217 018,51	528 974,42
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	8	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	9	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	9	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	10	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	10	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	10	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	11	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto		49 424,12	724 809,60
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		1 638 873,50	1 409 865,67
I. Rezerwy na zobowiązania		34 167,00	52 297,42
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	34 167,00	38 804,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	13 493,42
– długoterminowa	13	0,00	0,00
– krótkoterminowa	13	0,00	13 493,42
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
– długoterminowe	13	0,00	0,00
– krótkoterminowe	13	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		100 553,66	125 968,82
1. Wobec jednostek powiązanych	16	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	16	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		100 553,66	125 968,82
a) kredyty i pożyczki	16	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	16	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	16	100 553,66	125 968,82
d) zobowiązania wekslowe	16	0,00	0,00
d) inne	16	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		1 498 152,84	1 077 599,43
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	16	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	16	0,00	0,00
b) inne	16	0,00	0,00
2. Zobowiązania 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	16	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	16	0,00	0,00
b) inne	16	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		1 498 152,84	1 077 599,43
a) kredyty i pożyczki	16	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	16	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	16	23 039,16	20 663,16
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 206 236,03	917 225,22
– do 12 miesięcy	16	1 206 236,03	917 225,22
– powyżej 12 miesięcy	16	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	16	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	16	0,00	0,00

BILANS na dzień 31.12.2018

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	16	245 379,80	127 924,75
h) z tytułu wynagrodzeń	16	12 201,52	11 077,80
i) inne	16	11 296,33	708,50
4. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		6 000,00	154 000,00
1. Ujemna wartość firmy	14	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	14	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		6 000,00	154 000,00
– długoterminowe	14	0,00	0,00
– krótkoterminowe	14	6 000,00	154 000,00
PASYWA RAZEM		3 355 316,13	3 113 649,69

Sporządzono Poznań dnia 30.03.2019
(miejscowość) (data)

.....
Jolanta Klorkowska - Przybyła
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
Dawid Waldemar Borowiak
Prezes Zarządu

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2018

	Nota	2018	2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		2 420 860,71	1 918 811,94
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19	2 123 805,71	1 898 486,74
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	20	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19	297 055,00	20 325,20
B. Koszty działalności operacyjnej		3 456 822,96	2 331 119,04
I. Amortyzacja	20	244 263,03	232 050,34
II. Zużycie materiałów i energii	20	37 142,25	50 257,43
III. Usługi obce	20	2 471 524,74	1 667 130,75
IV. Podatki i opłaty, w tym:	20	17 982,57	38 219,48
– podatek akcyzowy	20	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	20	321 852,40	262 570,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	20	29 423,45	42 081,77
– emerytalne	20	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	20	39 634,52	23 267,39
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		295 000,00	15 540,98
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		-1 035 962,25	- 412 307,10
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 106 244,58	1 226 746,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	34, 35	0,00	0,00
II. Dotacje		1 017 333,56	1 151 917,20
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	34	0,00	8 256,36
IV. Inne przychody operacyjne	34	88 911,02	66 572,44
E. Pozostałe koszty operacyjne		15 653,41	65 871,61
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	35, 34	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	35	0,00	15 772,29
III. Inne koszty operacyjne	35	15 653,41	50 099,32
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		54 628,92	748 567,29
G. Przychody finansowe		16 167,36	24 280,07
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	36	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	36	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	36	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	36	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	36	16 167,36	24 280,07
– od jednostek powiązanych	36	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne	36, 37	0,00	0,00
H. Koszty finansowe		14 860,16	2 893,76
I. Odsetki, w tym:	37	14 860,16	2 893,76
– dla jednostek powiązanych	37	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV. Inne	37, 36	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)		55 936,12	769 953,60

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2018

J. Podatek dochodowy		6 512,00	45 144,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		49 424,12	724 809,60

Sporządzono Poznań dnia 30.03.2019
(miejscowość) (data)

..... Jolanta Klorkowska - Przybyła
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

..... Dawid Waldemar Borowiak
Prezes Zarządu

(pieczęć jednostki)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	2018	2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 703 784,02	1 298 833,77
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	1 703 784,02	1 298 833,77
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	450 000,00	450 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	450 000,00	450 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	528 974,42	565 328,49
– korekty błędów	-36 765,51	0,00
2.a. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu po korektach	492 208,91	565 328,49
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	724 809,60	-36 354,07
a) zwiększenie z tytułu	724 809,60	302 349,55
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	724 809,60	302 349,55
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	338 703,62
– pokrycia straty	0,00	338 703,62
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 217 018,51	528 974,42
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	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
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	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	724 809,60	302 349,55
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	724 809,60	302 349,55
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	724 809,60	302 349,55
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	724 809,60	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	724 809,60	302 349,55
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	338 703,62
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	338 703,62
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– przeniesienie straty z lat ubiegłych - korekty	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	338 703,62
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	338 703,62
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
– korekta	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	0,00	0,00
6. Wynik netto	49 424,12	724 809,60
a) zysk netto	49 424,12	724 809,60
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 716 442,63	1 703 784,02
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 716 442,63	1 703 784,02

Sporządzono **Poznań** dnia **30.03.2019**
(miejscowość) (data)

.....
Jolanta Klorkowska - Przybyła
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
Dawid Waldemar Borowiak
Prezes Zarządu

(pieczęćka jednostki)

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	2018	2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		-35 135,28	- 158 161,68
I. Zysk (strata) netto		49 424,12	724 809,60
II. Korekty razem		-54 608,08	- 882 971,28
1. Amortyzacja		244 263,03	232 050,34
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	24	0,00	-24 023,63
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	24	-18 130,42	38 804,00
6. Zmiana stanu zapasów	24	- 139 081,20	- 406 647,12
7. Zmiana stanu należności	24	- 514 756,90	- 198 679,92
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	24	443 953,83	173 507,93
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	24	-70 856,42	- 703 582,88
10. Inne korekty		0,00	5 600,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		-5 183,96	- 158 161,68
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
I. Wpływy		198 851,96	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		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		198 851,96	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		198 851,96	0,00
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		198 851,96	0,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		0,00	97 563,57
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	97 563,57
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		198 851,96	-97 563,57
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00
I. Wpływy		0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		0,00	61 518,92
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	61 518,92
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
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	-61 518,92
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)		193 668,00	- 317 244,17
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		193 668,00	- 317 244,17
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		143 479,90	460 724,07
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		337 147,90	143 479,90
– o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Sporządzono Poznań dnia 30.03.2019
(miejscowość) (data)

..... Jolanta Klorkowska - Przybyła
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

..... Dawid Waldemar Borowiak
Prezes Zarządu

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 2	Zmiany w środkach trwałych
Nota 3	Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych
Nota 4	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
Nota 5	Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu
Nota 6	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 7	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 8	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 9	Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny
Nota 10	Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych
Nota 11	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 12	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 13	Stan rezerw
Nota 14	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 15	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 16	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 17	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)
Nota 18	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych (struktura wg tytułów)
Nota 19	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 20	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 21	Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto
Nota 22	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe
Nota 23	Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych
Nota 24	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 25	Transakcje zawarte ze stronami powiązanymi określonymi w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości przyjętych Rozp. WE nr 1606/2002, zawarte na innych warunkach niż rynkowe
Nota 26	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 27	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 28	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających
Nota 29	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących
Nota 30	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 31	Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki
Nota 32	Zapasy
Nota 33	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 34	Inne przychody operacyjne
Nota 35	Inne koszty operacyjne
Nota 36	Wybrane przychody finansowe
Nota 37	Wybrane koszty finansowe

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2018.

Nota 1

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na początek okresu po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia na początek okresu po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111,00	111,00

Nota 2

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	3 174,14	212 784,23	12 539,84	228 498,21
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2

Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	3 174,14	212 784,23	12 539,84	228 498,21
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	- 523,70	32 574,04	8 609,24	40 659,58
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	2 146,35	42 278,85	0,00	44 425,20
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	162,17	0,00	0,00	162,17
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	162,17	0,00	0,00	162,17
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	1 460,48	74 852,89	8 609,24	84 922,61
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	3 697,84	180 210,19	3 930,60	187 838,63
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	1 713,66	137 931,34	3 930,60	143 575,60
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	46,00	35,00	69,00	37,00

Nota 3

Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych

	W jednostkach powiązanych			W jednostkach pozostałych			Razem
	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Inne inwestycje długoterminowe	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Inne inwestycje długoterminowe	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 4

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 4

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 5

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu

Grupa rodzajowa środków trwałych wg KRŚT	Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
Budynki i lokale	umowa najmu	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 6

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Należności krótkoterminowe	107 505,69	0,00	0,00	0,00	107 505,69
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 7

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Serial/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. Dawid Borowiak					1 735 527,00	0,00	0,10	173 552,70	38,57
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dariusz Skowron					228 200,00	0,00	0,10	22 820,00	5,07
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Falkowski Dariusz					245 990,00	0,00	0,10	24 599,00	5,47
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. pozostali					2 290 283,00	0,00	0,10	229 028,30	50,08
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem					4 500 000,00	0,00		450 000,00	100,00

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Nota 8

Zmiany w kapitale zapasowym

	2018	2017
Stan na początek okresu	528 974,42	565 328,49
- korekty błędów	0,00	0,00
Stan na początek okresu po korektach	528 974,42	0,00
zwiększenia (z tytułu)	688 044,09	302 349,55
- sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	0,00	0,00
- podziału zysku (utworzony ustawowo)	688 044,09	302 349,55
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
wykorzystanie (z tytułu)	0,00	338 703,62
- pokrycie straty bilansowej	0,00	338 703,62
- umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	1 217 018,51	528 974,42

Nota 9

Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny

	2018	2017
Stan na początek okresu	0,00	0,00
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- aktualizacji środków trwałych	0,00	0,00
- aktualizacji wartości godziwej inwestycji długoterminowych, w tym	0,00	0,00
- z wyceny instrumentów zabezpieczających	0,00	0,00
- odroczonego podatku dochodowego, ustalonego od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
- aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia bądź likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
- aktualizacji wartości godziwej inwestycji długoterminowych, w tym	0,00	0,00
- z wyceny instrumentów zabezpieczających	0,00	0,00
- odroczonego podatku dochodowego, ustalonego od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał,	0,00	0,00
- aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 10

Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych

	2018	2017
Stan kapitałów rezerwowych na początek okresu	0,00	0,00
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
- umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Stan kapitałów rezerwowych na koniec okresu ogółem	0,00	0,00

Nota 11

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2018	2017
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	724 809,60	- 338 703,62
korekty błędów	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	724 809,60	- 338 703,62
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	724 809,60	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	-36 765,51	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	688 044,09	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	688 044,09	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	688 044,09	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	338 703,62
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	338 703,62
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– przeniesienia straty do pokrycia korekty	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	338 703,62
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	338 703,62
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
– korekty	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 12

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	2018	2017
ZYSK / STRATA NETTO	49 424,12	-9,55
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	49 424,12	724 809,60
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	0,00	0,00
...	0,00	0,00

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 13
Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	38 804,00	0,00	0,00	4 637,00	34 167,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	13 493,42	0,00	0,00	13 493,42	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a. Na świadczenia emerytalne i podobne po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	13 493,42	0,00	0,00	13 493,42	0,00
– świadczenia pracownicze	13 493,42	0,00	0,00	13 493,42	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– świadczenia pracownicze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	52 297,42	0,00	0,00	18 130,42	34 167,00

Nota 14
Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2018	2017
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	29 058,00	36 647,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	29 058,00	36 647,00
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	29 058,00	36 647,00
– leasing operacyjny wykazywany jako leasing finansowy	23 483,00	27 860,00
– inne	5 575,00	8 787,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Inne	0,00	0,00
	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	1 184,99	70 739,57
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	533,00
2. Opłacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	0,00	0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00

Nota 14

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. Pozostałe	1 184,99	70 206,57
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	6 000,00	154 000,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	6 000,00	154 000,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– rozliczenie dotacji	0,00	0,00
– rezerwa na badanie bilansu	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	6 000,00	154 000,00
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
– rozliczenie dotacji	0,00	148 000,00
– rezerwa na badanie bilansu	6 000,00	6 000,00
– ...	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
– przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

Nota 15

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 15

Powiązania składników aktywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 092 649,71	0,00	577 892,70	0,00
a) długoterminowe	60 210,00	0,00	60 210,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	60 210,00	0,00	60 210,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	1 032 439,71	0,00	517 682,70	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	868 423,55	0,00	352 715,55	0,00
– do 12 miesięcy	868 423,55	0,00	352 715,55	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 609,13	0,00	1 006,04	0,00
– inne należności	162 407,03	0,00	163 961,11	0,00
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 16

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00

Nota 16

Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	1 598 706,50	1 203 568,25
a) długoterminowe	100 553,66	125 968,82
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	100 553,66	125 968,82
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	1 498 152,84	1 077 599,43
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	23 039,16	20 663,16
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	1 206 236,03	917 225,22
– do 12 miesięcy	1 206 236,03	917 225,22
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	245 379,80	127 924,75
– z tytułu wynagrodzeń	12 201,52	11 077,80
– inne	11 296,33	708,50

Nota 17

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)

	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi
1. Gwarancje			0,00	0,00	
2. Poręczenia (także wekslowe)			0,00	0,00	
3. Kaucje i wadła			0,00	0,00	
4. Zobowiązania z tytułu ...			0,00	0,00	
5. Nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki			0,00	0,00	
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze niewykonanych umów			0,00	0,00	
7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń			0,00	0,00	
8. Pozostałe zobowiązania warunkowe			0,00	0,00	
Razem			0,00	0,00	

Nota 18

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych (struktura wg tytułów)

	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi
1. Gwarancje			0,00	0,00	
2. Poręczenia (także wekslowe)			0,00	0,00	
3. Kaucje i wadła			0,00	0,00	
4. Zobowiązania z tytułu ...			0,00	0,00	

Nota 18

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych (struktura wg tytułów) - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi
5. Nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki			0,00	0,00	
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze niewykonanych umów			0,00	0,00	
7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń			0,00	0,00	
8. Pozostałe zobowiązania warunkowe			0,00	0,00	
Razem			0,00	0,00	

Nota 19

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2018		2017	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	2 123 805,71	0,00	1 898 486,74
– sprzedaż usług	0,00	2 123 805,71	0,00	1 898 486,74
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	297 055,00	0,00	20 325,20
– sprzedaż towarów	0,00	297 055,00	0,00	20 325,20
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	2 420 860,71	0,00	1 918 811,94
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	2 420 860,71	0,00	1 918 811,94
– produkty/usługi	0,00	2 123 805,71	0,00	1 918 811,94
– towary	0,00	297 055,00	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrznijna	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 20

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	2018	2017
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	3 161 822,96	2 315 578,06
1. Amortyzacja	244 263,03	232 050,34
2. Zużycie materiałów i energii	37 142,25	50 257,43
3. Usługi obce	2 471 524,74	1 667 130,75
4. Podatki i opłaty, w tym:	17 982,57	38 219,48
– podatek akcyzowy	0,00	0,00

Nota 20

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
5. Wynagrodzenia	321 852,40	262 570,90
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	29 423,45	42 081,77
– emerytalne	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	39 634,52	23 267,39
– podróże służbowe	34 749,31	13 717,34
– pozostałe koszty proste	4 885,21	9 550,05
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	295 000,00	0,00
RAZEM	3 161 822,96	2 315 578,06

Nota 21

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		55 936,12	0,00	55 936,12	769 953,60	0,00	769 953,60
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	art. 22 ust. 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone udziały lub wkłady w spółdzielni, umorzenie udziałów (akcji) w spółce	art. 12 ust. 4 pkt 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
środki pieniężne otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki	art. 12 ust. 4 pkt 3a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne niż środki pieniężne składniki otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki	art. 12 ust. 4 pkt 3b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną	art. 12 ust. 4 pkt 3c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3	art. 12 ust. 4 pkt 3d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jst, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów	art. 12 ust. 4 pkt 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 21

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
równowartość umorzonych zobowiązań, w tym także z tytułu pożyczek (kredytów), jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z postępowaniem ugodowym lub restrukturyzacją	art. 12 ust. 4 pkt 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług	art. 12 ust. 4 pkt 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		1 051 975,02	0,00	1 051 975,02	1 215 697,41	0,00	1 215 697,41
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	art. 12 ust. 4 pkt 2	16 148,04	0,00	16 148,04	24 023,63	0,00	24 023,63
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	art. 12 ust. 3a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje	...	952 333,56	0,00	952 333,56	1 143 410,62	0,00	1 143 410,62
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		83 493,42	0,00	83 493,42	48 263,16	0,00	48 263,16
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym	art. 12 ust. 4 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	art. 12 ust. 1 pkt 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zafakturowane szacunki przychodów	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		1 033 135,12	0,00	1 033 135,12	964 914,74	0,00	964 914,74
wartość kosztu w tej części, w jakiej płatność wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego	art. 15d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wystąpieniem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiegokolwiek formie	art. 16 ust. 1 pkt 8f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 21

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań	art. 16 ust. 1 pkt 17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	art. 16 ust. 1 pkt 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony środowiska	art. 16 ust. 1 pkt 19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności odpisanych jako przedawnione	art. 16 ust. 1 pkt 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	14 686,81	0,00	14 686,81	2 893,76	0,00	2 893,76
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów	art. 16 ust. 1 pkt 22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne	art. 16 ust. 1 pkt 25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących wartość należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	15 772,29	0,00	15 772,29
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	62,53	0,00	62,53	370,73	0,00	370,73
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wpłaty na PFRON	art. 16 ust. 1 pkt 36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa	art. 16 ust. 1 pkt 37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne - do wysokości zarachowanej jako przychód należny	art. 16 ust. 1 pkt 44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 euro	art. 16 ust. 1 pkt 49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja bilansowa środka trwałego leasingowanego dla celów bilansowych jak leasing finansowy	art. 16 ust. 1 pkt 51	41 630,18	0,00	41 630,18	31 222,64	0,00	31 222,64
dotacje	...	952 333,56	0,00	952 333,56	701 917,20	0,00	701 917,20
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		24 422,04	0,00	24 422,04	212 738,12	0,00	212 738,12
F. Koszty nieuwzględniane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		23 345,76	0,00	23 345,76	36 617,05	0,00	36 617,05

Nota 21

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja bilansowa -leasing operacyjny prezentowany w bilansie jako finansowy	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit	art. 15c ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty usług niematerialnych i innych ponoszonych na rzecz jednostek powiązanych powyżej określonego przepisami limitu	art. 15e ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57	7 254,85	0,00	7 254,85	3 682,00	0,00	3 682,00
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	art. 16 ust. 1 pkt 57a	16 090,91	0,00	16 090,91	19 441,63	0,00	19 441,63
koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	0,00	0,00	0,00	13 493,42	0,00	13 493,42
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		41 703,22	0,00	41 703,22	61 518,92	0,00	61 518,92
zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek	art. 16 ust. 1 pkt 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty usług niematerialnych z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich (do 5 lat)	art. 15c ust. 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich	art. 15c ust. 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłacone diety z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4h	12 664,06	0,00	12 664,06	0,00	0,00	0,00
koszty leasingu rozliczanego bilansowo jako leasing finansowy	...	23 039,16	0,00	23 039,16	61 518,92	0,00	61 518,92

Nota 21

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	268 021,87	0,00	268 021,87
za rok 2013 nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	97 351,50	0,00	97 351,50
za rok 2015 nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	170 670,37	0,00	170 670,37
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie	art. 12 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną	art. 5 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)	art. 5 ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna)	art. 18 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zapłacony podatek od nieruchomości komercyjnej, w tym z współwłasności w spółkach osobowych (wartość ujemna)	art. 24b ust. 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna)	art. 18d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		18 739,00	0,00	18 739,00	226 247,00	0,00	226 247,00
K. Podatek dochodowy		3 560,00	0,00	3 560,00	42 987,00	0,00	42 987,00

Podatek dochodowy łączny

Podatek dochodowy bieżący, w tym:	3 560,00	42 987,00
– podatek dochodowy od działalności zaniechanej	0,00	0,00
Podatek dochodowy bieżący – korekta lat ubiegłych	0,00	0,00
Podatek potrącony przez płatnika od wypłaconej dywidendy	0,00	0,00
Podatek u źródła zapłacony za granicą nie podlegający odliczeniu od podatku bieżącego	0,00	0,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	-7 589,00	36 647,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	-4 637,00	38 804,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	5 109,00	2 157,00

Nota 22

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2018	2017
Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:	0,00	305 714,47
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	0,00	215 958,37
– na ochronę środowiska	0,00	0,00

Nota 22

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2018	2017
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	89 756,10
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Koszty planowane na okres następny	20 000,00	20 000,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	10 000,00	10 000,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	10 000,00	10 000,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00

Komentarz:

Spółka na ten moment nie planuje wzmożonych nakładów na środki trwałe czy wartości niematerialne i prawne. Nie wyklucza natomiast takich inwestycji. Majątek trwały zgromadzony na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania jest wystarczający do prowadzenia bieżącej działalności oraz realizacji planów strategicznych

Nota 23

Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
Euro	4,3000	4,1709
USD	0,00	0,00
GBP	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00

Nota 24

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2018	2017
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	-24 023,63
Odsetki od kredytów	0,00	0,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
Razem odsetki	0,00	-24 023,63

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2018	2017
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	34 167,00	38 804,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	13 493,42
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
Razem	34 167,00	52 297,42
Zmiana stanu	-18 130,42	38 804,00

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2018	2017
Ogółem zapasy	1 259 803,22	1 116 547,12
Koszty zakupu	-4 174,90	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	1 255 628,32	1 116 547,12
Zmiana stanu, w tym:	- 139 081,20	- 406 647,12
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2018	2017
Należności długoterminowe	60 210,00	60 210,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,11
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

Nota 24

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2018	2017
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	1 032 439,71	517 682,70
Razem należności	1 092 649,71	577 892,81
Zmiana stanu należności	- 514 756,90	- 198 679,92

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2018	2017
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	1 477 850,94	1 056 936,27
Fundusze specjalne	0,00	0,00
Razem zobowiązania, w tym:	1 477 850,94	1 056 936,27
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	-23 039,16	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności finansowej	-23 039,16	0,00
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	1 500 890,10	1 056 936,27
Zmiana stanu zobowiązań	443 953,83	173 507,93

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2018	2017
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	29 058,00	36 647,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 184,99	70 739,57
Razem	30 242,99	107 386,57
1. Zmiana stanu	77 143,58	-87 530,88
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	6 000,00	154 000,00
Razem	6 000,00	154 000,00
2. Zmiana stanu	- 148 000,00	- 616 052,00
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	-70 856,42	- 703 582,88

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2018	2017
Korekty wyniku lat ubiegłych dotyczące rozrachunków	0,00	0,00
Korekty wyniku lat ubiegłych dotyczące rezerwy na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
Korekty wyniku lat ubiegłych dotyczące rozliczenia dotacji	0,00	0,00
Korekty wyniku lat ubiegłych dotyczące rozliczenia różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	5 600,00
Razem	0,00	5 600,00
Zmiana stanu	-5 600,00	5 600,00

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2018	2017
Środki pieniężne w kasie	6 715,84	53 625,03
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	330 432,06	89 854,87
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
- czeki	0,00	0,00
- weksle	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00

Nota 24

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2018	2017
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	337 147,90	143 479,90
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	193 668,00	- 317 244,17
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

--

Nota 25

Transakcje zawarte ze stronami powiązanymi określonymi w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości przyjętych Rozp. WE nr 1606/2002, zawarte na innych warunkach niż rynkowe

Nazwa jednostki powiązanej	Rodzaj transakcji	Wartość transakcji	Charakter związku jednostki ze stroną powiązaną	Inne informacje niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
		0,00		
		0,00		
		0,00		
		0,00		
		0,00		
		0,00		
		0,00		
		0,00		
RAZEM		0,00		

Komentarz:

Transakcje z jednostkami powiązanymi zawarte na warunkach innych niż rynkowe nie miały miejsca.

Nota 26

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	5,00	5,00
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	5,00	5,00
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

Nota 27

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	2018	2017
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	18 365,00	19 281,86
1. Wynagrodzenie	18 365,00	19 281,86
Borowiak Dawid Prezes Zarządu	18 365,00	19 281,86

Nota 27

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wynagrodzenia	2018	2017
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
RAZEM	18 365,00	19 281,86

Nota 28

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających

Rodzaj świadczenia	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Stan na początek okresu	Udzielone	Odpisane lub umorzone	Spłacone	Stan na koniec okresu
1. Pożyczka/ kredyt							
Dawid Borowiak Prezes Zarządu	6,6%	31.12.2019	250 000,00	0,00	0,00	191 000,00	59 000,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			250 000,00	0,00	0,00	191 000,00	59 000,00
2. Zaliczka							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne świadczenie (proszę wymienić)							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM			250 000,00	0,00	0,00	191 000,00	59 000,00

Nota 29

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących

Rodzaj świadczenia	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Stan na początek okresu	Udzielone	Odpisane lub umorzone	Spłacone	Stan na koniec okresu
1. Pożyczka/kredyt							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 29

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Rodzaj świadczenia	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Stan na początek okresu	Udzielone	Odpisane lub umorzone	Spłacone	Stan na koniec okresu
2. Zaliczka							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne świadczenie (proszę wymienić)							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

W okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017 nie wypłacano zaliczek, nie udzielano kredytów, pożyczek i nie świadczone świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących.

Nota 30

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2018	2017
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	12.12.2017	01.01.2018-31.12.	6 000,00	6 000,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
Razem			6 000,00	6 000,00

Nota 31

Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nazwa i siedziba Spółki	Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki	Procent posiadanego zaangażowania w kapitale	Kwota kapitału własnego spółki	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy danej spółki
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00

Nota 32

Zapasy

	2018	2017
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	1 259 803,22	1 116 547,12
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
RAZEM	1 259 803,22	1 116 547,12

Nota 33

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2018	2017
1. Środki pieniężne w kasie	6 715,84	53 625,03
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	330 432,06	89 854,87
3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
4. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	337 147,90	143 479,90

Nota 34

Inne przychody operacyjne

	2018	2017
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	83 493,42	40 000,00
– inne	70 000,00	40 000,00
–pracownicze	13 493,42	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	5 417,60	34 828,80
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	8 256,36
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) inne	5 417,60	0,00
	0,00	26 572,44
Inne przychody operacyjne RAZEM	88 911,02	74 828,80

Nota 35

Inne koszty operacyjne

	2018	2017
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	15 653,41	65 871,61
1) odpis aktualizujący wartość należności	0,00	15 772,29
Przyczyna utworzenia: należność wątpliwa		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione należności	0,00	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) ...	0,00	0,00
10) inne	15 653,41	50 099,32
Inne koszty operacyjne RAZEM	15 653,41	65 871,61

Nota 36

Wybrane przychody finansowe

	2018	2017
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	16 167,36	24 280,07
1) z tytułu udzielonych pożyczek	16 148,04	24 280,07
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	16 148,04	24 280,07
2) pozostałe odsetki	19,32	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	19,32	0,00
III. Inne przychody finansowe razem	0,00	0,00
1) dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Nota 37

Wybrane koszty finansowe

	2018	2017
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	14 860,16	2 893,76
1) od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00

Nota 37

Wybrane koszty finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	14 860,16	2 893,76
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	14 860,16	2 893,76
II. Inne koszty finansowe razem	0,00	0,00
1) ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Sporządzono Poznań dnia 30.03.2019
(miejscowość) (data)

Jolanta Klorkowska - Przybyła
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Dawid Waldemar Borowiak
Prezes Zarządu