



RAPORT ROCZNY LUKARDI S.A.

**ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
31.12.2019**



Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

W imieniu Zarządu spółki Lukardi S.A. składamy na Państwa ręce raport roczny za 2019 rok. Raport ten obejmuje dokonania Spółki i istotne informacje, które miały miejsce w 2019 r.

Rok 2019 w zasadniczej swej części poświęciliśmy na dokonanie szeregu przekształceń mających na celu zbudowanie większej i rentownej organizacji dającej szanse wszystkim na zyski i wiele satysfakcji z prowadzonego biznesu.

Niemalym nakładem sił i środków dokonaliśmy konsolidacji akcjonariatu aby móc formalnie przeprowadzić połączenie.

Połączenie przyniesie cały szereg pozytywnych zmian, pośród których warto wskazać ewidentne synergie finansowe związane z optymalizacją kosztów prowadzenia działalności oraz zwiększenie puli zasobów, którymi dysponuje Spółka do realizacji projektów. Te dwa elementy przełożą się bezpośrednio na obraz finansów Spółki.

Ważniejsze jednak w kontekście efektów połączenia jest to, że Lukardi S.A. przejmuje cały potencjał biznesowy Akquinet Polska Sp. z o.o. co przełoży się bezpośrednio na skalę biznesu i jego rentowność. Nie bez znaczenia jest bowiem fakt, że do czasu połączenia Akquinet Polska Sp. z o.o. odnotował rok 2019 oraz pierwsze półrocze 2020 jako okresy najlepsze w swojej historii co w trudnych i wymagających czasach nacechowanych kryzysem ekonomicznym napawa optymizmem. Tym samym połączenie stanowi optymistyczny prognostyk na przyszłość dla wszystkich zaangażowanych w Lukardi S.A.

Aby połączenie dokonało się na zdrowych zasadach musieliśmy dokonać szeregu czynności związanych z porządkowaniem finansów Spółki i koniecznością rozpoznania i uregulowania zobowiązań z lat poprzednich. To niestety daje swój obraz w wyniku finansowym lat ubiegłych. Niestety nie możemy również pochwalić się sukcesem w postaci wstępnie prognozowanego zysku w bieżącym roku. Spadek wyniku finansowego netto wynika głównie z korekty ujęcia wynikowego faktur korygujących koszty usług obcych, a także z korekty rozpoznania w rachunku zysków i strat wartości sprzedanych licencji. Przeciwny efekt miało rozpoznanie niewyfakturowanych, a należnych przychodów dotyczących 2019 r.

W chwili gdy publikujemy Sprawozdanie Finansowe i ten list połączenie Spółek Lukardi S.A. i Akquinet Polska Sp. z o.o. jest faktem. Będziemy począwszy od teraz dostarczać informacji na temat nowego kształtu biznesu, z których dowiecie się Państwo o tym jak znacząco urósł potencjał Lukardi S.A. W nadchodzących miesiącach pokażemy Państwu jasną ścieżkę rozwoju naszej Spółki prowadzącą już niebawem do znaczących wzrostów i tak długo obiecywanego rozwoju. Mam nadzieję, że wszelkie niedostatki i chwile zaniepokojenia spowodowane mało pozytywnymi informacjami na temat dotychczasowej kondycji Spółki wynagrodzą Państwu dobre informacje na temat naszych sukcesów zarówno operacyjnych jak i finansowych

Życząc przyjemnej lektury, z wyrazami szacunku, Zarząd Spółki:

.....
Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

.....
Jacek Karnat – Członek Zarządu

Warszawa, dn. 24.07.2020 r.

**LUKARDI SPÓŁKA AKCYJNA
UL. TĘCZOWA 3
60-275 POZNAŃ**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ**

31.12.2019

**SPORZĄDZONE ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 1
DO USTAWY O RACHUNKOWOŚCI**

Spis treści

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA	5
II. INFORMACJA DODATKOWA (WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA)	6
III. BILANS	13
III. BILANS	16
IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	18
V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	20
vi. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	23
Vii. INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA).....	25

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 4 oraz 52 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.) (dalej „Ustawa”), Kierownik jednostki **Lukardi S.A.** przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31 grudnia 2019 roku, na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019;
- Rachunek zysków i strat za okres 1 stycznia 2019 – 31 grudnia 2019;
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres 1 stycznia 2019 – 31 grudnia 2019;
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres 1 stycznia 2019 – 31 grudnia 2019;
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołączono sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

W celu rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostka przedstawiła wszelkie dodatkowe informacje konieczne do spełnienia tego obowiązku w informacji dodatkowej.

Podpisy osób reprezentujących Jednostkę

Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

Anna Włodarczak
(osoba odpowiedzialna
za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)

Jacek Karnat – Członek Zarządu

II. INFORMACJA DODATKOWA (WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA)

Sprawozdanie finansowe jednostki **Lukardi S.A.** z siedzibą w Poznaniu, adres: ul. Tęczowa 3, za okres 1 stycznia 2019 – 31 grudnia 2019 zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.) (zwana dalej „Ustawą”).

Spółka została zawiązana dnia 18.11.2014 r. Aktem Notarialnym Repertorium A Nr 3821/2014 pod firmą Teleholography Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie i zarejestrowana przez XII Wydział Gospodarczy Sądu Rejonowego m.st. Warszawy pod numerem KRS 0000545448. Na mocy Uchwały Zgromadzenia Akcjonariuszy nr 5 z dnia 25.06.2015 r. Repertorium A Nr 2608/2015 dokonano zmiany statutu spółki zmieniając firmę spółki na Sappeers.com S.A.

W dniu 08.03.2019 r. na mocy Uchwały nr 8 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy zmieniono statut spółki zmieniając firmę pod którą prowadzona jest działalność gospodarcza na Lukardi S.A.

Dnia 22.12.2016 r. na mocy Uchwały Nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia podjęto decyzję w sprawie połączenia Spółki z jednostką powiązaną Sappeers Sp. z o.o na podstawie art. 492 par. 1 pkt 1 ustawy Kodeks Spółek Handlowych z dnia 15.09.2000 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 650) w związku z art. 515 par. 1 Kodeksu Spółek Handlowych poprzez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej na spółkę przejmującą. Ze względu na fakt, iż Spółka przejmująca posiadała 100% udziałów Spółki przejmowanej połączenie zostało przeprowadzone według uproszczonej procedury zgodnie z treścią art. 516 par. 6 Kodeksu Spółek Handlowych i jednocześnie metodą łączenia udziałów zgodnie z art. 44c Ustawy. Połączenie zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 28.02.2018 r.

Dnia 08.06.2020 r. na mocy Uchwały Nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia podjęto decyzję w sprawie połączenia Spółki z jednostką Akquinet Sp. z o.o na podstawie art. 492 par. 1 pkt 1 ustawy Kodeks Spółek Handlowych z dnia 15.09.2000 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 650 z późn. zm.) w związku z art. 515 par. 1 Kodeksu Spółek Handlowych poprzez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej na spółkę przejmującą. W związku z przyjętym stosunkiem wymiany udziałów, spółka przejmująca podwyższyła kapitał zakładowy o kwotę 3 721 760,00 zł. Połączenie zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 01.07.2020 r

Ponadto Uchwałą nr 15 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 19.11.2019 r. siedziba spółki została zmieniona na Poznań.

Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest:

- działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki
- działalność związana z programowaniem
- pozostałą działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych

Okres trwania działalności oznaczony został na czas nieokreślony.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w przyszłości.

Nie istnieją okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności.

Jednostka nie posiada wewnętrznej jednostki organizacyjnej sporządzającej samodzielnie sprawozdanie finansowe.

1. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości

1.1 Wartości niematerialne i prawne

Jednostka za wartości niematerialne przyjmuje przedmioty o wartości od 3 500,00 zł. Ewidencja następuje według cen nabycia pomniejszona o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, z zastosowaniem art. 34 ust.3 oraz art. 33 Ustawy.

1.2 Rzeczowe aktywa trwałe

Pozycje te wycenia się zgodnie z zasadami określonymi w art. 28 Ustawy, według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonego o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym składnik majątkowy wprowadzono do ewidencji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 3 500,00 zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów. Środki trwałe o początkowej wartości poniżej 3 500,00 zł odpisywane są jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania albo zaliczane do środków trwałych i jednorazowo amortyzowane. Środki trwałe o wyższej wartości są umarzane

metodą liniową przy uwzględnieniu stawek odzwierciedlających okres ekonomicznej użyteczności.

1.3 Środki trwałe w budowie

Wycena następuje według zasad określonych w artykule 28 ust. 8 Ustawy.

Ewidencja następuje w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Trwała utrata wartości następuje w sytuacji, gdy zapadła decyzja o zaprzestaniu kontynuowania budowy środka trwałego.

1.4 Udziały w innych jednostkach

Udziały w innych jednostkach wycenia się zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674 z późniejszymi zmianami).

1.5 Udziały w jednostkach podporządkowanych

Udziały w innych jednostkach oraz inne niż wymienione w inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej. Wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art. 35 ust. 4 Ustawy;

1.6 Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

Wycena następuje według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

1.7 Należności długoterminowe

Należności długoterminowe prezentowane się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Należności sporne, wątpliwe lub znacznie przeterminowane obejmuje się odpisami aktualizującymi ich wartość, z uwzględnieniem art. 35 b Ustawy. Spółka nalicza odsetki za zwłokę w zapłacie należności.

1.8 Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe wyceniane są zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674 z późniejszymi zmianami). W przypadku Inwestycji niepodlegających zastosowaniu powyższego rozporządzenia stosowane są przepisy art. 28 Ustawy.

1.9 Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wykazuje się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, przy zachowaniu zasady ostrożności.

Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach, których dotyczą (tj. miesięcznie).

1.10 Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe wycenia się w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem wymogów wyceny wskazanych w art. 30 Ustawy.

Należności wykazuje się w sprawozdaniu finansowym w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące). Odpisy aktualizujące tworzy się w oparciu o szczegółową analizę poszczególnych sald biorąc pod uwagę sytuację ekonomiczno-finansową kontrahenta.

1.11 Środki pieniężne

Środki pieniężne obejmują środki pieniężne krajowe w gotówce i na rachunku bankowym.

Środki pieniężne w walucie polskiej są wyceniane w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Odsetki od środków pieniężnych na rachunku bankowym wykazywane są jako przychody finansowe.

Środki pieniężne w walutach obcych zgromadzonych na rachunkach bankowych są wyceniane w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy w wartości nominalnej z zachowaniem wymogów wskazanych w art. 30 Ustawy.

1.12 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Wycena następuje według cen zakupu usług w ratach przypadających na okresy następne, lub innych kosztach dotyczących okresów następnych.

1.13 Kapitał własny

Kapitał podstawowy stanowi wartość zasobów wniesionych przy rozpoczęciu działalności gospodarczej jak również do kapitałów własnych zaliczane są niepodzielone zyski i niepokryte straty z lat ubiegłych.

Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych obejmuje nie rozliczony do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego zysk, lub niepokrytą stratę, a także korekty i błędy wyników finansowych z lat poprzednich.

W ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy kapitały własne wycenia się w wartości nominalnej. Kapitał własny obejmuje także zaliczki z wypłaconego wyniku finansowego, zaliczki te nie są prezentowane w aktywach (należności od właścicieli).

1.14 Rezerwy

Wykazuje się w sprawozdaniu w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

1.15 Zobowiązania długo i krótkoterminowe

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty za wyjątkiem zobowiązań finansowych, które mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Zobowiązania długoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż 1 rok. Zobowiązania krótkoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż 1 rok. Zobowiązania wykazywane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

1.16 Fundusze specjalne

Fundusze specjalne wykazuje się jako saldo naliczonych i wykorzystanych środków powiększonych o saldo roku poprzedniego. Wycenia się według wartości nominalnej.

Wycena następuje według zasad wskazanych w Ustawie według art. 33.

1.17 Inne rozliczenia międzyokresowe

Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Jednostka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- 1) ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, a kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny;
- 2) z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, a także przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana.

Zgodnie z Krajowym Standardem nr 6 nie dokonuje się biernego rozliczenia międzyokresowego kosztów lecz wykazuje jako zobowiązanie wobec dostawców wartości przyjętych choć niezafakturowanych dostaw, towarów, materiałów i usług, i to także wtedy gdy wysokość tej kwoty wymaga szacunku.

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

- 1) równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- 2) 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, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- 3) ujemną wartość firmy, o której mowa w art. 33 ust. 4 i art. 44b ust. 11 Ustawy.

Wskazane powyżej zasady stosuje się odpowiednio do przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

1.19 Przychody i zyski

Wycena następuje według zasad określonych w artykule 28 ustęp 5 Ustawy.

Do przychodów zalicza się równowartość sprzedanych w okresie sprawozdawczym dóbr i usług.

Pozostałe przychody operacyjne wyceniane są w wysokości faktycznie otrzymanych lub wpływów ze sprzedaży środków trwałych, rozwiązanie rezerw utworzonych w poprzednich okresach sprawozdawczych itp.

Przychody finansowe wyceniane są w wysokości faktycznie otrzymanej wpływów z operacji finansowych.

1.20 Koszty i straty

Wycena następuje według zasad określonych w artykule 28 ustęp 3, 4 i 4a Ustawy.

Kosztami są wszystkie koszty poniesione w celu osiągnięcia przychodów z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów ich uzyskania, oraz skutki finansowe zdarzeń powstających niepowtarzalnie poza normalną działalnością Jednostki.

Do kosztów zalicza się koszt wytworzenia sprzedanych lub przekazanych w okresie sprawozdawczy dóbr i usług, koszty ogólnego zarządu i koszty sprzedaży, wartość netto sprzedanych bądź zlikwidowanych środków trwałych, zapłacone odszkodowania, straty losowe, przekazane darowizny, umorzone należności, naliczone odsetki za nieterminowe regulowanie zobowiązań, ujemne różnice kursowe.

Koszty wyceniane są w wysokości faktycznie poniesionych wydatków i strat. W przypadku tworzenia rezerw na świadczenia przyjęte przez Jednostkę, nie będące jeszcze

zobowiązaniami oraz prawdopodobne koszty, ich wartość ustala się w wysokości wynikającej z kalkulacji wstępnej, w kwocie przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy.

1.21 Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w układzie porównawczym.

1.22 Przychody i koszty z tytułu niezakończonych usług w okresie realizacji dłuższym niż 6 m-cy

Przychody te ustala się oraz wycenia na dzień bilansowy według zasad wskazanych w art. 34a Ustawy w zależności od posiadanych informacji, które umożliwią najlepszą wycenę.

1.23 Ujęcie w księgach aktywów finansowych

Aktywa finansowe wyceniane są zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674 z późniejszymi zmianami). W przypadku Aktywów finansowych niepodlegających zastosowaniu powyższego rozporządzenia stosowane są przepisy art. 28 Ustawy.

1.24 Instrumenty finansowe

Instrumenty finansowe wyceniane są zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674 z późniejszymi zmianami). W przypadku Instrumentów finansowych niepodlegających zastosowaniu powyższego rozporządzenia stosowane są przepisy art. 28 Ustawy.

1.25 Trwała utrata wartości

Trwała utrata wartości zachodzi wtedy, gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że kontrolowany przez jednostkę składnik aktywów nie przyniesie w przyszłości w znaczącej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych. Uzasadnia to dokonanie odpisu aktualizującego doprowadzającego wartość składnika aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych do ceny sprzedaży netto, a w przypadku jej braku – do ustalonej w inny sposób wartości godziwej.

III. BILANS

AKTYWA	31.12.2019	31.12.2018
A. AKTYWA TRWAŁE	47 687,26	60 869,75
I. Wartości niematerialne i prawne	33 325,84	45 828,84
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	33 325,84	45 828,84
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	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
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	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 361,42	15 040,91

1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14 361,42	15 040,91
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	721 753,18	636 722,46
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	646 615,30	518 174,27
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	646 615,30	518 174,27
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	485 890,39	380 306,25
– do 12 miesięcy	485 890,39	380 306,25
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	134 000,50	130 823,57
c) inne	26 724,41	7 044,45
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	68 859,84	118 224,73
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	68 859,84	118 224,73
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	24 800,00	23 600,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	24 800,00	23 600,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	44 059,84	94 624,73
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	44 059,84	94 624,73
– inne środki pieniężne	0,00	0,00

– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 278,04	323,46
– 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	769 440,44	697 592,21

Podpisy osób reprezentujących Jednostkę

.....
Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

.....
Anna Włodarczak
(osoba odpowiedzialna
za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)

.....
Jacek Karnat – Członek Zarządu

III. BILANS

PASYWA	31.12.2019	31.12.2018
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-372 646,86	-306 575,14
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	666 000,00	666 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-972 575,14	-598 575,09
VI. Zysk (strata) netto	-66 071,72	-374 000,05
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 142 087,30	1 004 167,35
I. Rezerwy na zobowiązania	16 396,05	20 529,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	16 396,05	20 529,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 125 691,25	983 638,35
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	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	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	0,00	0,00

– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 125 691,25	983 638,35
a) kredyty i pożyczki	2 204,39	4 533,79
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 081 695,15	932 681,94
– do 12 miesięcy	1 081 695,15	932 681,94
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 511,58	4 516,58
h) z tytułu wynagrodzeń	3 347,56	3 643,27
i) inne	33 932,57	38 262,77
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	769 440,44	697 592,21

Podpisy osób reprezentujących Jednostkę

.....

Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

.....

Anna Włodarczak
(osoba odpowiedzialna
za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)

.....

Jacek Karnat – Członek Zarządu

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	2019	2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 662 976,52	3 990 293,64
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 450 659,13	2 173 611,34
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	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	212 317,39	1 816 682,30
B. Koszty działalności operacyjnej	2 727 453,96	4 326 584,36
I. Amortyzacja	12 503,00	12 503,00
II. Zużycie materiałów i energii	13 966,78	13 566,54
III. Usługi obce	2 199 248,78	2 586 848,81
IV. Podatki i opłaty, w tym:	13 109,50	7 906,28
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	263 371,89	167 815,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	7 549,62	8 498,60
– emerytalne	4 329,19	3922,68
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	27 886,99	35 276,01
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	189 817,40	1 494 169,52
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-64 477,44	-336 290,72
D. Pozostałe przychody operacyjne	14 794,61	2 677,43
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	14 794,61	2 677,43
E. Pozostałe koszty operacyjne	13 318,76	3 095,76
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	13 318,76	3 095,76
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-63 001,59	-336 709,05
G. Przychody finansowe	1 200,00	1 204,02
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 200,00	1 204,02
– od jednostek powiązanych	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	0,00	0,00

H. Koszty finansowe	7 723,59	4 637,59
I. Odsetki, w tym:	2 204,39	2 279,59
– dla jednostek powiązanych	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	5 519,20	2 358,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-69 525,18	-340 142,62
J. Podatek dochodowy	-3 453,46	33 857,43
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	-66 071,72	-374 000,05

Podpisy osób reprezentujących Jednostkę

.....
Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

.....
Anna Włodarczak
(osoba odpowiedzialna
za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)

.....
Jacek Karnat – Członek Zarządu

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	2019	2018
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-102 259,14	680 399,91
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	-204 325,00	-204 325,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	-306 575,14	476 074,91
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	666 000,00	666 000,00
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
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	666 000,00	666 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– 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
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
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
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
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
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
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
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-598 575,09	-394 250,09
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– 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	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	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	394 250,09	394 250,09
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	204 325,00	204 325,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	598 575,09	598 575,09
a) zwiększenie z tytułu	374 000,05	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	285 881,30	0,00
– korekty błędów lat poprzednich	88 118,75	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– 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

5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	972 575,14	598 575,09
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-972 575,14	-598 575,09
6. Wynik netto	-66 071,72	-374 000,05
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	66 071,72	374 000,05
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-372 646,86	-306 575,14
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

Podpisy osób reprezentujących Jednostkę

.....
Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

.....
Anna Włodarczak
(osoba odpowiedzialna
za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)

.....
Jacek Karnat – Członek Zarządu

VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Treść	2019	2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto	-66 071,72	-374 000,05
II. Korekty razem	17 900,99	449 604,03
1. Amortyzacja	12 503,00	12 503,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	189,77	1 237,92
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 004,38	1 078,59
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-4 132,95	20 073,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-128 441,03	357 892,87
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	142 052,90	32 742,45
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 275,09	24 076,19
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-48 170,74	75 603,97
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	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	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
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
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)	0,00	0,00
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	2 204,38	67 128,17
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
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	64 848,58
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	2 204,38	2 279,59
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-2 204,38	-67 128,17
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	-50 375,12	8 475,80
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-50 564,89	7 237,88
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	189,77	1 237,92
F. Środki pieniężne na początek okresu	94 624,73	87 386,85
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	44 059,84	94 624,73
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Podpisy osób reprezentujących Jednostkę

.....

Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

.....

Anna Włodarczak

(osoba odpowiedzialnej za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)

.....

Jacek Karnat – Członek Zarządu

VII. INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA)

W ciągu roku obrotowego nastąpiły następujące zmiany w Organach zarządzających Spółki:

Skład Zarządu na dzień 31.12.2019 r.:

Luty Krzysztof – Prezes Zarządu

Karnat Jacek Piotr – Członek Zarządu

Skład Zarządu na dzień sporządzenia Sprawozdania Finansowego

Luty Krzysztof – Prezes Zarządu

Karnat Jacek Piotr – Członek Zarządu

Skład Rady Nadzorczej w roku 2018 r.:

Przewodniczący Rady Nadzorczej Łukasz Warzec (do 29 maja 2018 r.)

Członek Rady Nadzorczej Wojciech Ryguła

Członek Rady Nadzorczej Adrian Ciszewski (do 28 maja 2018 r.)

Członek Rady Nadzorczej Robert Lange

Członek Rady Nadzorczej Paweł Rosiński (do 29 maja 2018 r.)

Członek Rady Nadzorczej Tomasz Szadkowski (od dnia 29 czerwca 2018 r.)

Członek Rady Nadzorczej Jacek Chudziński (od dnia 29 czerwca 2018 r.)

Członek Rady Nadzorczej Lech Mikołaj Dzierżawski (od dnia 29 czerwca 2018 r.)

W dniu 13.09.2019 r. Pan Lech Mikołaj Dzierżawski złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej.

W dniu 19.11.2019 r. powołano w skład Rady Nadzorczej Pana Tomasza Jerzego Kopczyńskiego.

W dniu 08.06.2020 r. Pan Wojciech Ryguła złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej.

W dniu 08.06.2020 r. powołano w skład Rady Nadzorczej Pana Pawła Turno

W dniu 08.06.2020 r. powołano w skład Rady Nadzorczej Pana Bernharda Friel

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2019 r.:

Członek Rady Nadzorczej Wojciech Ryguła

Członek Rady Nadzorczej Robert Lange

Członek Rady Nadzorczej	Tomasz Szadkowski
Członek Rady Nadzorczej	Jacek Chudziński
Członek Rady Nadzorczej	Tomasz Kopczyński

Skład Rady Nadzorczej na dzień 08.06.2020 r.:

Członek Rady Nadzorczej	Robert Lange
Członek Rady Nadzorczej	Tomasz Szadkowski
Członek Rady Nadzorczej	Jacek Chudziński
Członek Rady Nadzorczej	Tomasz Kopczyński
Członek Rady Nadzorczej	Paweł Turno
Członek Rady Nadzorczej	Bernhard Friel

Nota 1

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

Komentarz:

W roku danym roku obrotowym w spółce nie wystąpiły długoterminowe aktywa finansowe.

Nota 2

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2019	2018
1. Środki pieniężne w kasie	2 700,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	41 359,84	94 624,73
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych (VAT)	0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
5. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	44 059,84	94 624,73

Nota 3

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w USD	Po przeliczeniu USD na PLN	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	42 740,01	7,73	32,92	338,85	1 286,85	44 059,78
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	42 740,01	7,73	32,92	338,85	1 286,85	44 059,78

Nota 4

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA
Aniołowie Konsultingu Sp. z o.o.	2 744 000	27,75%	2 744 000	44,82%
Akquinet Polska Sp. o.o.	1 000 000	15,01%	2 000 000	16,79%
Krzysztof Luty	356 872	5,36%	613 744	5,16%
Jacek Karnat	1 331 128	19,99%	2 562 256	21,51%
Pozostali	1 228 000	18,44%	1 396 000	11,72%
Razem	6 660 000	100,00%	11 910 000	100,00%

Komentarz:

Na mocy Uchwały Nr 1 Zarządu spółki z dn. 30 sierpnia 2019 r. dokonano zamiany 112 000 sztuk akcji imiennych uprzywilejowanych co do głosu oznaczonych jako seria B na akcje zwykłe na okaziciela i zniesiono ich uprzywilejowanie.

W dniu 1 lipca 2020 roku w rejestrze KRS zostało zarejestrowane połączenie Lukardi S.A. ze spółką Akquinet Polska Sp. z o.o.

Struktura akcjonariatu Spółki ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu:

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA
Aniołowie Konsultingu Sp. z o.o.	2 744 000	6,25%	5 338 000	11,09%
Krzysztof Luty	16 408 264	37,40%	16 664 136	34,63%
Lukardi GmbH	19 490 976	44,42%	19 490 976	40,50%
Pozostali	5 234 360	11,93%	6 663 488	13,78%
Razem	43 887 600	100,00%	48 127 600	100,00%

Łączna liczba wszystkich akcji Spółki wynosi 43.887.600 o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym: 1.000.000 sztuk - akcje na okaziciela serii A;

5.250.000 sztuk - akcje imienne, uprzywilejowane 2:1 serii B;

350.000 sztuk – akcje nieuprzywilejowane na okaziciela powstałe w wyniku zamiany akcji imiennych, uprzywilejowanych serii B2;

60.000 sztuk - akcje na okaziciela serii C;

38.217.600 sztuk – akcje na okaziciela serii E.

Łączna wartość nominalna kapitału zakładowego wynosi 4.387.760,- (cztery miliony trzysta osiemdziesiąt siedem tysięcy siedemset sześćset złotych).

Nota 5

Zmiany w kapitale zapasowym

Komentarz:

W roku danym roku obrotowym nie wystąpił kapitał zapasowy.

Nota 6

Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych

Komentarz:

W danym roku obrotowym w spółce nie wystąpiły kapitały rezerwowe.

Nota 7

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2019	2018
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-598 575,09	-394 250,09
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	394 250,09	394 250,09
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	204 325,00	204 325,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	598 575,09	598 575,09

a) zwiększenie (z tytułu)	374 000,05	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	285 881,30	0,00
– korekta wyniku lat ubiegłych	88 118,75	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– 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
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	972 575,14	598 575,09
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-972 575,14	-598 575,09

Nota 8

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

	2019	2018*
ZYSK / STRATA NETTO	-66 071,72	-374 000,05
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	0,00	0,00
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
Cele społeczne	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	-66 071,72	-374 000,05

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Komentarz:

Zarząd Spółki proponuje pokrycie straty w kwocie z 66 071,72 z zysków lat następnych.

Nota 9

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Komentarz:

W danym roku obrotowym nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

Nota 10

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Kwota brutto roku poprzedzającego
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00
2. Należności 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 kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	646 615,30	518 174,27
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	646 615,30	518 174,27
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	485 890,39	380 306,25
– do 12 miesięcy	485 890,39	380 306,25
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	134 000,50	130 823,57
– inne należności	26 724,41	7 044,45
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

Nota 11

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
– 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	1 125 691,25	983 638,35
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	1 125 691,25	983 638,35
– z tytułu pożyczek i kredytów	2 204,39	4 533,79
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	1 081 695,15	932 681,94
– do 12 miesięcy	1 081 695,15	932 681,94
– 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	4 511,58	4 516,58
– z tytułu wynagrodzeń	3 347,56	3 643,27
– inne	33 932,57	38 262,77

Nota 12

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)

Komentarz:

W danym roku obrotowym nie wystąpiły zobowiązania warunkowe.

Nota 13

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

Komentarz:

W danym roku obrotowym nie wystąpiły zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Nota 14

Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze

Komentarz:

W danym roku obrotowym nie wystąpiły zobowiązania wynikające z emerytur lub świadczeń o podobnym charakterze.

Nota 15

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

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie wypłacała zaliczek, kredytów, pożyczek lub świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

Nota 16

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

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie wypłacała zaliczek, kredytów, pożyczek lub świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących.

Nota 17

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

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie wypłacała zaliczek, kredytów, pożyczek lub świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów administrujących.

Nota 18

Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie zaciągała zobowiązań z tytułu gwarancji lub poręczeń w imieniu osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących.

Nota 19

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych niefinansowych aktywów trwałych

Komentarz:

W danym roku obrotowym nie wystąpiła konieczność tworzenia odpisów aktualizujących wartość długoterminowych niefinansowych aktywów trwałych.

Nota 20**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych**

Komentarz:

W danym roku obrotowym nie wystąpiła konieczność tworzenia odpisów aktualizujących wartość długoterminowych finansowych aktywów trwałych.

Nota 21**Odpisy aktualizujące wartość należności**

Komentarz:

W danym roku obrotowym nie wystąpiła konieczność tworzenia odpisów aktualizujących wartość należności.

Nota 22**Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Komentarz:

W danym roku obrotowym nie wystąpiła konieczność tworzenia odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nota 23**Istotne odpisy aktualizujące wartość pozostałych aktywów**

Komentarz:

W danym roku obrotowym nie wystąpiła konieczność tworzenia odpisów aktualizujących wartość pozostałych aktywów.

Nota 24

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

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok ubiegły		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		-69 525,18			-340 142,62		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		1 374,43	0,00	1 374,43	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
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
rozwiązanie odpisów aktualizujących należności zapłacone	art. 12 ust. 1 pkt 4e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących należności umorzone	art. 12 ust. 1 pkt 4d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących innych niż na należności	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

dotacje międzynarodowe	art. 17 ust. 1 pkt 23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje z budżetu państwa lub samorządu terytorianego	art. 17 ust. 1 pkt 47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
podatek od towarów i usług	art. 12 ust. 1 pkt 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie rezerw utworzonych na podstawie art.16 ust.1 pkt 27	art. 15 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)		1 374,43	0,00	1 374,43	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:		146 283,50	0,00	146 283,50	3 877,43	0,00	3 877,43
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	art. 12 ust. 4 pkt 2	1 200,00	0,00	1 200,00	1 200,00	0,00	1 200,00
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	145 083,50	0,00	145 083,50	2 677,43	0,00	2 677,43
korekta przychodów dokonana w okresie rozliczeniowym, w którym została wystawiona faktura korygująca	art. 12 ust. 3j	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
otrzymane przychody, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty	art. 12 ust. 3e	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
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
korekta przychodów dokonana w okresie rozliczeniowym, w którym została wystawiona faktura korygująca	art. 12 ust. 3j	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
otrzymane przychody, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty	art. 12 ust. 3e	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:		7 105,00	0,00	7 105,00	3 679,63	0,00	3 679,63
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 współnika 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
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						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00

kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	433,72	0,00	433,72	3 679,63	0,00	3 679,63
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
wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 51	6 671,28	0,00	6 671,28	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących innych niż na należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki sfinansowane z dotacji	art. 16 ust. 1 pkt 58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
podatek od towarów i usług	art. 16 ust. 1 pkt 46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

koszty zw.z utworzeniem lub podwyższeniem kapitału zakładowego	art. 12 ust. 4 pkt 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
straty powstałe w wyniku likwidacji nie w pełni umorzonych środków trwałych - utrata przydatności gospodarczej na skutek zmiany rodzaju działalności	art. 16 ust. 1 pkt 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
straty w środkach trwałych i WNiP w części pokrytej sumą odpisów amortyzacyjnych	art. 16 ust. 1 pkt 5	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
F. Koszty nieuзнаwane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		16 778,98	0,00	16 778,98	17 715,31	0,00	17 715,31
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	2 279,59	0,00	2 279,59
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	189,77	0,00	189,77	1 237,92	0,00	1 237,92
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	art. 16 ust. 1 pkt 57a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
odpisów aktualizujących wartość należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	16 589,21	0,00	16 589,21	14 197,80	0,00	14 197,80
leasing finansowy dla celów rachunkowych	art. 17b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
korekta kosztów dokonana w okresie rozliczeniowym, w którym została wystawiona faktura korygująca	art. 15 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	art. ...	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:		110 802,80	0,00	110 802,80	0,00	0,00	0,00
zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek	art. 16 ust. 1 pkt 11	4 000,00	0,00	4 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zapłacone zobowiązania z lat ubiegłych	art. 15b ust. 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
korekta kosztów dokonana w okresie rozliczeniowym, rozpoznanych rachunkowo w księgach lat ubiegłych	art. 15 ust. 4i	106 802,80	0,00	106 802,80	0,00	0,00	0,00
wierzytelności, których nieściągalność została udokumentowana	art. 15 ust. 1 pkt 25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących należności, których nieściągalność została uprawdopodobniona (art.16 ust.2a)	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłaty z tytułu umów leasingu (raty)	art. 17b ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty inne niż bezpośrednie potrącalne w dacie poniesienia, w tym koszty dotyczące okresu przekraczającego rok podatkowy	art. 15 ust. 4d	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
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		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
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:		-109 130,00	0,00	-109 130,00	128 781,00	0,00	128 781,00
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

korekta kosztów rozpoznana w księgach rachunkowych lat ubiegłych dla których faktura korygująca została wystawiona w roku bieżącym	...						
		-109 130,00	0,00	-109 130,00	128 781,00	0,00	128 781,00
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		0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy		0,00			0,00		

Nota 25

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2019	2018
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	14 361,42	15 040,91
- aktywo z tyt. rezerwy na usługi księgowe	135,00	285,00
- aktywo z tyt. rezerwy na opracowanie sprawozdania finansowego	135,00	285,00
- aktywo z tyt. rezerwy na badanie sprawozdania finansowego	567,00	1 197,00
- aktywo z tyt. rezerwy na podróże służbowe	1 217,80	0,00
- aktywo z tyt. rezerwy na usługi maklerskie	108,00	285,00
- aktywo z tyt. rezerwy na wynajem pojazdu	0,00	645,59
- aktywo z tyt. rezerwy na odsetki od pożyczek	0,00	433,12
- aktywo z tyt. niezrealizowanych różnic kursowych	17,08	235,20
- aktywo z tyt. rezerwy na koszty usług programistycznych wykonanych - niezafakturowanych	11 675,00	11 675,00

Nota 26

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2019	2018
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	15 671,05	20 529,00
rezerwa z tyt. naliczonych odsetek	108,00	636,00

– rezerwa z tytułu rozpoznanych bilansowo korekt kosztów roku 2018, podatkowo 2019	0,00	19 893,00
- rezerwa z tytułu rozpoznanych bilansowo przychodów roku 2019, podatkowo 2020	15 563,05	0,00

Nota 27

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Komentarz:

Nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

Nota 28

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie zawierała transakcji z jednostkami powiązanymi.

Nota 29

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

Komentarz:

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała zaangażowania kapitałowego w innych jednostkach.

Nota 30

Informacje o jednostkach, w których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Komentarz:

Na dzień bilansowy Spółka nie była wspólnikiem innych jednostek ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nota 31

Informacje o połączeniu w okresie sprawozdawczym jednostek metodą łączenia udziałów

Komentarz:

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie metodą łączenia udziałów.

Nota 32**Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej**

Komentarz:

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej.

Nota 33**Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych**

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
Euro	4,2585	4,3000
USD	3,7977	3,7597

Nota 34**Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**

Komentarz:

Spółka nie zawierała umów nieuwzględnionych w bilansie mających wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki.

Nota 35**Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych**

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	2,00	1,00
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	2,00	1,00
– 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 36

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

Wynagrodzenia	2019	2018
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	218 784,00	127 624,00
1. Wynagrodzenie	218 784,00	127 624,00
Prezes Zarządu	109 392,00	63 812,00
Członek Zarządu	109 392,00	63 812,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	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
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	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
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
RAZEM	218 784,00	127 624,00

Nota 37

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	2019	2018
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	6 300,00	6 300,00
Razem	6 300,00	6 300,00

Nota 38

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Komentarz:

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące COVID-19 (koronawirusa). W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ objął wiele krajów. Chociaż w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, wydaje się, że negatywny wpływ na handel światowy i na jednostkę może być poważniejszy niż pierwotnie oczekiwano. Kursy walut, z których korzysta jednostka, uległy znacznym zmianom, a ceny towarów ulegają znacznej fluktuacji. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Ponieważ sytuacja wciąż się rozwija, kierownictwo jednostki uważa, że nie jest możliwe przedstawienie szacunków ilościowych potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w odpisach z tytułu utraty wartości aktywów i rezerwach na oczekiwane straty w 2020 r.

Zarząd Spółki ocenia, że sytuacja związana z pandemią koronawirusa COVID-19 powinna ulec zmianie w kolejnych miesiącach pod warunkiem zmniejszenia wprowadzonych restrykcji, a w konsekwencji normalnym funkcjonowaniem sądów oraz innych instytucji z którymi Spółka współpracuje. Zarząd będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

W dniu 03.06.2020 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło Uchwałę w sprawie połączenia spółki Lukardi S.A z podmiotem Akquinet sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu przy ul. Tęczowej 3, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000410905 z kapitałem zakładowym 60 000,00 jako spółką przejmowaną. Połączenie nastąpiło w sposób przewidziany w art. 492 par. 1 pkt. 1 Kodeksu spółek handlowych poprzez emisję akcji Lukardi S.A pokrytych aportem w postaci majątku spółki Akquinet sp. z o.o. na Lukardi S.A i tym samym podniesienie kapitału podstawowego o kwotę 3 721 760,00. Połączenie zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 01.07.2020 r..

Nota 39

Zmiany polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie dokonywała zmian zasad polityki rachunkowości.

Nota 40

Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniami zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Wyszczególnienie pozycji sprawozdania finansowego	Dane za rok ubiegły	Wartości doprowadzające do porównywalności dane sprawozdania finansowego za rok ubiegły z danymi roku bieżącego	Dane porównywalne roku ubiegłego
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	4 017 491,24	-27 197,60	3 990 293,64
Usługi obce	2 520 760,31	66 088,50	2 586 848,81
Podatek dochodowy	39 024,78	-5 167,35	33 857,43
Aktywo z tytułu odroczonego podatku	3 365,91	11 675,00	15 040,91
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek z tytułu dostaw towarów i usług do 12 m-cy	413 759,20	-33 452,95	380 306,25
Należności z tytułu podatków ceł i ubezpieczeń społecznych	85 161,10	45 662,47	130 823,57

Zysk (strata) lat ubiegłych	-394 250,09	-204 325,00	-598 575,09
Zysk (strata) netto	-285 881,30	-88 118,75	-374 000,05
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek pozostałych z tytułu dostaw towarów i usług do 12 m-cy	616 353,67	316 328,27	932 681,94

Komentarz:

Dokonano korekty danych finansowych roku ubiegłego poprzez rozpoznanie kosztów usług wykonanych w roku 2018, a także kosztów usług wykonanych niezafakturowanych dotyczących lat ubiegłych t.j. 2015-2017. W zakresie ujawnienia skorygowano rozrachunki z kontrahentami z tytułu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw towarów i usług oraz należności i zobowiązania publiczno-prawne. Ujawniono aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Skorygowano wysokość przychodów w zakresie ujawnienia korekty sprzedaży dotyczącej roku ubiegłego. Powyższe odniesiono stosownie w zakresie należności krótkoterminowych od pozostałych jednostek z tytułu dostaw towarów i usług oraz rozrachunków publiczno-prawnych.

Nota 41

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Komentarz:

Z uwagi na stratę odnotowaną przez Spółkę w roku 2019 oraz pozytywne wskaźniki działalności operacyjnej w kolejnych miesiącach oraz istotne szanse na poprawę wyników finansowych Zarząd rekomendował będzie podjęcie uchwały o kontynuowaniu działalności Spółki przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. Podjęto szereg działań związanych z racjonalizacją kosztów i do czasu ustabilizowania pozytywnych trendów w wynikach finansowych spółka nie podejmuje działań inwestycyjnych.

Nota 42

Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Komentarz:

W roku 2019 Zarząd realizował również powierzone mu przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki dnia 24 kwietnia 2019 r. zadanie polegające na podjęciu wszelkich wymaganych prawem czynności wstępnych i przygotowawczych mających na celu połączenie Lukardi S.A. ze spółką Akquinet Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, w szczególności do zgodnego z obowiązującymi przepisami: przygotowania planu połączenia (wraz z wszystkimi wymaganymi załącznikami), sporządzenia sprawozdania uzasadniającego połączenie, poddania planu połączenia wymaganego prawem badaniu, dokonania wszelkich zawiadomień. Efektem tych działań przeprowadzono prace związane z wycenami obu Spółek a stosowny raport opublikowano w dniu 4.12.2019 roku. W ślad za tym przygotowano plan połączenia Spółek opublikowany 29.01.2019 roku.

W dniu 08.06.2020 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło uchwałę o

dokonaniu połączenia zgodnie z opublikowanym planem. Połączenie podmiotów zostało zarejestrowane w KRS w dn. 01.07.2020 r.

W danym roku obrotowym nie wystąpiły inne istotne zdarzenia wpływające na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki.

Nota 43

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2019	2018
	od jednostek pozostałych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	2 450 659,13	2 173 611,34
– usługi serwisowe	451 704,67	354 669,56
– usługi konsultingowe	535 595,28	296 502,48
– usługi programistyczne	1 422 009,18	1 522 439,30
– pozostałe usługi	41 350,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	212 317,39	1 816 682,30
– licencje	212 317,39	1 816 682,30
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00
RAZEM	2 662 976,52	3 990 293,64
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	2 662 976,52	3 990 293,64
– produkty/usługi	2 450 659,134	2 173 611,34
– towary	212 317,40	1 816 682,30
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrznijna	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00

Nota 44

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

	2019	2018
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	2 537 636,56	2 832 414,84
1. Amortyzacja	12 503,00	12 503,00
2. Zużycie materiałów i energii	13 966,78	13 566,54
3. Usługi obce	2 199 248,78	2 586 848,81
4. Podatki i opłaty, w tym:	13 109,50	7 906,28

– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	263 371,89	167 815,60
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	7 549,62	8 498,60
– emerytalne	4 329,19	3 922,68
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	27 886,99	35 276,01
– podróże służbowe	20 800,96	29 687,61
– reprezentacja i reklama	4 870,29	511,90
– ubezpieczenia majątkowe	2 215,74	5 076,50
RAZEM	2 537 636,56	2 832 414,84

Nota 45

Informacje o przychodach, kosztach, wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie zaniechała żadnego rodzaju działalności.

Nota 46

Inne przychody operacyjne

	2019	2018
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	14 794,61	2 677,43
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
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	14 794,61	2 677,43
Inne przychody operacyjne RAZEM	14 794,61	2 677,43

Nota 47

Inne koszty operacyjne

	2019	2018
Pozostałe, w tym:	13 318,76	3 095,76
1) odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
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) inne	13 318,76	3 095,76
Inne koszty operacyjne RAZEM	13 318,76	3 095,76

Nota 48

Wybrane przychody finansowe

	2019	2018
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	1 200,00	1 204,02
1) z tytułu udzielonych pożyczek	1 200,00	1 200,00
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	1 200,00	1 200,00
2) pozostałe odsetki	0,00	4,02
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	4,02
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
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00

Komentarz:

Odsetki wynikają z umowy pożyczki udzielonej na rzecz Spółki niepowiązanej w kwocie 20 000,00 zł.

Nota 49

Wybrane koszty finansowe

	2019	2018
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	2 204,39	2 279,59
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
– 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	2 204,39	2 279,59
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	2 204,39	2 279,59
II. Inne koszty finansowe razem	5 519,20	2 358,00
1) ujemne różnice kursowe	5 519,20	2 358,00
– zrealizowane	5 329,43	1 120,08
– niezrealizowane	189,77	1 237,92

2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00

Nota 50

Stan rezerw

	Na dzień 31.12.2019	Na dzień 31.12.2018
Utworzone rezerwy krótkoterminowe		
- rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	6 300,00	6 500,00
- rezerwa na opracowanie sprawozdania finansowego	1 500,00	1 500,00
- rezerwa na usługi giełdowe	1 200,00	1 500,00
- rezerwa na wynajem pojazdu	0,00	3 397,80
- rezerwa na usługi księgowe za IV kwartał 2019	1 500,00	900,00

Komentarz:

Zgodnie z Krajowym Standardem nr 6 nie dokonuje się biernego rozliczenia międzyokresowego kosztów lecz wykazuje jako zobowiązanie wobec dostawców wartości przyjętych choć niezafakturowanych dostaw, towarów, materiałów i usług.

Nota 51

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2019	2018
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	14 361,42	15 040,91
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	14 361,42	15 040,91
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	14 361,42	15 040,91
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	0,00	0,00
– 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
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	6 278,04	323,46
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	2 215,26	0,00
2. Opłacony z góry czynsz	149,50	149,50
3. Koszty licencji na oprogramowanie	3 743,09	173,96
4. Domeny internetowe	170,19	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
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
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	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

Nota 52

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	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
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	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	104 171,16	0,00	0,00	0,00	104 171,16
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	12 503,00	0,00	0,00	0,00	12 503,00
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	116 674,16	0,00	0,00	0,00	116 674,16
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	45 828,84	0,00	0,00	0,00	45 828,84
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	33 325,84	0,00	0,00	0,00	33 325,84
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	78,00	0,00	0,00	0,00	78,00

Nota 53

Koszty zakończonych prac rozwojowych (art. 33 ust. 3)

Komentarz:

W danym roku obrotowym prace rozwojowe nie wystąpiły.

Nota 54

Zmiany w środkach trwałych

Komentarz:

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły środki trwałe

Nota 55**Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie posiadała gruntów własnych, w tym praw użytkowania wieczystego gruntów.

Nota 56**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu**

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka używała dwa samochody osobowe na podstawie umowy najmu długoterminowego. Umowy najmu nie spełniają żadnego z warunków art. 3 ust 4, zatem nie ma konieczności zaliczania wynajmowanego samochodu do aktywów trwałych..

Nota 57**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie posiadała środków trwałych w budowie.

Nota 58**Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie ponosiła i nie planuje w kolejnych latach ponoszenia nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

Nota 59**Środki trwałe wykazywane pozabilansowo**

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie posiadała środków trwałych wykazywanych pozabilansowo.

Nota 60

Struktura należności krótkoterminowych

	Należności krótkoterminowe brutto	w tym: należności sporne	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	646 615,30	0,00	0,00	646 615,30
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	485 890,39	0,00	0,00	485 890,39
– nieprzeterminowane	489 890,39	0,00	0,00	489 890,39
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
c) należności z tyt. podatków, dotacji i ubezp. społ.	134 000,50	0,00	0,00	134 000,50
– nieprzeterminowane	134 000,50	0,00	0,00	134 000,50

– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
d) inne należności	26 724,41	0,00	0,00	26 724,41
– nieprzeterminowane	26 724,41	0,00	0,00	26 724,41
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 61

	w PLN	w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	w USD	Po przeliczeniu USD na PLN	Należności krótkoterminowe razem w PLN
1. Od jednostek powiązanych, w tym od:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
jednostek zależnych z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
jednostek współzależnych z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
jednostek stowarzyszonych z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
znaczącego inwestora z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wspólnika jednostki współzależnej z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

jednostki dominującej z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek z tytułu:	485 890,39	0,00	0,00	0,00	0,00	485 890,39
z tytułu dostaw towarów i usług	485 890,39	0,00	0,00	0,00	0,00	485 890,39

Nota 62

Akcje (udziały) własne

Komentarz:

Na dzień 31.12.2019 r. Spółka nie posiadała akcji własnych.

Nota 63

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

Nazwa jednostki	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w walucie obcej	Odsetki naliczone niespłacone	Inne informacje, w tym informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego
Osoba fizyczna A	0,00	2 204,39	Overdraft
Razem	0,00	2 204,39	

Nota 64

Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu, ich powiązanie między tymi pozycjami

W danym roku obrotowym w Spółce nie wystąpiły składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu.

Nota 65

Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi

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

Komentarz

Nie wystąpiły

Nota 66

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Komentarz

Powyższe nie wystąpiły

Nota 67

Znaczące zdarzenia lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Komentarz:

Dokonano korekty danych finansowych roku ubiegłego poprzez rozpoznanie kosztów usług wykonanych w roku 2018, a także kosztów usług wykonanych niezafakturowanych dotyczących lat ubiegłych t.j. 2015-2017. W zakresie ujawnienia skorygowano rozrachunki z kontrahentami z tytułu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw towarów i usług oraz należności i zobowiązania publiczno-prawne. Ujawniono aktywo z tytułu odroczonego podatku. Skorygowano wysokość przychodów w zakresie ujawnienia korekty sprzedaży dotyczącej roku ubiegłego. Powyższe odniesiono stosownie w zakresie należności krótkoterminowych od pozostałych jednostek z tytułu dostaw towarów i usług oraz rozrachunków publiczno-prawnych

Nota 68

Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach

Komentarz:

Powyższe nie wystąpiły

Nota 69

Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz.U. poz.1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

Nie dotyczy

Podpisy osób reprezentujących Jednostkę

Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

Anna Włodarczak
(osoba odpowiedzialna
za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)

Jacek Karnat – Członek Zarządu