

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Informacja ogólna o Spółce

„Nowoczesna Firma” Spółka Akcyjna została zarejestrowana dnia 03.03.2005 r. w Sądzie Rejonowym dla miasta stołecznego Warszawy - XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców, pod numerem KRS 0000229689.

Do 06.12.2010 r. Spółka funkcjonowała jako Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

W dniu 07.12.2010 r. Sąd Rejestrowy dokonał wpisu przekształcenia Spółki. W związku z powyższym od dnia 7 grudnia 2010 r. Nowoczesna Firma działa jako Spółka Akcyjna.

Przekształcenie nastąpiło w oparciu o przepisy art.551 i nast. Kodeksu Spółek Handlowych. W wyniku dokonanego przekształcenia zmianie uległ numer KRS Spółki – 0000372498. Zmianie nie uległy natomiast numery NIP i REGON.

Spółka jest podatnikiem VAT, na mocy decyzji Naczelnika Trzeciego Urzędu Skarbowego Warszawa-Śródmieście. Spółka posiada numer identyfikacji podatkowej NIP 5262843736 oraz nadany przez Główny Urząd Statystyczny numer REGON 140047036.

Od stycznia 2007 r. do lutego 2010 r. funkcję Prezesa Zarządu sprawował Ireneusz Tomczak. Od 9 lutego 2010 r. do 25.06.2014 funkcję Prezesa Zarządu pełnił Władysław Farafonow.

W dniu 26 czerwca 2014 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o powołaniu do Zarządu::

- Monikę Nowacką - Sahin - Prezesa Zarządu,
- Dorotę Mrówkę – Wiceprezesa Zarządu
- Władysława Farafonowa – Wiceprezesa Zarządu

W dniu 2 grudnia 2015 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o powołaniu do Zarządu:

- Władysława Farafonowa - Prezesa Zarządu,
- Dorotę Mrówkę – Wiceprezesa Zarządu
- Sławomira Kurowskiego – Wiceprezesa Zarządu

Uchwała weszła w życie z dniem 01.01.2016r

W dniu 27.07.2017 z Zarządu zrezygnował:

- p. Sławomir Kurowski – Wiceprezes Zarządu

W okresie od 28.07.2017 do dnia 18.01.2018 Zarząd składa się z:

- p. Władysław Farafonow – Prezes Zarządu
- p. Dorota Mrówka – Wiceprezes Zarządu

W okresie od dnia 18.01.2018 do dnia 18.04.2019r Zarząd składa się z:

- p. Dorota Mrówka – Wiceprezes Zarządu

W związku z rezygnacją Pani Doroty Mrówki w dn. 18.04.2019r na stanowisko Prezesa Zarządu został powołany Pan Ireneusz Grzegorz Tomczak.

W skład pierwszej Rady Nadzorczej Spółki zostali powołani:

1. Ireneusz Tomczak – jako Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Marcin Woźniak – jako Członek Rady Nadzorczej,
3. Robert Bziuk – jako Członek Rady Nadzorczej,
4. Jacek Goj – jako członek Rady Nadzorczej,
5. Amadeusz Król – jako Członek Rady Nadzorczej.

Uchwałą Nr 6 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 28 marca 2011 roku dokonano zmian w składzie Rady Nadzorczej. W skład nowej Rady Nadzorczej wchodzi:

1. Ireneusz Tomczak – jako Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Krzysztof Gawrych – jako Członek Rady Nadzorczej,
3. Szymon Kudła – jako Członek Rady Nadzorczej,
4. Jacek Goj – jako członek Rady Nadzorczej,
5. Amadeusz Król – jako Członek Rady Nadzorczej.

Uchwałą Nr 17 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 26 czerwca 2014 roku dokonano zmian w składzie Rady Nadzorczej. W skład nowej Rady Nadzorczej wchodzi:

1. Ireneusz Tomczak – jako Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Krzysztof Gawrych – jako Członek Rady Nadzorczej,
3. Hanna Łabęda – jako Członek Rady Nadzorczej,
4. Jacek Goj – jako członek Rady Nadzorczej,
5. Amadeusz Król – jako Członek Rady Nadzorczej

Uchwałą Nr 17 i 18 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 7 września 2016 roku dokonano zmian w składzie Rady Nadzorczej. W skład nowej Rady Nadzorczej wchodzi:

1. Ireneusz Tomczak – jako Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Krzysztof Gawrych – jako Członek Rady Nadzorczej,
3. Łukasz Nikodem – jako Członek Rady Nadzorczej,
4. Piotr Sadowy – jako członek Rady Nadzorczej,
5. Jacek Goj – jako Członek Rady Nadzorczej.

W okresie od 20.04.2017 do 27.07.2017 roku członkami Rady Nadzorczej Nowoczesnej Firmy S.A. są:

1. Ireneusz Tomczak – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Krzysztof Gawrych – Członek Rady Nadzorczej,
3. Jacek Goj – Członek Rady Nadzorczej,
4. Łukasz Nikodem – Członek Rady Nadzorczej

W okresie od 27.07.2017 do 31.12.2017 roku członkami Rady Nadzorczej Nowoczesnej Firmy S.A. są:

1. Sławomir Kurowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Krzysztof Gawrych – Członek Rady Nadzorczej,
3. Jacek Goj – Członek Rady Nadzorczej,
4. Łukasz Nikodem – Członek Rady Nadzorczej
5. Krzysztof Pawlak - Członek Rady Nadzorczej

W okresie od 31.12.2017 do 18.01.2018 roku członkami Rady Nadzorczej Nowoczesnej Firmy S.A. byli:

1. Sławomir Kurowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Krzysztof Gawrych – Członek Rady Nadzorczej,
3. Jacek Goj – Członek Rady Nadzorczej,
4. Łukasz Nikodem – Członek Rady Nadzorczej
5. Krzysztof Pawlak - Członek Rady Nadzorczej

W okresie od 18.01.2018 do 18.04.2019 roku członkami Rady Nadzorczej Nowoczesnej Firmy S.A byli :

1. Agnieszka Chaber-Tomczak – Przewodnicząca Rady Nadzorczej;
2. Remigiusz Czerniej – Członek Rady Nadzorczej;
3. Krzysztof Gawrych – Członek Rady Nadzorczej;
4. Marcin Pytel – Członek Rady Nadzorczej;
5. Jan Wykrytowicz – Członek Rady Nadzorczej

Od dnia 18.04.2019 roku członkami Rady Nadzorczej Nowoczesnej Firmy S.A. są:

1. Dorota Mrówka – Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
2. Krzysztof Gawrych – Członek Rady Nadzorczej,
3. Remigiusz Czerniej – Członek Rady Nadzorczej,
4. Marcin Pytel – Członek Rady Nadzorczej.
5. Jan Wykrytowicz - Członek Rady Nadzorczej

Kapitał podstawowy spółki na dzień 31.12.2018 r. wynosił 1 276 730,80 zł.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:

- działalność wydawnicza, poligraficzna i reprodukcja zapisów nośników informacji,
 - informatyka,
 - reklama,
 - działalność komercyjna, gdzie indziej nie sklasyfikowana,
 - edukacja,
 - prace badawczo-rozwojowe w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych,
 - doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,
 - badania i analizy techniczne,
 - pozostała działalność usługowa.
- Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
 - Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Według Zarządu Spółki na dzień 31.12.2018 r. nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie prowadzenia dalszej działalności.

II. Opinia wydana przez podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego Spółki Nowoczesna Firma za 2018 rok nie zawierała zastrzeżeń.

III. Podstawa sporządzania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości i praktykę zawodową stosowane przez jednostki działające w Polsce, zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

Stosowane metody wyceny

1. Aktywa trwałe

1.1 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmowane są w ewidencji według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości oraz amortyzację przeprowadzaną w następujący sposób:

- koszty prac rozwojowych w ciągu 3 lat,
- autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje w ciągu 2 lat,
- prawa do wynalazków, patentów i wzorów zdobniczych w ciągu 2 lat,
- know-how i inne wartości niematerialne i prawne w ciągu 7 lat.

Spółka wprowadziła do wartości niematerialnych i prawnych amortyzację księgową.

1.2 Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w wysokości cen ich nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe amortyzuje się liniowo według stawek zgodnych z Załącznikiem nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku (wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych).

Środki trwałe niskocenne o wartości początkowej do 10.000,00 złotych umarza się jednorazowo w 100 % w chwili wydania ich do użytkowania.

1.3 Inwestycje długoterminowe

Na dzień bilansowy aktywa finansowe prezentowane są w sprawozdaniu finansowym jako długoterminowe, jeżeli przewidywany okres ich dalszego posiadania wynosi ponad 12 miesięcy liczony od dnia bilansowego.

Udziały wyceniane są w księgach rachunkowych na dzień nabycia lub powstania według cen nabycia, a na dzień bilansowy wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

2. Aktywa obrotowe

2.1 Zapasy materiałów, towarów i produktów gotowych

Wytworzone przez Nowoczesna Firma S.A. i przeznaczone do wielokrotnej sprzedaży oprogramowanie użytkowe (abonamenty dostępu do portalu nf.pl) wyceniane jest - zgodnie z art. 34 ust. 3 ustawy o rachunkowości – w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami netto uzyskanymi ze sprzedaży w okresie nie dłuższym niż 5 lat.

2.2 Należności

Na dzień powstania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej a na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty. Należności z tytułu dostaw i usług zaliczane są do należności krótkoterminowych. Pozostałe należności w zależności od terminu wymagalności (do lub powyżej 12 miesięcy) od dnia bilansowego wykazywane są jako krótko- lub długoterminowe.

W celu urealnienia wartości należności zostały pomniejszone o odpisy aktualizacyjne wartość należności wątpliwych. Odpisy aktualizujące wartości należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis.

Należności w walutach obcych wycenia się według kursu średniego NBP. Zrealizowane i wynikające z wyceny bilansowej różnice kursowe po ich skompensowaniu zostają odpowiednio odniesione na przychody lub koszty finansowe.

2.3 Krótkoterminowe aktywa finansowe

Aktywa wykazane w sprawozdaniu obejmują głównie aktywa pieniężne oraz udzielone jednostkom powiązanim oraz pozostałym jednostkom pożyczki.

Aktywa pieniężne obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych oraz naliczone memoriałowo odsetki od aktywów finansowych. Środki pieniężne w walucie krajowej wycenione zostały w wartości nominalnej.

Pożyczki udzielone wycenia się według wartości nominalnej powiększonej o naliczane memoriałowo odsetki w oparciu o stopę procentową wynikającą z umów.

2.4 Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Obejmują tytuły dokonanych faktycznie wydatków, które będą stanowiły koszty następnych okresów. W zależności od przewidywanego okresu rozliczenia w bilansie prezentowane są jako dług lub krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

3. Kapitał własny

Kapitał własny obejmuje:

- kapitał zakładowy Spółki wykazany w wartości nominalnej,
- pozostałe kapitały rezerwowe utworzone z podziału zysku przeznaczone na cele określone w statucie – wycenione według wartości nominalnej.

4. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

4.1. Rezerwy na zobowiązania

Tworzone są na pewne i prawdopodobne straty z tytułu prowadzonej działalności gospodarczej. Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

4.2. Zobowiązania

Na dzień powstania zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług traktowane są jako krótkoterminowe, natomiast pozostałe zobowiązania w zależności od okresu wymagalności (do lub ponad 12 miesięcy od dnia bilansowego) jako krótko – lub długoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursach średnich NBP.

4.3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów i kosztów

Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów dotyczą prawdopodobnych przyszłych zobowiązań, dotyczących bieżącego okresu sprawozdawczego.

W szczególności dotyczą:

- przewidywanych nakładów na wydatki, które będą poniesione w następnym okresie sprawozdawczym z tytułu kosztów, które dotyczą bieżącego okresu,

- rezerwy na niewykorzystane urlopy,
- rezerw z tytułu wynagrodzeń przewidywanych do wypłaty w następnym okresie sprawozdawczym, dotyczących okresu poprzedniego.

5. Wycena aktywów i pasywów bilansu wyrażonych w walutach obcych oraz zasady ustalania różnic kursowych

5.1 W trakcie okresu sprawozdawczego (roku)

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

- a) Operacje zakupu i sprzedaży towarów i usług - po kursie średnim ogłoszonym przez NBP na dzień poprzedzający przeprowadzenie operacji,
- b) Operacje wpływu na rachunek walutowy waluty obcej z tytułu spłaty należności za sprzedaż towarów i usług, papierów wartościowych, dopisania odsetek przez bank - kurs średni ogłoszony przez NBP na dzień poprzedzający dzień operacji.
- c) Zaciągnięcie w walucie obcej kredytów i pożyczek, z chwilą ich wpływu na rachunek walutowy a także dopisywanych od nich odsetek - kurs średni NBP na dzień poprzedzający dzień operacji.
- d) Zakup i sprzedaż udziałów, akcji, papierów wartościowych opiewających na walutę obcą - kurs średni ogłoszony przez NBP na dzień poprzedzający operację.
- e) Operacje dotyczące sprzedaży i kupna walut – po kursie faktycznie zastosowanym w danym dniu przez bank (odpowiednio kurs zakupu bądź sprzedaży zastosowany przez bank).
- f) Zapłata należności w walucie obcej (łącznie z pożyczkami), jeżeli waluta nie wpływa bezpośrednio na rachunek walutowy - kurs zakupu, po którym bank te waluty przeliczył(nabył).
- g) Zapłata zobowiązań, kredytu, pożyczek walutą obcą zakupioną w banku (czyli nie bezpośrednio z rachunku walutowego) - kurs sprzedaży zastosowany przez bank.
- h) Pozostałe operacje - po kursie średnim NBP na dzień poprzedzający dzień operacji lub kurs faktycznie zastosowany (w zależności od charakteru operacji).

5.2 Na dzień bilansowy

- a) Składniki aktywów i pasywów po obowiązujących na ten dzień kursach średnich walut ustalonych przez NBP.

5.3 Zasady ustalania różnic kursowych

- a) Różnice kursowe dotyczące inwestycji długoterminowych rozlicza się odpowiednio z kapitałem z aktualizacji wyceny bądź przychodami i kosztami finansowymi (stosownie z art. 35 ust. 2 i 4 Ustawy o rachunkowości);
- b) Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów oraz powstałe przy zapłacie należności i zobowiązań zalicza się odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych.
- c) Różnice kursowe zrealizowane dotyczące należności, zobowiązań i środków pieniężnych wycenia się na bieżąco, natomiast różnice kursowe niezrealizowane dotyczące należności i zobowiązań oraz dotyczące środków pieniężnych na rachunkach bankowych wycenia się na koniec każdego kwartału (z zachowaniem zasady istotności).

6. Wynik finansowy

Nowoczesna Firma S.A. sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów.

Wynik z działalności operacyjnej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami ze sprzedaży netto oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością sprzedanych produktów i usług oraz pozostałych przychodów operacyjnych.

Wynik z działalności finansowej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami finansowymi w szczególności z tytułu odsetek uzyskanych, zysków ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi a kosztami finansowymi w szczególności poniesionymi z tytułu strat ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi i odsetek.

6.1 Przychody

Przychody ze sprzedaży usług, produktów, towarów i innych składników majątkowych są uznawane w momencie dostarczenia produktów, towarów i innych składników majątkowych, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do tych produktów, towarów i innych składników majątkowych, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

6.2 Koszty wytworzenia

Koszty sprzedanych produktów i usług ujmowane są współmiernie do przychodów ze sprzedaży i obejmują wartość sprzedanych produktów i usług wycenionych po koszcie wytworzenia.

6.3 Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Obejmują przychody i koszty nie związane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostek i obejmują głównie: wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, darowizny, utworzone rezerwy, skutki aktualizacji wartości aktywów oraz wynik prac badawczo-rozwojowych finansowanych ze środków unijnych i budżetowych.

7.4 Przychody i koszty finansowe

Obejmują głównie przychody i koszty z tytułu odsetek, wynik osiągnięty z tytułu różnic kursowych, ze zbycia aktywów finansowych, skutki aktualizacji wartości inwestycji.

7.5 Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalone aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy

czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

8. Zmiany zasad rachunkowości

W 2018 roku nie dokonywano zmian zasad rachunkowości.

BILANS na 31.12.2018

AKTYWA		Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2017 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	12 138 280,97	9 510 478,69
I.	Wartości niematerialne i prawne	11 961 248,84	9 311 158,16
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	105 758,95	105 758,95
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	11 855 489,89	9 205 399,21
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	13 425,13	35 744,53
1.	Środki trwałe	13 425,13	35 744,53
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	13 425,13	35 744,53
	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	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	125 500,00	125 500,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	125 500,00	125 500,00
	a) w jednostkach powiązanych	125 500,00	125 500,00
	- udziały lub akcje	125 500,00	125 500,00
	- 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	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	38 107,00	38 076,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	38 107,00	38 076,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

AKTYWA		Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2017 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	5 274 892,59	7 518 392,36
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	3 301 500,69	4 919 073,12
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	3 301 500,69	4 919 073,12
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 182 362,43	4 243 411,10
	- do 12 miesięcy	3 182 362,43	4 243 411,10
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	65 100,46	190 031,86
	c) inne	12 112,69	443 705,05
	d) dochodzone na drodze sądowej	41 925,11	41 925,11
III.	Inwestycje krótkoterminowe	986 076,77	1 948 989,12
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	986 076,77	75 374,43
	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	901 621,39	49 990,04
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	901 621,39	49 990,04
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	84 455,38	25 384,39
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	84 455,38	25 384,39
	- 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	987 315,13	2 524 599,38
	AKTYWA RAZEM	17 413 173,56	17 029 525,62

PASywa		Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2017 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	9 161 499,80	9 079 297,89
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 276 730,80	1 276 730,80
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 852 278,67	4 823 296,10
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 950 288,42	2 950 288,42
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	82 201,91	28 982,57
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	8 251 673,76	7 949 573,16
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 044 450,00	7 000,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	1 044 450,00	7 000,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	1 044 450,00	7 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	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) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 297 181,11	6 981 742,52
1.	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.	Wobec pozostałych jednostek	4 297 181,11	6 981 742,52
	a) kredyty i pożyczki	668 562,55	1 147 660,52
	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:	2 994 398,34	5 104 814,65
	- do 12 miesięcy	2 994 398,34	5 104 814,65
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	294 432,13	207 433,37
	h) z tytułu wynagrodzeń	230 788,09	404 955,63
	i) inne	109 000,00	116 878,35
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 910 042,65	961 485,21
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 910 042,65	961 485,21
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	2 910 042,65	961 485,21
PASywa RAZEM		17 413 173,56	17 029 525,62

Warszawa, dnia 26.05.2019 r.

Sporządziła :

ZARZĄD :

Anna Kornaszewska – Słyś

Główna księgowa

Nowoczesna Firma S.A.
ul. Puławska 457, 02-844 Warszawa
NIP: 526-28-43-736, REGON: 14004703
KRS: 0000372498
tel.: (22) 314 14 00, faks: (22) 314 14 10

Tomczak
Ireneusz Tomczak

Prezes Zarządu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT wariant porównawczy

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
A.	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		
	- od jednostek powiązanych	8 628 152,82	7 800 267,95
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	8 628 152,82	7 800 267,95
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej:		
I.	Amortyzacja	9 363 175,67	8 636 977,02
II.	Zużycie materiałów i energii	6 465 313,28	4 914 228,54
III.	Usługi obce	15 710,19	14 536,96
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	2 364 699,22	3 034 921,86
	- podatek akcyzowy	108 390,50	4 274,00
V.	Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	312 360,32	540 709,77
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	42 830,44	85 803,61
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	53 871,72	42 502,28
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne	-735 022,85	-836 709,07
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 521 742,48	1 012 634,11
II.	Dotacje	3 169,71	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	2 174 751,33	1 011 006,95
E.	Pozostałe koszty operacyjne	343 821,44	1 627,16
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 672 344,76	106 143,34
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	1 672 344,76	106 143,34
G.	Przychody finansowe	114 374,87	69 781,70
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	5 054,44	5 408,11
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	4 592,04	4 316,72
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	462,40	1 091,39
I.	Odsetki, w tym:	30 043,40	44 060,24
	- od jednostek powiązanych	11 512,06	22 479,44
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	18 531,34	21 580,80
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	89 385,91	31 129,57
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (L+/-M)	0,00	0,00
L.	Podatek dochodowy	89 385,91	31 129,57
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	7 184,00	2 147,00
N.	Zysk (strata) netto (N-O-P)	0,00	0,00
		82 201,91	28 982,57

Warszawa, dnia 26.05.2019 r.

Sporządziła:
Anna Kornaszewska – Styś
Główna księgowa

Nowoczesna Firma S.A.
ul. Puławska 457, 02-844 Warszawa
NIP: 526-28-43-736, REGON: 140247426
KRS: 0000372498
tel.: (22) 314 14 00, faks: (22) 314 14 10

Ireneusz Tomczak
Prezes Zarządu

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 079 297,89	9 050 315,32
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	9 079 297,89	9 050 315,32
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 276 730,80	1 276 730,80
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podwyższenia kapitału	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 276 730,80	1 276 730,80
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1	Zmiana udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 823 296,10	4 618 611,10
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	28 982,57	204 685,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	28 982,57	204 685,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	4 852 278,67	4 823 296,10
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5a.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu po zmianie zasad rachunkowości	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		2 950 288,42	2 950 288,42
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- z podziału zysku		0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	-		0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		2 950 288,42	2 950 288,42
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		28 982,57	204 685,00
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		28 982,57	204 685,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)		28 982,57	204 685,00
	- podział zysku		28 982,57	204 685,00
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- podział zysku		0,00	0,00
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
7.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
8.	Wynik netto		82 201,91	28 982,57
a)	Zysk netto		82 201,91	28 982,57
b)	Strata netto		0,00	0,00
c)	Odpisy z zysku		0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		9 161 499,80	9 079 297,89
	Proponowany podziału zysku netto			
a)	Wyplata dywidendy		0,00	0,00
b)	Przekazanie na kapitał zapasowy		82 201,91	28 982,57
c)	Przekazanie na kapitał rezerwowy		0,00	0,00
d)	Pokrycie straty za lata ubiegłe		0,00	0,00
e)	Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy		0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		9 161 499,80	9 079 297,89

Warszawa, dnia 26.05.2019 r. Sporządziła :

Anna Kornaszewska – Styś

Główna księgową

ZARZĄD
Nowoczesna Firma S.A.

ul. Puławska 457, 02-844 Warszawa

NIP: 526-28-43-736, REGON: 140047036

KRS: 0000372498

tel.: (22) 314 14 00, fax: (22) 314 14 10

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIEŻNYCH

(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	82 201,91	28 982,57
II.	Korekty razem	3 435 950,60	-48 868,38
1.	Amortyzacja	6 465 313,28	4 914 228,54
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	6 920,02	18 162,72
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Bilansowa zmiana stanu rezerw	1 617 572,43	-67 284,41
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	1 098 773,91	-632 022,93
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 205 463,44	-969 280,07
9.	Bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 485 841,69	-3 312 672,23
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	3 518 152,51	-19 885,81
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	2 669 763,62	1 800 488,93
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:	4 592,04	45 566,72
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	-spłata udzielonych pożyczek	0,00	0,00
	-spłata odsetek od pożyczek	0,00	0,00
	-zyski z udziałów	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	4 592,04	45 566,72
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	41 250,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	4 592,04	4 316,72
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	2 695 171,58	1 754 922,21
II.	Wydatki	8 724 335,02	3 503 721,66
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 724 335,02	1 630 197,97
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
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	1 873 523,69

III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 024 571,40	-1 703 232,73
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	5 259 302,82	3 396 129,16
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	5 259 302,82	3 396 129,16
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	2 693 812,94	2 658 258,14
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 tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	2 682 300,88	2 635 778,70
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	11 512,06	22 479,44
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 565 489,88	737 871,02
D.	Przepływy pieniężne netto razem	59 070,99	-985 247,52
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	59 070,99	-985 247,52
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	25 384,39	1 010 631,91
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	84 455,38	25 384,39
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscowość: Warszawa

Data: 26.05.2019 r

Warszawa, dnia 26.05.2019 r. Sporządziła :

ZARZĄD .

Ireneusz Tomczak

Prezes Zarządu

Anna Kornaszewska – Styś
Główna księgowa

Tomczak

NOWOCZESNA FIRMA S.A.
ul. Puławska 457, 02-844 Warszawa
NIP: 526-28-43-736, REGON: 140047036
KRS: 0000372498
tel.: (22) 314 14 00, faks: (22) 314 14 10

DODATKOWE INFORMACJE

I

OBJAŚNIENIA

1.1. AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2017	105 758,95	0,00	32 241 833,87	0,00	32 347 592,82
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	9 111 084,56	0,00	9 111 084,56
- zakup	0,00	0,00	9 111 084,56	0,00	9 111 084,56
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2018	105 758,95	0,00	41 352 918,43	0,00	41 458 677,38
Umorzenie					
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	23 036 434,66	0,00	23 036 434,66
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	6 460 993,88	0,00	6 460 993,88
- amortyzacja	0,00	0,00	6 460 993,88	0,00	6 460 993,88
- przemieszczenie	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	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- kasacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	29 497 428,54	0,00	29 497 428,54
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2017	105 758,95	0,00	9 205 399,21	0,00	9 311 158,16
B.Z. 31.12.2018	105 758,95	0,00	11 855 489,89	0,00	11 961 248,84

Na pozycję inne wartości niematerialne i prawne składają się :

- zakupione licencje na oprogramowanie komputerowe użytkowe,
- zakupione licencje na oprogramowanie komputerowe specjalistyczne,
- zakupione domeny internetowe

1.2. AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

a) Środki trwałe – zmiana stanu

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	2 781 514,12	46 178,86	420 467,18	3 248 160,16
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ujawnienia	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
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	18 000,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	18 000,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	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
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	2 763 514,12	46 178,86	420 467,18	3 230 160,16
Umorzenie						
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	2 745 769,59	46 178,86	420 467,18	3 212 415,63
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	4 319,40	0,00	0,00	4 319,40
- amortyzacja	0,00	0,00	4 319,40	0,00	0,00	4 319,40
- przemieszczenia	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
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	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
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	2 750 088,99	46 178,86	420 467,18	3 216 735,03
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2017						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	35 744,53	0,00	0,00	35 744,53
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	13 425,13	0,00	0,00	13 425,13

Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Nie występują.

b) Środki trwale w budowie

Nie występują

c) Zaliczki na środki trwale w budowie

Nie występują

1.3. AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018			Stan na 31.12.2017		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od pozostałych jednostek:						
Kaucja z tytułu wynajmu lokalu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wadium wpłacone do PARP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umowa z PARP – dotacje unijne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fundacja Rozwoju Przedsiębiorczości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

1.4.1. Zmiana w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	125 500,00	0,00	125 500,00
Zwiększenia w tym:					
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:					
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	125 500,00	0,00	125 500,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	125 500,00	0,00	125 500,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	125 500,00	0,00	125 500,00

1.5. AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

1.5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2017			B.Z. 31.12.2018		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) nie wypłacone wynagrodzenia osobowe	22 643,28	19%	4 302,00	130 074,33	19%	24 714,00
2) nie wypłacone wynagrodzenia umowy zlecenia	134 305,91	19%	25 518,00	41 694,25	19%	7 922,00
3) nie zapłacone składki ZUS	30 052,22	19%	5 710,00	8 894,70	19%	1 690,00
4) strata podatkowa za rok	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
5) ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
6) rezerwa na wynagrodzenia urlopowe	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
7) rezerwa na koszty usług księgowych	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
8) odpis aktualizujący wartość należności	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
9) rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	7 000,00	19%	1 330,00	13 500,00	19%	2 565,00
10) odsetki od pożyczki nie zapłacone	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
11) odsetki od zobowiązań, naliczone	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
12) nie wypłacone wynagrodzenia RN	6 400,00	19%	1 216,00	6 400,00	19%	1 216,00
13) zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	0,00	19%	0,00,00	0,00	19%	0,00
14) nie uregulowane przeterminowane zobowiązania	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
12) rezerwy na koszty pozostałych usług		19%	0,00	0,00	19%	0,00
RAZEM	200 401,41	x	38 076,00	200 563,28	x	38 107,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
		19%			19%	
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓŁEM			38 076,00			38 107,00

1.5.2. Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów		B.Z. 31.12.2018	B.Z. 31.12.2017
1.	Koszty prac rozwojowych w ramach projektu 1.4	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

2.1. AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2017	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
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa						
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2. AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2018 r.

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2018			Stan na 31.12.2017		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:						
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	3 301 500,69	0,00	3 301 500,69	4 946 753,30	27 680,18	4 919 073,12
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:						
- do 12 miesięcy	3 182 362,43	0,00	3 182 362,43	4 271 091,28	27 680,18	4 243 411,10
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	65 100,46	0,00	65 100,46	190 031,86	0,00	190 031,86
c) inne	12 112,69	0,00	12 112,69	443 107,05	0,00	443 107,05
d) dochodzone na drodze sądowej	41 925,11	0,00	41 925,11	41 925,11	0,00	41 925,11
RAZEM	3 301 500,69	0,00	3 301 500,69	4 946 753,30	27 680,18	4 919 073,30

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	pozostałe należności od jednostek powiązanych	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	27 680,18	0,00	0,00	27 680,18
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	27 680,18	0,00	0,00	27 680,18
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	27 680,18	0,00	0,00	27 680,18
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.3. AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

2.3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zwrot pożyczki	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00
- przekwalifikowanie pożyczki - pozostałe jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	49 990,04	0,00	49 990,04
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	3 463 913,09	0,00	3 463 913,09
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00	3 463 913,09	0,00	3 463 913,09
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- naliczenie odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przekwalifikowanie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	2 612 281,74	0,00	2 612 281,74
- zwrot pożyczki	0,00	0,00	2 612 281,74	0,00	2 612 281,74
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	901 621,39	0,00	901 621,39
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	49 990,04	0,00	49 990,04
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	901 621,39	0,00	901 621,39

2.3.2. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		84 455,38	25 384,39
a)	Kasy krajowych środków pieniężnych	82 650,33	24 042,95
b)	Kasy zagranicznych środków pieniężnych	0,00	0,00
c)	Rachunek w PEKAO SA - PLN	0,00	0,00
d)	Rachunek w BPH SA - PLN	0,00	0,00
e)	Rachunek w Alior Bank USD	0,00	0,00
f)	Rachunek w Alior Bank EURO	0,00	0,00
g)	Rachunek w Alior Bank - r-k środków unijnych	0,00	0,00
h)	Rachunki w Alior Bank PLN	312,87	686,87

i)	Rachunek w Alior Bank PLN -VAT	1 492,18	0,00
j)	Rachunek w ING Bank Śląski PLN	0,00	654,57
k)	Rachunek w Millenium PLN	0,00	0,00
2. Inne środki pieniężne:		0,00	0,00
a)	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00
b)	Wycena odsetek na dzień bilansowy	0,00	0,00
c)	lokaty	0,00	0,00
3. Inne aktywa pieniężne:		0,00	0,00
a) nie zaliczone do środków pieniężnych w rozumieniu rachunku przepływów pieniężnych		0,00	0,00
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych		0,00	0,00
zmiana stanu różnic kursowych			
5. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (1+2+3-3c+4)		84 455,38	25 384,39

2.4. AKTYWA OBROTOWE - Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		B.Z. 31.12.2018	B.Z. 31.12.2017
1.	Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe	0,00	26 694,12
2.	Koszty nie zakończonych prac B+R	5 637,00	1 873 523,69
3.	Opłaty leasingowe	0,00	0,00
4.	Opłacone domeny	1 400,00	0,00
5.	Koszty dotyczące przychodów następnego roku	696 111,46	614 915,04
6.	Pozostałe	284 166,67	9 466,53
7.	Koszty emisji akcji	0,00	0,00
Razem		987 315,13	2 524 599,38

3.1. KAPITAŁY WŁASNE

3.1.1. Dane o strukturze i własności kapitału podstawowego

Na dzień 31.12.2018 r. kapitał podstawowy Spółki wynosił 1. 276 730,80 zł i dzielił się 12 767 308 na akcji serii A i B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

3.1.2. Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji na 31.12.2018 r.

Akcje	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział %
Akcje serii A	11 100 000	1 110 000,00	86,94%
Akcje serii B	1 667 308	166 730,80	13,06%
Razem	12 767 308	1 276 730,80	100,00%

3.1.3. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

Kapitał zapasowy

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
1.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 823 296,10	4 618 611,10
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	28 982,57	204 685,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku	28 982,57	204 685,00
	- nadwyżka osiągnięta przy emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	28 982,57	204 685,00
	-	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 852 278,67	4 823 296,10

Kapitał rezerwowy

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
1.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 950 288,42	2 950 288,42
1.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszu) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- z podziału zysku	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 950 288,42	2 950 288,42

3.1.4. Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wartość
Zysk netto za 2018r.	82 201,91
II	82 201,91
1. Przeznaczenie na kapitał zapasowy	82 201,91
III	0,00

4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 34: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

3.2. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

3.2.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2017			B.Z. 31.12.2018		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroc.	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroc.	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) zarachowane nie otrzymane odsetki od udzielonych pożyczek	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
2) Różnica między amortyzacją bilansową i podatkową wnip	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
3) niezrealizowane dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
4) wartość bilansowa aktywów w leasingu finansowym	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00

OGÓLEM	0,00	0,00
--------	------	------

3.2.2. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Na sprawy w sądzie	Na koszty usług	Na przyszłe zobowiązania	Inne	Razem
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	7 000,00	0,00	7 000,00
Zwiększenia w tym:		00,00	1 044 450,00		1 044 450,00
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego			6 000,00		
Rezerwa na sporządzenie sprawozdania finansowego			7 500,00		
Rezerwa na sprawy sądowe			1 030 950,00		
Wykorzystanie		0,00	7 000,00		7 000,00
Rozwiązanie		0,00			0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	1 044 450,00	0,00	1 044 450,00

W związku tym, że projekt „Wprowadzenie innowacyjnej usługi SMART LEARNING poprzez wdrożenie wyników projektu badawczo-rozwojowego Nowoczesna Firma S.A.” nie został rozliczony ostatecznie przez PARP a sprawa została skierowana do sądu została założona rezerwa w wysokości 1.030.950,00 zł na dotacje dotyczące roku 2018.

3.2.3. Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia - spłata:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ING Bank Śląski SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alior Bank	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.2.4. Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2017	B.Z. 31.12.2018	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
				do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.2.5. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2017	B.Z. 31.12.2018	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
				do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	> 360 dni
Kredyty i pożyczki	1 147 660,52	668 562,55	668 562,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Alior Bank	360,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bank Millenium		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
ING Bank Śląski	0,00	130,00	130,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bank BPH		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	1 147 300,33	668 432,55	668 432,55				
Ireneusz Tomczak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług:	5 104 814,65	2 994 398,34	939 668,65	175 726,00	149 265,37	233 105,12	1 496 633,20
- do 12 miesięcy	5 104 814,65	2 994 398,34	939 668,65	175 726,00	149 265,37	233 105,12	1 496 633,20
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- realizacja projektów unijnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	207 433,37	294 432,13	145 262,26	32 976,11	29 195,00	0,00	0,00
PDOP	0,00	7 215,00	7 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDOF	154 985,00	78 289,00	19 186,00	7 691,00	13 085,00	5 516,00	32 811,00
ZUS	140 864,65	192 305,08	63 983,90	17 144,30	49 879,02	61 297,86	0,00
VAT	7 193,00	16 623,05	0,00	16 623,05	0,00	0,00	0,00

PCC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PFRON	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	404 95,63	230 788,09	41 082,52	0,00	0,00	0,00	189 705,57
osobowych	255 141,56	179 957,44	21 505,52	0,00	0,00	0,00	158 451,92
prac zleconych	136 902,67	37 919,25	19 577,00	0,00	0,00	0,00	18 342,25
RN	12 911,40	12 911,40	0,00	0,00	0,00	0,00	12 911,40
Inne	116 878,35	109 000,00	109 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe zobowiązania	116 878,35	109 000,00	109 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

	B.Z. 31.12.2018	B.Z. 31.12.2017
Długoterminowe	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Krótkoterminowe	2 910 042,65	961 485,21
Opłacone z góry, nie wykonane świadczenia	0,00	0,00
Dotacje	2 910 042,65	961 485,21
RAZEM	2 910 042,65	961 485,21

3.4. Zobowiązania warunkowe, udzielone przez spółkę gwarancje i poręczenia także wekslowe

3.5. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

W dniu 05.12.2011 r. Spółka zawarła z firmą Geting Leasing umowę leasingu operacyjnego samochodu osobowego na okres 60 miesięcy o wartości 46 178,86 zł.

Ponieważ umowa spełnia dodatkowe warunki określone w art. 4 ustawy o rachunkowości Spółka zaliczyła leasingowany samochód do swoich aktywów trwałych i rozpoczęła amortyzację księgową.

Na dzień 31.12.2018 r. cała umowa została spłacona.

4.1. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

4.1.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	8 628 152,82	7 800 267,95
Portal nf.pl (Reklama)	3 298 853,18	2 262 080,60
Leadgenerator (kontrakty zlecone-akcja on-line wspierana organizacja)	700 249,00	560 248,02
Eventy (kongresy, konferencje, targi, szkolenia)	2 247 941,83	2 170 375,23
Badania marketingowe	0,00	0,00
Ecommerce	0,00	0,00
Nowe media	0,00	0,00
Inne przychody	2 381 108,81	2 807 564,10
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	0,00	0,00
- ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
- ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
<i>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</i>	0,00	0,00
- sprzedaż usług	0,00	0,00
- sprzedaż towarów	0,00	0,00
- sprzedaż materiałów	0,00	0,00
RAZEM	8 628 152,82	7 800 267,95

Struktura terytorialna	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	8 628 152,82	7 800 267,95
Kraj	8 592 152,82	7 091 706,83
Eksport	36 000,00	708 561,12
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
<i>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</i>	0,00	0,00
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00

Eksport	0,00	0,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
RAZEM	8 628 152,82	7 800 267,95

4.1.2. Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
Koszty według rodzaju		
- amortyzacja	6 465 313,28	4 914 228,54
- zużycie materiałów i energii	15 710,19	14 536,96
- usługi obce	2 364 699,22	3 034 921,86
- podatki i opłaty	108 390,50	4 274,00
- wynagrodzenia	312 360,32	540 709,77
- ubezpieczenia i inne świadczenia	42 830,44	85 803,61
- pozostałe koszty rodzajowe	53 871,72	42 502,28
- wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
Koszty według rodzaju razem	9 363 175,67	8 636 977,02

4.1.3. Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- sprzedaż mebli	3 169,71	0,00
II. Dotacje	2 174 751,33	1 011 006,95
- InnoMe	65 764,17	46 987,92
- RELM	3 206,95	80 150,99
- Smart Learning	1 030 950,00	0,00
- EBMT	982,01	1 010,04
- RTB	257 240,61	0,00
- 8.2 Szkolenia	0,00	0,00
- 8.2 Leadgenerator	83 743,92	55 829,28
- Grywalizacja	0,00	0,00

	- NMPM	660,58	880,20
	- 8.2 Mailing	124 102,26	82 734,84
	- 8.2 Nowa	46 499,94	30 999,96
	- Imagine	0,00	0,00
	- Cmex	0,00	0,00
	- Smart Learning	0,00	15 000,00
	- WEB 3.0	561 600,89	697 413,72
III.	Inne przychody operacyjne	343 821,44	1 627,16
	- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	0,00	0,00
	- Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	0,00	0,00
	- Odpisane przedawnione zobowiązania	343 800,00	0,00
	- Otrzymane zwroty kosztów sądowych i egzekucyjnych	0,00	0,00
	- Zaokrąglenia	21,44	1 627,16
	- Otrzymane odszkodowania	0,00	0,00
	- Pozostałe	0,00	0,00
	RAZEM	2 521 742,48	1 012 634,11

4.1.4. Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie		01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	1 672 344,76	106 143,34
	-przekazane darowizny	0,00	0,00
	-zapłacone kary i odszkodowania	0,00	0,00
	-odpisane należności	620 594,78	61 939,08
	-koszty prowadzonych postępowań spornych	0,00	0,00
	-zaokrąglenia	3,04	47,06
	-koszty prowadzonych spraw sądowych	253,29	0,00
	- rezerwa na zobowiązania	1 030 950,00	0,00
	- koszty upomnień i egzekucji	20 543,65	44 157,20
	RAZEM	1 672 344,76	106 143,34

4.1.5. Przychody finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	<i>w tym od jednostek powiązanych:</i>	0,00	0,00
II.	Odsetki	4 592,04	4 316,72
	- od środków pieniężnych na rachunkach i lokatach	0,00	0,00
	- od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
	- z tytułu zwłoki w zapłacie należności	115,80	4 316,72
	<i>w tym od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
	- od udzielonych pożyczek	4 476,24	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	- udziały w spółce	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	- zmniejszenie odpisu aktualizującego wartość udzielonej pożyczki	0,00	0,00
	- zmniejszenie odpisu aktualizującego wartość udziałów	0,00	0,00
V.	Inne	462,40	1 091,39
	- dodatnie różnice kursowe	222,60	726,39
	- rozwiązane rezerwy na koszty odsetek od zobowiązań	0,00	0,00
	- zwrot prowizji bankowej	0,00	0,00
	- inne	239,80	365,00
RAZEM		5 054,44	5 408,11

4.1.6. Koszty finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
I.	Odsetki	11 512,06	22 479,44
	- z tytułu nieterminowej spłaty zobowiązań za wykonane usługi	9 179,81	2 306,87
	- odsetki od leasingu	0,00	0,00
	- odsetki dla budżetu	2 323,00	10 707,74
	- od kredytów bankowych	9,25	9 464,83
	- od pożyczki	0,00	0,00
	<i>w tym od jednostek powiązanych:</i>	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	- sprzedaż udziałów	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	Aktualizacja wartości inwestycji długoterminowej	0,00	0,00
IV.	Inne koszty finansowe	18 531,34	21 580,80
	-ujemne różnice kursowe	18 531,34	21 580,80
	- prowizje bankowe od wniosków kredytowych	0,00	00,00
RAZEM		30 043,40	44 060,24

5.1 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

		01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
Przychody bilansowe			
1.	Sprzedaż produktów i usług	8 628 152,82	7 800 267,95
2.	Pozostałe przychody operacyjne	2 521 742,48	1 012 634,11
3.	Pozostałe przychody finansowe	5 054,44	5 408,11
4.	Zyski nadzwyczajne	-	-
Razem		11 154 949,74	8 818 310,17
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania			
1.	Odsetki otrzymane od lokat i rachunków bankowych	-	-
2.	Odsetki otrzymane od udzielonych pożyczek	-	-
3.	Storno wyceny bilansowej - dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
4.			
Razem		0,00	0,00

Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania			
1.	Odsetki od lokat i rachunków bankowych zarachowane na dzień bilansowy	-	-
2.	Odsetki od udzielonych pożyczek zarachowane na dzień bilansowy	-	-
3.	Dodatnie różnice kursowe wycenione na dzień bilansowy	0,00	0,00
4.	Zmniejszenie odpisów aktualizujących uprzednio nie stanowiących K.U.P	0,00	0,00
5.	Rozwiązanie rezerw na koszty uprzednio nie stanowiących K.U.P	-	-
6.	Rozwiązanie rezerw aktuarialnych uprzednio nie stanowiących K.U.P	-	-
7.	Zapłacony podatek VAT uprzednio nie stanowiący KUP	-	-
8.	Aktualizacja wartości zobowiązań z tytułu odsetek	-	-
9.	Zarachowane nie otrzymane zwroty kosztów sądowych	-	-
10.	Zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych	-	-
11.	Dotacje	-	-
		2 174 751,33	1 011 006,95
Razem		2 174 751,33	1 011 006,95
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU		8 980 198,41	7 807 303,22

Koszty bilansowe			
1.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	9 363 175,67	8 636 977,02
2.	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	2 521 742,48	106 143,34
3.	Koszty działalności finansowej	30 043,40	44 060,24
4.	Straty nadzwyczajne	-	-
Razem		11 065 563,83	8 787 180,60
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1.	Nieobowiązkowe składki na rzecz organizacji resortowych	0,00	2 952,00
2.	Odsetki budżetowe	2 323,00	10 707,84
3.	Odsetki od zobowiązań (konto 751-5)	90,00	0,00
4.	Koszty egzekucji, kar, grzywien, upomnień (konto 761-4; 761-5; 761-6)	20 543,65	44 157,20
5.	Odsetki zarachowane nie zapłacone (751-1-7)	4 476,24	0,00
6.	PFRON	0,00	0,00
7.	Koszty reprezentacji (konto 409-5)	3 445,65	18 633,38
8.	Darowizny (konto 761-7)	0,00	0,00
9.	Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00
10.	Wydatki inne n Kup (konta zespołu 4 i 7)	0,00	0,00
11.	Ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00	0,00
12.	Nie wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów o pracę	0,00	22 643,28
13.	Nie wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów-zleceń	18 252,00	10 409,61
14.	Zarachowane, nie zapłacone składki ZUS	8 894,70	30 052,22

4.1.6. Koszty finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
I.	Odsetki	11 512,06	22 479,44
	- z tytułu nieterminowej spłaty zobowiązań za wykonane usługi	9 179,81	2 306,87
	- odsetki od leasingu	0,00	0,00
	- odsetki dla budżetu	2 323,00	10 707,74
	- od kredytów bankowych	9,25	9 464,83
	- od pożyczki	0,00	0,00
	<i>w tym od jednostek powiązanych:</i>	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	- sprzedaż udziałów	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	Aktualizacja wartości inwestycji długoterminowej	0,00	0,00
IV.	Inne koszty finansowe	18 531,34	21 580,80
	-ujemne różnice kursowe	18 531,34	21 580,80
	- prowizje bankowe od wniosków kredytowych	0,00	00,00
RAZEM		30 043,40	44 060,24

5.1 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

		01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
Przychody bilansowe			
1.	Sprzedaż produktów i usług	8 628 152,82	7 800 267,95
2.	Pozostałe przychody operacyjne	2 521 742,48	1 012 634,11
3.	Pozostałe przychody finansowe	5 054,44	5 408,11
4.	Zyski nadzwyczajne	-	-
Razem		11 154 949,74	8 818 310,17
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania			
1.	Odsetki otrzymane od lokat i rachunków bankowych	-	-
2.	Odsetki otrzymane od udzielonych pożyczek	-	-
3.	Storno wyceny bilansowej - dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
4.			
Razem		0,00	0,00

Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania			
1.	Odsetki od lokat i rachunków bankowych zarachowane na dzień bilansowy	-	-
2.	Odsetki od udzielonych pożyczek zarachowane na dzień bilansowy	0,00	0,00
3.	Dodatnie różnice kursowe wycenione na dzień bilansowy	0,00	0,00
4.	Zmniejszenie odpisów aktualizujących uprzednio nie stanowiących K.U.P	-	-
5.	Rozwiązanie rezerw na koszty uprzednio nie stanowiących K.U.P	-	-
6.	Rozwiązanie rezerw aktuarialnych uprzednio nie stanowiących K.U.P	-	-
7.	Zapłacony podatek VAT uprzednio nie stanowiący KUP	-	-
8.	Aktualizacja wartości zobowiązań z tytułu odsetek	-	-
9.	Zarachowane nie otrzymane zwroty kosztów sądowych	-	-
10.	Zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych	-	-
11.	Dotacje	2 174 751,33	1 011 006,95
Razem		2 174 751,33	1 011 006,95
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU		8 980 198,41	7 807 303,22

Koszty bilansowe			
1.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	9 363 175,67	8 636 977,02
2.	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	2 521 742,48	106 143,34
3.	Koszty działalności finansowej	30 043,40	44 060,24
4.	Straty nadzwyczajne	-	-
Razem		11 065 563,83	8 787 180,60
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1.	Nieobowiązkowe składki na rzecz organizacji resortowych	0,00	2 952,00
2.	Odsetki budżetowe	2 323,00	10 707,84
3.	Odsetki od zobowiązań (konto 751-5)	90,00	0,00
4.	Koszty egzekucji, kar, grzywien, upomnień (konto 761-4; 761-5; 761-6)	20 543,65	44 157,20
5.	Odsetki zarachowane nie zapłacone (751-1-7)	4 476,24	0,00
6.	PFRON	0,00	0,00
7.	Koszty reprezentacji (konto 409-5)	3 445,65	18 633,38
8.	Darowizny (konto 761-7)	0,00	0,00
9.	Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00
10.	Wydatki inne nkup (konta zespołu 4 i 7)	0,00	0,00
11.	Ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00	0,00
12.	Nie wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów o pracę	0,00	22 643,28
13.	Nie wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów-zleceń	18 252,00	10 409,61
14.	Zarachowane, nie zapłacone składki ZUS	8 894,70	30 052,22

15.	Rezerwy na przewidywane koszty i straty	1 044 450,00	7 000,00
16.	Odsetki od leasingu (leasing operacyjny)	0,00	0,00
17.	Nie wypłacone wynagrodzenia Rady Nadzorczej	0,00	0,00
18.	Amortyzacja leasingowanych środków trwałych (leasing operacyjny)	0,00	0,00
19.	Umorzone należności	0,00	0,00
20.	22. Nie uregulowane przeterminowane zobowiązania powyżej 30 dni (art. 15b ust. 1 updog)	0,00	0,00
21.	Koszty projektów sfinansowanych dotacją	1 143 801,33	1 011 006,95
Razem		2 246 276,57	1 157 562,48
Inne korekty kosztów podatkowych (zmniejszające podstawę opodatkowania)			
1.	Ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00	0,00
2.	Wypłacone wynagrodzenia z LP	22 643,28	66 685,29
3.	Wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów-zleceń	10 409,61	0,00
4.	Wypłacone wynagrodzenia RN	0,00	0,00
5.	Zapłacone składki ZUS	30 052,22	120 764,53
6.	Różnica między amortyzacją kosztową a podatkową	0,00	0,00
7.	Uregulowane przeterminowane zobowiązania	0,00	0,00
8.	Uregulowane przeterminowane zobowiązania	0,00	0,00
9.	Raty leasingowe (leasing operacyjny)	0,00	0,00
Razem		63 105,11	187 449,82
RAZEM KOSZTY PODATKOWE		8 882 392,37	7 817 067,94

Zmniejszenia podstawy opodatkowania		59 833,30	
1.	Rozliczenie straty z 2016 roku (x 50%)	59 833,30	-
Razem		-	-
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych		37 972,74	-9 764,72
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		0,19	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)		7 215,00	0,00
Podatek odroczony i inne, w tym:		-31,00	2 147,00
1.	Przypis podatkowy	-	
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	-31,00	11 447,00
3.	Rezerwy na podatek odroczony	0,00	-9 300,00
RAZEM PODATEK DOCHODOWY		7 184,00	2 147,00

5.2. Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych

Zgodnie z Art. 3 pkt 2 Ustawy o rachunkowości wyrażone w EUR wartości są przeliczane na walutę polską po średnim kursie, ustalonym na dzień bilansowy przez NBP.

5.3. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

5.4 Istotne transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba powiązana, lub jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji.

Nie dotyczy

5.5. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym

Przeciętne zatrudnienie w roku 2018 wynosiło 12 osób.

Przeciętne zatrudnienie w roku 2018 w przeliczeniu na etaty wynosiło 9,625 etatu.

5.6. Wynagrodzenia członków zarządu i organów nadzorczych

Wyszczególnienie		01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
1	Organy zarządzające	0,00	0,00
2	Organy nadzorujące	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00

5.7. Pożyczki udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych

Nie występują

5.8. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie		01.01.2018 - 31.12.2018
1	Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	6 000,00
2	Usługi doradztwa podatkowego	0,00
3	Pozostałe usługi	0,00
Razem		6 000,00

6.1. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie występują

6.2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat

Nie dotyczy

6.3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansowa oraz zmiany w kapitale własnym

Nie występują

7.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy.

7.2. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów

Lp.	Spółka	Udział % w kapitale
1	Seoratio Sp. z o.o.	41,00%
2	Senuto Technology Sp. z o.o.	50,00%

7.3. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nazwa Spółki	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty	Zakup ST i WNIP
	Stan na 31.12.2018		Zakres od 01.01.2018 do 31.12.2018		
Seoratio Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Senuto Technology Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7.4. Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017r. - 31.12.2017 r.
1.	Amortyzacja	6 465 313,28	4 914 228,54
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	6 460 993,88	4 906 876,71
	amortyzacja środków trwałych	4 319,40	7 351,83
2.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	6 920,02	18 162,72
	odsetki zapłacone budżetowe	2 323,00	10 707,74
	odsetki zapłacone od kredytów	9,25	9 464,83
	odsetki zapłacone od zobowiązań	9 179,81	2 306,87
	odsetki otrzymane	-4 592,04	-4 316,72
	odsetki naliczone od otrzymanych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
3.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-	0,00

	zysk na sprzedaży środków trwałych	-	0,00
4.	Zmiana stanu rezerw	1 037 450,00	-67 284,41
	zmiana stanu wynikająca z bilansu	1 037 450,00	-67 284,41
	zmiana stanu z tytułu błędu podstawowego	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
	zmiana stanu wynikająca z bilansu	0,00	0,00
6.	Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	1 617 572,43	-632 022,93
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	1 617 572,43	-632 022,93
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	- 2 205 463,44	-969 280,07
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	- 2 205 463,44	-969 280,07
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	-	-
8.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	-3 485 841,69	-3 312 672,23
	zmiana stanu wynikająca z bilansu	-3 485 841,69	-3 312 672,23
	korekta o amortyzację kosztów prac rozwojowych	0,00	0,00
6.	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00

Warszawa, dnia 26.05.2019 r.

Sporządziła :

Anna Kornaszewska – Styś
Główna księgowa

ZARZĄD :


Ireneusz Tomczak

Prezes Zarządu

Nowoczesna Firma S.A.
ul. Puławska 457, 02-844 Warszawa
NIP: 526-28-43-736, REGON: 140047036
KRS: 0000372498
tel.: (22) 314 14 00, faks: (22) 314 14 10