

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych
Nota 2	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
Nota 3	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 4	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 5	Zmiany w innych inwestycjach krótkoterminowych
Nota 6	rodki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 7	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 8	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 9	Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny
Nota 10	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 11	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 12	Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa
Nota 13	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 14	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 15	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 16	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)
Nota 17	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających
Nota 18	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących
Nota 19	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów administrujących jednostki
Nota 20	Zobowiązania zacięgnięte w imieniu członków organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń
Nota 21	Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych niefinansowych aktywów trwałych
Nota 22	Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych
Nota 23	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 24	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Nota 25	Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto
Nota 26	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 27	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 28	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 29	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 30	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 31	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 32	Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 33	Fundusze specjalne
Nota 34	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 35	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 36	Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny
Nota 37	Inne przychody operacyjne
Nota 38	Inne koszty operacyjne
Nota 39	Wybrane przychody finansowe
Nota 40	Wybrane koszty finansowe
Nota 41	Stan rezerw
Nota 42	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 43	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 44	Zmiany w rodzajach trwałych
Nota 45	Koszt wytworzenia rodzajów trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia rodzajów trwałych w budowie
Nota 46	Zapasy
Nota 47	Leasing finansowy u korzystającego
Nota 48	Struktura należności krótkoterminowych
Nota 49	Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych
Nota 50	Wartości księgowa spółki przypadająca na jedną akcję
Nota 51	Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa)
Nota 52	Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (według zbywalności)
Nota 53	Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa)

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nota 54 Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa)

Nota 55 Instrumenty finansowe – Charakterystyka instrumentów finansowych, w tym niewycenianych w wartości godziwej

Nota 56 Instrumenty finansowe – Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

Nota 57 Instrumenty finansowe – Przychody z odsetek powstałe z aktywów finansowych

Nota 58 Instrumenty finansowe – Koszty z odsetek powstałe z zobowiązań finansowych

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

Nota 1

Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powi zanych

	W jednostkach powi zanych			W jednostkach pozostałych			Razem
	Nieruchomo ci	Warto ci niematerialne i prawne	Inne inwestycje długoterminowe	Nieruchomo ci	Warto ci niematerialne i prawne	Inne inwestycje długoterminowe	
Stan na pocz tek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwi kszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	415 394,79	0,00	0,00	415 394,79
– nabycie	0,00	0,00	0,00	415 394,79	0,00	0,00	415 394,79
– korekty aktualizuj ce warto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewn trzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	257 276,67	0,00	0,00	257 276,67
– sprzeda	0,00	0,00	0,00	257 276,67	0,00	0,00	257 276,67
– korekty aktualizuj ce warto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewn trzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	158 118,12	0,00	0,00	158 118,12
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zale nych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zale nych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłu ne papiery warto ciowe	inne papiery warto ciowe (wg rodzaju)	udzielone po yczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na pocz tek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383 343,28
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwi kszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizuj ce warto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewn trzne	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
– sprzeda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizuj ce warto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewn trzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 3

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłu ne papiery warto ciowe	inne papiery warto ciowe (wg rodzaju)	udzielone po yczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na pocz tek okresu	383 343,28	0,00	0,00	21 117,86	0,00	21 117,86
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwi kszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	8 146,85	0,00	8 146,85
– nabycie	0,00	0,00	0,00	8 146,85	0,00	8 146,85
– korekty aktualizuj ce warto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewn trzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	146 812,32	0,00	0,00	21 117,86	0,00	167 930,18
– spłata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizuj ce warto	146 812,32	0,00	0,00	0,00	0,00	146 812,32

Nota 3

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych - ci g dalszy z poprzedniej strony

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłu ne papiery warto ciowe	inne papiery warto ciowe (wg rodzaju)	udzielone po yczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
- przemieszczenie wewn trzne	0,00	0,00	0,00	21 117,86	0,00	21 117,86
Stan na koniec okresu	236 530,96	0,00	0,00	8 146,85	0,00	244 677,81
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 4

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	nale no ci z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłu ne papiery warto ciowe	inne papiery warto ciowe (wg rodzaju)	inne papiery warto ciowe (wg rodzaju)	udzielone po yczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na pocz tek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 316,16	0,00	1 600 316,16
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwi kszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	475 730,53	0,00	475 730,53
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
- naliczenie odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183 114,05	0,00	183 114,05
- przemieszczenie wewn trzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wyceny bilansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 616,48	0,00	22 616,48
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 687 456,21	0,00	1 687 456,21
- spłata kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 482 332,93	0,00	1 482 332,93
- spłata odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 272,71	0,00	200 272,71
- przemieszczenie wewn trzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wycena do skorygowanej ceny nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 850,57	0,00	4 850,57
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388 590,48	0,00	388 590,48
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 5

Zmiany w innych inwestycjach krótkoterminowych

	W jednostkach powi zanych	W jednostkach pozostałych	Razem
	Inne inwestycje krótkoterminowe niefinansowe	Inne inwestycje krótkoterminowe niefinansowe	
Stan na pocz tek okresu	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00
Zwi kszenia w tym:	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizuj ce warto	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewn trzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
- sprzeda	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizuj ce warto	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewn trzne	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00

Nota 6

rodki pieni ne i inne aktywa pieni ne

	2018	2017
1. rodki pieni ne w kasie	2 343,44	21 146,40
2. rodki pieni ne na rachunkach bankowych	69 185,54	671 609,54
3. Inne rodki pieni ne	0,00	1 220 000,00
4. Inne aktywa pieni ne	0,00	0,00
Razem	71 528,98	1 912 755,94

Nota 7

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilo głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. KUPIEC S.A.	A.1840001-A.3600000				4 750 158,00	6 510 158,00	0,00	475 015,80	44,37
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. LESZEK WRÓBLEWSKI	A.561118-A.1840000				4 053 060,00	5 331 943,00	0,00	405 306,00	36,34
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. ART HUMAN CAPITAL SP. Z O.O.					1 192 300,00	1 753 417,00	0,00	119 230,00	11,95
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. POZOSTALI					1 077 815,00	1 077 815,00	0,00	107 781,50	7,34
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem					11 073 333,00	14 673 333,00		1 107 333,30	100,00

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Nota 8

Zmiany w kapitale zapasowym

	2018	2017
Stan na początek okresu	1 828 208,08	1 994 733,86
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	0,00	0,00
- podziału zysku (utworzony ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymagany ustawowo minimalny wartość)	0,00	0,00
- zbycia lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych - różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
wykorzystanie (z tytułu)	130 829,63	166 525,78
- pokrycie straty bilansowej	130 829,63	166 525,78
- umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	1 697 378,45	1 828 208,08

Nota 9

Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny

	2018	2017
Stan na początek okresu	- 145 344,20	0,00
zwiększenia (z tytułu)	27 894,00	34 093,08
- aktualizacji środków trwałych	0,00	0,00
- aktualizacji wartości godziwej inwestycji długoterminowych, w tym	0,00	0,00
- z wyceny instrumentów zabezpieczających	0,00	0,00
- odroczonego podatku dochodowego, ustalonego od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	27 894,00	34 093,08
- aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
zmniejszenia (z tytułu)	146 812,32	179 437,28
- zbycia lub likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
- aktualizacji wartości godziwej inwestycji długoterminowych, w tym	146 812,32	179 437,28
- z wyceny instrumentów zabezpieczających	0,00	0,00
- odroczonego podatku dochodowego, ustalonego od różnic przejściowych odnoszonych na ten	0,00	0,00
- aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	- 264 262,52	- 145 344,20

Nota 10

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2018	2017
Zysk (strata) z lat ubiegłych na pocz tek okresu	- 211 386,29	- 166 525,78
Zysk z lat ubiegłych na pocz tek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyj tych zasad (polityki) rachunkowo ci	0,00	0,00
- korekty bł dów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na pocz tek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwi kszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- przeznaczenia na podwy szenie 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
- ...	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na pocz tek okresu	211 386,29	166 525,78
- zmiany przyj tych zasad (polityki) rachunkowo ci	0,00	0,00
- korekty bł dów	0,00	80 556,66
Strata z lat ubiegłych na pocz tek okresu, po korektach	211 386,29	247 082,44
a) zwi kszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- straty na sprzeda y lub umorzeniu drog obni enia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajduj cej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	130 829,63	166 525,78
- pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	130 829,63	166 525,78
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obni enia kapitału podstawowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	80 556,66	80 556,66
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-80 556,66	-80 556,66

Nota 11

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

	2018	2017*
ZYSK / STRATA NETTO	- 409 231,61	- 130 829,63
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) rezerwowo (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz wiadcze 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
Obni enie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	0,00	0,00
Pokrycie starty z kapitału zapasowego	409 231,61	130 829,63

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 12

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:						Ogółem
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe	e) inne (proszona tytuł)	
Okres spłaty									
do 1 roku									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od 1 roku do 3 lat									
początek okresu	0,00	0,00	7 403 170,27	0,00	7 351 099,27	52 071,00	0,00	0,00	7 403 170,27
koniec okresu	0,00	0,00	4 338 164,19	800 000,00	3 530 986,65	7 177,54	0,00	0,00	4 338 164,19
powyżej 3 lat do 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem									
początek okresu	0,00	0,00	7 403 170,27	0,00	7 351 099,27	52 071,00	0,00	0,00	7 403 170,27
koniec okresu	0,00	0,00	4 338 164,19	800 000,00	3 530 986,65	7 177,54	0,00	0,00	4 338 164,19

Nota 13

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązania
- zastaw rejestrowy ustanowiony na zbiorze wolnych od obciążenia wierzytelności istniejących i przyszłych stanowiących emitenta o łącznej wartości nie mniejszej niż 200% wartości nominalnej subskrytowanych obligacji w skład którego wchodzi b.d. wierzytelności wynikające z tytułu kar za przejazd bez ważnego biletu, przejazd bez ważnego dokumentu po wiadczącego uprawnienia do bezpłatnego albo ulgowego przejazdu, spowodowanie zatrzymania lub zmian trasy pojazdu bez uzasadnionej przyczyny oraz należności telekomunikacyjnych z tytułu niezapłaconych przez klientów indywidualnych i biznesowych faktur za usługi oraz sprzedaż, not odsetkowych oraz obciążeniowych, kar za zerwanie umów	Zobowiązania z tytułu emisji obligacji - seria A	0,00
- zastaw rejestrowy ustanowiony na zbiorze wolnych od obciążenia wierzytelności istniejących i przyszłych stanowiących własność emitenta. Zgodnie z wyceną Biegłego z dnia 20.07.2016 wartość wierzytelności wynosi 10.395.222,040 zł. O wiadczenie Emitenta o dobrowolnym poddaniu się egzekucji	Zobowiązania z tytułu emisji obligacji - seria B	0,00
- zastaw rejestrowy ustanowiony na zbiorze wolnych od obciążenia wierzytelności istniejących i przyszłych stanowiących emitenta (koleje). Zgodnie z wyceną Rzeczoznawcy z dnia 06.11.2017 r. wartość wierzytelności wynosi 4.166.840,60 zł. O wiadczenie Emitenta o dobrowolnym poddaniu się egzekucji.	Zobowiązania z tytułu emisji obligacji - seria E	0,00
- hipoteki ustanowione na dwóch wierzytelnościach przysługujących Emitentowi. Zabezpieczone hipoteką umowną zwykłą do kwoty 3.556.000,00 zł oraz hipoteką umowną kaucyjną do kwoty 817.880,00 zł wpisanymi do odpowiednio na pierwszym i drugim miejscu na nieruchomości gruntowej. Wierzytelność zgodnie z wyceną rzeczoznawcy z dnia 06.03.2017 r. wynosi 4.295.900,00 zł. Zastaw rejestrowy ustanowiony na zbiorze wolnych wierzytelności istniejących i przyszłych stanowiących własność Emitenta, której wartość wynosi 146.922,96 zł, zgodnie z wyceną rzeczoznawcy z dnia 06.03.2017 r. O wiadczenie Emitenta o	Zobowiązania z tytułu emisji obligacji - seria C	0,00
- hipoteka ustanowiona na wierzytelności przysługującej Emitentowi, zabezpieczonej hipoteką umowną zwykłą do kwoty 750.929,10 zł wpisaną na pierwszym miejscu na nieruchomości gruntowej. Zgodnie z wyceną rzeczoznawcy z dnia 25.05.2017 r. wartość wierzytelności wynosi 728.800,00 zł. Zastaw rejestrowy ustanowiony na zbiorze wolnych od obciążenia wierzytelności istniejących i przyszłych stanowiących własność Emitenta, której wartość zgodnie z wyceną rzeczoznawcy z dnia 22.05.20017 r. wynosi 1.943.033,59 zł. O wiadczenie Emitenta o dobrowolnym	Zobowiązania z tytułu emisji obligacji - seria D	0,00
		0,00

Nota 13

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki - cięgi dalszy z poprzedniej strony

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązania
		0,00
Razem		0,00

Nota 14

Powinności składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	163 707 793,51	123 253 350,42	168 605 976,63	127 915 896,36
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	163 707 793,51	123 253 350,42	168 605 976,63	127 915 896,36
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	306 498,40	0,00	292 838,59	0,00
- do 12 miesięcy	306 498,40	0,00	292 838,59	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	71 714,19	0,00	93 406,33	0,00
- inne należności	163 329 580,92	123 253 350,42	168 219 731,71	127 915 896,36
- dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 15

Powi zania skł adników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzaj ce go
1. Zobowi zania od jednostek powi zanych	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu po yczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłu nych papierów warto ciowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowi za finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowi za wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu po yczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłu nych papierów warto ciowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowi za finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowi za wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalno ci:	0,00	0,00
– do 12 miesi cy	0,00	0,00
– powy ej 12 miesi cy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
2. Zobowi zania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu po yczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłu nych papierów warto ciowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowi za finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowi za wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu po yczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłu nych papierów warto ciowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowi za finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowi za wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalno ci:	0,00	0,00
– do 12 miesi cy	0,00	0,00
– powy ej 12 miesi cy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Zobowi zania od pozostałych jednostek	9 303 122,87	11 592 581,64
a) długoterminowe	4 338 164,19	7 403 170,27
– z tytułu po yczek i kredytów	800 000,00	0,00
– z tytułu emisji dłu nych papierów warto ciowych	3 530 986,65	7 351 099,27
– z tytułu innych zobowi za finansowych	7 177,54	52 071,00
– z tytułu zobowi za wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	4 964 958,68	4 189 411,37
– z tytułu po yczek i kredytów	0,00	800 000,00
– z tytułu emisji dłu nych papierów warto ciowych	3 815 083,59	3 008 709,91
– z tytułu innych zobowi za finansowych	43 910,65	38 177,35
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalno ci:	860 840,96	99 113,70
– do 12 miesi cy	860 840,96	99 113,70
– powy ej 12 miesi cy	0,00	0,00
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
– z tytułu zobowi za wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpiecze społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	171 986,34	117 772,14
– z tytułu wynagrodze	65 930,38	125 638,27
– inne	7 206,76	0,00

BVT S.A.

Nota 16

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)

	Charakter i forma zabezpieczenia majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki wiążące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeżeli taki zachodzi
1. Gwarancje			0,00	0,00	
2. Poręczenia (takie wekslowe)			0,00	0,00	
3. Kaucje i wadła			0,00	0,00	
4. Zobowiązania z tytułu ...			0,00	0,00	
5. Nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki			0,00	0,00	
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze niewykonanych umów			345 000,00	0,00	
7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń			0,00	0,00	
8. Pozostałe zobowiązania warunkowe			0,00	0,00	
Razem			345 000,00	0,00	

Nota 17

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

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

Komentarz:
nie dotyczy

Nota 18

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

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

Komentarz:
nie dotyczy

Nota 19

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

Rodzaj świadczenia	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Stan na początek okresu	Udzielone	Odpisane lub umorzone	Spłacone	Stan na koniec okresu
1. Pożyczka/kredyt							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zaliczka							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne świadczenie (prosz wymieni)							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:
nie dotyczy

Nota 20

Zobowiązania zacięgnięte w imieniu członków organów zarządzających, nadzorujących i administracyjnych tytułem gwarancji i poręczeń

Zobowiązania	2018				2017			
	Tytułem gwarancji		Tytułem poręczeń		Tytułem gwarancji		Tytułem poręczeń	
	Terminy i warunki	Kwota ogółem	Terminy i warunki	Kwota ogółem	Terminy i warunki	Kwota ogółem	Terminy i warunki	Kwota ogółem
Zobowiązania zacięgnięte w imieniu członków organów zarządzających		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
Zobowiązania zacięgnięte w imieniu członków organów nadzorujących		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
Zobowiązania zacięgnięte w imieniu członków organów administracyjnych		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
RAZEM		0,00		0,00		0,00		0,00

Komentarz:
nie dotyczy

Nota 21

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych niefinansowych aktywów trwałych

Tytuł aktywów trwałych	Kwota odpisu dokonana w roku obrotowym	Kwota odpisu dokonana w roku poprzedzającym	Proszę podać, w której z poniższych kategorii ujęto odpisy aktualizujące: - w rachunku zysków i strat - w kapitale własnym - w ujemnej wartości firmy	Najważniejsze zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do ujęcia i odwrócenia odpisów aktualizujących spowodowanych utrat
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
Należności długoterminowe	0,00	0,00		
Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00		

Nota 22

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Tytuł aktywów trwałego	Kwota odpisu dokonana w roku obrotowym	Kwota odpisu dokonana w roku poprzedzającym	Proszę podać, w której z poniższych kategorii ujęto odpisy aktualizujące: - w rachunku zysków i strat - w kapitale własnym - w ujemnej wartości firmy	Najważniejsze zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do ujęcia i odwrócenia odpisów aktualizujących spowodowanych utrat
Udziały	0,00	0,00		
Akcje	264 262,52	179 437,28	w kapitale własnym	
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		
Udzielone pożyczki	0,00	0,00		
Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		

Nota 23

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Należności z tytułu wierzytelności	127 915 896,36	0,00	0,00	4 662 545,94	123 253 350,42
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 24

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Rodzaj zapasu	2018	2017
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

Nota 25

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

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych ródów przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych ródów przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		- 377 000,52	-9,03	- 376 991,49	- 130 829,63	0,00	- 130 829,63
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		0,00	0,00	0,00	14 802,47	0,00	14 802,47
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
rodki 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 rodki 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

Nota 25

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

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych różnic przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych różnic przychodów
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 budowlanego albo budowlanych, 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 budowlane 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 restrukturyzacyjnym	art. 12 ust. 4 pkt 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług	art. 12 ust. 4 pkt 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	14 802,47	0,00	14 802,47
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		260 416,35	0,00	260 416,35	143 557,35	0,00	143 557,35
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	art. 12 ust. 4 pkt 2	183 114,05	0,00	183 114,05	143 557,35	0,00	143 557,35
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody bilansowe nieuznane podatkowo	art. 12 ust. 3a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących wartości należności	art. 12... ust. 1d	24 600,62	0,00	24 600,62	0,00	0,00	0,00
należne lecz nietrzymane dotacje PFRON	art. 12 ust. 3e	4 017,38	0,00	4 017,38	0,00	0,00	0,00
wycena zobowiązań wg kosztu zamortyzowanego	art. 12 ust. 1 pkt 5a	48 684,30	0,00	48 684,30	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:		200 272,71	0,00	200 272,71	5 513,03	0,00	5 513,03

Nota 25

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

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych różnic przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych różnic przychodów
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym	art. 12 ust. 4 pkt 2	200 272,71	0,00	200 272,71	81,68	0,00	81,68
zrealizowane różnice kursowe	art. 12 ust. 1 pkt 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zafakturowane szacunki przychodów	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	5 431,35	0,00	5 431,35
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		23 221,18	0,00	23 221,18	39 471,65	0,00	39 471,65
wartość kosztu w tej części, w której płatność wymagana przepisami została dokonana bez podjęcia rachunku płatniczego	art. 15d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wystąpieniem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiegokolwiek	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 zacięcia 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 nieprzebrzegania 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	934,85	0,00	934,85	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 wino i napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	6 036,98	0,00	6 036,98	19 939,81	0,00	19 939,81

Nota 25

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

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych różel przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych różel przychodów
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu u ywania 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 przynale no podatnika nie jest obowi zkowa	art. 16 ust. 1 pkt 37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzonych wierzytelno ci, z wyj tkiem wierzytelno ci lub jej cz ci, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody nale ne - do wysoko ci zarachowanej jako przychód nale ny	art. 16 ust. 1 pkt 44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysoko ci przekraczaj cej ich cz ustalon w takiej proporcji, w jakiej pozostaje	art. 16 ust. 1 pkt 49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wydatki, z zastrze eniem pkt 30, z tytułu kosztów u ywania, dla potrzeb działalno ci gospodarczej, samochodów osobowych niestanowi cych składników majątku podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 51	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 warto ci (suma pozycji, z których ka da jest mniejsza od 20 tys. zł)		16 249,35	0,00	16 249,35	19 531,84	0,00	19 531,84
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bie cym roku, w tym:		303 454,94	0,00	303 454,94	448 761,61	0,00	448 761,61
nalizone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowi za , w tym równie od po yczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	26 397,84	0,00	26 397,84	42 312,67	0,00	42 312,67
ró nice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi	art. 15 ust. 6	96 993,29	0,00	96 993,29	97 869,50	0,00	97 869,50
koszty finansowania dłu nego w cz ci, w jakiej nadwy ka kosztów finansowania dłu nego przewy sza okre lone 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 powi zanych powy ej okre lonego	art. 15e ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, wiadcze oraz innych nale no ci z tytułów	art. 16 ust. 1 pkt 57	19 456,83	0,00	19 456,83	24 185,85	0,00	24 185,85
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpiecze Społecznych składek, z zastrze eniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	art. 16 ust. 1 pkt 57a	124 769,00	0,00	124 769,00	51 503,33	0,00	51 503,33

Nota 25

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

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych różnic przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych różnic przychodów
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
wartości utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wycena zobowiązań w kosztach amortyzowanego	art. 16 ust. 1 pkt 27	35 837,98	0,00	35 837,98	-19 463,74	0,00	-19 463,74
odpisy aktualizujące należności	art. 16 ust. 1 pkt 26 lit. a	0,00	0,00	0,00	252 354,00	0,00	252 354,00
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 i w poprzednich latach ubiegłych, w tym:		75 689,18	0,00	75 689,18	41 624,33	0,00	41 624,33
zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek	art. 16 ust. 1 pkt 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty usług niematerialnych z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich (do 5 lat)	art. 15c ust. 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich	art. 15c ust. 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	24 185,85	0,00	24 185,85	700,00	0,00	700,00
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	51 503,33	0,00	51 503,33	40 924,33	0,00	40 924,33
...	...	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:		-39 160,16	0,00	-39 160,16	-40 371,51	0,00	-40 371,51
wartości 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 kultury religijnej (wartość ujemna)	art. 18 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 25

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

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych różel przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych różel przychodów
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
członkowska spłata leasingu operacyjnego	art. 17b ust. 1	-39 160,16	0,00	-39 160,16	-40 371,51	0,00	-40 371,51
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	0,00	122 561,00	0,00	122 561,00
K. Podatek dochodowy		0,00	0,00	0,00	23 287,00	0,00	23 287,00

Podatek dochodowy i czynny

Podatek dochodowy bieżący, w tym:	0,00	23 287,00
- podatek dochodowy od działalności zaniechanej	0,00	0,00
Podatek dochodowy bieżący - korekta lat ubiegłych	0,00	0,00
Podatek potrącony przez płatnika od wypłaconej dywidendy	0,00	0,00
Podatek urodła zapłacony za granicę nie podlegający odliczeniu od podatku bieżącego	0,00	0,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczoney	40 082,40	94 829,87
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczoney	44 419,49	22 647,27
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	0,00	0,00

Nota 26

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2018	2017
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	132 826,93	37 997,06
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	98 733,85	37 997,06
- wartość brutto	98 733,85	37 997,06
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	34 093,08	0,00
- wartość brutto	34 093,08	0,00
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
- wartość brutto	0,00	0,00
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
2. Zwiększenia	45 845,33	104 930,93
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	17 950,71	70 837,85
- nie wypłacone wynagrodzenia	0,00	0,00
- ZUS - pracodawcy	13 920,48	4 784,99
- naliczone odsetki od obligacji + wycena	4 030,23	9 785,64
- odpis aktualizujący zaliczki	0,00	8 319,96
- nadwyżka kosztów szacowanych z niezakończonych umów budowlanych nad kosztami poniesionymi	0,00	47 947,26
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratami podatkowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	27 894,62	34 093,08

Nota 26

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
- wycena akcji KUPIEC S.A. w roku 2017	27 894,62	34 093,08
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze strat podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	5 762,31	10 101,06
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	5 762,31	10 101,06
- naliczone odsetki od obligacji	0,00	6 137,63
- nie wypłacone wynagrodzenia	1 088,19	133,00
- ZUS pracodawca	0,00	3 830,43
- odpis aktualizujący zaliczki	4 674,12	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze strat podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze strat podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w	172 909,95	132 826,93
a) odniesionych na wynik finansowy	110 922,25	98 733,85
- wartość brutto	110 922,25	98 733,85
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	61 987,70	34 093,08
- wartość brutto	61 987,70	34 093,08
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
- wartość brutto	0,00	0,00
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
5. Przypuszczalna wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących	0,00	0,00
6. Określenie przyczyn, dla których jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00

Nota 26

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
7. Łączna kwota różnic przejściowych związanych z inwestycjami na które nie utworzono rezerwy na podatek odroczone, w tym w:	0,00	0,00
- w jednostkach podporządkowanych	0,00	0,00
- w oddziałach	0,00	0,00
- we wspólnych przedsięwzięciach	0,00	0,00

Nota 27

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2018	2017
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	24 104,42	1 457,15
a) odniesionej na wynik finansowy	24 104,42	1 457,15
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	55 463,80	22 647,27
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatknych różnic przejściowych (z tytułu)	55 463,80	22 647,27
- wycena + naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	0,00	21 615,31
- nie otrzymane dofinansowanie z PFRON	0,00	1 031,96
- różnica bilansowej i podatkowej wartości ST i WNIP	55 463,80	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	11 044,31	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	11 044,31	0,00
- wycena + naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	10 012,35	0,00
- nie otrzymane dofinansowanie z PFRON	1 031,96	0,00
- ...	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w	68 523,91	24 104,42
a) odniesionej na wynik finansowy	68 523,91	24 104,42
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
5. Przypuszczalna wysokość rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących	0,00	0,00

Nota 28

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2018	2017
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielonych pożyczek	- 183 114,05	- 143 557,35
Odsetki od kredytów	39 109,30	19 134,25
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00

Nota 28

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

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2018	2017
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	998 735,52	645 230,35
Razem odsetki	854 730,77	520 807,25

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2018	2017
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	68 523,91	24 104,42
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
Razem	68 523,91	24 104,42
Zmiana stanu	44 419,49	22 647,27

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2018	2017
Ogółem zapasy	0,00	73 808,50
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	0,00	73 808,50
Zmiana stanu, w tym:	73 808,50	153 970,01
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2018	2017
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	40 454 443,09	40 690 080,27
Przekwalifikowanie pożyczki na należności pozostałe	- 157 445,90	- 157 445,90
Razem należności	40 296 997,19	40 532 634,37
Zmiana stanu należności	235 637,18	-28 289 788,35

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2018	2017
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	1 105 964,44	342 524,11
Fundusze specjalne	1 515,86	9 606,56
Razem zobowiązania, w tym:	1 107 480,30	352 130,67
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności finansowej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	1 107 480,30	352 130,67
Zmiana stanu zobowiązań	755 349,63	139 073,05

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2018	2017
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	188 608,30	157 424,65
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 489 583,80	24 976,48
Razem	8 678 192,10	182 401,13

Nota 28

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

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2018	2017
1. Zmiana stanu	-8 495 790,97	261 228,31
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	38 978 783,55	31 218 563,45
Korekta prezentacyjna kosztów emisji obligacji rozliczanych w czasie	- 562 980,10	- 562 980,10
Razem	38 415 803,45	30 655 583,35
2. Zmiana stanu	7 760 220,10	23 452 862,85
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	- 735 570,87	23 714 091,16

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2018	2017
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zacięgniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości rodków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe	- 185 245,64	-66 327,32
Razem	- 185 245,64	-66 327,32
Zmiana stanu	- 118 918,32	-66 327,32

Pozycja E. Bilansowa zmiana rodków pieniężnych	2018	2017
rodki pieniężne w kasie	2 343,44	21 146,40
rodki pieniężne na rachunkach bankowych	69 185,54	671 609,54
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	1 220 000,00
Ekwiwalenty rodków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
- czek	0,00	0,00
- weksle	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Razem rodki pieniężne oraz ekwiwalenty rodków pieniężnych	71 528,98	1 912 755,94
Zmiana rodków pieniężnych oraz ekwiwalentów rodków pieniężnych	-1 841 226,96	865 660,42
Wycena bilansowa rodków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu rodków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
rodki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

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

--

Nota 29

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	37,20	49,00
- pracownicy umysłowi	37,20	49,00

Nota 30

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

Wynagrodzenia	2018	2017
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	72 264,07	72 874,40
1. Wynagrodzenie	72 264,07	72 874,40
Zarząd	72 264,07	72 874,40
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00

Nota 30

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

Wynagrodzenia	2018	2017
	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	6 600,00	4 500,00
1. Wynagrodzenie	6 600,00	4 500,00
Rada Nadzorcza	6 600,00	4 500,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
	0,00	0,00
RAZEM	78 864,07	77 374,40

Nota 31

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotyczącej okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2018	2017
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	09.02.2018	2 lata	9 500,00	9 500,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
Razem			9 500,00	9 500,00

Nota 32

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

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym	
W dniu 19 kwietnia 2019 r. dokonał przydziału obligacji serii I oraz serii I1. Emisje przeprowadzone zostały w trybie art. 33 pkt 2) Ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach. Łącznie przydzielonych zostało 1.630 obligacji, w tym 500 obligacji 36-miesięcznych serii I oraz 1.130 obligacji 6-miesięcznych serii I1, obu zabezpieczonych, oprocentowanych, o stałych kuponach płatnych kwartalnie, o wartości nominalnej 1.000 zł każda, tj. o łącznej wartości nominalnej równej 1.630.000 zł.	
W dniu 15 marca 2019 r. dokonał przydziału obligacji serii H. O podjęciu przez Zarząd Spółki uchwały w sprawie emisji obligacji serii H, Spółka informowała w trybie raportu bieżącego EBI nr 12/2019 z dnia 15 lutego 2019 r. Emisja przeprowadzona została w trybie art. 33 pkt 2) Ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach. Łącznie przydzielonych zostało 1.451 (jeden tysiąc czterysta pięćdziesiąt jeden) obligacji serii H, zabezpieczonych, 36-miesięcznych, oprocentowanych, o kuponie płatnym kwartalnie, o wartości nominalnej 1.000,00 zł (jeden tysiąc złotych) każda, tj. o łącznej wartości nominalnej równej 1.451.000,00 zł (jeden milion czterysta pięćdziesiąt jeden tysięcy złotych). Obligacje obejmowane były po cenie	

Nota 32

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

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym	
W dniu 23 stycznia 2019 r. dokonał przydziału obligacji zwykłych imiennych serii G. O podjęciu przez Zarząd Spółki uchwały w sprawie emisji obligacji serii G, Spółka informowała w trybie raportu bieżącego EBI nr 43/2018 z dnia 18 grudnia 2018 r. Emisja przeprowadzona została w trybie art. 33 pkt 2) Ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach.	
Łącznie przydzielonych zostało 200 (dwieście) obligacji serii G, zabezpieczonych, 26-miesięcznych, oprocentowanych na zasadach rynkowych, o kuponie płatnym kwartalnie, o wartości nominalnej 1.000,00 zł (jeden tysiąc złotych) każda, tj. o łącznej wartości nominalnej równej 200.000,00 zł (dwieście tysięcy złotych).	
W dniu 23 kwietnia 2019 r. za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych SA, dokonano wykupu i umorzenia wszystkich niewykupionych Obligacji serii C, tj. 1.099 sztuk, o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda, o łącznej wartości nominalnej 1.099.000,00 zł. Cała emisja Obligacji serii C wynosiła 3.000 sztuk o łącznej wartości 3.000.000,00 zł, natomiast (jak informowano w komunikatach ESPI nr 3/2019 oraz ESPI nr 7/2019) w dniach 14 marca 2019 r. oraz 09 kwietnia 2019 r. Spółka dokonała nabycia i następnie umorzenia łącznie 1.901 sztuk Obligacji serii C o wartości 1.901.000,00 zł.	

Nota 33

Fundusze specjalne

Tytuł	2018	2017
Fundusz socjalny	1 515,86	9 606,56
Zakładowy fundusz rehabilitacji osób niepełnosprawnych	0,00	0,00
Fundusz remontowy w spółdzielni mieszkaniowej	0,00	0,00
...	0,00	0,00
Razem	1 515,86	9 606,56

Nota 34

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2018		2017	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	6 102 339,38	0,00	5 364 983,58
- usługi pozostałe	0,00	124 141,72	0,00	249 502,61
- wierzytelności	0,00	700,00	0,00	0,00
- windykacja zakupionych wierzytelności	0,00	5 977 497,66	0,00	5 115 480,97
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	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
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	6 102 339,38	0,00	5 364 983,58
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	0,00	0,00	5 364 983,58
- produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	5 364 983,58
- towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
- produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
- towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrzgrupowa	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 34

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018		2017	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
- produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
- towary	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 35

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

	2018	2017
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	5 534 966,02	4 739 895,58
1. Amortyzacja	83 738,59	64 107,89
2. Zużycie materiałów i energii	188 106,39	220 798,60
3. Usługi obce	2 517 554,65	1 686 129,17
4. Podatki i opłaty, w tym:	235 473,91	650 343,05
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	2 076 766,41	1 727 554,69
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	365 010,37	332 560,84
- emerytalne	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	68 315,70	58 401,34
- ubezpieczenia i koszty pozostałe	68 315,70	58 401,34
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
RAZEM	5 534 966,02	4 739 895,58

Nota 36

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

Rodzaj	2018	2017
Tytuł przychodów:	0,00	56 380,00
spisanie sald Windykacja.pl	0,00	48 710,80
naliczenie odsetek z lat ubiegłych	0,00	7 669,20
...	0,00	0,00
Tytuł kosztów:	0,00	136 936,66
spisanie sald Windykacja.pl	0,00	68 138,67
uzgodnienie VAT	0,00	68 797,99
...	0,00	0,00
Wartość kapitału własnego (funduszu) przed korektą	0,00	0,00
Wartość kapitału (funduszu) po korekcie	0,00	-80 556,66

Nota 37

Inne przychody operacyjne

	2018	2017
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	153 093,45	368 779,15
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	24 600,62	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	18 505,00	360 905,69
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	104 896,49	1 097,29
9) inne	5 091,34	6 776,17

Nota 37

Inne przychody operacyjne - ci g dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne RAZEM	153 093,45	368 779,15

Nota 38

Inne koszty operacyjne

	2018	2017
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	87 165,58	358 289,71
1) odpis aktualizuj cy warto nale no ci	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
2) odpis aktualizuj cy warto niematerialn i prawn zaliczan do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizuj cy warto nieruchomo ci zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizuj cy warto zaliczek przekazanych	0,00	252 354,00
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty post powania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione nale no ci	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) umorzenie warto ci firmy	70 390,76	70 390,80
10) inne	16 774,82	35 544,91
11)	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne RAZEM	87 165,58	358 289,71

Nota 39

Wybrane przychody finansowe

	2018	2017
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	0,00	0,00
a) od jednostek powi zanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zale nych	0,00	0,00
- od jednostek współzale nych	0,00	0,00
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znacz cego inwestora	0,00	0,00
- od współnika jednostki współzale nej	0,00	0,00
- od jednostki dominuj cej	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek powi zanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	233 212,78	155 075,59
1) z tytułu udzielonych po yczek	231 798,35	143 557,35
a) od jednostek powi zanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zale nych	0,00	0,00
- od jednostek współzale nych	0,00	0,00
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znacz cego inwestora	0,00	0,00
- od współnika jednostki współzale nej	0,00	0,00
- od jednostki dominuj cej	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek powi zanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	231 798,35	143 557,35
2) pozostałe odsetki	1 414,43	11 518,24
a) od jednostek powi zanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zale nych	0,00	0,00

Nota 39

Wybrane przychody finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
- 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	1 414,43	11 518,24
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) rozwinięte rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
- przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

Nota 40

Wybrane koszty finansowe

	2018	2017
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	901 350,76	691 002,18
1) od kredytów i pożyczek	39 109,30	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	39 109,30	0,00
2) pozostałe odsetki	862 241,46	691 002,18
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	862 241,46	691 002,18
II. Inne koszty finansowe razem	375 891,35	273 343,34
1) ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
- zrealizowane	0,00	0,00
- niezrealizowane	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	375 891,35	273 343,34
- koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
- koszty sprzedaży wierzytelności	0,00	0,00

Nota 40

Wybrane koszty finansowe - ci g dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
- koszty emisji obligacji	375 891,35	273 343,34
- ...	0,00	0,00

Nota 41

Stan rezerw

	Stan na pocz tek	Zwi kszenia	Wykorzystanie	Rozwi zanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24 104,42	55 463,80	0,00	11 044,31	68 523,91
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	24 104,42	55 463,80	0,00	11 044,31	68 523,91

Nota 42

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2018	2017
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	188 608,30	157 424,65
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	172 909,33	132 826,93
- wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
- wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (prosz wymienić najwęższe):	129 636,19	84 879,67
- wycena aktywów finansowych	102 233,89	61 989,08
- pozostałe	27 402,30	22 890,59
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	43 273,14	47 947,26
- obligacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Inne	15 698,97	24 597,72
- koszty modernizacji oprogramowania	11 865,67	24 597,72
- prowizje	3 833,30	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	8 489 583,80	24 976,48
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	8 964,75	9 398,63
2. Koszty związane z nabyciem pakietów wierzytelności	8 449 601,78	0,00
	0,00	0,00
2. Opłaty związane z emisją obligacji	6 000,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	0,00	0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00

Nota 42

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

	2018	2017
7. Różnicami między wartościami otrzymanymi finansowych składników aktywów a zobowiązaniami 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
10. Pozostałe	25 017,27	15 577,85
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	38 978 783,55	31 218 563,45
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	38 978 783,55	31 218 563,45
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	38 978 783,55	31 218 563,45
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
– przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
– wpływy z pakietów	38 978 783,55	31 218 563,45
– ...	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

Nota 43

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	351 953,72	0,00	0,00	24 155,08	0,00	376 108,80
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

Nota 43

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartości 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
- przemieszczenie wewn. trznie	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
Wartości brutto na koniec okresu	0,00	351 953,72	0,00	0,00	24 155,08	0,00	376 108,80
Umorzenia na początek okresu	0,00	105 586,12	0,00	0,00	1 207,75	0,00	106 793,87
Umorzenia bieżące - zwińszczenia	0,00	70 390,76	0,00	0,00	4 831,02	0,00	75 221,78
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 wewn. trznie	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	175 976,88	0,00	0,00	6 038,77	0,00	182 015,65
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwińszczenia	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
Wartości księgowane netto na początek okresu	0,00	246 367,60	0,00	0,00	22 947,33	0,00	269 314,93
Wartości księgowane netto na koniec okresu	0,00	175 976,84	0,00	0,00	18 116,31	0,00	194 093,15
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	50,00	0,00	0,00	25,00	0,00	48,00

Nota 44

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz budowle odrębnie własności lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartości brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	107 410,71	278 639,67	8 000,00	394 050,38
Zwińszczenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 146,32	18 146,32
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 146,32	18 146,32
- przemieszczenie wewn. trznie	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	82 952,60	0,00	82 952,60
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	82 952,60	0,00	82 952,60
- przemieszczenie wewn. trznie	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
Wartości brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	107 410,71	195 687,07	26 146,32	329 244,10
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	5 437,21	95 950,95	2 133,33	103 521,49
Umorzenia bieżące - zwińszczenia	0,00	0,00	0,00	21 415,47	52 088,85	5 403,25	78 907,57
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	66 148,38	0,00	66 148,38
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	66 148,38	0,00	66 148,38
- przemieszczenie wewn. trznie	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
Umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	26 852,68	81 891,42	7 536,58	116 280,68

Nota 44

Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz budynki odrębnie własne lokali oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	101 973,50	182 688,72	5 866,67	290 528,89
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	80 558,03	113 795,65	18 609,74	212 963,42
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	25,00	42,00	29,00	35,00

Nota 45

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

	2018	2017
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	18 146,32	39 064,46
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
RAZEM	18 146,32	39 064,46

Nota 46

Zapasy

	2018	2017
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	0,00	73 808,50
RAZEM	0,00	73 808,50

Nota 47

Leasing finansowy u korzystających

Rodzaj składników	Wartość obciążenia opłat leasingowych płatnych w poniższych			
	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	od 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
Samochody osobowe 3 szt.	41 576,77	7 177,54	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 48

Struktura należności krótkoterminowych

	Należności krótkoterminowe brutto	w tym: należności sporne	Odpisy 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
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 48

Struktura należności krótkoterminowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Należności krótkoterminowe brutto	w tym: należności sporne	Odpisy aktualizujące	Należności krótkoterminowe netto
- powyżej 1 m-cia 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
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	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-cia 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
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	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-cia 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	163 707 793,51	0,00	123 253 350,42	40 454 443,09
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	306 498,40	0,00	0,00	306 498,40
Stan na początek roku	292 838,59	0,00	0,00	292 838,59
Stan na koniec roku, w tym:	306 498,40	0,00	0,00	306 498,40
- nieprzeterminowane	66 498,40	0,00	0,00	66 498,40
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 m-cia do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	240 000,00	0,00	0,00	240 000,00
- 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
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	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-cia 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 tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społ.	71 714,19	0,00	0,00	71 714,19
Stan na początek roku	93 406,33	0,00	0,00	93 406,33
Stan na koniec roku, w tym:	71 714,19	0,00	0,00	71 714,19
- nieprzeterminowane	71 714,19	0,00	0,00	71 714,19
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 m-cia 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	163 329 580,92	0,00	123 253 350,42	40 076 230,50
Stan na początek roku	168 219 731,71	0,00	127 915 896,36	40 303 835,35
Stan na koniec roku, w tym:	163 329 580,92	0,00	123 253 350,42	40 076 230,50
- nieprzeterminowane	163 329 580,92	0,00	123 253 350,42	40 076 230,50
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 48

Struktura należności krótkoterminowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Należności krótkoterminowe brutto	w tym: należności sporne	Odpisy aktualizujące	Należności krótkoterminowe netto
- 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
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- nieprzeterebowane	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 49

Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	Wartość nominalna	Warunki oprocentowania	Termin wykupu	Gwarancje/zabezpieczenia	Dodatkowe prawa	Rynek notowa	Inne informacje
	0,00						
Obligacje serii B	1 372 000,00	9%	2019-08-31				
Obligacje serii C	3 000 000,00	7,8 %	2019-04-20				
Obligacje serii D	2 000 000,00	7,8%	2020-01-03				
Obligacje serii E	1 230 000,00	7,6 %	2020-06-19				
Obligacje serii F	440 000,00	7,20%	2020-11-27				
	0,00						
	0,00						
	0,00						
	0,00						
Razem	8 042 000,00						

Nota 50

Wartości księgowane spółki przypadające na jedną akcję

	2018	2017
Wartość księgowana aktywów	50 402 607,15	45 423 666,96
Wartość zobowiązań	48 351 946,19	42 844 856,07
Wartość księgowana netto	2 050 660,96	2 578 810,89
Ilość akcji składających się na kapitał akcyjny	11 074 333,00	11 074 333,00
Wartość księgowana na jedną akcję (BVPS)	0,19	0,23
Rozwodniona liczba akcji	0,19	0,23
Rozwodniona wartość księgowana na jedną akcję	10 792 952,42	11 212 221,26

Nota 51

Papier wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa)

Tytuł	w PLN	w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Papier wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa) razem w PLN
Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Akcje	236 530,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236 530,96
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Udzielone pożyczki	8 146,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 146,85
Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 52

Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (według zbywalności)

	Akcje (warto bilansowa)	Obligacje (warto bilansowa)	... (warto bilansowa)	... (warto bilansowa)
1. Z nieograniczon zbywalności, notowane na giełdach (warto bilansowa)	236 530,96	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	- 146 812,32	0,00	0,00	0,00
- wartość na początek okresu	383 343,28	0,00	0,00	0,00
- wartość według cen nabycia	709 603,06	0,00	0,00	0,00
2. Z nieograniczon zbywalności, notowane na rynkach pozagiełdowych (warto bilansowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0,00	0,00	0,00	0,00
- wartość na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
- wartość według cen nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z nieograniczon zbywalności, nienotowane na rynku regulowanym (warto bilansowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0,00	0,00	0,00	0,00
- wartość na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
- wartość według cen nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Z ograniczon zbywalności (warto bilansowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0,00	0,00	0,00	0,00
- wartość na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
- wartość według cen nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość według cen nabycia, razem	709 603,06	0,00	0,00	0,00
Wartość na początek okresu, razem	383 343,28	0,00	0,00	0,00
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	- 146 812,32	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa, razem	236 530,96	0,00	0,00	0,00

Nota 53

Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa)

Tytuł	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Po pożyczki długoterminowe razem w PLN
Jednostki niepowiniane	8 146,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 146,85
Jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Znaczący inwestorzy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jednostki stowarzyszone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	8 146,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 146,85

Nota 54

Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa)

Tytuł	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Po pożyczki krótkoterminowe razem w PLN
Jednostki niepowiniane	388 590,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388 590,48
Jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Znaczący inwestorzy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jednostki stowarzyszone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	388 590,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388 590,48

Nota 55

Instrumenty finansowe – Charakterystyka instrumentów finansowych, w tym niewycenianych w wartości godziwej

Opis	Charakterystyka (ilość)	Opis metod i istotnych założeń przy tych do ustalania wartości godziwej lub przyczyny, dla których nie można ustalić wartości godziwej, i granice przedziału, w którym wartość godziwa może się zawierać	Wartość godziwa lub wartość w skorygowanej cenie nabycia	Wartość bilansowa na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość bilansowa na koniec okresu	Warunki i terminy wpływające na wielkość rozkład w czasie i pewność przyszłych przepływów pieniężnych	Zasady wprowadzania do ksiąg rachunkowych nabytych instrumentów finansowych
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- instrumenty pochodne	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Nota 55
Instrumenty finansowe – Charakterystyka instrumentów finansowych, w tym niewycenianych w wartości godziwej – ci g dalszy z poprzedniej strony

Opis	Charakterystyka (ilość)	Opis metod i istotnych założeń przy tych do ustalania wartości godziwej lub przyczyny, dla których nie można ustalić wartości godziwej i granice przedziału, w którym wartość godziwa może się zawierać	Wartość godziwa lub wartość w skorygowanej cenie nabycia	Wartość bilansowa na początek okresu	Zmniejszenia	Zwiększenia	Wartość bilansowa na koniec okresu	Warunki i terminy wpływające na wielkość, rozkład w czasie i pewność przyszłych przepływów pieniężnych	Zasady wprowadzania do ksiąg rachunkowych nabytych instrumentów finansowych
– aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wyceniane w skorygowanej cenie nabycia w związku z brakiem możliwości wiarygodnego pomiaru	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, w tym:	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
– aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wyceniane w skorygowanej cenie nabycia w związku z brakiem możliwości wiarygodnego pomiaru	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Pozycyki udzielone i należności własne	396 737,33	Pozycyki wyceniane według skorygowanej ceny nabycia	0,00	1 621 434,02	479 026,81	1 703 723,50	396 737,33		
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:	7 346 070,24	Wemitowane obligacje wyceniane według skorygowanej ceny nabycia	0,00	10 359 809,18	440 000,00	3 453 738,94	7 346 070,24		
– instrumenty pochodne	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Pozostałe zobowiązania finansowe	51 088,19	Zobowiązania z tytułu leasingu	0,00	90 248,35	0,00	-39 160,16	129 408,51		
Aktywa i zobowiązania finansowe, których nie wycenia się w wartości godziwej, w tym:	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
– pożyczki udzielone i należności własne, które nie są przeznaczone do sprzedaży	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
– aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
– aktywa finansowe, dla których nie istnieje cena rynkowa ustalona w aktywnym obrocie regulowanym oraz wartość godziwa nie może być ustalona w inny wiarygodny sposób	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
– aktywa finansowe objęte zabezpieczeniem	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Komentarz:
Udzielone pożyczki oprocentowane są według zmiennej stawki WIBOR dla 3-miesięcznych depozytów międzybankowych powyżej 15% marży. Odsetki naliczane są w okresach miesięcznych. Wemitowane obligacje oprocentowane są w zależności od serii stawkami od 7,2% do 9%. Odsetki naliczane są w okresach miesięcznych, wypłacane są kwartalnie.

Nota 56

Instrumenty finansowe – Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

Opis	2018	2017
Stan na początek okresu	- 145 344,20	0,00
1. Skutki przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży:	- 146 812,32	- 179 437,28
– zyski lub straty z okresowej wyceny	- 146 812,32	- 179 437,28
– kwoty przeszacowania odpisane w razie trwałej utraty wartości	0,00	0,00
– zyski lub straty z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży	0,00	0,00
– kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczania wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego	0,00	0,00
– kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności	0,00	0,00

Nota 56

Instrumenty finansowe – Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych – ciąg dalszy z poprzedniej strony

Opis	2018	2017
– kwoty odpisane na dzień wyceny z ksiąg rachunkowych	0,00	0,00
2. Okresowa wycena pozycji zabezpieczanych oraz instrumentów zabezpieczających w związku z zabezpieczeniem:	0,00	0,00
– zmian w przepływach pieniężnych	0,00	0,00
– udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych	0,00	0,00
3. Ustalenie, przeszacowanie i odpisanie rezerw oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	27 894,00	34 093,08
Stan na koniec okresu	- 264 262,52	- 145 344,20

Nota 57

Instrumenty finansowe – Przychody z odsetek powstałe z aktywów finansowych

Kategorie aktywów	Przychody z odsetek obliczone zgodnie z zawartym kontraktem				
	Ogółem	W tym zrealizowane	Niezrealizowane		
			Do 3 miesięcy	Powyżej 3 m-cy do 12 m-cy	Powyżej 12 miesięcy
Pożyczki udzielone	231 798,35	194 698,24	0,00	37 100,11	0,00
Należności własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Długie instrumenty finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– obligacje skarbowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– obligacje komunalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– obligacje przedsiębiorstw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– bony skarbowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– listy zastawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– certyfikaty depozytowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki od środków własnych	1 414,43	1 414,43	0,00	0,00	0,00

Nota 58

Instrumenty finansowe – Koszty z odsetek powstałe z zobowiązań finansowych

Kategorie zobowiązań	Koszty z odsetek obliczone zgodnie z zawartym kontraktem				
	Ogółem	W tym zrealizowane	Niezrealizowane		
			Do 3 miesięcy	Powyżej 3 m-cy do 12 m-cy	Powyżej 12 miesięcy
Zobowiązania zaliczone do przeznaczonych do obrotu, w tym:	825 008,21	766 028,21	58 980,00	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych (obligacje)	820 938,03	761 958,03	58 980,00	0,00	0,00
– z tytułu leasingu	4 070,18	4 070,18	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe, w	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
Krótkoterminowe zobowiązania finansowe, w	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

Sporządzono w Tarnów dnia 31.05.2019
(miejscowo) (data)

Barbara J. drzejek

Robert G. dek - Prezes Zarządu
Jan Leszkiewicz - Wiceprezes Zarządu
Robert G. dek - Prezes Zarządu Jan Leszkiewicz - Wiceprezes Zarządu