

COMECO

SPÓŁKA AKCYJNA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres

od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

SPIS TREŚCI

I.	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	3
II.	Bilans spółki COMECO S.A. na dzień 31 grudnia 2018 roku	10
III.	Rachunek zysków i strat	14
IV.	Zestawienie zmian w kapitale własnym	16
V.	Rachunek przepływów pieniężnych	18
VI.	Dodatkowe informacje i objaśnienia.....	20

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki:

- a) nazwa: COMECO S.A.
- b) siedziba: PŁOCK, ul. Plac Narutowicza 1
- c) podstawowy przedmiot działalności: sprzedaż hurtowa nie wyspecjalizowana
- d) organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy dla m/s Warszawy XIV Wydział Gospodarczy;
KRS: 0000387924

2. Czas trwania Spółki: nieograniczony

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2018r. - 31.12.2018r.

4. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności mogące mieć wpływ na zagrożenie kontynuacji tej działalności.

6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

W pozycji tej zostały ujęte nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki.

Wartość firmy

Wartość firmy stanowi różnicę między ceną nabycia zorganizowanej jej części a niższą od niej wartością godziwą przejętych aktywów netto.

Uwzględniając takie czynniki jak:

- stabilność kanałów dystrybucji,
- duży potencjał rozwojowy branży,
- stabilność popytu,
- brak zagrożenia ze strony postępu technicznego,
- brak potencjalnych substytutów na rynku,
- stabilna młoda kadra,

dla amortyzacji wartości firmy przyjęto 20 letni okres amortyzacji.

Wartość firmy wykazywana jest w aktywach trwałych.
Amortyzacja wartości firmy obciąża pozostałe koszty operacyjne.

Inne wartości niematerialne i prawne

Inne wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu stawki 50%.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu tych aktywów.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania.

ŚRODKI TRWAŁE

W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Środki trwałe pochodzące z aportu zorganizowanej części przedsiębiorstwa wniesione zostały w wartościach księgowych netto. Zdaniem Zarządu, z uwagi na niewielki stopień ich zużycia i krótki okres ich użytkowania, wartość ta odpowiada wartościom rynkowym.

Nowo zakupione środki trwałe wyceniane są według cen nabycia.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję).

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych.

W poszczególnych grupach stosowane są następujące stawki i metody amortyzacji:

dla nowo przyjętych środków trwałych:

- grupa 3 do 6 – amortyzacja liniowa 10%,
- grupa 7 – amortyzacja liniowa 20%,

dla środków trwałych pochodzących z aportu:

- grupa 3 do 6 – amortyzacja liniowa 13%,
- grupa 7 – amortyzacja liniowa 23-26%.

Środki trwałe o wartości jednostkowej do 3.500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

Rozpoczęcie amortyzacji nowych środków trwałych następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania.

W przypadku wystąpienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środków trwałych stosowne odpisy aktualizujące pomniejszają wartość bilansową środków trwałych. Odpisy aktualizujące spowodowane trwałą utratą wartości obciążają pozostałe koszty operacyjne. W roku obrotowym 2017 nie wystąpiły przesłanki do tworzenia takich odpisów.

ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE

W pozycji tej ujmowane są zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również: nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy, koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość środków trwałych w budowie pomniejsza się o odpisy aktualizujące w wypadku wystąpienia okoliczności wskazujących na trwałą utratę ich wartości.

Zaliczki na środki trwałe w budowie ujmuje się w wartości nominalnej.

W roku 2017 środki trwałe w budowie nie wystąpiły.

INWESTYCJE

Inwestycje obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w postaci odsetek, dywidend lub innych pożytków. Udziały i akcje w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się metodą praw własności.

W przypadku wyceny według wartości godziwej wartość w cenie nabycia przeszacowywana jest do wartości w cenie rynkowej.

W bilansie w inwestycjach krótkoterminowych występują środki pieniężne, które wyceniono według wartości nominalnej.

ZAPASY

Materiały na dzień bilansowy nie wystąpiły. Spółka nabyte materiały w cenie zakupu odnosi bezpośrednio w koszty działalności.

Towary na dzień bilansowy wyceniono w cenach zakupu. Na dzień bilansowy ceny towarów porównano z cenami sprzedaży netto. Nie zachodziła konieczność utworzenia odpisów aktualizujących wartość towarów.

Uwzględniając jednorodny rodzaj grup towarów decyzją Kierownika jednostki zastosowano metodę odpisywania w koszty wartości towarów na dzień ich zakupu. Po ustaleniu stanu tych składników

majątku obrotowego i jego wyceny na dzień bilansowy następuje korekta kosztów o wartość tego stanu na dzień bilansowy.

Zaliczki na dostawy - ujmuje się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. Na dzień bilansowy pozycja ta nie wystąpiła

ROZRACHUNKI

Należności

Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do należności:

- od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości – do wysokości należności nie objętej zabezpieczeniem,
- od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości – w wysokości 100% należności,
- kwestionowanych lub z których zapłatą dłużnik zalega a spłata należności nie jest prawdopodobna - do wysokości należności nie objętej zabezpieczeniem,
- stanowiących równowartość kwot podwyższających należności – do wysokości tych kwot,
- przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności - według indywidualnej oceny.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych, w zależności od rodzaju należności, której odpis dotyczył.

Należności inne niż handlowe, które staną się wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego, wykazuje się w aktywach trwałe w pozycji „Należności długoterminowe”.

Zobowiązania

Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów Spółki.

Na dzień powstania, zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej.

Na dzień bilansowy, zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

RÓŻNICE KURSOWE

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie: kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta spółka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań.

Na dzień bilansowy wycenione zostały wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe, dotyczące innych niż inwestycje długoterminowe pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

REZERWY

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne – nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno - rentowe itp. wycenia się w wysokości oszacowanej metodami aktuarialnymi. Kierując się zasadą istotności, z uwagi na niski stan zatrudnienia i młodą kadre, nie została utworzona rezerwa na wyżej wymienione świadczenia.

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE I BIERNE

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują rozliczenia:

- długoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego,
- krótkoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń.

Za bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów Spółka uznaje prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów, jeżeli kwota zobowiązania jest znana lub możliwa do oszacowania w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, możliwych do oszacowania w sposób wiarygodny.

Czas i sposób rozliczenia, uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, wyznaczono z zachowaniem zasady ostrożności.

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

Rozliczenia międzyokresowe przychodów Spółki obejmują w szczególności:

- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych, rozliczane równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych sfinansowanych z dotacji,
- pobrane z góry wpłaty od kontrahentów za świadczenia, które zostaną wykonane po dniu bilansowym.

PODATEK ODROZCZONY

Aktywa z tytułu podatku dochodowego

Spółka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z występowaniem przejściowych różnic między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą możliwą do odliczenia w przyszłości. Aktywa z tytułu podatku odroczonego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku

dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty możliwej do odliczenia, przy zachowaniu zasady ostrożności. Na dzień bilansowy aktywa z tytułu podatku dochodowego nie były utworzone.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową. Rezerwę z tytułu podatku odroczonego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego. Na dzień bilansowy rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie była utworzona.

Przy ustalaniu wysokości aktywów i rezerwy z tytułu podatku dochodowego uwzględnia się stawki podatku dochodowego obowiązujące w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się również na kapitał własny.

KAPITAŁ WŁASNY

Na dzień bilansowy kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w KRS.

Kapitał zapasowy Spółki tworzony jest:

- z nadwyżki z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej, pozostałej po pokryciu kosztów związanych z emisją,
- z podziału zysku,
- z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny, skutków uprzednio dokonanej w oparciu o odrębne przepisy wyceny wartości netto środków trwałych zlikwidowanych lub zbytych w okresie sprawozdawczym.

Przeznaczenie kapitału zapasowego określa Statut Spółki.

Pozostały kapitał rezerwowy tworzony jest i wykorzystywany w oparciu o postanowienia Statutu Spółki na imiennie określone cele.

Pozostałe kapitały w prezentowanym okresie obrotowym nie wystąpiły.

Zysk lub strata z lat ubiegłych odzwierciedla nie rozliczony wynik z lat poprzednich pozostający do decyzji Zgromadzenia Akcjonariuszy, a także skutki korekt zmian zasad rachunkowości i błędów podstawowych dotyczących lat poprzednich, a ujawnionych w bieżącym roku obrotowym.

PRZYCHODY, KOSZTY, WYNIK FINANSOWY

Rachunek zysków i strat Jednostka sporządza według wariantu porównawczego.

Przychody i zyski

Za przychody i zyski Spółka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów,

albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie wkładów przez właścicieli.

Koszty i straty

Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez właścicieli.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
- wynik operacji finansowych,
- wynik operacji nadzwyczajnych (powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i nie związane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia),
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony został metodą pośrednią.

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE - POZABILANSOWE

Za zobowiązania warunkowe Spółka uznaje potencjalny przyszły obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń.

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie
sprawozdania finansowego

GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....
Hanna Tomczak

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu

.....
Jarosław Stefańczyk

Płock, dnia 22 maja 2019r.

II. Bilans spółki COMECO S.A. na dzień 31 grudnia 2018 roku

AKTYWA

LP.	TYTUŁ	NR noty	STAN NA 31/12/2017	STAN NA 31/12/2018
A.	AKTYWA TRWAŁE		1 278 546,52	1 167 236,08
I.	Wartości niematerialne i prawne	1	810 997,58	734 753,54
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2.	Wartość firmy		504 407,40	467 723,28
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		306 590,18	267 030,26
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2	92 167,94	45 482,54
1.	Środki trwałe		92 167,94	45 482,54
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c	urządzenia techniczne i maszyny		10 856,92	1 226,92
d	środki transportu		81 311,02	44 255,62
e	inne środki trwałe		0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe		0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3.	Od jednostek pozostałych		0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe		375 381,00	387 000,00,
1.	Nieruchomości		0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		375 381,00	387 000,00
a	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	— udziały lub akcje		0,00	0,00
	— inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	— udzielone pożyczki		0,00	0,00
	— inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		375 381,00	387 000,00
	— udziały lub akcje		375 381,00	387 000,00
	— inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	— udzielone pożyczki		0,00	0,00
	— inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00

c	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	— udziały lub akcje		0,00	0,00
	— inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	— udzielone pożyczki		0,00	0,00
	— inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	5	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE		7 180 063,11	5 605 835,33
I.	Zapasy	3	893 297,76	969 940,16
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		893 297,76	969 940,16
5.	Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	4	6 179 410,12	4 574 151,38
1.	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
	— do 12 miesięcy		0,00	0,00
	— powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
	— do 12 miesięcy		0,00	0,00
	— powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek		6 179 410,12	4 574 151,38
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		5 845 921,05	4 470 085,20
	— do 12 miesięcy		5 446 582,01	4 366 603,32
	— powyżej 12 miesięcy		399 339,04	103 481,88
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		243 302,45	14 402,00
c	inne		90 186,62	89 664,18
d	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe		93 382,24	37 390,33
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		93 382,24	37 390,33
a	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	— udziały lub akcje		0,00	0,00
	— inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	— udzielone pożyczki		0,00	0,00
	— inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00

	— udziały lub akcje		0,00	0,00
	— inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	— udzielone pożyczki		0,00	0,00
	— inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		93 382,24	37 390,33
	— środki pieniężne w kasie i na rachunkach		93 382,24	37 390,33
	— inne środki pieniężne		0,00	0,00
	— inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	13 972,99	24 353,46
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM			8 458 609,63	6 773 071,41

PASYWA

LP.	TYTUŁ	NR noty	STAN NA 31/12/2017	STAN NA 31/12/2018
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		3 402 806,00	1 575 230,11
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	6	1 220 000,00	1 220 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		2 052 307,71	2 182 806,00
	— nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
	— z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
	— tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
	— na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	-436 718,00
VI.	Zysk (strata) netto	7	130 498,29	-1 390 857,89
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		5 055 803,63	5 197 841,30
I.	Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
	— długoterminowa		0,00	0,00
	— krótkoterminowa		0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
	— długoterminowe		0,00	0,00
	— krótkoterminowe		0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	8	686 111,13	2 963 271,69
1.	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00

3.	Wobec pozostałych jednostek		686 111,13	2 963 271,69
a	kredyty i pożyczki		686 111,13	2 963 271,69
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
e	inne		0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		4 197 280,03	1 672 405,28
1.	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		0,00	0,00
	— do 12 miesięcy		0,00	0,00
	— powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		0,00	0,00
	— do 12 miesięcy		0,00	0,00
	— powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek		4 197 280,03	1 672 405,28
a	kredyty i pożyczki		1 931 159,99	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe		23 098,99	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		2 228 548,18	1 633 002,41
	— do 12 miesięcy		2 228 548,18	1 633 002,41
	— powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych		14 472,87	39 134,10
h	z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
i	inne		0,00	268,77
4.	Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		172 412,47	562 164,33
1.	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	9	172 412,47	562 164,33
	— długoterminowe		0,00	0,00
	— krótkoterminowe		172 412,47	562 164,33
PASYWA RAZEM			8 458 609,63	6 773 071,41

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie
 sprawozdania finansowego

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Płock, dnia 22 maja 2019r.

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu

Jarosław Stefańczyk

III. Rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	NR noty	ZA OKRES od 01.01.2017 do 31.12.2017	ZA OKRES od 01.01.2018 do 31.12.2018
1	2		4	
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		17 919 472,48	14 956 308,19
	— od jednostek powiązanych		0,00	0,00
1.	Przychody netto ze sprzedaży usług/produktów		15 358,80	0,00
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie na plus, zmniejszenie na minus)		0,00	0,00
3.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		17 904 113,68	14 956 308,19
B.	Koszty działalności operacyjnej		17 367 799,25	14 530 888,94
1.	Amortyzacja		107 789,65	86 245,32
2.	Zużycie materiałów i energii		86 465,86	92 190,64
3.	Usługi obce		4 681 876,73	4 146 428,80
4.	Podatki i opłaty, w tym:		19 150,74	37 207,48
	— podatek akcyzowy		0,00	0,00
5.	Wynagrodzenia		346 141,95	430 228,64
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		45 843,17	72 054,91
	— emerytalne		0,00	0,00
7.	Pozostałe koszty rodzajowe		177 064,95	90 055,71
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		11 903 466,20	9 576 477,44
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		551 673,23	425 419,25
D.	Pozostałe przychody operacyjne	11	167 828,72	161 525,51
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		45 000,00	0,00
2.	Dotacje		0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
4.	Inne przychody operacyjne		122 828,72	161 525,51
E.	Pozostałe koszty operacyjne	12	72 458,19	1 772 632,31
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
3.	Inne koszty operacyjne		72 458,19	1 772 632,31
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		647 043,76	-1 185 687,55
G.	Przychody finansowe	13	1 836,57	72 726,77
1.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
	— od jednostek powiązanych		0,00	0,00
	— od jednostek pozostałych		0,00	0,00

2.	Odsetki, w tym:		1 836,57	1 059,67
	— od jednostek powiązanych		0,00	0,00
3.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
	— w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
4.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
5.	Inne		0,00	71 667,10
H.	Koszty finansowe	13	430 836,04	277 897,11
1.	Odsetki w tym:		172 990,79	189 524,02
	— dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
2.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
	— dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
4.	Inne		257 845,25	88 373,09
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		218 044,29	-1 390 857,89
J.	Podatek dochodowy	14	87 546,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)		130 498,29	- 1 390 857,89

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie
 sprawozdania finansowego

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Płock, dnia 22 maja 2019r.

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu

Jarosław Stefańczyk
Jarosław Stefańczyk

**IV. Zestawienie zmian w kapitale własnym spółki COMECO S.A.
w okresie od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku**

LP.	TYTUŁ	ZA OKRES od 01.01.2017 do 31.12.2017	ZA OKRES od 01.01.2018 do 31.12.2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 272 307,71	3 402 806,00
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 272 307,71	3 402 806,00
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 220 000,00	1 220 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a	zwiększenie	0,00	0,00
-	emisji akcji serii D	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
-	umorzenie akcji	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 220 000,00	1 220 000,00
2	Kapitał zapasowy na początek okresu	1 896 526,33	2 052 307,71
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	155 781,38	130 498,29
a	zwiększenie	155 781,38	130 498,29
-	z podziału zysku	155 781,38	130 498,29
-	z nadwyżki ceny emisyjnej nad nominalną	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
-	pokrycia straty	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	2 052 307,71	2 182 806,00
3	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a	zwiększenie (opłacony a niezarejestrowany kapitał)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (zarejestrowanie opłaconego kapitału)	0,00	0,00
-	przeniesienie na kapitał podstawowy (wyemitowane akcje)	0,00	0,00
-	przeniesienie na kapitał zapasowy (nadwyżka ceny emisyjnej nad nominalną)	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	155 781,38	130 498,29
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	155 781,38	130 498,29
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	155 781,38	130 498,29
a	zwiększenie	0,00	0,00

b	zmniejszenie (kapitał zapasowy)	155 781,38	130 498,29
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a	zwiększenie	0,00	0,00
b	zmniejszenie (pokrycie straty)	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-436 718,00
6	Wynik netto	130 498,29	-1 390 857,89
a	zysk netto	130 498,29	0,00
b	strata netto (wielkość ujemna)	0,00	-1 390 857,89
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 402 806,00	1 575 230,11
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 402 806,00	1 575 230,11

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie
 sprawozdania finansowego

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Płock, dnia 22 maja 2019r.

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu

Jarosław Stefańczyk
 Jarosław Stefańczyk

V. Rachunek przepływów pieniężnych spółki COMECO S.A. za okres od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku - metoda pośrednia

Lp.	Tytuł	ZA OKRES od 01.01.2017 do 31.12.2017	ZA OKRES od 01.01.2018 do 31.12.2018
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	130 498,29	-1 390 857,89
II	Korekty razem	756 681,95	1 201 470,62
1	Amortyzacja	144 473,77	122 929,44
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	20 763,00	11 619,00
3	Odsetki	172 990,79	189 524,02
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-45 000,00	0,00
5	Inne korekty	0,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	-193 619,93	-76 642,40
7	Zmiana stanu należności	399 995,79	1 605 258,74
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	301 717,30	-1 030 589,57
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-44 638,77	379 371,39
10	Inne korekty	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	887 180,24	- 189 387,27
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	0,00	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	0,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00

C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	0,00	346 000,57
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	346 000,57
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	907 828,93	212 605,21
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek	683 416,92	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	51 421,22	23 081,19
8	Odsetki	172 990,79	189 524,02
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-907 828,93	133 395,36
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-20 648,69	- 55 991,91
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-20 648,69	-55 991,91
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	114 030,93	93 382,24
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	93 382,24	37 390,33
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie
 sprawozdania finansowego

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Płock, dnia 22 maja 2019r.

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu

Jarosław Stefańczyk

VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 1: Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje i patenty		Inne w tym: wartości niematerialne i prawne w budowie	Razem
				razem	w tym oprogramowanie		
WARTOŚĆ BRUTTO							
1	Bilans otwarcia	0,00	840 185,46	0,00	0,00	411 134,93	1 251 320,39
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	840 185,46	0,00	0,00	411 134,93	1 251 320,39
UMORZENIE							
5	Bilans otwarcia	0,00	335 778,06	0,00	0,00	104 544,75	440 322,81
6	Zwiększenia	0,00	36 684,12	0,00	0,00	39 559,92	76 244,04
a	amortyzacja za okres	0,00	36 684,12	0,00	0,00	39 559,92	76 244,04
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bilans zamknięcia	0,00	372 462,18	0,00	0,00	144 104,67	516 566,85
9	Wartość netto na początek okresu	0,00	504 407,40	0,00	0,00	306 590,18	810 997,58
10	Wartość netto na koniec okresu	0,00	467 723,28	0,00	0,00	267 030,26	734 753,54

GLÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu

Jarosław Stefańczyk

Nota nr 2: Zmiany w stanie środków trwałych w okresie od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO							
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	40 881,59	302 790,11	0,00	343 671,70
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	40 881,59	185 276,82	0,00	226 158,41
SKUMULOWANA AMORTYZACJA (UMORZENIE)							
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	30 024,67	103 965,80	0,00	133 989,67
2	Zwiększenia	0,00	0,00	9 630,00	37 055,40	0,00	46 685,40
a	amortyzacja za okres	0,00	0,00	9 630,00	37 055,40	0,00	46 685,40
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	39 654,67	141 021,20	0,00	180 675,87
5	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	10 856,92	81 311,02	0,00	92 167,94
6	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	1 226,92	44 255,62	0,00	45 482,54

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie - nie wystąpiły

Wartość netto środków trwałych amortyzowanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze

Lp.	Tytuł	Stan na dzień 31.12.2018 r.	
		leasing finansowy	pozostałe
1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)		
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
3	Urządzenia techniczne i maszyny		
4	Środki transportu	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe		
RAZEM		0,00	0,00

Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze - nie wystąpiły

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - nie wystąpiły

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu

Jarosław Stefańczyk

Nota nr 3: Informacja o zapasach wg stanu na dzień 31.12.2018r.

Lp.	Wyszczególnienie	Towary
1	RAZEM w wartości brutto	969 940,16
2	Odpisy aktualizujące (wartość ujemna)	0,00
3	RAZEM wartość bilansowa	969 940,16

Odpisy aktualizujące zapasy w okresie od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. nie wystąpiły

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Hanna Tomczak

Prezes Zarządu


Jarosław Stefańczyk

Nota nr 4: Należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Należności	
		stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018
1	Należności od jednostek powiązanych, z tego:	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	6 179 410,12	4 574 151,38
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	5 845 921,05	4 470 085,20
	- do 12 miesięcy	5 292 357,93	4 366 603,32
	- powyżej 12 miesięcy	553 563,12	103 481,88
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	243 302,45	14 402,00
c	inne	90 186,62	89 664,18
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
	RAZEM	6 179 410,12	4 574 151,38

Należności z tytułu dostaw i usług brutto według wieku

Lp.	Wyszczególnienie	Ogółem w wartości brutto	Odpisy aktualizujące	Ogółem w wartości netto
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek	4 470 085,20	0,00	0,00
	- poniżej 180 dni	4 102 549,41	0,00	0,00
	- powyżej 180 dni	367 535,79	0,00	0,00
	RAZEM		0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu

Jarosław Stefańczyk

Nota nr 5: Rozliczenia międzyokresowe CZYNNE

Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2018r.
1		0,00	0,00
2		0,00	0,00
3		0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w okresie od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.
nie wystąpiły

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2018r.
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	13 972,99	24 353,46
-	ubezpieczenia	13 972,99	3 953,46
-	leasing - odsetki	0,00	0,00
-	koszty przypadające na następny okres	0,00	20 400,00
2	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
RAZEM		13 972,99	24 353,46

GLÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu

Jarosław Stefańczyk

Nota nr 6: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

KAPITAŁ AKCYJNY (ZAKŁADOWY)		Wartość nominalna jednej akcji = 0,10 zł			
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału
A	zwykłe	n/a	1 000 000	100 000,00	gotówka
B	zwykłe	n/a	8 500 000	850 000,00	aport
C	zwykłe	n/a	1 900 000	190 000,00	gotówka
D	zwykłe	n/a	800 000	80 000,00	gotówka
Liczba akcji razem	x	x	12 200 000	x	x
Kapitał razem	x	x	x	1 220 000,00	x

Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji

Akcjonariusz	Wartość akcji	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w liczbie głosów
J. Komosiński	950 000,00	77,90%	77,90%
Advantum Investments Sp. z o.o.	175 000,00	14,30%	14,30%
Pozostali akcjonariusze	95 000,00	7,79%	7,79%
Razem	1 220 000,00	100%	100%

GLÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu

Jarosław Stefańczyk

Nota nr 7: Proponowany podział wyniku finansowego

Tytuł	Wartość
Wynik finansowy za 2018 rok	-1 390 857,89
Wynik nie podzielony	-1 390 857,89

Zarząd proponuje pokrycie straty za 2018 rok w kwocie - 1 390 857,89 pln zyskami przyszłych okresów .

GLÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu

Jarosław Stefańczyk

Nota nr 8: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2018r.			
		do 1 roku *	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki				
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego				
d	inne				
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	2 963 271,69	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki		2 963 271,69		
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00		
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego		0,00		
d	inne		0,00		
	RAZEM	0,00	2 963 271,69	0,00	0,00

* zobowiązania do 1 roku zostały przez Spółkę wykazane w grupie zobowiązań krótkoterminowych

GLÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu

Jarosław Stefańczyk

Nota nr 9: Inne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	31.12.2017	31.12.2018
1	Długoterminowe		
-			
-			
-			
2	Krótkoterminowe	172 412,47	562 164,33
-	Dofinansowanie projektu z PARP	172 412,47	187 402,89
-	Inne		374 761,44
-			
	Razem	172 412,47	562,164,33

Wykaz zobowiązań pozabilansowych zabezpieczonych na majątku Spółki
Zobowiązania warunkowe (gwarancje i poręczenia)

Lp.	Rodzaj zobowiązania pozabilansowego	Zabezpieczenie na majątku
1	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	
2		
3		

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu

Jarosław Stefańczyk

Nota nr 10: Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

STRUKTURA RZECZOWA

Lp.	Tytuł	2017	2018
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 358,80	0,00
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, z tego:	17 904 113,68	14 956 308,19
-	towary	17 904 113,68	14 956 308,19
-	materiały	0,00	0,00
RAZEM		17 919 472,48	14 956 308,19

STRUKTURA TERYTORIALNA

Lp.	Tytuł	2017	2018
a	Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 358,80	0,00
	kraj	0,00	0,00
	eksport	15 358,80	0,00
b	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	17 904 113,68	14 956 308,19
	kraj	10 616 144,00	10 561 084 27
	eksport	7 287 969,68	4 395 223.92
RAZEM		17 919 472,48	14 956 308,19

LEGWIŃSKA OSIEGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu

Jarosław Stefańczyk

Nota nr 11: Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	2017	2018
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	45 000,00	0,00
2	Dotacje	0,00	0,00
3	Pozostałe	122 828,72	161 525,51
-	odszkodowania	42 765,00	0,00
-	spisane zobowiązania	422,50	0,00
-	rozwiązanie rezerw na należności trudnościenne	0,00	0,00
-	inne	79 641,22	161 525,51
RAZEM		167 828,72	161 525,51

Nota nr 12: Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	2017	2018
1	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
3	Pozostałe, z tego:	72 458,19	1 772 632,31
a	amortyzacja wartości firmy	36 684,12	36 684,12
b	spisane należności	20 324,61	117 511,73
c	spisane składniki majątku obrotowego	0,00	0,00
d	Leroy Merlin - rabaty	0,00	1 036 762,96
e	odpis na należności	0,00	413 386,39
f	różnice inwentaryzacyjne towarów	0,00	151 969,93
g	inne	15 449,46	16 317,18
RAZEM		72 458,19	1 772 632,31

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu

Jarosław Szejańczyk

Nota nr 13: Przychody finansowe

Odsetki

Lp.	Tytuł	2017 rok	2018 rok
1	Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00
2	Udzielone pożyczki	0,00	0,00
3	Należności	1 836,57	1 059,67
4	Środki pieniężne	0,00	0,00
5	Inne aktywa	0,00	0,00
RAZEM		1 836,57	1 059,67

Inne przychody finansowe

Lp.	Tytuł	2017 rok	2018 rok
1	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
3	Rozwiązanie rezerw	0,00	0,00
4	Pozostałe wg tytułów:	0,00	71 667,10
	dodatnie różnice kursowe	0,00	71 667,10
RAZEM		0,00	71 667,10

Nota nr 14 Koszty finansowe

Odsetki

Lp.	Tytuł	2017 rok	2018 rok
1	Kredyty	166 165,70	186 858,17
2	Pożyczka	0,00	0,00
3	Leasing	6 825,09	1 247,92
4	Inne zobowiązania krótkoterminowe	0,00	1 417,93
RAZEM		172 990,79	189 524,02

Inne koszty finansowe

Lp.	Tytuł	2017 rok	2018 rok
1	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości inwestycji:	0,00	0,00
3	Utworzenie rezerw	0,00	0,00
4	Pozostałe: z tego	257 845,25	88 373,09
-	różnice kursowe	221 448,20	0,00
-	provizje	36 397,05	88 373,09
-	inne	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu

Jarosław Stefaniczak

RAZEM	257 845,25	88 373,09
-------	------------	-----------

Nota nr 15: Podatek dochodowy

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	-1 390 857,89
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	574 149,80
a	koszty operacyjne	159 948,41
-	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową	36 684,12
-	ubezpieczenie samochodu powyżej 20 000,00 euro	0,00
-	ZUS	3574,58
-	inne	119 689,71
b	pozostałe koszty operacyjne	0,00
-	odpis aktualizujący na należności	413 386,39
-	spisane należności	0,00
-	rezerwa na wynagrodzenia	0,00
c	koszty finansowe	815,00
-	odsetki naliczone, niezapłacone od pożyczki	0,00
-	odsetki od zobowiązań budżetowych	815,00
-	różnice kursowe z wyceny	0,00
d	inne	0,00
3	Przychody nie będące przychodami do opodatkowania (ze znakiem ujemnym)	70 980,10
a	przychody operacyjne	0,00
-	przychody z najmu	0,00
-	przychody ze sprzedaży energii	0,00
b	pozostałe przychody operacyjne	0,00
-	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	0,00
-	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	0,00
-	rozwiązanie pozostałych rezerw	0,00
c	koszty finansowe	0,00
-	rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności	0,00
-	aktualizacja wartości inwestycji	0,00
-	naliczone odsetki od należności	0,00
-	dodatnie różnice kursowe z wyceny	70 980,10
-	dwywidendy	0,00
4	Inne zmiany podstawy opodatkowania	5790,55
-	zapłacony ZUS	5790,55
-	zapłacone odsetki od należności naliczone w latach ubiegłych	
-	zapłacone odsetki od zobowiązań naliczonych w latach ubiegłych	
-	przychody roku ubiegłego opodatkowane w bieżącym okresie	
-	koszty dotyczące przyszłych okresów	
5	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-893 478,76
6	Podatek dochodowy	0,00
7	Przypisy kontroli skarbowych	0,00
8a	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - wartość brutto	0,00
8b	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - odpis aktualizujący	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu

Jarosław Stefańczyk

8c	Zmiana stanu rezerwy na podatku odroczony	0,00
9	Razem podatek dochodowy wykazany w RZIS	0,00

Nota nr 16 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

NIE DOTYCZY

Nota nr 17: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Łączna wartość nakładów na środki trwałe w budowie	0,00
--	------

Nota nr 18: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

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

Lp.	Tytuł	Poniesione w bieżącym okresie	Planowane do poniesienia
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	0,00	0,00
a	w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

Nota nr 19: Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych

Lp.	Tytuł	Kurs
1	Kurs EUR / PLN - 29.12.2018 r.	4,3000
2	Kurs EUR / PLN - 31.12.2017 r.	4,1709

Do wyceny transakcji ujętych w rachunku zysków i strat zastosowano kursy wymiany walut obowiązujące na dzień dokonania transakcji zgodnie z zasadami opisanymi we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu

Jarosław Stefańczyk

Nota nr 20: Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018	Zmiana stanu
1.1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach wykazane w Bilansie	93 382,24	37 390,33	-55 991,91
- Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
1.2. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach wykazane w Rachunku przepływów pieniężnych	93 382,24	37 390,33	-55 991,91
2.1. Inne długoterminowe zobowiązania finansowe wykazane w Bilansie	0,00	0,00	0,00
<i>Inne krótkoterminowe zobowiązania finansowe</i>	0,00	0,00	
2.2. Inne zobowiązania finansowe wykazane w Rachunku przepływów pieniężnych	23 098,99	0,00	-23 098,99
3.1. Zobowiązania krótkoterminowe, z wyjątkiem kredytów i pożyczek wykazane w Bilansie	4 197 280,03	1 672 405,28	
korekta zobowiązań dotyczy kredytów i pożyczek	-1 931 159,99	-2 963 271,69	1 032 111,70
korekta działalności operacyjnej o zaobowiązania finansowe	-23 098,99	0,00	23 098,99
zobowiązania wykazane w przepływach	2 243 021,05	1 212 431,48	-1 030 589,57
4.1. Należności wg bilansu	6 179 410,12	4 574 151,38	1 605 258,74
korekta salda o należność z tytułu sprzedaży śr. trwałych	0,00	0,00	
Należności wykazane w przepływach	6 179 410,12	4 574 151,38	1 605 258,74
Rozliczenia międzyokresowe wg bilansu aktywa	13 972,99	24 353,46	-10 380,47
Rozliczenia międzyokresowe wg bilansu pasywa	172 412,47	562 164,33	389 751,86
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych w przepływach	186 385,46	586 517,79	379 371,39
5.1. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek wykazane w Bilansie	686 111,13	0,00	-686 111,13
	1 931 159,99	2 963 271,69	1 032 111,70
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek wykazane w przepływach	2 617 271,12	2 963 271,69	346 000,57
4.1. Wartość amortyzacji wykazana w Rachunku zysków i strat	107 789,65	86 245,32	0,00
- Amortyzacja wartości firmy pozostałe koszty operacyjne	36 684,12	36 684,12	0,00
4.2. Wartość amortyzacji wykazana w Rachunku przepływów pieniężnych	144 473,77	122 929,44	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu

Jarosław Stefańczyk

Nota nr 21: Zatrudnienie

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Razem liczba zatrudnionych (osoby)
1.	Pracownicy ogółem, z tego:	8
-	pracownicy umysłowi	8

Nota nr 22: Wynagrodzenia członków organów nadzorczych

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

1.	Zarząd Spółki	148 845,55
2.	Rada Nadzorcza	0,00

Nota nr 23: Informacje o pożyczkach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących i rozrachunki z głównym akcjonariuszem.

1. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

1.	Zarząd Spółki	nie wystąpiły
2.	Rada Nadzorcza	nie wystąpiły

2. Rozrachunki z głównym akcjonariuszem

NIE WYSTĄPIŁY

GLÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu

Jarosław Stefańczyk

Nota nr 24: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

NIE WYSTĄPIŁY

Nota nr 25: Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

NIE WYSTĄPIŁY

Nota nr 26: Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym –

NIE WYSTĄPIŁY

Nota nr 27: Porównywalność danych finansowych

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

NIE WYSTĄPIŁY

Nota nr 28: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

NIE DOTYCZY

Nota nr 29: Informacja na temat połączenia spółek

NIE DOTYCZY

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Hanna Tomczak

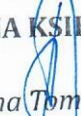
Prezes Zarządu
Jarosław Stefańczyk

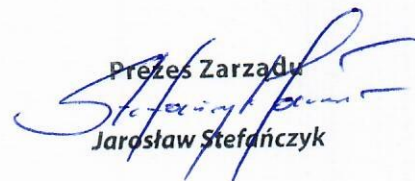
Nota nr 30: Wynagrodzenie netto biegłego rewidenta

Wynagrodzenie netto biegłego rewidenta z tytułu badania sprawozdania finansowego wyniosło:	
7 000,00 zł	badanie sprawozdania finansowego za 2018 rok

Nota nr 31: Możliwość kontynuacji działalności

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności mogące mieć wpływ na zagrożenie kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu

Jarosław Stefańczyk

Nota nr 32: Inne informacje niż wyżej wymienione mające w istotny sposób wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz na wynik finansowy

**Osoba odpowiedzialna za sporządzenie
sprawozdania finansowego**

GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....
Hanna Tomczak

Płock, dnia 22 maja 2019r.

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu

.....
Jarosław Stefańczyk

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu

.....
Jarosław Stefańczyk