

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2017

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2016	31.12.2017			31.12.2016	31.12.2017
A	Aktywa trwałe	967 417,78	1 211 627,52	A	Kapitał (fundusz) własny	10 736 972,65	11 070 174,57
I	Wartości niematerialne i prawne	502 865,00	365 720,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 278 715,70	10 278 715,70
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 053 242,46	1 053 242,46
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 053 242,46	1 053 242,46
3	Inne wartości niematerialne i prawne	502 865,00	365 720,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	328 742,76	173 264,76	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	328 742,76	173 264,76		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-161 390,08	-594 985,51
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	-433 595,43	333 201,92
d)	środki transportu	323 725,89	170 372,25	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	5 016,87	2 892,51	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	878 133,46	2 624 665,47
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	41 742,23	18 499,61
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41 742,23	18 499,61
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	103 962,52	631 119,75		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	48 759,70	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	103 962,52	631 119,75	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	102 144,52	629 301,75	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje	102 144,52	104 787,02	3	Wobec pozostałych jednostek	48 759,70	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki		524 514,73	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe	48 759,70	

[Podpis]

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	429 667,45	2 346 327,70
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	74 310,36	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	1 818,00	1 818,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje	1.818,00	1 818,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne	74 310,36	
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31 847,50	41 523,01		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31 608,70	39 417,61	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	238,80	2 105,40	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	355 357,09	2 346 327,70
B	Aktywa obrotowe	10 647 688,33	12 483 212,52	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe	77 057,76	48 759,70
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	269 630,15	269 498,54
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	269 630,15	269 498,54
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	283 813,34	127 914,43	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 042,81	9 325,43
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	2 859,01	12 528,51
	– do 12 miesięcy			i)	inne	4 767,36	2 006 215,52
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	357 964,08	259 838,16
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	357 964,08	259 838,16
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	357 964,08	259 838,16
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	283 813,34	127 914,43				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	143 012,34	261,43				
	– do 12 miesięcy	143 012,34	261,43				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	122 351,00	109 203,00			
c)	inne	18 450,00	18 450,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	10 354 677,71	12 341 139,69			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 354 677,71	12 341 139,69			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	5 809 169,84			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki		5 809 169,84			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	265 245,50	389 421,71			
	– udziały lub akcje	244 204,95	389 421,71			
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki	21 040,55				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 089 432,21	6 142 548,14			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 588 403,00	2 140 909,39			
	– inne środki pieniężne	8 501 029,21	4 001 638,75			
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 197,28	14 158,40			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	11 615 106,11	13 694 840,04			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			11 615 106,11	13 694 840,04	

Lipińska i S-ka s.c.

ul. Wybickiego 74/3

87-100 TORUŃ

NIP: 956 217 07 00

tel: 56 669 89 29

Elżbieta Cywińska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	850 000,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		850 000,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	556 152,61	592 930,42
I	Amortyzacja	286 777,83	292 623,00
II	Zużycie materiałów i energii	26 305,77	19 413,47
III	Usługi obce	130 576,96	112 892,41
IV	Podatki i opłaty, w tym:	60 631,84	42 464,37
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	36 257,17	49 126,75
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 028,99	10 695,92
	– emerytalne	960,84	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	13 574,05	65 714,50
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-556 152,61	257 069,58
D	Pozostałe przychody operacyjne	114 893,86	100 146,63
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	114 893,86	100 146,63
E	Pozostałe koszty operacyjne	23 153,53	8 956,78
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	23 153,53	8 956,78
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-464 412,28	348 259,43
G	Przychody finansowe	712 907,87	2 158 178,03
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	95 100,28	96 672,92
	– od jednostek powiązanych		11 448,24
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	67 807,59	2 025 485,10
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		36 020,01
V	Inne	550 000,00	
H	Koszty finansowe	674 635,33	2 191 244,07
I	Odsetki, w tym:	2 371,64	7 559,86
	– dla jednostek powiązanych	1 848,19	
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	32 349,58	2 005 823,42
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	109 964,11	160 803,25
IV	Inne	529 950,00	17 057,54
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-426 139,74	315 193,39
J	Podatek dochodowy		13 043,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	7 455,69	-31 051,53
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-433 595,43	333 201,92

Lipińska i S-ka s.c.

ul. Wybickiego 74/3

87-100 TORUŃ

NIP: 956 217 07 00

tel. 56.669.89.29

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Elzbieta Cywińska

03.04.2018

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2017

Wprowadzenie do sprawozdania

I. Informacje ogólne:

INVENTIONMED SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Bydgoszczy ul. Bydgoskich Przemysłowców 6/116

Zarejestrowana w KRS: 0000428831

Przedmiot działalności: pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszków emerytalnych

Czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 r.

Przyjęty w spółce rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez spółkę akcyjną działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Sprawozdanie finansowe spółki podlega obowiązkowi badania na podstawie art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

II Omówienie przyjętych zasad rachunkowości.

1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka przyjęła następujące ustalenia:

Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500 zł spółka zalicza do środków

Mesinsu

trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych przy zastosowaniu metody liniowej.

Składniki majątku od 200 zł do 3.500 zł spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku spółka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.

Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 200 zł spółka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

3. Środki trwałe w leasingu operacyjnym, spełniające ustawowe kryteria określone w art. 3 ust.4 ustawy o rachunkowości, bilansowo przedstawione są jako leasing finansowy.

4. Stany i rozchody, krótkoterminowych aktywów finansowych/ akcje i udziały/ objęte szczegółową ewidencją ilościowo-wartościową spółka wycenia w cenach zakupu ustalonych przy zastosowaniu metody FIFO.

5. Krótkoterminowe aktywa finansowe : akcje notowane na GPW wyceniane są według cen rynkowych . Obligatoryjna kwartalna aktualizacja wyceny tych aktywów, wynika z obowiązku raportowania na rynku New Connect.

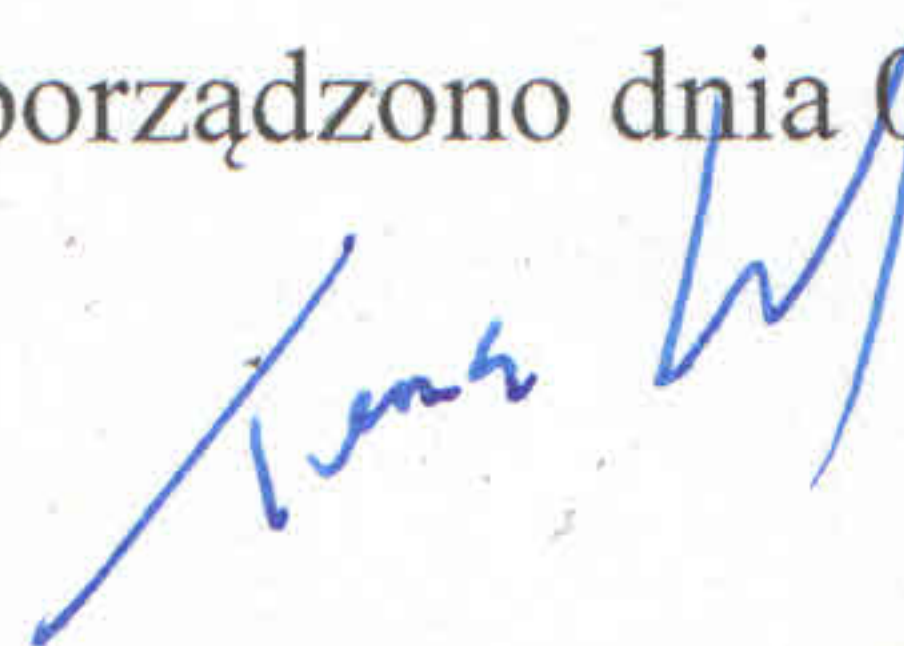
6. Krótkoterminowe aktywa finansowe : akcje spółek akcyjnych w trakcie wejścia na rynek giełdowy wyceniane są po cenach zakupu, a nie po cenach emisji pierwotnych według DCV, jakie są w dokumentach informacyjnych, dopóki nie są dopuszczone do obrotu.

7. Spadek lub wzrost wartości krótkoterminowych aktywów finansowych odnosi się w przychody bądź koszty finansowe.

8. Długoterminowe aktywa finansowe wycenia się po cenie nabycia.

9. Nie kompensuje się ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Sporządzono dnia 03.04.2018 r.

 *Leszcy Jasicki*

Lipińska i S-ka s.c.
ul. Wybickiego 74/3
87-100 TORUŃ
NIP: 956 217 07 00
tel. 56 669 89 29


Elżbieta Cywińska

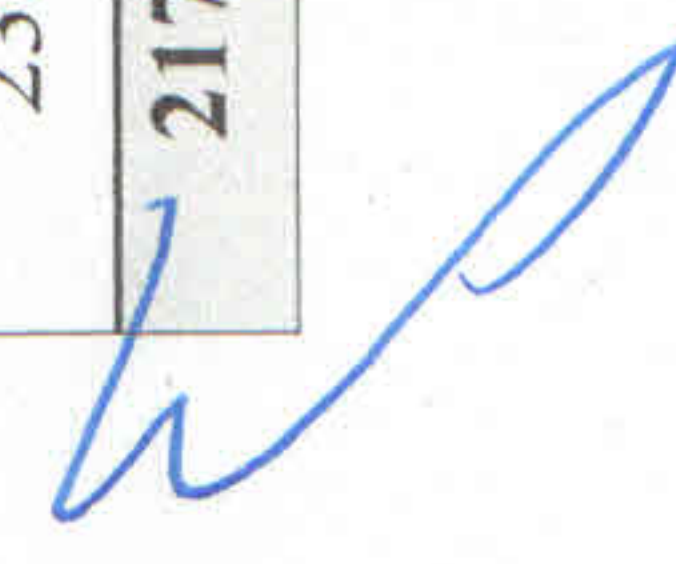
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
GRUPA 0	0,00									0,00
GRUPA 1-2	0,00									0,00
GRUPA 3-6	5.095,39									5.095,39
GRUPA 7	512.811,83									512.811,83
GRUPA 8	28.683,27									28.683,27
Razem	546.590,49									546.590,49

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00							0,00	0,00
0,00				0,00			0,00	0,00
5.095,39		0,00		0,00		5.095,39	0,00	0,00
189.085,94		153.353,64		153.353,64		342.439,58	323.725,89	170.372,25
23.666,40		2.124,36		2.124,36		25.790,76	5.016,87	2.892,51
217.847,73		149.632,83		149.632,83		373.325,73	328.742,76	173.264,76

Plosinski



Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Inne WNiP	2.736,88									2.736,88
System B2B – POIG 8.2	685.725,00									685.725,00
Razem	688.461,88									688.461,88

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
2.736,88						2.736,88	0,00	0,00
182.860,00		137.145,00		137.145,00		320.005,00	502.865,00	365.720,00
185.596,88		137.145,00		137.145,00		322.741,88	502.865,00	365.720,00

Nota 3 Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

Nie dotyczy

Nota 4 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Nie dotyczy

Nota 5 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

Nota 6 Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

Nie dotyczy

Nota 7 Grunty użytkowane wieczysto

Nie dotyczy

Nota 8 Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

Nie dotyczy

Nota 9 Papiery wartościowe lub prawa

Nie dotyczy

Nota 10 Odpisy aktualizujące wartość należności

Nie dotyczy

Nota 12 Struktura własności kapitału podstawowego w spółce – stan na koniec roku obrotowego

Kapitał spółki wynosi 14.278.715,70 zł, który dzieli się na 142.787.157 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł z podziałem na:

- 1.000.000 akcji imiennych serii A – uprzywilejowanych
- 1.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B
- 1.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C
- 1.200.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D
- 250.000 akcji zwykłych na okaziciela serii E
- 750.000 akcji zwykłych na okaziciela serii F
- 97.587.157 akcji zwykłych serii G
- 40.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii H

Nota 13 Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego

Wyszczególnienie	Rodzaj kapitału (funduszu)		Razem (2 + 3)
	zapasowy	rezerwowo	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	1.053.242,46		1.053.242,46

11.05.2014

2. Zwiększenie w ciągu roku			
– agio			
– podział zysku			
– dopłaty			
– inne			
3. Zmniejszenie w ciągu roku			
– pokrycie straty			
– zwrot dopłat			
– dywidendy			
– inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	1.053.242,46		1.053.242,46

Nota 14 Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny

Nie dotyczy

Nota 15 Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Wyszczególnie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź	0,00
2. Zysk netto za rok obrotowy	342.565,16
3. Razem zysk do podziału	342.565,16
4. Proponowany podział zysku	
– pokrycie straty z lat ubiegłych	342.565,16
– wypłata dywidendy	
– zwiększenie kapitału zapasowego	
– zwiększenie kapitału rezerwowego	
– zwiększenie kapitału podstawowego	
– wypłata nagród, premii	
– zasilenie funduszy specjalnych	
– inne	
5. Niepodzielony zysk	

Nota 16 Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy

Nie dotyczy

Nota 17 Rezerwy na koszty i zobowiązania

Rezerwa na odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wartość netto środka trwałego w leasingu finansowym (jednocześnie zaklasyfikowanym jako leasing operacyjny do celów podatkowych)	84.652,40
2.	Naliczone odsetki od lokaty bankowej mBank	1.265,75
3.	Naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	11.448,24
	RAZEM	97.366,39

Rezerwa zgodnie z wyliczeniem $97.366,39 \times 19\%$ wynosi **18.499,61 zł.**

Nota 18 Odroczonego podatku dochodowego

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wartość zobowiązania z tytułu leasingu finansowego (równocześnie zaklasyfikowanego jako leasing operacyjny do celów podatkowych)	48.759,70
2.	Wycena rynkowa inwestycji	157.602,39
3.	Umowa zlecenie wypłacona w 2018	1.099,00
	RAZEM	207.461,09

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego zgodnie z wyliczeniem $207.461,09 \times 19\%$ wynoszą **39.417,61 zł.**

Nota 19 Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	Stan na									
1	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
	2	3	4	5	6	7	8	9	(2+4+6+8)	(3+5+7+9)
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych										
- z tytułu dostaw i usług										
- inne	74310,36	0,00							74310,36	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale										
- z tytułu dostaw i usług										

Własność

- inne									
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek									
- kredyty i pożyczki									
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									
- inne zobowiązania finansowe	77057,76	48759,70	48759,70	0,00				125817,46	48759,70
- z tytułu dostaw i usług	269630,15	269498,54						269630,15	269498,54
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi									
- zobowiązania wekslowe									
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1042,81	9325,43						1042,81	9325,43
- z tytułu wynagrodzeń	2859,01	12528,51						2859,01	12528,51
- inne	4767,36	2006215,52						4767,36	2006215,52
4. Fundusze specjalne									
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych									
- inne									
Razem	429667,45	2346327,70	48759,70	0,00				478427,15	2346327,70

Nota 20 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku
Nie dotyczy

Nota 21 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	41.044,78	32.166,39	17.529,76	55.681,41
- długoterminowe	31.847,50	9.914,31	238,80	41.523,01
- krótkoterminowe	9.197,28	22.252,08	17.290,96	14.158,40
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	357.964,08	0,00	98.125,92	259.838,16
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	357.964,08	0,00	98.125,92	259.838,16

Nota 22 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy				
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	357.964,08		98.125,92	259.838,16
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości				
Pozostałe				
Razem	357.964,08		98.125,92	259.838,16

Nota 23 Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Nie wystąpiły

Nota 24 Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Nie wystąpiły

Nota 25 Wykaz zobowiązań warunkowych

Nie dotyczy

Nota 26 Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku

Nie dotyczy

Nota 27 Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Nie dotyczy

Nota 28 Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej

Nie dotyczy

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Nota 29 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Placówka

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
			dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
1. Usługi	691.608,94	850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	691.608,94	850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 30 Umowy o usługi długoterminowe

Nie dotyczy

Nota 31 Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantach kalkulacyjnym

Nie dotyczy

Nota 32 Odpisy aktualizujące środki trwałe

Nie dotyczy

Nota 33 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Nie dotyczy

Nota 34 Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy

Nota 35 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Wynik finansowy brutto	315.193,39
2. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (ujęte w księgach roku bieżącego) (+)	
a) różnice trwałe	
– odsetki budżetowe	65,00

- amortyzacja prawa użytkowania wieczystego	
- amortyzacja środków trwałych od tej części ich wartości, która odpowiada poniesionym wydatkom zwróconym w jakiegokolwiek formie	129.102,72
- koszty reprezentacji	
- darowizny	
- składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	
- jednorazowe odszkodowania z tytułu wypadków przy pracy	
- wierzytelności odpisane jako przedawnione	
- amortyzacja samochodów osobowych w części przekraczającej 20.000 euro	9.363,24
- składki na ubezpieczenie samochodów osobowych od wartości przekraczającej 20.000 euro	
- kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług	
- koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań	
- pozostałe	35.586,01
b) różnice przejściowe	
- odpisy aktualizujące wartość należności	
- niewypłacone wynagrodzenia w terminie wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę	1.099,00
- różnice kursowe z wyceny bilansowej (różnice kursowe podatkowe rozliczane są na podstawie updog)	
- naliczone, lecz niezapłacone odsetki	
- odpisy aktualizujące	160.803,25
- pozostałe	
3. Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych (różnice przejściowe) (-)	
- wypłacone wynagrodzenia wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę za lata poprzednie	
- odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych (z lat ubiegłych) sprzedanych w roku bieżącym	
- zrealizowane różnice kursowe z wyceny bilansowej	
- wykorzystanie rezerwy na koszty utworzonej w latach ubiegłych	
- zapłacone odsetki naliczone w latach ubiegłych	1.848,19
- pozostałe (korekta kosztów 2015)	
4. Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym nieujęte w księgach rachunkowych (-):	
- raty leasingowe samochodu osobowego ujęte bilansowo jako środek trwały i amortyzowany	75.049,08
4. Przychody niebędące przychodami roku bieżącego	
a) różnice przejściowe (-)	
- naliczone, lecz niezapłacone odsetki	12.713,99
- różnice kursowe z wyceny bilansowej	
- pozostałe	36.020,01
b) różnice trwałe (-)	
- ulga z tytułu zakupu kasy fiskalnej	
- zwrócone wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	
- odsetki otrzymane w związku ze zwrotem nadpłaconych zobowiązań podatkowych i innych należności budżetowych	
- odwrócenie odpisu aktualizującego, który nie był zaliczony do kosztów uzyskania przychodów	
- pozostałe	4.133,04

(hesidsl)

5. Przychody uznane za podatkowe w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych (różnice przejściowe) (+)	
– zapłacone odsetki	1.024,66
– pozostałe	
6. Przychody podatkowe niepodlegające ujęciu w księgach rachunkowych (ustalane statystycznie) (+)	
– wartość nieodpłatnych świadczeń (np. używanie środków trwałych na podstawie nieodpłatnej umowy użyczenia)	
7. Podstawa naliczenia podatku dochodowego	522.472,96

Nota 36 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Nie dotyczy

Nota 37 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie dotyczy

Nota 38 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne		
2. Środki trwale przyjęte do użytkowania, w tym:	0	0
– na ochronę środowiska		
3. Środki trwale w budowie, w tym:		
– na ochronę środowiska		
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		

Nota 39 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy

Nota 40 Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

Rodzaj składnika /Nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu/ tabela kursów	Przyjęty kurs
1	2	3	4
1. Należności			
– euro	EUR	Tab. 251/A/NBP/2017	4,1709
– dolar amerykański	USD	Tab. 251/A/NBP/2017	3,4813

2. Środki pieniężne w kasie i w banku			
– euro	EUR	Tab. 251/A/NBP/2017	4,1709
– dolar amerykański	USD	Tab. 251/A/NBP/2017	3,4813
3. Gotówka znajdująca się w kasie w jednostce prowadzącej skup i sprzedaż walut			
– euro	EUR	Tab. 251/A/NBP/2017	4,1709
– dolar amerykański	USD	Tab. 251/A/NBP/2017	3,4813
4. Zobowiązania			
– euro	EUR	Tab. 251/A/NBP/2017	4,1709
– dolar amerykański	USD	Tab. 251/A/NBP/2017	3,4813

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nota 41 Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	0,00	
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1.588.403,00	2.140.909,39	552.506,39	
Inne środki pieniężne, w tym:	8.501.029,21	4.001.638,75	-4.499.390,46	1.265,75
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	10.089.432,21	6.142.548,14	-3.946.884,07	1.265,75

Nota 42 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-433.595,43	333.201,92
II. Korekty razem	189.784,07	232.961,32
1. Amortyzacja	286.777,83	292.623,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-100.013,98	-81.388,20
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-55.877,59	-19.661,68
5. Zmiana stanu rezerw	-26.905,72	-23.242,62
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	33.854,24	28.898,91

Choszcz

8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	11.780,41	11.543,81
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-67.284,69	-112.762,55
10. Inne korekty	107.453,57	136.950,65
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	-243.811,36	566.163,24

5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

Nota 43 Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Pracownicy umysłowi	3
Pracownicy na stanowiskach roboczych	
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
Razem	3

Nota 44 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
1	2	3
Organ zarządzający	59.400,00	
Organ nadzorujący		
Organ administrujący		

Nota 45 Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki

Nie dotyczy

Nota 46 Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Nie dotyczy

Nota 47 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
1	2	3	4
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	5.400		5.400
Inne usługi poświadczające			
Usługi doradztwa podatkowego			
Pozostałe usługi			

6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

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

Nota 48 Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny

Rodzaj popełnionego błędu	Kwota
1	2
Korekta przychodów	0
Korekta kosztów	0
Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych	0

Chocimski

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły

Nota 49 Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości

Nie dotyczy

9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

Nie wystąpiły

Sporządziła:

Elżbieta Cywińska

Toruń, dnia 03.04.2018


Lipińska i S-ka s.c.

ul. Wybickiego 74/3

87-100 TORUŃ

NIP: 956 217 07 00

tel. 56 669 89 29


Elżbieta Cywińska


Inventionmed S.A.
ul. Bydgoskich Przemysłowców 6/116
85-862 Bydgoszcz
NIP 844-235-07-29 REGON 200715224
KRS 0000428831

Inventionmed S.A.

ul. Bydgoskich Przemysłowców 6/116

85-862 Bydgoszcz

NIP 844-235-07-29 REGON 200715226

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2017-31.12.2017

KRS 0000428831

(pieczęć jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-433 595,43	333 201,92
II.	Korekty razem	189 784,07	232 961,32
1.	Amortyzacja	286 777,83	292 623,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-100 013,98	-81 388,20
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-55 877,59	-19 661,68
5.	Zmiana stanu rezerw	-26 905,72	-23 242,62
6.	Zmiana stanu zapasów		
7.	Zmiana stanu należności	33 854,24	28 898,91
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	11 780,41	11 543,81
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-67 284,69	-112 762,55
10.	Inne korekty	107 453,57	136 950,65
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-243 811,36	566 163,24
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	317 807,59	2 152 485,10
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	317 807,59	2 152 485,10
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	317 807,59	2 152 485,10
	- zbycie aktywów finansowych	67 807,59	2 152 485,10
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych	250 000,00	
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	163 694,59	8 600 702,25
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	131 876,59	
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	1 818,00	2 800 702,25
	a) w jednostkach powiązanych		2 642,50
	b) w pozostałych jednostkach	1 818,00	2 798 059,75
	- nabycie aktywów finansowych	1 818,00	2 275 823,42
	- udzielone pożyczki długoterminowe		522 236,33
4.	Inne wydatki inwestycyjne	30 000,00	5 800 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	154 113,00	-6 448 217,15
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	156 419,68	2 084 983,59
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		2 000 000,00
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	156 419,68	84 983,59
II.	Wydatki	77 049,08	149 813,75
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	2 000,00	66 585,50
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	75 049,08	75 049,08
8.	Odsetki		8 179,17
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	79 370,60	1 935 169,84
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-10 327,76	-3 946 884,07
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	10 099 759,97	10 089 432,21
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	10 089 432,21	6 142 548,14
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sporządzono dnia 03.04.2018

ELŻBIETA CYWIŃSKA

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 54 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

ul. Wybickiego 74/3

87-100 TORUŃ

NIP: 956 217 07 00

tel. 56 669 89 29

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Druk: Wydawnictwo Podatkowe GOFIN Sp. z o.o. ul. 400 Gorzów Wlkp., ul. Owocowa 8.

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2017-31.12.2017

jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 278 715,70	10 278 715,70
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 278 715,70	10 278 715,70
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 278 715,70	10 278 715,70
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- EMISJA AKCJI G		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 278 715,70	10 278 715,70
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 053 242,46	9 711 880,96
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	-8 658 638,50
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- -ZYSK Z ROKU 2014		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	8 658 638,50
	- POKRYCIE STRATY Z 2015		8 658 638,50
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 053 242,46	1 053 242,46

[Handwritten signature]
 Masalski

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-161 390,08	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-161 390,08	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	-433 595,43	-161 390,08
	- STRATA 2016 R.	433 595,43	161 390,08
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-594 985,51	-161 390,08
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-594 985,51	-161 390,08
8.	Wynik netto	333 201,92	-433 595,43
	a) zysk netto	333 201,92	
	b) strata netto		433 595,43
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 070 174,57	10 736 972,65
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządzono dnia 03.04.2018 r. Lipińska i S-ka s.c.

ELŻBIETA CYWIŃSKA

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

ul. Wybickiego 74/3
87-100 TORUŃ
NIP: 956 217 07 00
tel: 56 669 89 29

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)