

## I. OBJAŚNIENIA DO BILANSU

**1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: przeceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszeń oraz stan na koniec roku obrotowego**

- a. Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych – NOTA Nr 1
- b. Zakres zmian wartości środków trwałych – NOTA Nr 2
- c. Środki trwałe w budowie – nie dotyczy
- d. Inwestycje długoterminowe – NOTA Nr 3

**2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Nie dotyczy.

**3. Struktura własnościowa środków trwałych oraz wartość nieamortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

W 2018 roku Spółka wynajmowała lokal biurowy w Gdyni i Krakowie. Umowy te nie spełniają warunków określonych w ustawie o rachunkowości o zaliczenia odpłatnie używanych lokali do aktywów trwałych Spółki.

Spółka używa na podstawie umowy leasingu samochody osobowe. W ujęciu podatkowym stanowią one leasing operacyjny, natomiast w księgach rachunkowych wykazywane są jako leasing finansowy.

Łączna wartość zobowiązań z tytułu leasingu finansowego to 532 590,78 PLN. Umowy zostały zabezpieczone wartością samochodów oraz weksłami in blanco.

Wykaz umów leasingu – NOTA Nr 4

**4. Należności i zobowiązania krótkoterminowe**

- a. Struktura należności krótkoterminowych – NOTA Nr 5
  - b. Odpisy aktualizujące należności – NOTA Nr 6
  - c. Struktura zobowiązań krótkoterminowych – NOTA Nr 7
-

**5. Długoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)**

NOTA Nr 8

**6. Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów**

NOTA Nr 9

**7. Należności finansowe z tytułu pożyczek i kredytów**

NOTA Nr 10

**8. Struktura środków pieniężnych**

NOTA Nr 11

**9. Zapasy**

W związku z występowaniem na magazynie towarów nierotujących, przestarzałych, bez perspektyw sprzedaży Jednostka utworzyła odpis aktualizujący na zapasy w wysokości 40 559,08 PLN. Bilansowa wartość zapasów to 2 033,10 PLN.

**10. Rezerwy na zobowiązania**

NOTA Nr 12

**11. Rezerwy z tytułu podatku odroczonego**

NOTA Nr 13

**12. Aktywa z tytułu podatku odroczonego**

NOTA Nr 14

**13. Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy**

Akcjonariusze na zwyczajnym zgromadzeniu podejmą uchwałę o sposobie podziału zysku za rok 2018

**14. Dane o strukturze kapitału podstawowego i zapasowego**

Kapitał akcyjny Spółki na 31 grudnia 2018 roku wynosił 5 069 750,00 PLN i składał się z 5 069 750 akcji o wartości 1 PLN każda. Struktura kapitału akcyjnego na moment bilansowy jest zgodna ze stanem ujawnionym w KRS i przedstawia się następująco:

---

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

---

Seria Rodzaj akcji	Stan na 31.12.2018			
	Uprzywilejowanie	Liczba akcji	Wartość serii wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału
Akcje na okaziciela seria A	NIE	3 649 000	3 649 000,00	aport
Akcje na okaziciela seria B	NIE	500 000	500 000,00	wkład pieniężny
Akcje na okaziciela seria C	NIE	180 750	180 750,00	wkład pieniężny
Akcje na okaziciela seria D	NIE	460 000	460 000,00	wkład pieniężny
Akcje na okaziciela seria E	NIE	280 000	280 000,00	wkład pieniężny
Razem		<b>5 069 750</b>	<b>5 069 750,00</b>	

Akcjonariuszem większościowym jest Madkom sp. z o.o., która posiada 70,54 % wszystkich akcji.

Wartość kapitału zapasowego to 0,00 PLN.

Wartość kapitału rezerwowego to 100 000,00 PLN.

---

---

II. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

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

Tytuł	Ubiegły rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy		
		ogółem	w tym kraj	w tym poza granice
1. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	119 429,94	532 288,64	532 288,64	0,00
2. Przychody ze sprzedaży wyrobów	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Przychody ze sprzedaży usług	8 162 755,38	14 865 380,41	14 865 380,41	0,00
<b>Razem</b>	<b>8 282 185,32</b>	<b>15 397 669,05</b>	<b>15 397 669,05</b>	<b>0,00</b>

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

- a. W trakcie roku obrotowego 2018 Spółka nie zaniechała prowadzenia żadnej działalności
- b. W trakcie następnego roku obrotowego Spółka nie przewiduje zaniechania żadnej działalności.

3. Struktura przychodów finansowych

NOTA Nr 15

4. Struktura kosztów finansowych

NOTA Nr 16

5. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

NOTA Nr 17

6. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

NOTA Nr 18

7. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) netto

NOTA Nr 19

---

**8. Poniesione nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska**

W 2018 rok spółka poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 1 753 781,92 PLN.

Jednostka nie poniosła w 2018 roku nakładów na ochronę środowiska.

**9. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego**

Nie wystąpiły pozycje wyrażone w walutach obcych

---

### III. OBJAŚNIENIA STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku, gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

NOTA Nr 20

### IV. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH ZAGADNIEŃ OSOBOWYCH

1. Informacja o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:
  - a) Osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
  - b) Osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
  - c) Jednostką kontrolowaną, współkontrolowaną lub Inną jednostką, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znacząca liczbę głosów, bezpośrednio lubo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a) i b), lub
  - d) Jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki - wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły

---

**2. Przeciętne zatrudnienie**

Przeciętne zatrudnienie w roku 2018 wyniosło 22,39 osoby.

Stan zatrudnienia na 31.12.2018 wyniósł 23 osoby.

**3. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)**

W roku obrotowym 2018 Jednostka nie wypłaciła Prezesowi Zarządu żadnego wynagrodzenia.

W roku obrotowym 2018 Jednostka wypłaciła Członkowi Rady Nadzorczej wynagrodzenie łącznie w wysokości 47 057,54 PLN brutto.

**4. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:**

a) Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego

b) Inne usługi poświadczające

c) Usługi doradztwa podatkowego

d) Pozostałe usługi

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało poddane obowiązkowemu badaniu przez biegłego rewidenta. Wartość usługi wyniosła 10 000 PLN netto.

**5. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących jednostki.**

W roku obrotowym Spółka nie udzieliła żadnych pożyczek osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

W 2014 roku została udzielona pożyczka członkowi Rady Nadzorczej. Obecna kwota do spłaty to 19 412,40 PLN. Pożyczka powinna być spłacona do końca 2019 roku.

---

## V. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

- 1. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**

Nie wystąpiły

- 2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.**

W roku 2018 nie dokonano zmian zasad rachunkowości.

- 3. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;**

Nie dotyczy

- 4. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi**

NOTA Nr 21

- 5. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.**

NOTA Nr 22

- 6. Informacje dotyczące grupy kapitałowej**

Zgodnie z art. 55 ust. 1 ustawy o rachunkowości Madkom S.A. jest zobligowana do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Sprawozdaniem tym obejmuje dane jednostki dominującej i jednostki zależnej CSW Madkom sp. z o.o. Zgodnie z art. 58 w/w ustawy, MADKOM S.A. nie dokonuje konsolidacji Jednostki MK Services Sp. z o.o. gdyż dane finansowe tej Spółki nie są istotne i nie zniekształcają przedstawionych w niniejszym raporcie danych finansowych.

- 7. Zobowiązania warunkowe**

Poręczenia, w tym weksle: 61 213,22 PLN

Gwarancje usunięcia wad i usterek: 328 535,45 PLN

---



**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

---

Ustanowienie zabezpieczenia kredytu w rachunku bieżącym poprzez ustanowienie hipoteki na nieruchomości nie będącej własnością spółki (hipoteka umowna do kwoty 900 000,00 PLN) oraz cesję praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości.

**VI. INNE ISTOTNE INFORMACJE**

W Dodatkowych Informacjach i Objasnieniach podane zostały wszystkie istotne informacje uszczegóławiające wybrane pozycje bilansu i rachunku zysków i strat oraz charakteryzujące działalność prowadzoną przez MADKOM S.A. W ocenie Kierownika Jednostki przedstawiony zakres objaśnień pozwala w sposób prawidłowy ocenić sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Kierownik Jednostki nie posiada żadnych innych nieujawnionych w przedmiotowym opracowaniu informacji, które mogłyby w istotny sposób tę ocenę zmienić. Na tym oświadczeniu Kierownika Jednostki Informacja Dodatkowa, stanowiąca integralna część sprawozdania finansowego za rok 2018 została zakończona.

---

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

Noty

Zakres zmian wartości wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>1.</b>	<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>4 409 926,74</b>	<b>3 413 285,70</b>	<b>20 395,99</b>	<b>7 843 608,43</b>
a)	Zwiększenia, w tym:	3 506 426,29	0,00	0,00	3 506 426,29
-	nabycie				0,00
-	przemieszczenie wewnętrzne				0,00
-	inne (prace własne)	3 506 426,29	0,00	0,00	3 506 426,29
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	likwidacja				0,00
-	aktualizacja wartości				0,00
-	sprzedaż				0,00
-	przemieszczenie wewnętrzne				0,00
-	inne				0,00
<b>2.</b>	<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>7 916 353,03</b>	<b>3 413 285,70</b>	<b>20 395,99</b>	<b>11 350 034,72</b>
<b>3.</b>	<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>1 739 857,35</b>	<b>2 161 747,61</b>	<b>20 395,99</b>	<b>3 922 000,95</b>
a)	Zwiększenia	1 645 561,33	341 328,57	0,00	1 986 889,90
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	likwidacja				0,00
-	sprzedaż				0,00
-	przemieszczenie wewnętrzne				0,00
-	inne				0,00
<b>4.</b>	<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>3 385 418,68</b>	<b>2 503 076,18</b>	<b>20 395,99</b>	<b>5 908 890,85</b>
<b>5.</b>	<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>2 670 069,39</b>	<b>1 251 538,09</b>	<b>0,00</b>	<b>3 921 607,48</b>
<b>6.</b>	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>4 530 934,35</b>	<b>910 209,52</b>	<b>0,00</b>	<b>5 441 143,87</b>
<b>7.</b>	<b>Stopecień zużycia od wartości początkowej (%)</b>	<b>43%</b>	<b>73%</b>	<b>100%</b>	<b>52%</b>

Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia		Pozostałe środki trwałe	Razem
				techniczne i maszyny	Środki transportu		
<b>1.</b>	<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>272 567,53</b>	<b>704 393,78</b>	<b>85 685,62</b>	<b>1 062 646,93</b>
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	33 551,54	400 099,35	7 480,00	441 130,89
-	nabycie			33 551,54	400 099,35	7 480,00	441 130,89
-	przemieszczenie wewnętrzne						0,00
-	inne (podwyższenie wartości)						0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	127 610,80	0,00	127 610,80
-	likwidacja						0,00
-	aktualizacja wartości						0,00
-	sprzedaż				127 610,80		127 610,80
-	przemieszczenie wewnętrzne						0,00
-	inne						0,00
<b>2.</b>	<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>306 119,07</b>	<b>976 882,33</b>	<b>93 165,62</b>	<b>1 376 167,02</b>
<b>3.</b>	<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>221 384,74</b>	<b>255 725,86</b>	<b>85 685,62</b>	<b>562 796,22</b>
a)	Zwiększenia	0,00		28 203,36	156 168,17	748,00	185 119,53
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	127 610,80	0,00	127 610,80
-	likwidacja						0,00
-	sprzedaż				127 610,80		127 610,80
-	przemieszczenie wewnętrzne						0,00
-	inne						0,00
<b>4.</b>	<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>249 588,10</b>	<b>284 283,23</b>	<b>86 433,62</b>	<b>620 304,95</b>
<b>5.</b>	<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51 182,79</b>	<b>448 667,92</b>	<b>0,00</b>	<b>499 850,71</b>
<b>6.</b>	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>56 530,97</b>	<b>692 599,10</b>	<b>6 732,00</b>	<b>755 862,07</b>
<b>7.</b>	<b>Stopecień zużycia od wartości początkowej (%)</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>82%</b>	<b>29%</b>	<b>93%</b>	<b>45%</b>

MADKOM S.A.  
Aleja Zwycięstwa 96/98  
81-451 Gdynia

31.12.2018  
PLN  
NOTA NR 3

Inwestycje długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto udziałów	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa	Udział w kapitale	Udział w głosach	Kapitał własny na 31.12.2018	Wynik netto za 2018 rok
<b>Długoterminowe aktywa finansowe:</b>								
1.	Emdesoft sp. z o.o. Gdynia al. Zwycięstwa 96/98	98 200,00	98 200,00	0,00	53%	53%	działalność zawieszona	działalność zawieszona
2.	MK Services sp. z o.o. Gdynia al. Zwycięstwa 96/98	100,00	0,00	100,00	2%	2%	4 274,59	-82 999,34
3.	CSW Madkom sp. z o.o. Gdynia al. Zwycięstwa 96/98	68 200,00	0,00	68 200,00	75%	75%	407 962,37	-106 729,21
<b>Inne inwestycje długoterminowe:</b>								
1.	IkonoGRAFIA			6 500,00				
<b>Razem</b>		<b>166 500,00</b>	<b>98 200,00</b>	<b>74 800,00</b>				

MADKOM S.A.  
Aleja Zwycięstwa 96/98  
81-451 Gdynia

31.12.2018  
PLN  
NOTA NR 4

Wykaz umów leasingu operacyjnego, wykazywanego w księgach jako leasing finansowy

Lp.	Numer umowy	Przedmiot umowy	Data zawarcia umowy	Czas trwania umowy	Zobowiązania wymagane do 1 roku	Zobowiązania wymagane o 1 do 3 lat	Zobowiązania wymagane powyżej 3 lat
1.	2265202018/GD/358095	samochód osobowy	2018 październik	36 miesięcy	12 934,88	28 204,54	0,00
2.	1889582018/GD/333520	samochód osobowy	2018 czerwiec	48 miesięcy	34 816,27	157 040,77	0,00
3.	1508112018/GD/310725	samochód osobowy	2018 styczeń	36 miesięcy	10 751,30	15 762,17	0,00
4.	1508112018/GD/310726	samochód osobowy	2018 styczeń	36 miesięcy	10 751,30	15 762,17	0,00
5.	0283512016/GD/242549	samochód osobowy	2016 wrzesień	36 miesięcy	26 222,92	0,00	0,00
6.	0316132016/GD/250904	samochód osobowy	2016 grudzień	36 miesięcy	25 874,71	0,00	0,00
7.	0655032017/GD/262619	samochód osobowy	2017 marzec	48 miesięcy	36 029,68	37 534,04	0,00
8.	0515942016/GD/258083	samochód osobowy	2017 luty	48 miesięcy	20 352,90	38 885,93	0,00
9.	0879322017/GD/275672	samochód osobowy	2017 czerwiec	36 miesięcy	10 826,87	10 439,89	0,00
10.	0466122016/GD/263926	samochód osobowy	2017 marzec	36 miesięcy	11 253,29	8 946,93	0,00
11.	0466122016/GD/263927	samochód osobowy	2017 marzec	36 miesięcy	11 253,29	8 946,93	0,00
<b>RAZEM</b>					<b>211 067,41</b>	<b>321 523,37</b>	<b>0,00</b>

MADKOM S.A.  
Aleja Zwycięstwa 96/98  
81-451 Gdynia

31.12.2018  
PLN  
NOTA NR 5

Struktura należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku
<b>1. Od jednostek powiązanych</b>		
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	<b>97 615,10</b>
-	do 12 miesięcy	95 093,58
-	powyżej 12 miesięcy	0,00
b)	inne	2 521,52
<b>2. Od jednostek, w których spółka posiada zaangażowanie w kapitale</b>		
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00
b)	inne	0,00
<b>3. Od pozostałych jednostek</b>		
a)	z tytułu dostaw i usług	<b>1 429 249,94</b>
-	do 12 miesięcy	1 398 478,68
-	powyżej 12 miesięcy	1 398 478,68
-	pozostałe	0,00
b)	z tytułu podatków, ceł, ubierzp. społ.	6 369,16
-	VAT do odliczenia w następnych okresach	6 369,16
c)	inne, w tym:	24 402,10
-	kaucje, wadła	11 298,14
-	należność od ubezpieczyciela	87,00
-	od pracowników (zaliczki)	12 888,96
-	pozostałe	128,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00
<b>Razem</b>		<b>1 526 865,04</b>

MADKOM S.A.  
Aleja Zwycięstwa 96/98  
81-451 Gdynia

31.12.2018  
PLN  
NOTA NR 6

Odписы aktualizujące należności

Lp. Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Wartość na koniec okresu
<b>1. Odpisy aktualizujące należności</b>	<b>0,00</b>	<b>376 871,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>376 871,48</b>
- należności handlowe	0,00	82 670,43	0,00	0,00	82 670,43
- należności z tytułu pożyczek- część kapitałowa	0,00	242 447,40	0,00	0,00	242 447,40
- należności z tytułu pożyczek- część odsetkowa	0,00	51 753,65	0,00	0,00	51 753,65
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>376 871,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>376 871,48</b>



MADKOM S.A.  
Aleja Zwycięstwa 96/98  
81-451 Gdynia

31.12.2018  
PLN  
NOTA NR 7

Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku
<b>1.</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>247 115,50</b>
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	172 227,24
-	do 12 miesięcy	172 227,24
-	powyżej 12 miesięcy	0,00
b)	pozostałe:	74 888,26
-	pożyczki	73 990,47
-	inne	897,79
<b>2.</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>2 066 524,41</b>
a)	kredyty i pożyczki, w tym:	153 830,15
-	pożyczka od osoby fizycznej	153 830,15
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe z tytułu leasingu finansowego	211 067,41
d)	z tytułu dostaw i usług	1 127 330,29
-	do 12 miesięcy	1 127 330,29
-	powyżej 12 miesięcy	0,00
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	89 837,81
f)	zobowiązania wekslowe	0,00
g)	z tytułu podatków, cel, ubezp. społ., w tym:	377 651,74
-	ZUS	85 548,52
-	PIT	20 161,00
-	CIT	61 490,00
-	VAT	210 452,22
h)	z tytułu wynagrodzeń	101 249,60
i)	inne	5 557,41
-	wobec pracowników	5 557,41
<b>Razem</b>		<b>2 313 639,91</b>

MADKOM S.A.  
Aleja Zwycięstwa 96/98  
81-451 Gdynia

31.12.2018  
PLN  
NOTA NR 8

Rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp. Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
<b>1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów:</b>	<b>9 119,00</b>	<b>17 630,71</b>	<b>4 508,97</b>	<b>22 240,74</b>
- ubezpieczenia	9 119,00	17 630,71	4 508,97	22 240,74
<b>2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów:</b>	<b>2 519 462,25</b>	<b>1 792 442,97</b>	<b>4 178 908,24</b>	<b>132 996,98</b>
- ubezpieczenia	125 195,75	73 348,99	158 778,53	39 766,21
- nakłady na prace rozwojowe	2 394 266,50	1 719 093,98	4 020 129,71	93 230,77
<b>3. Aktywa z tytułu podatku odroczonego</b>	<b>477 570,00</b>	<b>409 326,00</b>	<b>477 570,00</b>	<b>409 326,00</b>
<b>Razem</b>	<b>3 006 151,25</b>	<b>2 219 399,68</b>	<b>4 660 987,21</b>	<b>564 563,72</b>

MADKOM S.A.  
Aleja Zwycięstwa 96/98  
81-451 Gdynia

31.12.2018  
PLN  
NOTA NR 9

Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat	termin spłaty	zabezpieczenie
<b>1. Pożyczki</b>							
<b>a</b>	<b>od jednostek powiązanych</b>	<b>703 990,47</b>	<b>73 990,47</b>	<b>630 000,00</b>	<b>0,00</b>		
-	Pożyczka od CSW Madkom Sp. z o.o.	703 990,47	73 990,47	630 000,00	0,00	do 31.12.2020	brak
<b>b</b>	<b>od jednostek pozostałych</b>	<b>153 830,15</b>	<b>153 830,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
-	Pożyczka od osoby fizycznej	153 830,15	153 830,15	0,00	0,00	do 25.02.2019	brak
<b>Razem</b>		<b>857 820,62</b>	<b>227 820,62</b>	<b>630 000,00</b>	<b>0,00</b>		

Należności finansowe z tytułu pożyczek i kredytów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość wg umowy wraz z odsetkami	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat	termin spłaty	zabezpieczenie
<b>1.</b>	<b>Pożyczki</b>								
<b>a</b>	<b>dla jednostek powiązanych</b>	<b>243 751,10</b>	<b>0,00</b>	<b>243 751,01</b>	<b>243 751,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- Pożyczka dla Madkom sp. z o.o.	243 751,10	0,00	243 751,01	243 751,01	0,00	0,00	0,00 do 31.12.2019	brak
<b>b</b>	<b>dla jednostek, w których spółka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>5 603,00</b>	<b>5 603,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- Pożyczka dla Emdesoft sp. z o.o.	5 603,00	5 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 do 31.12.2019	brak
<b>c</b>	<b>dla jednostek pozostałych</b>	<b>694 815,00</b>	<b>288 598,05</b>	<b>406 216,95</b>	<b>406 216,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- Pożyczka dla działalności gospodarczej	406 216,95	0,00	406 216,95	406 216,95	0,00	0,00	0,00 do 21.08.2019	brak
	- Pożyczka dla osoby fizycznej	19 412,40	19 412,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 do 31.12.2019	brak
	- Pożyczka dla spółki z o.o.	269 185,65	269 185,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 do 31.12.2019	brak
<b>Razem</b>		<b>944 169,10</b>	<b>294 201,05</b>	<b>649 967,96</b>	<b>649 967,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

MADKOM S.A.  
Aleja Zwycięstwa 96/98  
81-451 Gdynia

31.12.2018  
PLN  
NOTA NR 11

Struktura środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec Okresu
<b>1.</b>	<b>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, w tym:</b>	<b>1 686 025,79</b>
-	Środki pieniężne w kasie	152,85
-	Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym	1 685 872,94
-	środkami zgromadzone na rachunku VAT	4,60
<b>2</b>	<b>Inne środki pieniężne (karty przedpłacone)</b>	<b>525,35</b>
	<b>Razem</b>	<b>1 686 551,14</b>

MADKOM S.A.  
Aleja Zwycięstwa 96/98  
81-451 Gdynia

31.12.2018  
PLN  
NOTA NR 12

Rezerwy na zobowiązania

Lp. Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Wartość na koniec okresu
1. Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	598 858,00	1 000 627,00	598 858,00	0,00	1 000 627,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	75 904,73	0,00	34 846,54	0,00	41 058,19
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	75 904,73	0,00	34 846,54	0,00	41 058,19
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	674 762,73	1 000 627,00	633 704,54	0,00	1 041 685,19

MADKOM S.A.  
Aleja Zwycięstwa 96/98  
81-451 Gdynia

31.12.2018  
PLN  
NOTA NR 13

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego

Stan na dzień:	31.12.2018			31.12.2017		
Lp. Wyszczególnienie	Kwota dodatniej różnicy przejściowej	Stawka podatku odroczonego	Kwota rezerwy	Kwota dodatniej różnicy przejściowej	Stawka podatku odroczonego	Kwota rezerwy
- koszty zakończonych prac rozwojowych stanowiące koszt podatkowy w momencie ich zakończenia	4 530 934,35	19%	860 877,53	2 670 039,69	19%	507 307,54
- samochody w leasingu finansowym	692 599,10	19%	131 593,83	448 667,92	19%	85 246,90
- odsetki od udzielonych pożyczek	15 449,89	19%	2 935,48	33 175,65	19%	6 303,37
- środki trwałe podlegające jednorazowej amortyzacji podatkowej	27 473,55	19%	5 219,97	0,00	19%	0,00
<b>Razem</b>	<b>5 266 456,89</b>		<b>1 000 626,81</b>	<b>3 151 883,26</b>		<b>598 857,81</b>

**MADKOM S.A.**  
Aleja Zwycięstwa 96/98  
81-451 Gdynia

31.12.2018  
PLN  
NOTA NR 14

Aktywa z tytułu podatku odroczonego

	31.12.2018			31.12.2017		
Stan na dzień:						
Lp. Wyszczególnienie	Kwota ujemnej różnicy przejściowej	Stawka podatku odroczonego	Kwota aktywów	Kwota ujemnej różnicy przejściowej	Stawka podatku odroczonego	Kwota aktywów
- Strata podatkowa do odliczenia w następnych okresach	925 105,59	19%	175 770,06	1 850 211,18	19%	351 540,12
- Odpis aktualizujący wartość udziałów	98 200,00	19%	18 658,00	98 200,00	19%	18 658,00
- Odpis aktualizujący wartość zapasów	40 559,08	19%	7 706,23	0,00	19%	0,00
- Odpisy aktualizujące należności	376 871,48	19%	71 605,58	0,00	19%	0,00
- Rezerwa na niewykorzystane urlopy	41 058,19	19%	7 801,06	0,00	19%	0,00
- Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	532 590,78	19%	101 192,25	360 243,02	19%	68 446,17
- Odsetki od otrzymanych pożyczek	69 720,64	19%	13 246,92	104 249,10	19%	19 807,33
- Wynagrodzenia niewypłacone na dzień bilansowy	26 225,16	19%	4 982,78	23 368,91	19%	4 440,09
- Delegacje niewypłacone na dzień bilansowy	45,00	19%	8,55	75,00	19%	14,25
- Zobowiązania ZUS niewypłacone na dzień bilansowy	43 971,46	19%	8 354,58	77 178,89	19%	14 663,99
<b>Razem</b>	<b>2 154 347,38</b>		<b>409 326,00</b>	<b>2 513 526,10</b>		<b>477 569,96</b>



MADKOM S.A.  
Aleja Zwycięstwa 96/98  
81-451 Gdynia

31.12.2018  
PLN  
NOTA NR 15

Struktura przychodów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący
<b>1. Dywidendy i udziały w zyskach</b>		
a)	od jednostek powiązanych	0,00
b)	od pozostałych jednostek	0,00
<b>2. Odsetki</b>		
a)	od jednostek powiązanych	1 658,17
	- od udzielonych pożyczek	1 658,17
b)	od pozostałych jednostek	32 369,30
	- odsetki od środków na rachunku bankowym	0,03
	- odsetki od kontrahentów	0,55
	- od udzielonych pożyczek	32 368,72
<b>3. Zysk ze zbycia inwestycji</b>		
<b>0,00</b>		
<b>4. Aktualizacja wartości inwestycji</b>		
<b>0,00</b>		
<b>5. Inne</b>		
<b>0,00</b>		
<b>Przychody finansowe ogółem</b>		<b>34 027,47</b>

MADKOM S.A.  
Aleja Zwycięstwa 96/98  
81-451 Gdynia

31.12.2018  
PLN  
NOTA NR 16

Struktura kosztów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący
<b>1. Odsetki</b>		<b>166 116,67</b>
a) dla jednostek powiązanych		105 895,12
- od pożyczki		105 895,12
- od zobowiązań		0,00
b) dla pozostałych jednostek		60 221,55
- od kredytów/ pożyczek		42 082,48
- od zobowiązań budżetowych		1 013,97
- od leasingu finansowego		15 776,26
- od zobowiązań handlowych		1 348,84
<b>2. Strata ze zbycia inwestycji</b>		<b>0,00</b>
<b>3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>		<b>294 201,05</b>
- odpisy aktualizujące wartość pożyczek- część kapitałowa		242 447,40
- odpisy aktualizujące wartość pożyczek- część odsetkowa		51 753,65
<b>4. Inne</b>		<b>54,84</b>
- różnice kursowe		54,84
<b>Koszty finansowe ogółem</b>		<b>460 372,56</b>

MADKOM S.A.  
Aleja Zwycięstwa 96/98  
81-451 Gdynia

31.12.2018  
PLN  
NOTA NR 17

Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Lp. Wyszczególnienie	Rok bieżący
<b>1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>123 229,51</b>
- odpisy aktualizujące wartość zapasów	40 559,08
- odpisy aktualizujące wartość należności	82 670,43
<b>3. Inne koszty operacyjne</b>	<b>957 669,77</b>
- prace badawcze zakończone niepowodzeniem	513 703,42
- wartość szkód	19 039,60
- kara umowna	17 078,70
- darowizna	1 650,00
- amortyzacja wartości firmy	341 328,57
- zwrot dofinansowania na szkolenia	25 250,00
- uzgodnienie kont	39 612,41
- pozostałe	7,07
<b>Pozostałe koszty operacyjne ogółem</b>	<b>1 080 899,28</b>

MADKOM S.A.  
Aleja Zwycięstwa 96/98  
81-451 Gdynia

31.12.2018  
PLN  
NOTA NR 18

Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Lp. Wyszczególnienie	Rok bieżący
<b>1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>46 520,33</b>
- przychody ze sprzedaży	46 520,33
- wartość sprzedanych aktywów trwałych	0,00
<b>2. Dotacje (dofinansowanie do szkoleń)</b>	<b>72 694,00</b>
<b>3. Inne przychody operacyjne</b>	<b>34 681,62</b>
- wypłacone odszkodowania	18 938,19
- likwidacja ZFŚS	12 942,02
- pozostałe	2 801,41
<b>Pozostałe przychody operacyjne ogółem</b>	<b>153 895,95</b>

MADKOM S.A.  
Aleja Zwycięstwa 96/98  
81-451 Gdynia

31.12.2018  
PLN  
NOTA NR 19

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący
<b>1.</b>	<b>Zysk brutto</b>	<b>3 061 712,59</b>
<b>2.</b>	<b>Koszty niestanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:</b>	<b>2 941 101,15</b>
-	amortyzacja NKUP	1 802 658,22
-	zużycie materiałów i energii NKUP	3 566,59
-	usługi obce NKUP	4 743,17
-	pozostałe koszty rodzajowe NKUP	116 037,09
-	koszty finansowe NKUP	143 832,90
-	pozostałe koszty operacyjne NKUP	81 821,51
-	amortyzacja wartości firmy	341 328,57
-	odpisy aktualizujące należności	376 871,48
-	niewypłacone diety	45,00
-	niewypłacone wynagrodzenia z 2018 roku	26 225,16
-	niezapłacone ZUSy dotyczące wynagrodzeń za 2018 rok	43 971,46
<b>3.</b>	<b>Zwiększenia kosztów podatkowych</b>	<b>4 046 879,34</b>
-	wypłacone delegacje	75,00
-	wypłacone wynagrodzenia za 2017 rok	23 048,91
-	zapłacone ZUSy dotyczące wynagrodzeń za 2017 roku	77 178,89
-	raty leasingu operacyjnego	241 645,43
-	amortyzacja podatkowa środków trwałych	28 402,27
-	koszty zakończonych prac badawczo-rozwojowych stanowiących koszt podatkowy w momencie ich zakończenia	3 506 426,29
-	zapłacone odsetki od pożyczek	170 102,55
<b>4.</b>	<b>Przychody nie będące przychodami podatkowymi</b>	<b>34 026,89</b>
-	naliczone odsetki od pożyczek	34 026,89
<b>5.</b>	<b>Zwiększenia przychodów podatkowych</b>	<b>0,00</b>
<b>6.</b>	<b>Dochód /strata</b>	<b>1 921 907,51</b>
<b>7.</b>	<b>Odliczenia od dochodu</b>	<b>925 105,59</b>
-	strata z lat ubiegłych	925 105,59
<b>8.</b>	<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>996 802,00</b>
<b>9.</b>	<b>Podatek według stawki 19%</b>	<b>189 392,00</b>
<b>10.</b>	<b>Odliczenia od podatku</b>	<b>0,00</b>
<b>11.</b>	<b>Podatek należny</b>	<b>189 392,00</b>
<b>12.</b>	<b>Zmiana stanu aktywów na odroczoney podatek dochodowy</b>	<b>-68 244,00</b>
<b>13.</b>	<b>Zmiana stanu rezerwy na odroczoney podatek dochodowy</b>	<b>401 759,00</b>
<b>14.</b>	<b>Razem obciążenie wyniku brutto</b>	<b>659 405,00</b>

MADKOM S.A.  
Aleja Zwycięstwa 96/98  
81-451 Gdynia

31.12.2018  
PLN  
NOTA NR 20

Informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych

Zmiana stanu zobowiązań z tytułu pożyczek						
Lp.	Wyszczególnienie	2018 rok	Wyszczególnienie	2018 rok	Wyszczególnienie	2018 rok
1.	zwiększenie zadłużenia	630 000,00	spłata kapitału	531 000,00	spłata odsetek	38 000,00
2.	zwiększenie zadłużenia	85 000,00	spłata kapitału	295 300,00	spłata odsetek	12 260,26
3.	zwiększenie zadłużenia	0,00	spłata kapitału	50 000,00	spłata odsetek	0,00
4.	zwiększenie zadłużenia	0,00	spłata kapitału	865 800,00	spłata odsetek	105 690,29
5.	zwiększenie zadłużenia	0,00	spłata kapitału	72 691,84	spłata odsetek	21 405,84
6.	zwiększenie zadłużenia	0,00	spłata kapitału	126 562,97	spłata odsetek	0,00
		<b>715 000,00</b>		<b>1 941 354,81</b>		<b>177 356,39</b>

Zmiana stanu należności z tytułu pożyczek						
Lp.	Wyszczególnienie	2018 rok	Wyszczególnienie	2018 rok	Wyszczególnienie	2018 rok
1.	udzielenie pożyczki- jednostka powiązana	242 092,84	spłata kapitału	0,00	spłata odsetek	0,00
2.	udzielenie pożyczki- jednostka pozostała	392 426,23	spłata kapitału	0,00	spłata odsetek	0,00
3.	udzielenie pożyczki- jednostka pozostała	5 200,00	spłata kapitału	0,00	spłata odsetek	0,00
		<b>639 719,07</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

Odsetki i udziały w zyskach						
Lp.	Nazwa jednostki	zaplaczone	naliczone	Razem		
1.	odsetki od otrzymanych pożyczek, kredytów	0,00	-127 021,93	-127 021,93		
2.	odsetki od leasingu	-15 776,26	0,00	-15 776,26		
3.	prowinzje od udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00		
4.	odsetki odkredytu w rachunku bieżącym	-20 955,67	0,00	-20 955,67		
5.	odsetki od udzielonych pożyczek	0,00	34 026,89	34 026,89		
		<b>-36 731,93</b>	<b>-92 995,04</b>	<b>-129 726,97</b>		

Wydatki z tytułu leasingu		
Lp.	Wyszczególnienie	kwota
1.	z tytułu umów leasingu finansowego	227 751,59

Inne korekty		
Lp.	Wyszczególnienie	kwota
1.	wartość prac badawczych odniesionych w 2018 roku na wartości niematerialne i prawne, ale zapłaconych przed 2018 rokiem	1 793 675,91

MADKOM S.A.  
Aleja Zwycięstwa 96/98  
81-451 Gdynia

31.12.2018  
PLN  
NOTA NR 21

Transakcje z jednostkami powiązanymi

Lp.	Nazwa jednostki	Należności handlowe	Należności z tytułu pożyczek	Inne należności	Przychody operacyjne	Przychody finansowe
1.	CSW Madkom sp. z o.o.	19 573,58	0,00	2 521,52	6 600,00	0,00
2.	Madkom sp. z o.o.	75 520,00	0,00	0,00	6 000,00	1 658,17
3.	MK Services sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00
		<b>95 093,58</b>	<b>0,00</b>	<b>2 521,52</b>	<b>20 600,00</b>	<b>1 658,17</b>

Lp.	Nazwa jednostki	Zobowiązania handlowe	Zobowiązania z tytułu pożyczek	Inne zobowiązania	Koszty operacyjne	Koszty finansowe
1.	CSW Madkom sp. z o.o.	0,00	703 990,47	0,00	0,00	58 084,49
2.	Madkom sp. z o.o.	66 467,21	0,00	897,79	464 785,43	47 810,63
3.	MK Services sp. z o.o.	105 760,03	0,00	0,00	1 007 052,00	0,00
		<b>172 227,24</b>	<b>703 990,47</b>	<b>897,79</b>	<b>1 471 837,43</b>	<b>105 895,12</b>

MADKOM S.A.  
Aleja Zwycięstwa 96/98  
81-451 Gdynia

31.12.2018  
PLN  
NOTA NR 22

Informacje dotyczące grupy kapitałowej

Lp.	Nazwa i siedziba spółki	% Udziału	Forma powiązania	Suma aktywów na 31.12.2018	Kapitał własny na 31.12.2018	Wynik netto za 2018	Przychody ze sprzedaży za 2018
1.	Emdesoft sp. z o.o. Gdynia al. Zwycięstwa 96/98	53%	Madkom S.A. wywiera znaczący wpływ	działalność zawieszona	działalność zawieszona	działalność zawieszona	działalność zawieszona
2.	MK Services sp. z o.o. Gdynia al. Zwycięstwa 96/98	2%	Madkom S.A. sprawuje kontrolę	230 tys. PLN	4 tys. PLN	-83 tys. PLN	1 008 tys. PLN
3.	CSW Madkom sp. z o.o. Gdynia al. Zwycięstwa 96/98	75%	Madkom S.A. sprawuje kontrolę	1 085 tys. PLN	408 tys. PLN	-107 tys. PLN	926 tys. PLN



## Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2019-05-28 15:30:57	Barbara Strzałkowska-Gierusz