

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>6 3 4 0 1 3 5 1 2 7</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 0 3 1 0 9 0 2</u>
--	--

## Sprawozdanie finansowe jednostki innej

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		10-06-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2018	Data do	31-12-2018
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy <b>LETUS CAPITAL SPÓŁKA AKCYJNA</b>			
Siedziba podmiotu			
Województwo	<b>MAZOWIECKIE</b>	Powiat	<b>M.WARSZAWA</b>
Gmina	<b>M.WARSZAWA</b>	Miejscowość	<b>WARSZAWA</b>
Adres			
Kraj	<b>POLSKA</b>	Województwo	<b>MAZOWIECKIE</b>
Powiat	<b>M.WARSZAWA</b>	Gmina	<b>M.WARSZAWA</b>
Ulica	<b>ALEJE JEROZOLIMSKIE</b>	Nr domu	<b>85</b>
		Nr lokalu	<b>21</b>
Miejscowość	<b>WARSZAWA</b>	Kod pocztowy	<b>02-001</b>
		Poczta	<b>WARSZAWA</b>
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
6 8 2 0 Z WYNAJEM I ZARZĄDZANIE NIERUCHOMOŚCIAMI WŁASNYMI LUB DZIERŻAWIONYMI			
6 8 1 0 Z KUPNO I SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI NA WŁASNY RACHUNEK			
6 8 3 1 Z POŚREDNICTWO W OBROTCIE NIERUCHOMOŚCIAMI			
4 1 2 0 Z ROBOTY BUDOWLANE ZWIĄZANE ZE WZNOSZENIEM BUDYNKÓW MIESZKALNYCH I NIEMIESZKALNYCH			
7 0 1 0 Z DZIAŁALNOŚĆ FIRM CENTRALNYCH (HEAD OFFICES) I HOLDINGÓW, Z WYŁĄCZENIEM HOLDINGÓW FINANSOWYCH			
7 0 2 2 Z POZOSTAŁE DORADZTWO W ZAKRESIE PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ I ZARZĄDZANIA			
6 6 1 9 Z POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA USŁUGI FINANSOWE, Z WYŁĄCZENIEM UBEZPIECZEŃ I FUNDUSZÓW EMERYTALNYCH			
7 4 9 0 Z POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ PROFESJONALNA, NAUKOWA I TECHNICZNA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (*opcjonalnie*)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01-01-2018** data do

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne  
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak  nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)  nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

I. Do wartości niematerialnych i prawnych stosuje się następujące rozwiązania:

1. Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 3.500,00zł.
2. Amortyzację wartości niematerialnych i prawnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartości niematerialne i prawne przyjęto do użytkowania.
3. Wartości składników majątku mających cechy wartości niematerialnych i prawnych o wartości nieprzekraczającej kwoty 3.500,00 zł zalicza się do kosztów bieżącej działalności operacyjnej.

4. Dokumentami ewidencjonującymi stan i ruch wartości niematerialnych i prawnych są:

- dowody OT - przyjęcie wartości niematerialnych i prawnych,
- dowody LT - likwidacja wartości niematerialnych i prawnych.

II. Do środków trwałych stosuje się następujące rozwiązania:

1. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10.000,00 zł.
2. Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10.000,00 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do użytkowania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach - metoda liniowa.
3. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub wyższej niż 3.500,00 zł ale nie wyższej niż 10.000,00 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.
4. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 3.500,00 zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.

5. Do środków trwałych używanych stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.

6. Obiekty użytkowane na podstawie leasingu i umów o podobnym charakterze stosuje się rozwiązania określone w przepisach podatkowych.

7. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości - w przypadku kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów ekonomicznych, a także w przypadku zmiany technologii, dochodzi do utraty wartości. W takim przypadku dokonuje się odpisu aktualizującego. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego. W przypadku braku informacji co do ceny sprzedaży, należy zastosować wycenę według wartości godziwej. W sytuacji gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, dokonuje się przywrócenia wartości pierwotnej środka trwałego.

8. Dokumentami ewidencjonującymi stan i ruch środków trwałych są:

- dowody OT - przyjęcie środka trwałego,
- dowody OR - przyjęcie do kapitałowego remontu,
- dowody PT - przekazanie środka trwałego,
- dowody LT - likwidacja środka trwałego,
- dowody MT - zmiana miejsca użytkowania,
- dowody MO - modernizacja,
- dowody ZA - zmiana amortyzacji,
- dowody SP - sprzedaż,
- dowody NP - nieodpłatne przekazanie.

9. Dla poszczególnych momentów zmian przyjmuje się następujące daty:

- przyjęcie środka trwałego w budowie - data zakończenia środka trwałego w budowie, tzn. protokołowego przyjęcia środka do użytkowania. Jeżeli faktyczne przyjęcie do użytkowania nastąpiło wcześniej od przyjęcia protokołowego, za datę przyjęcia środka trwałego do ewidencji uważa się datę przyjęcia protokołowego,
- przyjęcie środka z bezpośredniego zakupu - data przyjęcia do eksploatacji,
- likwidacja - data zatwierdzenia protokołu likwidacji przez kierownika jednostki,
- nieodpłatne przyjęcie lub przekazanie - data sporządzenia protokołu zdawczo-odbiorczego,
- przeszacowanie - data urzędowej aktualizacji wyceny środków trwałych określona w przepisach,
- aktualizacja - data dokonania odpisu aktualizującego,
- ujawnienie niedoboru lub nadwyżki - data ujawnienia różnicy inwentaryzacyjnej wynikającej z protokołu komisji,
- sprzedaż - data dokonania sprzedaży,
- zmiana miejsca użytkowania - data protokołu odbioru przez nowego użytkownika.

III. Inwestycje w nieruchomości i prawa wycenia się w cenie nabycia.

IV. Do należności stosuje się następujące rozwiązania:

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, z wyjątkiem sytuacji, które są przewidziane obowiązującymi przepisami prawa dotyczącymi jednostki mikro.

V. Do zapasów stosuje się następujące rozwiązania

1. Materiały ewidencjonuje się na koncie syntetycznym "311" w ujęciu wartościowym oraz prowadzi się ewidencje ilościowo-wartościową, w której ujmuje się dla każdego materiału stany i obroty w jednostkach naturalnych i w jednostkach pieniężnych (ewidencja ilościowo-wartościowa) oraz prowadzi się ewidencje w jednostkach naturalnych (ewidencja ilościowa) - w miejscu składowania materiałów.
2. Materiały składowane w magazynie wycenia się według rzeczywistej ceny zakupu.
3. Rozchody materiałów wycenia się według metody FIFO - pierwsze przyszło - pierwsze wyszło.
4. Materiały biurowe, środki czystości, paliwo, części zamienne i materiały eksploatacyjne dla samochodów stanowiących własność spółki odpisuje się w koszty działalności w pełnej wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.
5. Towary ewidencjonuje się na koncie syntetycznym "33X" w ujęciu wartościowym oraz prowadzi się ewidencje ilościowo-wartościową, w której ujmuje się dla każdego materiału stany i obroty w jednostkach naturalnych i w jednostkach pieniężnych (ewidencja ilościowo-wartościowa) oraz prowadzi się ewidencje w jednostkach naturalnych (ewidencja ilościowa) - w miejscu składowania towarów.
6. Towary składowane w magazynie wycenia się według rzeczywistej ceny zakupu.
7. Rozchody towarów wycenia się według metody FIFO - pierwsze przyszło - pierwsze wyszło.
8. Wytworzone wyroby gotowe wycenia się w koszcie wytworzenia.
9. Rozchód wyrobów gotowych wycenia się w koszcie wytworzenia.
10. Odchylenia od cen ewidencyjnych wyrobów gotowych rozlicza się po zakończeniu okresu sprawozdawczego.
11. Zapasy są weryfikowane na koniec roku obrotowego. Dla celów urealnienia wartości zapasów przeprowadza się analizę struktury wiekowej zapasów, której decydującym czynnikiem jest data przychodu. Na koniec okresu dokonuje się również analizy zapasów pod kątem przydatności ekonomicznej oraz utraty wartości. Odpisanie wartości zapasów odbywa się na zasadzie odpisów indywidualnych.

VI. W zakresie kosztów działalności operacyjnej stosuje się następujące rozwiązania:

1. Koszty bieżącej działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach Zespołu 4 - "Koszty według rodzajów".
2. Koszty zakupu odnoszone są na miejsce powstania kosztów poprzez kody MPK.
3. W czasie rozlicza się koszty działalności operacyjnej w każdym przypadku gdy okres, którego dotyczy jest dłuższy niż jeden rok obrotowy.
4. Koszty działalności operacyjnej dotyczące więcej niż jednego okresu sprawozdawczego ale nie wykraczające poza rok obrotowy zalicza się w całości do kosztów bieżącego okresu sprawozdawczego.
5. Rezerwy na świadczenia emerytalne i rentowe - nie są szacowane ze względu na dużą rotację pracowniczą i stosunkowo młody wiek pracowników.
6. Rezerwy na wydatki przyszłych okresów (bierno rozliczenia kosztów) tworzy się w razie potrzeby, zgodnie z planowanymi kosztami związanymi z realizowanymi przez spółkę przychodami.

VII. Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych

1. Do przeliczenia należności i zobowiązań w walutach obcych jednostka stosuje analogicznie jak do celów podatkowych - kurs średni NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu.
2. Wartość rozchodu walut obcych z rachunku bankowego wycenia się kolejno po kursach począwszy od tego, który został najwcześniej zastosowany - metoda FIFO.
3. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się wg średniego kursu NBP na podstawie tabeli z ostatniego dnia roku.
4. Wydatki poniesione podczas zagranicznych podróży służbowych przelicza się na złote przy zastosowaniu kursu z dnia wypłaty zaliczki lub rozliczenia delegacji.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się na poziomie wyniku netto. Spółka może ustalać aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, o którym mowa w art. 12 otwieranie i zamykanie ksiąg rachunkowych ust. 2, oraz na inny dzień bilansowy, stosując odpowiednio, z zastrzeżeniem ust. 1a i 1b, zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*



## LETUS CAPITAL SPÓŁKA AKCYJNA

(dane jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: .....zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017			rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A	<b>Aktywa trwałe</b>	10 609 341,87	11 794 964,87	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	10 944 887,93	13 171 364,11
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	6 360 413,20	1 778 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	8 359 622,18	8 359 622,18
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	121 812,00	0,00	III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00
1	Środki trwałe	121 812,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	4 691 506,60	9 273 919,80
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny				– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	121 812,00	0,00				
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie			V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-6 240 177,87	-6 179 236,41
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	10 487 529,87	11 411 214,87	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	-2 226 476,18	-60 941,46
1	Nieruchomości			VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		

2	Wartości niematerialne i prawne			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	114 248,53	733 485,08
3	Długoterminowe aktywa finansowe	10 487 529,87	11 411 214,87	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	437 197,71
a)	w jednostkach powiązanych	10 487 529,87	11 411 214,87	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje	10 485 030,00	11 410 030,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki	2 499,87	1 184,87		– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	437 197,71
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	437 197,71
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	383 750,00	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	114 248,53	296 287,37
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	383 750,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	449 794,59	2 109 884,32		– do 12 miesięcy		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	445 765,72	1 681 175,82	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	334 000,00	1 068 556,31	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	114 248,53	296 287,37
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	3 848,53	187 753,05
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe	110 400,00	108 534,32
b)	inne	334 000,00	1 068 556,31	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
3	Należności od pozostałych jednostek	111 765,72	612 619,51	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	111 765,72	589 361,51	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	111 765,72	589 361,51	4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	5 258,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	18 000,00		– długoterminowe		
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	95,20	427 222,83		– krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	95,20	427 222,83				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	427 214,20				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki	0,00	427 214,20				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	95,20	8,63				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	95,20	8,63				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	3 933,67	1 485,67				
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>						
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	11 059 136,46	13 904 849,19		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	11 059 136,46	13 904 849,19

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

LETUS CAPITAL SPÓŁKA AKCYJNA sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	57 000,00	132 013,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	57 000,00	33 998,00
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	0,00	98 015,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	85 048,33	164 937,13
I	Amortyzacja	33 988,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	0,00	1 297,31
III	Usługi obce	48 022,33	58 351,89
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 038,00	55 296,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00
	– emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	25 722,93
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	24 269,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-28 048,33	-32 924,13
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 010 817,06	3 669,54
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	1 010 817,06	3 669,54
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	2 825 512,54	28 128,28
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 821 743,52	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1 003 769,02	28 128,28
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-1 842 743,81	-57 382,87
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	1 419,43	0,00
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:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	1 419,43	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	1 401,80	3 558,59
I	Odsetki, w tym:	0,00	3 558,59
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	1 401,80	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	-1 842 726,18	-60 941,46
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	383 750,00	0,00
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	-2 226 476,18	-60 941,46

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**  
*(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)*

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres ..... 01.01.2018 - 31.12.2018 .....

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	13 171 364,11	3 958 385,77
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	13 171 364,11	3 958 385,77
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	1 778 000,00	1 778 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	4 582 413,20	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	4 582 413,20	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	4 582 413,20	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 360 413,20	1 778 000,00
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	8 359 622,18	8 359 622,18
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 359 622,18	8 359 622,18
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	9 273 919,80	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-4 582 413,20	9 273 919,80
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	9 273 919,80
	- emisja akcji	0,00	9 273 919,80
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	4 582 413,20	0,00
	- obniżenie wartości nominalnej	4 582 413,20	0,00
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	4 691 506,60	9 273 919,80
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-6 240 177,87	-6 179 236,41
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-6 240 177,87	-6 179 236,41
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-6 240 177,87	-6 179 236,41
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 240 177,87	-6 179 236,41
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 240 177,87	-6 179 236,41
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	-2 226 476,18	-60 941,46
	a) zysk netto		
	b) strata netto	2 226 476,18	60 941,46
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	10 944 887,93	13 171 364,11
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	10 944 887,93	13 171 364,11

# RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

LETUS CAPITAL  
SPÓŁKA AKCYJNA

sporządzony za okres

01.01.2018 - 31.12.2018

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-2 226 476,18	-60 941,46
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	2 226 562,75	60 541,80
1.	Amortyzacja	33 988,00	0,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	-4 582 413,20	9 273 919,80
6.	Zmiana stanu zapasów	-8 051,55	8 051,55
7.	Zmiana stanu należności	-1 235 410,10	1 046 314,84
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 865,00	103 891,07
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	-30 000,00
10.	Inne korekty	8 016 584,60	-10 341 635,46
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	86,57	-399,66
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	0,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	0,00	0,00
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		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	0,00	0,00
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	86,57	-399,66
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	86,57	-399,66
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	8,63	408,29
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	95,20	8,63
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		



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

informacja dodatkowa 2018

## INFORMACJA DODATKOWA I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA

### FINANSOWEGO ZA 2018 ROK

#### I. METODY WYCENY STOSOWANE W JEDNOSTCE.

I. 1. Stosowane metody wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów, przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- wszystkie grupy aktywów wycenione według cen zakupu
- środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł. amortyzuje się liniowo
- środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł. amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu
- przy amortyzacji stosuje się stawki podatkowe
- przy amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się okresy według rozporządzenia Ministra Finansów

**I. 2. Rok 2018 jest jedenastym rokiem działalności LETUS CAPITAL S.A. Spółka została zarejestrowana z dniem 01.08.2008r. w Sądzie Rejonowym w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000310902.**

I.3. Jest to jedenaste sprawozdanie finansowe.

I.4. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględniono w bilansie i rachunku zysków i strat - **nie wystąpiły**

I. 6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu roku obrotowego - **nie wystąpiły**

#### **II. Informacja dodatkowa do Bilansu- dane uzupełniające o aktywach i pasywach bilansu**

2.1. Na wartość majątku trwałego o wartości bilansowej 10.485.030,00 PLN składają się:

- a) środki trwałe – środki transportu o wartości 121.812,00 PLN b) inne środki trwałe o wartości 0,00 PLN  
c) udziały oraz akcje

akcje ASSG 875.000

WTW 80.040

Angel Business Capital Spółka Akcyjna 608.920

Miejski Pojazd Elektryczny Spółka z o.o.- 30.000

CASAS Spółka z o.o.483.000

CASA Spółka z o.o.1.050.000

PUH Nafta – Trans Spółka z o.o. 2.228.070

DA VINCI Spółka z o.o. - 4.950.000  
Itechnologie Games Spółka z o.o. - 180.000

2.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - **nie występują**

2.3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) środków trwałych używanych przez jednostkę na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu operacyjnego - **nie występują**

### **I. Informacja dodatkowa do Bilansu- dane uzupełniające o aktywach i pasywach bilansu**

2.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - **nie występują**

2.5. Przychody z działalności ze sprzedaży w 2018r. wyniosły 57.000,00 PLN,

2.6. Stan i zmiany w kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych – nie było zmian.

2.7. Podział zysku lub pokrycie straty za rok obrotowy – pokrycie straty nastąpi z przychodów przyszłych okresów.

2.8. Informacje o stanie rezerw – 0,00 PLN,

2.8.a Rezerwy długoterminowe 0,00 PLN,

2.8b Rezerwy krótkoterminowe 0,00 PLN

2.9. Podział zobowiązań.

Na zobowiązania krótkoterminowe w 2018r. składają się: 114.258,43 PLN

a) z tytułu dostaw i usług 0,00 PLN

b) z kredyty i pożyczki 3.848,53 PLN

c) z tytułu wynagrodzeń 0 PLN

d) z tytułu ceł i ubezpieczeń społecznych 0,00 PLN

e) inne – 110.400 PLN

f) odpisy aktualizujące rozrachunki – 1.796.378,00 PLN

2.10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rozliczenia międzyokresowe przychodów.

1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 0,00 PLN

2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów 0,00 PLN

2.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki - **nie występują**.

2.12. Zobowiązania warunkowe - **brak zobowiązań warunkowych**

### **III. UZUPEŁNIAJĄCE DANE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**

3.1. Struktura przychodów ze sprzedaży według rodzajów działalności, zasięgu terytorialnego.

Przychody ze sprzedaży: krajowa  
usług 57.000 PLN  
towarów 0 PLN  
razem: 57.000 PLN

3.2. Nieplanowane odpisy amortyzacyjne -brak nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych.

3.3. Odpisy aktualizacyjne – utworzono odpis aktualizujący należności w kwocie 1.796.378,00 PLN na następujące należności:

- 33.642,63 GOADVSEERS SEED CAPITAL
- 420.000,00 – QUELIA
- 107.844,82 pozostali odbiorcy
- 264.617,14 Szkopek
- 20.295,00 Wachelska
- 7.187,29 ASSG
- 6.471,86 TELEDIRECT Sp. z o. o.
- 30.000,00 Partners
- 13.929,75 Szczeszek
- 32.305,44 Badog A. Stechmiller
- 6.300,00 Zagolski
- 7.420,92 Positive
- 846.363,15 pozostałe rozrachunki

3.4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach zaniechanej działalności

-

***nie wystąpiła w/w działalność.***

3.5. Różnice pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym brutto - ***nie wystąpiły***

3.6. Koszty realizacji zadań statutowych wyniosły w 2018 roku 100% ogólnej kwoty kosztów.

Na koszty te składają się głównie koszty realizowanych przez nas projektów szczegółowo opisanych w sprawozdaniu z działalności za 2018 rok.

3.6. Koszty według rodzaju

1. Zużycie materiałów i energii 0 PLN
2. Usługi obce 49.424,00 PLN
3. Podatki i opłaty 3.038,00 PLN
4. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia 0 PLN
5. Wartość sprzedanych towarów i materiałów 0 PLN
6. Amortyzacja 33.988 PLN
7. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 0 PLN
8. Pozostałe koszty 0,00 PLN
8. OGÓŁEM 86.450,00 PLN

3.7. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i prac rozwojowych na własne potrzeby - **inwestycje nie występują.**

3.8. Zyski i straty nadzwyczajne- **nie wystąpiły w 2018r.**

3.9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - **nie dotyczy.**

3.10. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego - rezerwy na podatek dochodowy.

Rezerwy na podatek dochodowy nie są tworzone

Spółka w roku 2018 nie nabywała akcji własnych.

LETUS CAPITAL S.A.  
02-001 Warszawa, Al. Jerozolimskie 122/1  
NIP 524 013 31 77, Regon 14342412  
KRS 0000310902

  
PREZES ZARZĄDU  
Tomasz Andrzejczak