

## Sprawozdanie finansowe jednostki innej

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		18.06.2019	
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			
MINERAL MIDRANGE SPÓŁKA AKCYJNA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	M.ST.WARSZAWA
Gmina	M.ST.WARSZAWA	Miejscowość	WARSZAWA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	M.ST.WARSZAWA	Gmina	M.ST.WARSZAWA
Ulica	KRAKOWIAKÓW	Nr domu	50
		Nr lokalu	
Miejscowość	WARSZAWA	Kod pocztowy	02-255
		Poczta	WARSZAWA
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 2 0 1 Z DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z OPROGRAMOWANIEM			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01.01.2018** data do **31.12.2018**

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną 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

#### Środki trwale:

Środki trwale w leasingu wycenia się w wartości rynkowej określonej w umowie leasingu. Okres amortyzacji jest równy okresowi trwania umowy leasingu lub okresowi użyteczności ekonomicznej w zależności czy przedmiot leasingu zostanie wykupiony, czy też nie. Przyjęte stawki amortyzacyjne są okresowo weryfikowane.

#### Rzeczowe składniki majątku obrotowego:

Przychody rzeczowych składników majątku obrotowego są wyceniane na podstawie dokumentów zakupu. Zapasy towarów i materiałów wycenia się w ciągu roku w cenach zakupu powiększonych o naliczone cło oraz opłaty administracyjne związane z zakupem. Wycena rozchodu stanu magazynowego lub szczegółowa identyfikacja towaru w przypadku licencji jest dokonywana wg metody FIFO. W ciągu roku różnice powstałe przy inwentaryzacji i wycenie są ujmowane jako zmiana kosztu własnego sprzedanych towarów i materiałów.

Wartość materiałów i towarów podlega obniżeniu lub spisaniu w przypadku utraty wartości użytkowej. Obniżoną wartość tych składników ustala się w drodze oszacowania ceny ich sprzedaży, a kwoty odpowiadające niezawinionemu obniżeniu wartości zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

Spółka sprzedaje oprogramowanie COGNOS wraz ze wsparciem technicznym. Sprzedaż taka jest sprzedażą towaru, gdyż nie jest możliwe sprzedanie oprogramowania bez wsparcia technicznego.

#### Zagraniczne środki pieniężne:

- na dzień ich ujęcia w księgach, w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut wycenia się według kursu faktycznego, a w przypadku operacji zapłaty należności lub zobowiązań stosuje się średni kurs NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji,
- na dzień bilansowy wycenia się po średnim kursie NBP z dnia bilansowego.

#### Instrumenty finansowe:

Na dzień bilansowy instrumenty finansowe ujmuje się w wartości wyceny otrzymanej od banku, z którym został zawarty kontrakt / opcja walutowa.

Różnice z przeszacowania wartości instrumentu finansowego, a także osiągnięte przychody lub poniesione koszty wpływają na wynik finansowy.

Na koniec roku obrotowego zobowiązania i należności z tytułu umów pożyczek podlegają powiększeniu o naliczone odsetki. Należności długoterminowe z tytułu udzielonych pożyczek są wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu.

#### Należności i zobowiązania:

Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w kwotach wymagających zapłaty. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Odpisy aktualizujące tworzone są na należności, w stosunku do których czynności windykacyjne nie przyniosły rezultatów, a które przeterminowane są powyżej 365 dni.

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobne przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować. Zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych. Niewykorzystane rezerwy, wobec zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego ich tworzenie, zwiększają pozostałe przychody operacyjne. Wycenę rezerw dokonuje się raz w roku na dzień zakończenia okresu sprawozdawczego.

Wszelkie rozrachunki w walutach obcych wycenia się według następujących kursów:

1. operacje powstania należności lub zobowiązania – po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury,
2. operacje zapłaty należności lub zobowiązań – po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji,
3. na dzień bilansowy – po kursie średnim NBP z ostatniego dnia okresu sprawozdawczego

Odpisy mogą być tworzone w ciągu roku lub jednorazowo na koniec roku obrotowego.

#### Długotrwałe umowy o usługi informatyczne:

Przychody z wykonywania niezakończonych usług objętej umową, w okresie od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego - po odliczeniu przychodów, które wpłynęły na wynik finansowy w ubiegłych okresach sprawozdawczych – ustala się proporcjonalnie do stopnia jej zaawansowania. Stopień zaawansowania usługi mierzy się udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu, w całkowitych zakładanych w budżecie projektu kosztach wykonania usługi.

Zobowiązania i należności wyrażone w walutach obcych wycenione na koniec okresu sprawozdawczego według średniego kursu NBP z dnia 31.12.2018r. wg tabeli 252/A/NBP/2018

## Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

### W zakresie ewidencji środków trwałych

Środki trwałe ewidencjonowane są w cenie nabycia t.j. w cenie zakupu powiększonej o koszty dodatkowe związane z zakupem i przystosowaniem środka trwałego do użytkowania, w przypadku importu powiększonej o cło i inne obciążenia.

W przypadku otrzymania środka trwałego w sposób nieodpłatny np. w drodze darowizny, jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

Wartość początkowa środków trwałych ulega pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe). Odpisy amortyzacyjne dokonywane są według rocznego planu amortyzacji.

Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową. Środki trwałe z grupy IV amortyzuje się z zastosowaniem stawki 30%, z grupy VII ze stawką 20%, natomiast grupa VIII ze stawką 20%. Możliwe jest w uzasadnionych przypadkach skracanie lub wydłużanie okresu amortyzacji. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w równych ratach co miesiąc.

Środki trwałe o wartości mniejszej niż 10.000,00 złotych są umarzone jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystania tych praw. Za wyjątkiem środków trwałych z grupy IV, rodzaj 491 - zespoły komputerowe, które są amortyzowane według stawki amortyzacyjnej w wysokości 30%.

W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.

### W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych

Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzeniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu górnych stawek określonych w przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 10.000 złotych są umarzone jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe, jednostka stosuje zasady określone dla środków trwałych.

### W zakresie ewidencji towarów i materiałów

Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymagań kontroli, nabywane w drobnych ilościach, np. do celów gospodarczych i biurowych, są przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i bezpośrednio odpisywane w koszty.

Ewidencję rzeczowych składników majątku obrotowego prowadzi się w postaci ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych Spółki oraz ewidencji ilościowej w magazynie.

### W zakresie ewidencji przychodów i kosztów

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i usług są odnoszone do okresu, którego dotyczą. Możliwe jest ujęcie sprzedaży usług w miesiącu częściowego wykonania usługi, o ile spółce należy się za te prace częściowe wynagrodzenie. Przychody niezafakturowane w okresie, którego dotyczą są rozliczane przez rozliczenia międzyokresowe.

W ciągu roku spółka ujmuje w kosztach działalności koszty poniesione w danym okresie i związane z przychodami danego okresu. Koszty Sprzedanych produktów i towarów oraz powstałe przychody i koszty finansowe wpływają na wynik okresu, którego dotyczą.

### W zakresie ewidencji inwestycji krótkoterminowych

Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Instrumenty finansowe – na dzień zawarcia kontraktu forward wprowadza się go do ksiąg po kursie z dnia rozliczenia transakcji. Natomiast opcje walutowe wprowadza się do ksiąg w momencie ich zakupu powiększone o wysokość zapłaconej premii opcyjne.

### W zakresie ewidencji aktywów i rezerw na podatek dochodowy

W związku z występowaniem przejściowych różnic między wartością bilansową, a podatkową aktywów i pasywów, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z występowaniem ujemnych różnic przejściowych, które w przyszłości spowodują obniżenie podstawy opodatkowania.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego spółka tworzy w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającego w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się uwzględniając stawkę podatku dochodowego obowiązującą w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

## Ustalenia wyniku finansowego

### Zasady ustalania wyniku finansowego

Spółka prowadzi ewidencję kosztów na kontach zespołu 4, gdzie są ujmowane wszystkie koszty rodzajowe dotyczące bezpośrednio działalności spółki. Salda zespołu 5 oraz konta 791 na koniec okresu sprawozdawczego są przenoszone w korespondencji z kontem 490. Salda konta 490 na koniec okresu obrachunkowego stanowią zmianę stanu produktów. Zmiana stanu produktów wykazana w sprawozdaniu finansowym stanowi zmianę stanu wyrobów gotowych produkcji w toku oraz rozliczeń międzyokresowych. Wynik finansowy z działalności Spółki ustalany jest jako różnica wszystkich przychodów i kosztów zaewidencjonowanych w roku obrotowym na kontach zespołu 4 i 7 (uwzględnieniem opisanej powyżej zasady ustalania zmiany stanu produktów), których salda na koniec roku są przenoszone bezpośrednio na konto 860.

### Zasada istotności

W Spółce obowiązują następujące uregulowania dotyczące pojęcia „istotności”, o którym mowa w art. 4 ust. 4a ustawy o rachunkowości.

Ustala się, że informacje wykazywane w sprawozdaniu finansowym należy uznać za istotne, jeżeli ich pominięcie lub zniekształcenie może wpływać na decyzje podejmowane na ich podstawie przez użytkowników tych sprawozdań finansowych. Istotność poszczególnych pozycji będzie oceniana w kontekście innych podobnych pozycji.

Ustalając poziom istotności przyjmują się następujące kryteria:

- 1% sumy bilansowej dla pozycji bilansowych,
- 1% przychodów ze sprzedaży dla pozycji wynikowych.

Spółka nie rozlicza przychodów i kosztów z tytułu wykonywania długoterminowych niezakończonych usług zgodnie z art. 34a i art. 34b Ustawy o rachunkowości, jeżeli udział przychodów z niezakończonych usług na dzień bilansowy nie jest istotny w całości przychodów operacyjnych okresu sprawozdawczego.

### Zasady ustalania podstawy opodatkowania

I. Koszty podatkowe są to konta:

- 401 Amortyzacja
- 402 Zużycie materiałów i energii
- 403 Usługi obce
- 404 Podatki i opłaty
- 405 Wynagrodzenia
- 406 Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia
- 407 Pozostałe koszty rodzajowe
- 740 Wartość sprzedanych towarów
- 755-1 Ujemne różnice kursowe zrealizowane
- 756-3 Odsetki zapłacone
- 756-5 Rata odsetkowa Leasing
- 757 Koszty fin.ze sprzedaży inwest.finansowych
- 765-1 Pozostałe koszty operacyjne-przekazane darowizny
- 765-13 Pozostałe koszty operacyjne-likw.Ś.T.
- 765-2 Pozostałe koszty operacyjne-straty majątkowe
- 765-5 Pozostałe koszty operacyjne-zaokrąglenia
- 765-8 Pozostałe koszty operacyjne-sprzedaż Ś.T.
- 765-9 Pozostałe koszty operacyjne-inne
- 766 Wartość sprzedanych niefin.aktywów trwałych
- 903 Koszty podatkowe

Od sumy powyższych kont Spółka odejmuje saldo na koncie 904 Koszty niepodatkowe i w ten sposób otrzymuje kwotę kosztów podatkowych.

II. Przychody podatkowe to poniższe konta:

- 701 Przychody z działalności podstawowej
- 702 Przychody z tyt.refaktur za delegację
- 730 Sprzedaż towarów
- 750-1 Dodatnie różnice kursowe zrealizowane
- 751 Przychody fin.z dywidend.i udziałów w zyskach
- 752-2 Odsetki otrzymane-pozostałe jednostki
- 752-4 Odsetki otrzymane-jednostki powiązane
- 754 Przychody fin.ze sprzedaży inwest.finansowych
- 760-1 Pozost.przychody operacyjne-otrzymane darowizny
- 760-10 Pozostałe przychody operacyjne-kary
- 760-11 Wynagr.z tyt.zapł.zasiłków chorobowych – ZUS
- 760-13 Pozost.przych.operacyjne-dotacje
- 760-2 Pozost.przychody operacyjne-odszkodowanie
- 760-3 Pozost.przychody operacyjne-spisane zobowiązania
- 760-4 Pozost.przychody operacyjne-nadwyżki majątkowe
- 760-5 Pozost.przychody operacyjne-inne
- 760-6 Pozost.przychody operacyjne-zaokr.
- 760-7 Pozost.przych.operacyjne-wynajem lokalu
- 760-8 Pozost.przychody operacyjne-sprzedaż Ś.T.
- 761 Przychód ze sprzedaży skład.niefin.akt.trwałych
- 901 Przychody podatkowe

W celu uzyskania kwoty przychodów podatkowych Spółka sumuje powyższe konta wynikowe i pozabilansowe i odejmuje saldo na koncie 902 Przychody niepodatkowe..

Spółka w celu ustalenia podstawy opodatkowania od tak wyliczonych przychodów podatkowych odejmuje koszty podatkowe."

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Dodatkowe noty i objaśnienia do sprawozdania finansowego zawierają informacje określone załącznikiem Ustawy. Noty i objaśnienia niewystępujące w Spółce lub nieistotne z punktu widzenia wyniku, rentowności i sytuacji majątkowej jednostki zostały pominięte.

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

MINERAL MIDRANGE 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>	1 505 970,39	1 593 476,27	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	645 867,31	430 853,12
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	22 517,55	32 501,67	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	440 870,90	440 870,90
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	981 063,30	981 063,30
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	22 517,55	32 501,67	III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	248 144,50	366 659,70	IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	0,00	0,00
1	Środki trwałe	248 144,50	366 659,70		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 866,54	25 066,58	V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-991 081,08	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	31 244,91	53 759,87	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	215 014,19	-991 081,08
d)	środki transportu	92 131,28	139 054,40	VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	102 901,77	148 778,85	B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	7 114 644,03	3 391 763,60
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	773 163,80	191 409,67
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	137 665,00	50 315,00
III	<b>Należności długoterminowe</b>	127 273,03	123 452,01	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	127 273,03	123 452,01	3	Pozostałe rezerwy	635 498,80	141 094,67
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	1 062 791,31	1 039 440,89		– długoterminowe	120 000,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe	515 498,80	141 094,67
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	90 910,82	164 063,09
3	Długoterminowe aktywa finansowe	1 062 791,31	1 039 440,89	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	996 639,86	971 474,03	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	90 910,82	164 063,09
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	996 639,86	971 474,03	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	90 910,82	164 063,09



b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	4 915 459,98	3 036 290,84
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	8 243,04	57 983,27
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 073,57	57 983,27
c)	w pozostałych jednostkach	66 151,45	67 966,86		– do 12 miesięcy	8 073,57	57 983,27
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	169,47	0,00
	– udzielone pożyczki	66 151,45	67 966,86	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	45 244,00	31 422,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	45 244,00	31 422,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 907 216,94	2 978 307,57
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	6 254 540,95	2 229 140,45	a)	kredyty i pożyczki	34,47	29 272,09
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	1 053 317,45	95 084,98	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	80 224,87	76 757,49
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 070 907,02	2 474 874,35
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	4 070 907,02	2 474 874,35
4	Towary	1 053 317,45	89 396,98		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	5 688,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	4 255 365,84	1 734 490,09	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	70 682,78	20 180,49	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	727 785,54	387 236,08
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	49 611,91	5 854,50	h)	z tytułu wynagrodzeń	21 251,22	0,00
	– do 12 miesięcy	49 611,91	5 854,50	i)	inne	7 013,82	10 167,56
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
b)	inne	21 070,87	14 325,99	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	1 335 109,43	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 335 109,43	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	1 335 109,43	0,00
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	4 184 683,06	1 714 309,60				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 105 321,51	1 624 035,71				
	– do 12 miesięcy	4 105 321,51	1 624 035,71				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10,00	8,00			
c)	inne	79 351,55	90 265,89			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>123 632,69</b>	<b>132 102,75</b>			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	123 632,69	132 102,75			
a)	w jednostkach powiązanych	75 972,00	75 972,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	75 972,00	75 972,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w pozostałych jednostkach	4 008,00	4 008,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	4 008,00	4 008,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	43 652,69	52 122,75			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	32 771,64	52 122,75			
	– inne środki pieniężne	10 881,05	0,00			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>822 224,97</b>	<b>267 462,63</b>			
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>7 760 511,34</b>	<b>3 822 616,72</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>7 760 511,34 3 822 616,72</b>

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

MINERAL MIDRANGE  
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>	9 636 207,50	9 397 905,80
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 325 340,70	4 294 899,84
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	4 310 866,80	5 103 005,96
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	9 029 545,62	10 206 563,43
I	Amortyzacja	154 278,21	187 730,08
II	Zużycie materiałów i energii	196 759,48	176 118,66
III	Usługi obce	2 607 150,34	2 867 891,40
IV	Podatki i opłaty, w tym:	43 361,46	52 153,04
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 986 706,48	2 291 241,48
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	418 556,64	454 121,69
	– emerytalne	393 428,64	413 054,27
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	122 507,07	164 298,16
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 500 225,94	4 013 008,92
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	606 661,88	-808 657,63
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	43 616,68	56 589,15
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	250,00	0,00
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	43 366,68	56 589,15
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	301 118,37	236 055,73
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	35 100,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	266 018,37	236 055,73
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	349 160,19	-988 124,21
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	42 639,29	28 349,46
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:	39 818,43	28 349,46
	– od jednostek powiązanych	35 002,83	26 117,50
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	2 820,86	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	33 224,29	76 689,33
I	Odsetki, w tym:	32 965,27	28 820,66
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	259,02	47 868,67
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	358 575,19	-1 036 464,08
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	143 561,00	-45 383,00
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	215 014,19	-991 081,08

# RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

MINERAL MIDRANGE

SPÓŁKA AKCYJNA

(dane jednostki)

sporządzony za okres

01.01.2018 - 31.12.2018

(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>	119 349,24	293 391,15
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	215 014,19	-991 081,08
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	-95 664,95	1 284 472,23
1.	Amortyzacja	154 278,21	187 730,08
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-28 004,52	471,20
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-250,00	1 009,33
5.	Zmiana stanu rezerw	581 754,13	-35 775,28
6.	Zmiana stanu zapasów	-958 232,47	-89 774,98
7.	Zmiana stanu należności	-2 524 696,77	238 830,65
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 912 961,38	719 836,76
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	766 525,09	262 144,47
10.	Inne korekty		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	119 349,24	293 391,15
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	-10 315,89	-147 299,33
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	6 073,00	1 232,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	250,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	5 823,00	1 232,00
	a) w jednostkach powiązanych	5 823,00	1 232,00
	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>	16 388,89	148 531,33
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16 388,89	49 705,98
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	98 325,35
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	63 503,81
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	34 821,54
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	34 821,54
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	500,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	-10 315,89	-147 299,33
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	-117 503,41	-270 254,21
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	403 499,06	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	403 499,06	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	521 002,47	270 254,21
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	432 736,68	167 996,87
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	79 074,89	73 440,26
8.	Odsetki	9 190,90	28 817,08
9.	Inne wydatki finansowe		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	-117 503,41	-270 254,21
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	-8 470,06	-124 162,39
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	52 122,75	176 285,14
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	43 652,69	52 122,75
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

## 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>	430 853,12	1 422 434,20
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	430 853,12	1 422 434,20
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	440 870,90	440 870,90
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	440 870,90	440 870,90
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	981 063,30	676 489,57
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	304 573,73
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	305 073,73
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	305 073,73
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	500,00
	- pokrycia straty		
	- inne	0,00	500,00
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	981 063,30	981 063,30
<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>		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-991 091,08</b>	<b>305 073,73</b>
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	305 073,73
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	305 073,73
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	305 073,73
	- przeniesienie na kapitał zapasowy	0,00	305 073,73
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-991 081,08	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-991 081,08	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-991 081,08	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-991 081,08	0,00
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>215 014,19</b>	<b>-991 081,08</b>
	a) zysk netto	215 014,19	0,00
	b) strata netto	0,00	991 081,08
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>645 867,31</b>	<b>430 853,12</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu.

#### Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	358 575,19					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00	0,00	0,00			
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	475 776,35	0,00	475 776,35			
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	1 335 109,43	0,00	1 335 109,43			
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	465 226,69	0,00	465 226,69			
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	163 219,97	0,00	163 219,97			
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	1 189 414,58	0,00	1 189 414,58			
H.	Strata z lat ubiegłych	288 296,36	0,00	288 296,36			
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00	0,00			
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	368 644,00					
K.	Podatek dochodowy	70 042,00					

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

Informacja dodatkowa Mineral Midrange S.A. do sprawozdania finansowego zgodnie z załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości



**Nota-1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych**

		Wartość brutto					
	Tytuł	Stan na 01.01.2018	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2018
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	112 594,31	0,00	0,00	0,00	0,00	112 594,31
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>112 594,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112 594,31</b>
		Wartość umorzenia					Wartość netto
	Tytuł	Stan na 01.01.2018	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2018	Netto na 31.12.2018
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	80 092,64	9 984,12	0,00	0,00	90 076,76	22 517,55
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>80 092,64</b>	<b>9 984,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90 076,76</b>	<b>22 517,55</b>

Na pozycję "Inne wartości niematerialne i prawne" składają się głównie oprogramowania, strona internetowa i licencje IBM Cognos.

Podpisy:

**Nota-2a Zmiany stanu środków trwałych**

Wartość brutto							
Tytuł	Stan na 01.01.2018	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2018	
1 grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<i>w tym: wartość gruntów użytkowanych wieczysto:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00	
3 urządzenia techniczne i maszyny	361 459,26	13 560,43	0,00	0,00	0,00	375 019,69	
4 środki transportu	809 314,74	0,00	0,00	0,00	0,00	809 314,74	
5 inne środki trwałe	289 649,81	12 218,46	0,00	3 169,11	0,00	298 699,16	
<b>Razem</b>	<b>1 492 423,81</b>	<b>25 778,89</b>	<b>0,00</b>	<b>3 169,11</b>	<b>0,00</b>	<b>1 515 033,59</b>	
Wartość umorzenia							Wartość netto
Tytuł	Stan na 01.01.2018	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2018		Netto na 31.12.2018
1 grunty użytkowane wieczysto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 933,42	3 200,04	0,00	0,00	10 133,46		21 866,54
3 urządzenia techniczne i maszyny	307 699,39	36 075,39	0,00	0,00	343 774,78		31 244,91
4 środki transportu	670 260,34	46 923,12	0,00	0,00	717 183,46		92 131,28
5 inne środki trwałe	140 870,96	58 095,54	3 169,11	0,00	195 797,39		102 901,77
<b>Razem</b>	<b>1 125 764,11</b>	<b>144 294,09</b>	<b>3 169,11</b>	<b>0,00</b>	<b>1 266 889,09</b>		<b>248 144,50</b>

pozycję "budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej" obejmują nakłady poniesione na inwestycję w obcym środku trwałym - lokal przy ul.Krakowiaków 50, Warszawa.  
 Pozycję "Inne środki trwałe" obejmują meble i pozostałe wyposażenie zakupione do biura.

**Nota-2b Grunty w użytkowaniu wieczystym**

*nie dotyczy*

**Nota-2c Środki użytkowane nie wykazane w sprawozdaniu finansowym**

*nie dotyczy*

**Nota-2d Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

*nie dotyczy*

Podpisy:

**Nota-3a Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych**

Serial/ emisja	Rodzaj akcji/udziałów	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	cena nominalna akcji	Wartość nominalna
Seria A	zwykłe	brak	4 408 709	0,10	440 870,90

**Nota-3b Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2018**

nie dotyczy

**Nota-3c Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Lp	Tytuł	Kwota
I	Zysk netto	215 014,19
II	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00
III	Propozycja podział zysku / pokrycie straty	215 014,19
1	pokrycie strat z lat ubiegłych	215 014,19
IV	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

**Nota-3d Zmiany stanu kapitałów własnych (funduszy)**

	Tytuł	Stan na 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozliczenie	Stan na 31.12.2018
1	Kapitał (fundusz) podstawowy	440 870,90	0,00	0,00	0,00	440 870,90
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowego	981 063,30	0,00	0,00	0,00	981 063,30
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wynik lat ubiegłych	0,00	0,00	991 081,08	0,00	-991 081,08
8	Wynik roku bieżącego	-991 081,08	1 206 095,27	0,00	0,00	215 014,19
9	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>430 853,12</b>	<b>1 206 095,27</b>	<b>991 081,08</b>	<b>0,00</b>	<b>645 867,31</b>

Podpisy:

**Nota-4a Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności w 2018 roku**

Odpis aktualizujący należności		Stan na 01.01.2018	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2018
<b>1</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota-4b Wartość należności wg stanu na 31.12.2018**

Lp.	Tytuł	Wartość należności na 01.01.2018	Odpisy aktualizujące na 01.01.2018	Wartość należności na 31.12.2018	Odpisy aktualizujące na 31.12.2018	Wartość netto na 31.12.2018
<b>1</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>20 180,49</b>	<b>0,00</b>	<b>70 682,78</b>	<b>0,00</b>	<b>70 682,78</b>
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	5 854,50	0,00	49 611,91	0,00	49 611,91
	-do 12 miesięcy	5 854,50	0,00	49 611,91	0,00	49 611,91
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	14 325,99	0,00	21 070,87	0,00	21 070,87
<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>1 837 761,61</b>	<b>0,00</b>	<b>4 311 956,09</b>	<b>0,00</b>	<b>4 311 956,09</b>
a)	długoterminowe	123 462,01	0,00	127 273,03	0,00	127 273,03
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	1 624 035,71	0,00	4 105 321,51	0,00	4 105 321,51
	-do 12 miesięcy	1 624 035,71	0,00	4 105 321,51	0,00	4 105 321,51
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	8,00	0,00	10,00	0,00	10,00
d)	inne	90 265,89	0,00	79 351,55	0,00	79 351,55
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>1 857 942,10</b>	<b>0,00</b>	<b>4 382 638,87</b>	<b>0,00</b>	<b>4 382 638,87</b>

Podpisy:

**Nota-5a Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Tytuł	wartość na 01.01.2018	wartość na 31.12.2018
<b>AKTYWA Rozliczenia międzyokresowe</b>			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31 422,00	45 244,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	0,00	0,00
3.	<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):</b>	<b>199 715,62</b>	<b>793 724,97</b>
a)	koszty materiałów rozliczane w czasie	12 698,40	533,32
b)	Ubezpieczenia	9 703,94	8 518,99
c)	Prenumeraty czasopism	559,90	253,88
d)	Nie wykorzystane karty parkingowe	202,50	202,50
e)	Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	32 850,88	33 745,93
f)	VAT naliczony do przeniesienia na następny okres	0,00	243 624,26
g)	wycena umów długoterminowych	141 000,00	497 685,09
h)	opłaty roczne NewConnect	2 700,00	9 161,00
4.	<b>Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe</b>	<b>67 747,01</b>	<b>28 500,00</b>
a)	przychód zafakturowany w styczniu, a dotyczący roku poprzedniego	44 484,94	28 500,00
b)	VAT należny od faktury wystawione w styczniu, a do zapłaty w roku poprzednim	23 262,07	0,00
5.	<b>Odpis aktualizacyjny krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PASYWA Rozliczenia międzyokresowe</b>			
6.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
7.	<b>Pozostałe rozliczenia krótkoterminowe (wymienić):</b>	<b>0,00</b>	<b>1 335 109,43</b>
a)	przychód zafakturowany w 12/2018, a dotyczący 01/2019	0,00	1 335 109,43
8.	<b>Pozostałe rozliczenia długoterminowe (wymienić):</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota-5b Zmiany stanu rezerw na zobowiązania**

Tytuł rezerwy	Stan na 01.01.2018	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2018
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	50 315,00	0,00	0,00	87 350,00	137 665,00
2. Długoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00
b) rezerwa na kary umowne, roszcz.sporne	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00
5. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	141 094,67	0,00	58 550,28	432 954,41	515 498,80
a) rezerwa na urlopy	123 177,59	0,00	40 633,20	0,00	82 544,39
b) rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	14 800,00	0,00	14 800,00	9 000,00	9 000,00
c) rezerwa na inne usługi	3 117,08	0,00	3 117,08	3 184,00	3 184,00
d) rezerwa na koszty sporządzenia sprawozdania finansowego	0,00	0,00	0,00	5 800,00	5 800,00
e) rezerwa na kary umowne, roszcz.sporne	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00
f) VAT do rozliczenia w kolejnych okresach	0,00	0,00	0,00	284 970,41	284 970,41
<b>RAZEM</b>	<b>191 409,67</b>	<b>0,00</b>	<b>58 550,28</b>	<b>640 304,41</b>	<b>773 163,80</b>

Spółka nie tworzy rezerwy na świadczenie emerytalne, ponieważ spółka zatrudnia młody personel i jest bardzo wysoka rotacja pracowników.

W pozycji "pozostałe rezerwy krótkoterminowe" spółka prezentuje rezerwy na niewykorzystane urlopy, rezerwę na badanie sprawozdania finansowego i na premię.

**Nota-6a Podział zobowiązań długoterminowych**

Lp.	Zobowiązania	Stan na 01.01.2018	Stan na 31.12.2018	a) powyżej 1 roku do 3 lat,	b) powyżej 3 lat do 5 lat,	c) powyżej 5 lat,
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	164 063,09	90 910,82	90 910,82	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe - zobowiązania z tytułu leasingu	164 063,09	90 910,82	90 910,82	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>164 063,09</b>	<b>90 910,82</b>	<b>90 910,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota-6b Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

	Typ zobowiązania	Kwota	data wymagalności
a)	Kredyt w rachunku bieżącym	0,00 zł	20.04.2018
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00 zł</b>	

*Kredyt został spłacony w dacie wymagalności.*

**Nota-6c Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe nie wystąpiły**

**Nota-7a Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów**

---

nie wystąpiły

**Nota-7b Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

---

Wyniosły na dzień 31.12.2018r. łącznie 16.388,89 zł i dotyczyły zakupu sprzętu komputerowego i wyposażenia biura

**Nota-7c Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska**

---

nie wystąpiły

**Nota-7d Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania**

---

nie wystąpiły

**Nota- 7e Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.**

---

Nie wystąpiły

**Nota-8a Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów**

Lp	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj	Sprzedaż netto za granicę	
			dostawy wewnątrzspółnotowe	eksport
1	Wyroby gotowe	0,00	0,00	0,00
2	Usług	4 654 685,01	603 706,66	66 949,03
3	Towary	4 310 866,80	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>8 965 551,81</b>	<b>603 706,66</b>	<b>66 949,03</b>

**Nota-8b Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

Lp	Rodzaj działalności zaniechanej	Koszty	Przychody	Wynik finansowy
	nie dotyczy			
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota-9b Ustalenie aktywów/rezerw z tytułu podatku odroczonego**

Lp.	Tytuł	Podstawa	Kwota (19%)
1.	<b>Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2018</b>	<b>165 383,29</b>	<b>31 422,00</b>
2.	<b>Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2018 w tym:</b>	<b>238 127,95</b>	<b>45 244,00</b>
-	samochody w leasingu	1 147,65	218,00
-	rezerwa na niewykorzystane urlopy	86 575,00	16 449,00
-	rezerwa na sporządzenie i badanie sprawozdani finansowego	14 800,00	2 812,00
-	niewypłacony ZUS	135 605,30	25 765,00
3.	<b>Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2018</b>	<b>264 818,05</b>	<b>50 315,00</b>
4.	<b>Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2018 w tym:</b>	<b>724 550,50</b>	<b>137 665,00</b>
-	wycena umów długoterminowych	492 735,17	93 620,00
-	dodatnie różnice kursowe - wycena rachunków bankowych walutowych	111,94	21,00
-	naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	216 679,12	41 169,00
-	inne środki trwałe w leasingu	5 407,99	1 028,00
-	dodatnie różnice kursowe - wycena zobowiązań walutowych wobec dostawców	1 042,33	198,00
-	dodatnie różnice kursowe - wycena należności walutowych	8 573,95	1 629,00

Podpisy:



**Nota-10a Zapasy**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018	Kwota brutto na 31.12.2018	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2018
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	89 396,98	1 053 317,45	0,00	1 053 317,45
5.	Zaliczki na dostawy	5 688,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>95 084,98</b>	<b>1 053 317,45</b>	<b>0,00</b>	<b>1 053 317,45</b>

**Nota-10b Inwestycje długoterminowe**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2018	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2018
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inwestycje w jednostkach powiązanych	971 474,03	30 979,90	5 814,07	996 639,86	0,00	996 639,86
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	971 474,03	30 979,90	5 814,07	996 639,86	0,00	996 639,86
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inwestycje w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inwestycje w pozostałych jednostkach	67 966,86	0,00	1 815,41	66 151,45	0,00	66 151,45
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	67 966,86	0,00	1 815,41	66 151,45	0,00	66 151,45
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>1 039 440,89</b>	<b>30 979,90</b>	<b>7 629,48</b>	<b>1 062 791,31</b>	<b>0,00</b>	<b>1 062 791,31</b>

**Nota-10c Krótkoterminowe aktywa finansowe**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2018	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2018
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	75 972,00	0,00	0,00	75 972,00	0,00	75 972,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	75 972,00	0,00	0,00	75 972,00	0,00	75 972,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych	4 008,00	0,00	0,00	4 008,00	0,00	4 008,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	4 008,00	0,00	0,00	4 008,00	0,00	4 008,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	52 122,75	5 170 795,77	5 179 265,83	43 652,69	0,00	43 652,69
a)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	52 122,75	5 120 288,93	5 139 640,04	32 771,64	0,00	32 771,64
b)	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	0,00	50 506,84	39 625,79	10 881,05	0,00	10 881,05
4.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>132 102,75</b>	<b>5 170 795,77</b>	<b>5 179 265,83</b>	<b>123 632,69</b>	<b>0,00</b>	<b>123 632,69</b>

**Nota-10d Informacje szczegółowe dotyczące instrumentów finansowych**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018r. (bez odsetek)	termin spłaty	oprocentowanie	odsetki naliczone zgodnie z umową	wycena
1	Pożyczki udzielone Członkom Zarządu	320 201,00	2032 rok	stałe 4% rocznie	23 494,34	Pożyczki krótko- i długoterminowe wyceniane są w kwocie należnej zapłaty, z tym, że odsetki naliczane są od niespłaconego salda. Spółka stosuje tą metodą również do wyceny pożyczek długoterminowych, gdyż są nieistotne różnice między wyceną stosowaną obecnie przez spółkę, a skorygowana ceną nabycia.
		248 243,19	2032 rok	stałe 4% rocznie	148 298,14	
		102 460,00	2025 rok	stałe 4% rocznie	6 289,23	
		202 536,00	2027 rok	stałe 4% rocznie	12 373,92	
2	Pożyczki udzielone Pracownikom	52 652,00	2032 rok	stałe 4% rocznie	17 507,45	
3				stałe 4% rocznie	8 716,04	nie spłacone odsetki od pożyczki z 18.03.2009
	<b>Razem pożyczki udzielone</b>	<b>926 092,19</b>		<b>z odsetkami</b>	<b>1 142 771,31</b>	

Podpisy:

**Nota-10e Zobowiązania krótkoterminowe**

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018	Stan na 31.12.2018
<b>1.</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>57 983,27</b>	<b>8 243,04</b>
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	57 983,27	8 073,57
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	169,47
<b>2.</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>2 978 307,57</b>	<b>4 907 216,94</b>
a)	kredyty i pożyczki	29 272,09	34,47
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	76 757,49	80 224,87
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	2 474 874,35	4 070 907,02
e)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
f)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
g)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
h)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	387 236,08	727 785,54
i)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	21 251,22
j)	inne	10 167,56	7 013,82
<b>3.</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Razem</b>	<b>3 036 290,84</b>	<b>4 915 459,98</b>

**Nota-10f Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych**

L.P.	Rodzaj środków pieniężnych	Stan na 01.01.2018	Stan na 31.12.2018	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1.	Środki pieniężne w kasie	1 113,15	50,24	-1 062,91	0,00
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	51 009,60	43 602,45	-7 407,15	0,00
3.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty</b>	<b>52 122,75</b>	<b>43 652,69</b>	<b>-8 470,06</b>	<b>0,00</b>

**Nota-11a Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**

Lp	Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie	zatrudnienie na 01.01.2018	zatrudnienie na 31.12.2018
1	Pracownicy działu SA	4	4	3
2	Pracownicy działu PS	0	0	0
3	Pracownicy działu BA	4	4	3
4	Pracownicy działu DWK	8	7	8
5	Pracownicy działu AA	3	4	1
6	Pracownicy działu ADM	2	2	2
7	Pracownicy działu JDE	1	1	1
8	Pracownicy działu PA	5	5	4
9	Pracownicy działu DO	1	1	0
10	Pracownicy działu DI	4	4	3
11	Pracownicy działu SF	1	1	0
	<b>Razem</b>	<b>33</b>	<b>33</b>	<b>25</b>

**Nota-11b Informacje o wynagrodzeniach, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących**

Lp	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie 2017
1	Wynagrodzenia Zarządu	45 000,00
	<b>Razem</b>	<b>45 000,00</b>

**Nota-11c Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych**

Lp	Wyszczególnienie	kwota	Stan na 31.12.2018	termin spłaty
1	Pożyczki i inne świadczenia udzielone Zarządowi	1 470,00	568 444,19	2017 rok
		35 109,00		2018 rok
		40 932,00		2019 rok
		40 932,00		2020 rok
		40 932,00		2021 rok
		40 932,00		2022 rok
		40 932,00		2023 rok
		40 932,00		2024 rok
		40 932,00		2025 rok
		40 932,00		2026 rok
		40 932,00		2027 rok
		40 932,00		2028 rok
		40 932,00		2029 rok
		40 932,00		2030 rok
		37 521,00		2031 rok
		3 160,19		2032 rok
2		29 556,00	304 996,00	2018 rok
		35 040,00		2019 rok
		35 040,00		2020 rok
		35 040,00		2021 rok
		35 040,00		2022 rok
		35 040,00		2023 rok
		35 040,00		2024 rok
		32 860,00		2025 rok
		21 960,00		2026 rok
		10 380,00		2027 rok
	<b>Razem</b>	<b>873 440,19</b>	<b>873 440,19</b>	

**Nota-11d Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy**

**Podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego - Instytut Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy-Audyt Sp. z o.o.**

Lp	wykaz czynności wykonywanych przez biegłego rewidenta	kwota brutto
1	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	9 000,00
2	inne usługi poświadczające	0,00
3	usługi doradztwa podatkowego	0,00
4	pozostałe usługi	0,00
	<b>Razem</b>	<b>9 000,00</b>

Podpisy:

**Nota-12a Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty,**

nie wystąpiły

**Nota-12b informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,**

nie wystąpiły

**Nota-12c 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**

nie wystąpiły

**Nota-12d Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;**

*Jako dane porównawcze przedstawione zostały dane za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017*

**Nota-12e Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji,**

*nie dotyczy*

**Nota-12f Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,**

Lp	nazwa podmiotu	wartość obrotu w 2018r.	rodzaj transakcji
1	DataView Marcin Zantonowicz	184 571,05	usługi programistyczne i konsultingowe
2	Marek Wojtachnia MUSIC & MORE	222 586,00	usługi programistyczne i konsultingowe
3	robert twarowski com	198 792,39	usługi programistyczne i konsultingowe
4	Kognitywna Owca Tomasz Lewicki	373 547,24	usługi programistyczne i konsultingowe
<b>Razem</b>		<b>979 496,68</b>	

  

Lp	nazwa podmiotu	wartość obrotu w 2018r.	rodzaj transakcji
1	DataView Marcin Zantonowicz	3 597,72	urzytkowanie samochodu służbowego
3	robert twarowski com	6 055,32	urzytkowanie samochodu służbowego
4	Kognitywna Owca Tomasz Lewicki	307,50	sprzedaż środka trwałego
<b>Razem</b>		<b>9 960,54</b>	

**Nota-12g 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,**

*nie dotyczy*

**Nota-12h informacje o sporządzanym sprawozdaniu skonsolidowanym oraz ewentualnych zwolnieniach i wyłączeniach z jego sporządzenia**

*nie dotyczy*

Podpisy: