

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

ELQ Spółka Akcyjna

Plac Powstańców Śląskich nr 1, lok. 201
53- 329 Wrocław

za okres obrotowy

od 01.01.2017 do 31.12.2017 roku

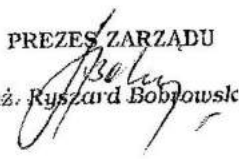
obejmujące:

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. BILANS
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Prezes Zarządu:

Ryszard Bobrowski

podpis:.....inż. 

PREZES ZARZĄDU

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziadus

podpis:.....

Wrocław, 30 maja 2018 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

ELQ Spółka Akcyjna

Plac Powstańców Śląskich nr 1, lok. 201
53- 329 Wrocław

za okres

od 01.01.2017 do 31.12.2017 roku.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jak też jej wyniku finansowego. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego.

Na sprawozdanie finansowe składają się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 26.217.734,97 zł.
3. Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujący stratę netto w kwocie 48.987,14 zł.
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujące stan kapitału własnego w kwocie 25.010.709,64 zł.
5. Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujący stan środków pieniężnych netto na sumę 13.133,81 zł.
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęło, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Ryszard Bobrowski

Prezes Zarządu

podpis:.....

PREZES ZARZĄDU

inż. Ryszard Bobrowski

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Nazwa: ELQ Spółka Akcyjna

Adres: Wrocław, Plac Powstańców Śląskich nr 1, lok. 201

Przedmiot działalności: Doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania

Rejestr sądowy: Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Miejscowość: Wrocław

Numer: 0000368054

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie z statutem spółki czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

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

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

5. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

6. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek

Sprawozdanie finansowe nie zawiera skutków rozliczenia połączenia spółek.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego:

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (dalej: „ustawa” lub „u.o.r.”) oraz Rozporządza Ministra Finansów z 12 grudnia 2001 r. w sprawie wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674, z późniejszymi zmianami).

Zasady wyceny aktywów i pasywów:

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności.

1. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej:

- wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy,
- rozchód walut wycenia się według kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu,
- na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień,
- ustalone na koniec dnia różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie:
 - a) dodatnie – jako przychody finansowe z operacji finansowych,
 - b) ujemne – jako koszty finansowe z operacji finansowych.

Do wyceny rozchodu waluty z rachunku walutowego stosuje się kurs historyczny (jako kurs faktycznie zastosowany). Kurs historyczny jest to kurs, po którym dokonano wyceny waluty w dniu jej wpływu na rachunek walutowy. Dokonując wyceny rozchodu walut z rachunku walutowego według kursu historycznego Spółka stosuje metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”.

Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem.

Inwentaryzacja innych środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych jest przeprowadzana poprzez porównywanie danych ewidencyjnych z dokumentami.

2. Należności i zobowiązania:

- Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.
- Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej.
- Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.
- Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP.
- Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące należności spółka tworzy na:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100% należności,
- należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100% należności,
- należności, z których zapłatą dłużnik zwleka, a zapłata nie jest prawdopodobna w wysokości 100% należności.

Inwentaryzacja należności i zobowiązań następuje w drodze pisemnego potwierdzenia sald z kontrahentami.

3. Inwestycje w akcie i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości.

4. Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszone na rachunek zysków i strat.

5. Aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Papiery wartościowe notowane na GPW oraz na rynku alternatywnym NewConnect są wyceniane według wartości godziwej.

Za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na GPW uznaje się ceny rynkowe, tj. kurs zamknięcia GPW ostatniego dnia sesji danego okresu sprawozdawczego.

NewConnect nie jest rynkiem regulowanym, jednakże spółki na nim notowane spełniają wymogi niezbędne do uznania spółki za publiczną. Cena akcji takiej spółki powinna odzwierciedlać wartość godziwą akcji. W związku z powyższym za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na NewConnect uznaje się również cenę rynkową, tj. kurs zamknięcia NC.

Papiery wartościowe nienotowane na GPW S.A wyceniane są według cen nabycia skorygowanych o trwałą utratę wartości.

Sprzedaż papierów wartościowych następuje wg zasady FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”. Wynik na sprzedaży jest sumą sprzedaży pomniejszoną o koszt własny sprzedaży wg opisanej zasady i zaprezentowany w rachunku zysków i strat w przychodach lub kosztach z działalności finansowej.

Krótkoterminowe dłużne papiery wartościowe przeznaczone do obrotu wycenia się wg ceny nabycia skorygowanej o naliczone odsetki, dyskonto, premie, jednak nie wyżej niż cena sprzedaży netto; jeżeli tak określona wartość jest wyższa od ceny sprzedaży netto, różnicę zalicza się do kosztów finansowych.

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa finansowe przeznaczone do obrotu ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według cen nabycia.

Na dzień bilansowy aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu są wyceniane do wartości godziwej. Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Inwentaryzacja aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

6. Aktywa i zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne.

Aktywa oraz zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne wycenia się wg metody zamortyzowanego kosztu z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej. Skutki wyceny odnosi się w przychody lub koszty finansowe. Inwentaryzacja aktywów oraz zobowiązań finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

7. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych, wycenia się według wartości godziwej, a skutki zmiany wartości godziwej odnosi się na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny.

Inwentaryzacja aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

Przy wycenie rozchodu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży stosuje się metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”. Wynik na sprzedaży jest sumą sprzedaży pomniejszoną o koszt własny sprzedaży wg opisanej zasady.

8. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4 ust. 4 u.o.r potwierdzoną postanowieniem art. 16d ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości do 3 500 zł, wartości niematerialne i prawne o wartości do 3 500 zł, traktowane jako niskocenne składniki majątku, zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej.

Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

9. Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym dla środków trwałych o wartości do 3 500 zł ustala się odpisy amortyzacyjne jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania, zgodnie z art. 32 ust. 6 u.o.r. Zasady amortyzacji środków trwałych są zgodne z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Jednostka stosuje odrębne stawki dla amortyzacji bilansowej i podatkowej.

Odpisy amortyzacji dokonywane są zgodnie z planem amortyzacji sporządzonym odrębnie dla amortyzacji bilansowej i podatkowej.

Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników majątku.

Inwentaryzacja rzeczowych aktywów trwałych jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

10. Wyroby gotowe

Wytwarzane przez Spółkę programy komputerowe przeznaczone do wielokrotnej sprzedaży stanowią wyroby gotowe. Wycena następuje w oparciu o postanowienia art. 34 ust. 3 Ustawy, tj. w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłuższym niż 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami według cen sprzedaży netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne

11. Produkcja w toku

Zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 6 Ustawy, produkcję w toku, jako składnik rzeczowych składników aktywów obrotowych, wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

12. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Jeżeli wartość otrzymanych finansowych składników majątku jest niższa niż zobowiązania na nie, w tym również z tytułu uzyskanych kredytów i pożyczek, to różnica stanowi czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów. Odpisuje się je w koszty w równych ratach w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, czynsze, koszty emisji nowych akcji.

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy:

- ściśle oznaczonych świadczeń wykonywanych na rzecz spółki, lecz jeszcze nie stanowiących zobowiązania,
- prawdopodobnych kosztów, których kwota bądź data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Przewidywane, lecz nie poniesione, wydatki objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zmniejszają bieżące koszty, nie później niż do końca roku obrachunkowego następnego po roku ich ustalenia.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować, choć data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, Spółka będzie dokonywała odpisu z tytułu trwałej utraty ich wartości.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka 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 ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia.

Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

13. Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzy się z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej po potrąceniu kosztów emisji.

Inwentaryzacja kapitałów własnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

14. Rezerwy

Rezerwy - zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 21 ustawy lo - zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Jednostka tworzy rezerwy zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie

konieczność wywiązania się jednostki z ciążącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rezerw jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

15. Przychody ze sprzedaży

Przychodem z tytułu świadczenia usług finansowych jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o podatek od towarów i usług (VAT) oraz rabaty.

16. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

17. Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.

Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

18. Zyski i straty nadzwyczajne

Przez straty i zyski nadzwyczajne rozumie się straty i zyski powstające na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną Spółki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

19. Podatek dochodowy

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Podatek dochodowy od osób prawnych jest obliczany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody nie stanowiące przychodów podlegających opodatkowaniu oraz koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów.

20. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składają się: wynik na działalności podstawowej, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych, obowiązkowe obciążenia wyniku.

21. Rachunek zysków i strat

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym.

22. Rachunek przepływów pieniężnych


Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Prezes Zarządu:

Hyszard Bobrowski

podpis:.....

PREZES ZARZĄDU

inż.  Hyszard Bobrowski

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziaduś

podpis:.....

Wrocław, 30 maja 2018 r.

BILANS NA 31.12.2017 r. r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
A. AKTYWA TRWAŁE		15 215 187,00	15 233 026,13
I. Wartości niematerialne i prawne			14 029,13
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne			14 029,13
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe			
1. Środki trwałe			
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
c) urządzenia techniczne i maszyny			
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe			
2. Środki trwałe w budowie			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe			
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe		15 200 000,00	15 200 000,00
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe		15 200 000,00	15 200 000,00
a) w jednostkach powiązanych		15 200 000,00	15 200 000,00
- udziały lub akcje		15 200 000,00	15 200 000,00
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		15 187,00	18 997,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		15 187,00	18 997,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			

Miejscowość: Wrocław

Data: 30 maja 2018 r.

Ryszard Bobrowski
Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

inż. Ryszard Bobrowski


Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziaduś

BILANS NA 31.12.2017 r. r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
B. AKTYWA OBROTOWE		10 374 284,58	10 984 708,84
I. Zapasy		-	163 838,86
1. <i>Materialy</i>		-	-
2. <i>Półprodukty i produkty w toku</i>		-	<i>163 838,86</i>
3. <i>Produkty gotowe</i>		-	-
4. <i>Towary</i>		-	-
5. <i>Zaliczki na dostawy</i>		-	-
II. Należności krótkoterminowe		10 364 238,16	10 798 391,06
1. <i>Należności od jednostek powiązanych</i>		<i>8 134 000,00</i>	<i>8 130 664,40</i>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	212,30
- do 12 miesięcy		-	212,30
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		8 134 000,00	8 138 452,10
2. <i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. <i>Należności od pozostałych jednostek</i>		<i>2 230 238,16</i>	<i>2 659 726,66</i>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 166,73	402 151,05
- do 12 miesięcy		1 166,73	402 151,05
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		6 463,33	34 967,51
c) inne		2 222 608,10	2 222 608,10
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe		1,99	13 133,81
1. <i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>		<i>1,99</i>	<i>13 133,81</i>
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1,99	13 133,81
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1,99	13 133,81
- inne środki pieniężne		-	-
- inne aktywa pieniężne		-	-
2. <i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		10 044,43	9 345,11
V. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		-	-
VI. Udziały (akcje) własne		-	-
AKTYWA RAZEM		25 589 471,58	26 217 734,97

Miejscowość: Wrocław

Data: 30 maja 2018 r.

Ryszard Bobrowski
Prozes ZarząduPREZES/ZARZĄDU

inż. Ryszard Bobrowski

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziadus

BILANS NA 31.12.2017 r. r.

PASywa		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	25 059 696,78	25 010 709,64
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000 000,00	10 000 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 431 164,04	15 431 164,04
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów	5 700 000,00	5 700 000,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
	- na udziały (akcje) własne	-	-
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	217 042,77	371 467,26
VI.	Zysk (strata) netto	154 424,49	48 987,14
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	529 774,80	1 207 025,33
I.	Rezerwy na zobowiązania	14 991,87	12 053,00
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	53,00
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
	- długoterminowa	-	-
	- krótkoterminowa	-	-
	3. Pozostałe rezerwy	14 991,87	12 000,00
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	14 991,87	12 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-
	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	3. Wobec pozostałych jednostek	-	-
	a) kredyty i pożyczki	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) inne	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	514 782,93	1 194 972,33
	1. Wobec jednostek powiązanych	-	140 970,86
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	96 945,21
	- powyżej 12 miesięcy	-	96 945,21
	b) inne	-	44 025,65
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
	3. Wobec pozostałych jednostek	514 782,93	1 054 001,47
	a) kredyty i pożyczki	329 378,11	359 345,51
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	162 057,98	567 718,28
	- do 12 miesięcy	162 057,98	567 718,28
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	5 200,00
	f) zobowiązania wekslowe	-	-
	g) z tytułu podatków, c.dł., ubezpieczeń i innych świadczeń	20 099,61	76 883,54
	h) z tytułu wynagrodzeń	3 000,00	16 180,00
	i) inne	247,23	28 594,14
3.	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
	1. Ujemna wartość firmy	-	-
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
	PASywa RAZEM	25 589 471,58	26 217 734,97

Miejscowość: Wrocław

Data: 30 maja 2018 r.

Ryszard Bobrowski
Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

inż. Ryszard Bobrowski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 (wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	2 331 417,24
	- od jednostek powiązanych	0,00	122,60
I.	Przychody netto ze sprzedaży usług	0,00	6 122,60
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	166 393,99
	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	2 158 900,65
B.	Koszty działalności operacyjnej	117 342,66	2 334 318,83
I.	Amortyzacja	0,00	11 870,87
II.	Zużycie materiałów i energii	39,17	1 396 890,07
	Usługi obce	66 727,18	894 444,21
	Podatki i opłaty, w tym:	49 984,00	2 942,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	592,31	21 510,00
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	348,02
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	6 313,66
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-117 342,66	-2 901,59
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	12 455,05
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	100,00
IV.	Inne przychody operacyjne	0,00	12 355,05
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,31	18 080,57
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,31	18 080,57
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-117 342,97	-8 527,11
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	30 731,52	44 217,03
I.	Odsetki, w tym:	29 431,52	33 600,64
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	1 300,00	10 616,39
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-148 074,49	-52 744,14
J.	Podatek dochodowy bieżący	0,00	0,00
K.	Podatek dochodowy odroczony	-6 350,00	3 757,00
L.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-154 424,49	-48 987,14

Miejscowość: Wrocław

Data: 30 maja 2018 r.

Ryszard Bobrowski
Prezes Zarządu
 REZES ZARZĄDU
 inż. Ryszard Bobrowski

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziaduś

RACIUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	-154 424,49	-48 907,14
II.	Korekty razem	105 186,99	92 004,36
1.	Amortyzacja	0,00	11 870,87
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	29 431,52	33 952,80
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	9 991,87	-2 938,87
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	-163 836,86
7.	Zmiana stanu należności	-5 604,33	-434 152,90
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	68 299,44	650 222,00
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 068,49	-3 110,68
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	-49 237,50	43 017,22
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	25 900,00
1.	Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	25 900,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	-25 900,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	49 237,50	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	49 237,50	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	3 985,40
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	3 985,40
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	49 237,50	-3 985,40
D.	Przepływy pieniężne netto razem	0,00	13 131,82
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	0,00	13 131,82
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1,99	1,99
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	1,99	13 133,81
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscowość: Wrocław
Data: 30 maja 2018 r.

PREZES ZARZĄDU

inż. Ryszard Bobrowski

Ryszard Bobrowski
Prezes Zarządu

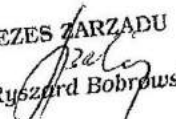
Sorawozdanie sporządził: Ewelina Dziadus

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 014 121,27	25 059 696,78
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 014 121,27	25 059 696,78
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 000 000,00	10 000 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	9 500 000,00	0,00
	- emisja akcji	9 500 000,00	
	- podwyższenie kapitału	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	9 500 000,00	0,00
	- umorzenia akcji	0,00	0,00
	- obniżenia kapitału	9 500 000,00	
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 000 000,00	10 000 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	231 164,04	15 431 164,04
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	15 200 000,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	15 200 000,00	
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) na koniec okresu	15 431 164,04	15 431 164,04
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-217 042,77	-371 467,26
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-217 042,77	-371 467,26
6.	Wynik netto	-154 424,49	-48 987,14
a)	Zysk netto	0,00	0,00
b)	Strata netto	154 424,49	48 987,14
c)	Odписы z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	25 059 696,78	25 010 709,64
	<i>Proponowany podział zysku netto</i>		
a)	Wypłata dywidendy		
b)	Przekazanie na kapitał zapasowy		
c)	Przekazanie na kapitał rezerwowy		
d)	Pokrycie straty za lata ubiegłe		
e)	Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy		
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	25 059 696,78	25 010 709,64

Miejscowość: Wrocław

Data: 30 maja 2018 r.

Ryszard Bobrowski
Prezes ZarząduPREZES ZARZĄDU

inż. Ryszard Bobrowski

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
H.Z. 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	25 900,00	0,00	25 900,00
- zakup	0,00	0,00	25 900,00	0,00	25 900,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.Z. 31.12.2017 r.	0,00	0,00	25 900,00	0,00	25 900,00
Umortyzacja					
H.Z. 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	11 870,87	0,00	11 870,87
- amortyzacja	0,00	0,00	11 870,87	0,00	11 870,87
- przenieszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.Z. 31.12.2017 r.	0,00	0,00	11 870,87	0,00	11 870,87
Odpiisy aktualizujące					
H.Z. 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.Z. 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
H.Z. 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.Z. 31.12.2017 r.	0,00	0,00	14 029,13	0,00	14 029,13

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Spółka nie posiada środków trwałych

Nota nr 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto

Nota nr 4: Wartość niemortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Jednostka nie posiada takich umów.

Nota nr 5: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Jednostka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Nota nr 6: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Spółka nie posiada środków trwałych.

Nota nr 7: Środki trwałe w budowie

Jednostka nie posiada środków trwałych w budowie.

Nota nr 8: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Pozycja nie występuje.

Nota nr 9: Do największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2017 r. r. należą:

Pozycja nie występuje.

Nota nr 10: Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Jednostka nie posiada takich zobowiązań.

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 11: Zmiana stanu należności długoterminowych

Jednostka nie posiada należności długoterminowych.

Nota nr 12: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowych nie występowały

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 13: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartość niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Stan na 31.12.2017 r.
Wartość brutto					
01.12.2016 r.	0,00	0,00	15 200 000,00	0,00	15 200 000,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.12.2017 r.	0,00	0,00	15 200 000,00	0,00	15 200 000,00
Odписy aktualizujące					
01.12.2016 r.	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.12.2017 r.	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
Wartość netto					
01.12.2016 r.	0,00	0,00	15 200 000,00	0,00	15 200 000,00
01.12.2017 r.	0,00	0,00	15 200 000,00	0,00	15 200 000,00

Nota nr 14: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udziały w pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Stan na 31.12.2017 r.
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto					
01.12.2016 r.	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00	15 200 000,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.12.2017 r.	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00	15 200 000,00
Odписы aktualizujące					
01.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
01.12.2016 r.	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00	15 200 000,00
01.12.2017 r.	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00	15 200 000,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
01.12.2016 r.	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.12.2017 r.	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
Odписы aktualizujące					
01.12.2016 r.	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.12.2017 r.	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
Wartość netto					
01.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 15: Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31.12.2017 r.

Lp	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odписы aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	ZPUE BLO Sp. z o.o. Częstochowa ITAXEM	15 200 000,00 15 200 000,00	0,00 0,00	15 200 000,00 15 200 000,00			

Nota nr 16: Udziały i akcje w jednostkach współzależnych wg stanu na 31.12.2017 r.

Na dzień 31.12.2017 r. jednostka nie ma udziałów i akcji w jednostkach współzależnych

Nota nr 17: Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych wg stanu na 31.12.2017 r.

Na dzień 31.12.2017 r. jednostka nie ma udziałów i akcji w jednostkach stowarzyszonych

Nota nr 18: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2017 r.

Na dzień 31.12.2017 r. jednostka posiada udziały w Arte Motka Group w wysokości 30 000,00 zł, na które dokonano odpisu w kwocie 30 000,00 zł

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 19: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	I.L.Z. 31.12.2016 r.			I.L.Z. 31.12.2017 r.		
	kwota ujemnej różnicy ze rozliczenia	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przychodowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
od zdarzeń odniesionych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) Sporządzenie sprawozdania i badanie finansowe	14 991,87	19%	2 848,46	12 000,00	19%	2 280,00
2) Niezapłacone faktury	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
3) Niewyplacone wynagrodzenie	3 024,00	19%	574,56	19 138,57	19%	3 636,33
4) Niezapłacone składki ZUS	29 139,70	19%	5 534,63	6 191,61	19%	1 176,41
5) Ciężko naliczona od otrzymanej pożyczki	32 782,71	19%	6 229,71	62 390,19	19%	11 854,14
6) Ujemne różnice kursowe	0,00	19%	0,00	204,82	19%	50,32
RAZEM	79 928,28	x	15 186,86	99 985,19	x	18 997,19
od zdarzeń odniesionych na wynik finansowy lat ubiegłych						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
od zdarzeń odniesionych na inne pozycje kapitału własnego						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓŁEM						
			15 186,86			18 997,19

Nota nr 20: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Pozycja nie występuje.

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 21: Zapasy

Indziej zapasu	Materiały	Poliprodukty i produkty w teku	Produkty gotowe	Towary	Zapasy na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
I.L.Z. 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym	0,00	163 038,86	0,00	0,00	0,00	163 038,86
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.L.Z. 31.12.2017 r.	0,00	163 038,86	0,00	0,00	0,00	163 038,86
Odписy aktualizujące						
I.L.Z. 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.L.Z. 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa						
I.L.Z. 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.L.Z. 31.12.2017 r.	0,00	163 038,86	0,00	0,00	0,00	163 038,86

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 24: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2016 r.			Stan na 31.12.2017 r.		
	wartość brutto	odписy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odписy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych						
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	212,30	0,00	212,30
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	212,30	0,00	212,30
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	8 134 000,00	0,00	8 134 000,00	8 138 452,10	0,00	8 138 452,10
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	2 345 960,16	115 722,00	2 230 238,16	2 775 446,66	115 722,00	2 659 724,66
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	116 080,73	115 722,00	1 166,73	517 873,05	115 722,00	402 151,05
- do 12 miesięcy	116 080,73	115 722,00	1 166,73	517 873,05	115 722,00	402 151,05
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zobowiązań oraz innych świadczeń	6 403,33	0,00	6 403,33	34 967,51	0,00	34 967,51
c) inne	2 222 608,10	0,00	2 222 608,10	2 222 608,10	0,00	2 222 608,10
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	10 479 960,16	115 722,00	10 364 238,16	10 914 113,00	115 722,00	10 798 391,00

Wyszczególnienie	I.L.Z. 31.12.2017 r.	Należności bilansowe	Należności przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
1. Od jednostek powiązanych						
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	212,30	200,00	0,00	0,00	12,30	0,00
- do 12 miesięcy	212,30	200,00	0,00	0,00	12,30	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	8 138 452,10	4 452,10	0,00	0,00	0,00	8 134 000,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	2 775 446,66	313 385,10	2 335 797,43	2 138,42	7 405,62	115 722,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	517 873,05	313 385,10	78 221,82	3 138,42	7 405,62	115 722,00
- do 12 miesięcy	517 873,05	313 385,10	78 221,82	3 138,42	7 405,62	115 722,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń	34 967,51	0,00	34 967,51	0,00	0,00	0,00
c) inne	2 222 608,10	0,00	2 222 608,10	0,00	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	10 914 113,00	318 037,20	2 335 797,43	3 138,42	7 417,93	8 249 722,00

Nota nr 26: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące						Razem
	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	pozostałe należności od jednostek powiązanych	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności obciążone na drodze salonej od jednostek pozostałych		
II.2. 31.12.2016 r.	0,00	0,00	115 022,00	0,00	0,00	115 022,00	
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zmniejszenia:	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	
II.2. 31.12.2017 r.	0,00	0,00	115 722,00	0,00	0,00	115 722,00	

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 27: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Pozycja nie występuje.

Nota nr 28: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	1,99	13 133,81
a) Kasa	1,99	1,99
b) Rachunek w banku	0,00	13 131,82
2. Inne środki pieniężne:	0,00	0,00
3. Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1,99	13 133,81
5. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
6. Półnalic kursowe z wyjątkiem środków pieniężnych na stem. finansowy	0,00	0,00
a) dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
b) ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
7. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (1+5-6)	1,99	13 133,81

Krótkoterminowa rozliczenia międzyokresowa kosztów	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
1 Korekta portalku naliczonego (ulga na zię dług)	10 044,43	0 124,43
2 Opłata za domene	0,00	290,68
Razem	10 044,43	0 315,11

3.1 KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 30: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp	Serial/templa Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość nominalna w wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Veltoro Sp z o.o.		95 000 000,00	9 500 000,00	gotówka		
2	Pozostali		5 000 000,00	500 000,00	gotówka		
	Kapitał razem	X	100 000 000,00	10 000 000,00	X	X	X

Nota nr 31: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2017 r.

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
1 Veltoro Sp z o.o.	95 000 000,00	9 500 000,00	95,00%
2 Pozostali	5 000 000,00	500 000,00	5,00%
Razem	100 000 000,00	10 000 000,00	100,00%

Nota nr 32: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych w przypadku, gdy jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym

Nota nr 33: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wartość
I Zysk / strata netto	-48 987,14
II Podział zysku / pokrycie straty	-48 987,14
I pokrycie straty zyskami osiągniętymi w latach następnyc	-48 987,14
III Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 34: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	II.2. 31.12.2016 r.			II.2. 31.12.2017 r.		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy DEFINICJEGO HOKU						
1) wycena instrumentów finansowych	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
2) dodatnie różnice kursowe niezrealizowane	0,00	19%	0,00	277,91	19%	52,80
HAZEM	0,00	X	0,00	277,91	X	52,80
od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
HAZEM	0,00	X	0,00	0,00	X	0,00
od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
HAZEM	0,00	X	0,00	0,00	X	0,00
OGÓLEM			0,00			52,80

Nota nr 35: Rozzerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Pozycja nie występuje.

Nota nr 36: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	Sporządzenie bilansu	Obrotowe bilansu	Usługi księgowe		Hazem
H.Z. 31.12.2016 r., w tym:	2 000,00	2 991,87	10 000,00	0,00	14 991,87
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	2 000,00	2 991,87	10 000,00	0,00	14 991,87
Zwiększenia	5 000,00	7 000,00	0,00	0,00	12 000,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązania	2 000,00	2 991,87	10 000,00	0,00	14 991,87
H.Z. 31.12.2017 r., w tym:	5 000,00	7 000,00	0,00	0,00	12 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	5 000,00	7 000,00	0,00	0,00	12 000,00

Nota nr 37: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych

Nota nr 38: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	H.Z. 31.12.2016 r.	H.Z. 31.12.2017 r.
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	96 945,21
- do 12 miesięcy	0,00	56 945,21
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	44 025,65
Hazem	0,00	140 970,86

Wyszczególnienie	H.Z. 31.12.2017 r.	Zobowiązania bilansowe	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	96 945,21	29 394,02	0,00	0,00	0,00	17 541,19
Inne	44 025,65	44 025,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Hazem	140 970,86	123 419,67	0,00	0,00	0,00	17 541,19

Nota nr 39: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	H.Z. 31.12.2016 r.	H.Z. 31.12.2017 r.
Kredyty i pożyczki	329 370,11	359 345,51
Śladu ujemno na rachunku bankowym	1 545,59	1 905,51
Otrzymane pożyczki	327 824,52	357 440,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług:	162 057,98	567 718,20
- do 12 miesięcy	162 057,98	567 718,20
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	5 280,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	20 099,61	76 083,54
Z tytułu wynagrodzeń	3 000,00	16 180,00
Inne	247,27	28 594,14
Hazem	514 182,53	1 054 001,47

Wyszczególnienie	H.Z. 31.12.2017 r.	Zobowiązania bilansowe	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	91-180 dni	181-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	359 345,51	9 317,15	7 411,64	284 157,88	55 359,04	2 500,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług:	567 718,20	116 733,08	279 744,33	21 974,66	59 631,87	89 439,34
Zaliczki otrzymane na dostawy	5 280,00	5 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	76 083,54	76 083,54	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	16 180,00	16 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	28 594,14	28 594,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Hazem	1 054 001,47	262 917,91	297 155,97	306 132,54	115 790,91	91 934,54

Nota nr 40: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Spółka nie posiada takich zobowiązań

Nota nr 41: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Spółka nie posiada takich przychodów

Nota nr 42: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Pozycja nie występuje

Nota nr 43: Zobowiązania warunkowe

Pozycja nie występuje

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 44: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	0,00	2 165 023,25
- usługi	0,00	6 122,60
- produkty	0,00	2 158 900,65
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	0,00	0,00
- ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
- ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	122,60
- sprzedaż produktów	0,00	0,00
- sprzedaż usług	0,00	122,60
- sprzedaż towarów	0,00	0,00
- sprzedaż materiałów	0,00	0,00
HAZEM	0,00	2 165 023,25

Struktura terytorialna	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	0,00	2 165 023,25
Kraj	0,00	2 072 352,40
Eksport	0,00	92 670,85
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	122,60
1 Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	122,60
Kraj	0,00	122,60
Eksport	0,00	0,00
2 Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
HAZEM	0,00	2 165 023,25

Nota nr 45: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
Koszty według rodzaju	117 342,66	2 314 318,83
- amortyzacja	0,00	11 070,87
- zużycia materiałów i energii	30 17	1 356 850,07
- usługi obce	66 727,18	894 444,21
- podatki i opłaty	49 984,00	2 942,00
- wynagrodzenia	592,31	21 510,00
- ubezpieczenia i inne świadczenia	0,00	346,02
- pozostałe koszty rodzajowe	0,00	6 313,66
Koszty według rodzaju razem	117 342,66	2 314 318,83
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozbieżność międzykoszty	0,00	-166 393,95
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	27 264,66	-2 024 013,25
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	60 057,70	-145 911,30
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00

Nota nr 46: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	166,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	12 395,04
- pozostałe przychody operacyjne (zakreślone)	0,00	0,62
- rozwiązanie rezerw	0,00	12 000,00
- różnice inwentaryzacyjne	0,00	51,31
- pozostałe przychody	0,00	383,12
HAZEM	0,00	12 461,96

Nota nr 47: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,31	18 080,57
- zakreślenia deklaracji VAT	0,00	7,65
- zapłacone kary i grzywny	0,00	11 805,90
- pozostałe koszty	0,31	3 095,90
- różnicowe niedobory inwentaryzacyjnych	0,00	2 688,44
HAZEM	0,31	18 080,57

Nota nr 48: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
- odsetki od pożyczek	0,00	0,00
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
- zysk ze zbycia instrumentów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości instrumentów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
- pozostałe przychody finansowe	0,00	0,00
HAZEM	0,00	0,00

Nota nr 49: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. r.	01.01.2017 r. r. - 31.12.2017 r. r.
I. Odsetki	29 431,52	33 600,64
- odsetki od otrzymanych pożyczek	29 431,52	29 607,40
- odsetki od zobowiązań handlowych	0,00	2 480,71
- odsetki od zobowiązań budżetowych	0,00	1 484,69
- odsetki od obrotów	0,00	0,00
- odsetki bankowe	0,00	7,76
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
- odsetki od obrotów	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
- strata ze zbycia instrumentów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
- wartość udziałów	0,00	0,00
IV. Inne koszty finansowe	1 300,00	10 616,39
- koszty podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
- pozostałe	1 300,00	10 616,39
- różnica kursowa	0,00	16 616,39
- koszty emisji i sprzedaży udziałów	0,00	0,00
RAZEM	30 731,52	44 217,03

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki niezarytmowane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe pasywa	0,00	7 987,25	21 944,27	0,00	29 431,52
RAZEM	0,00	7 987,25	21 944,27	0,00	29 431,52

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki niezarytmowane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe pasywa	3 993,16	7 411,64	22 185,84	0,00	33 600,64
RAZEM	3 993,16	7 411,64	22 185,84	0,00	33 600,64

Nota nr 50: Zyski i straty nadzwyczajna z podziałem na losowe i pozostałe

Pozycja nie występuje.

Nota nr 51: Objęcia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. r.	01.01.2017 r. r. - 31.12.2017 r. r.
1. Amortyzacja	0,00	11 670,67
- amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	0,00	11 670,67
- amortyzacja środków trwałych	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
- zyski (straty) z tytułu różnic kursowych (naliczone)	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	29 431,52	33 952,80
- odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
- odsetki zapłacone od kredytów	0,00	0,00
- odsetki otrzymane	0,00	0,00
- odsetki naliczone od kredytów i pożyczek	29 431,52	33 952,80
3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	0,00	0,00
- przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
- wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
- przychody ze sprzedaży środków trwałych	0,00	0,00
- wartość netto sprzedanych środków trwałych	0,00	0,00
- wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych	0,00	0,00
- aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	9 991,87	-2 938,87
- zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	9 991,87	-2 938,87
5. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	0,00	-163 030,86
- zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	0,00	-163 030,86
- przesunięcia do/zę środków trwałych	0,00	0,00
6. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	-5 604,33	-434 152,90
- zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-5 604,33	-434 152,90
- zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	0,00	0,00
- korekta o dopłaty do kapitału -kompensaty	0,00	0,00
- korekta z tyt. naliczonych różnic kursowych na koniec roku	0,00	0,00
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	68 250,44	650 222,00
- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	68 250,44	650 222,00
- korekta o spłacony kredyt	0,00	0,00
- korekta z tytułu kompensaty dopłat i zobowiązań	0,00	0,00
- korekta z tytułu naliczonych różnic kursowych do zobowiązań na koniec roku	0,00	0,00
- korekta o zmianę zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy	0,00	0,00
8. Zmiana stanu różniczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	3 066,49	-3 110,60
- zmiana stanu długoterminowych różniczeń międzyokresowych kosztów	6 350,00	-3 810,00
- zmiana stanu krótkoterminowych różniczeń międzyokresowych kosztów	-3 283,51	693,32
- zmiana stanu różniczeń międzyokresowych pasywnych	0,00	0,00
9. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00
- inne korekty	0,00	0,00
- utworzona wartość środków pieniężnych na rachunku bankowym (dla bilansu)	0,00	0,00

Nota nr 52: Rozliczenia głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Wyszczególnienie		01.01.2016 r. t. r. 31.12.2016 r. t. r.	01.01.2017 r. t. r. 31.12.2017 r. t. r.
Przychody bilansowe			
1	Sprzedaż produktów i usług	0,00	2 166 933,96
2	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	12 455,05
3	Przychody finansowe	0,00	1 433,01
4	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
Przychody		0,00	2 179 919,11
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania			
Przychody		0,00	0,00
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania			
1	Różnice kursowe bilansowe	0,00	277,91
2	Rozwiązanie odpisu aktualizującego	0,00	105,00
3	Zakąpienia	0,00	0,62
4	Inne	0,00	12 000,00
Przychody		0,00	12 379,53
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU		0,00	2 166 532,78
Koszty bilansowe			
1	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	117 542,96	2 334 318,63
2	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	0,31	18 080,57
3	Koszty finansowe	30 731,52	45 650,04
4	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
Koszty		148 274,79	2 398 049,24
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1	Koszty sprzedania sprawozdania finansowego	0,00	12 000,00
2	odsetki budżetowe	0,00	1 494,65
3	niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
7	naliczone odsetki od otrzymanych pożyczek	29 431,52	29 607,48
8	naliczone odsetki od zobowiązań	0,00	0,00
9	koszty rodzajowo niepodatkowe	0,00	4 906,38
10	niezaliczone koszty w postępowaniu upominawczym	0,00	0,00
11	różnice kursowe bilansowe	0,00	264,82
12	koszty związane z podwyższeniem kapitału zakładowego	47 500,00	0,00
4	korekta kosztów z tyt. niezapłaconych faktur	0,00	0,00
14	odpis aktualizujący należności	0,00	0,00
10	niewpłacone wynagrodzenia	592,31	19 138,57
11	nieuregulowane zobowiązania	0,00	0,00
12	nieuregulowane składki ZUS	0,00	0,00
13	zapłacone wynagrodzenia roku ubiegłego	0,00	0,00
14	zapłacone składki ZUS roku ubiegłego	0,00	0,00
Inne korekty kosztów podatkowych		77 523,83	67 471,94
2	rezerva na sporządzenie i audyt sprawozdania finansowego	2 600,00	2 000,00
3	korekta kosztów z tyt. niezapłaconych faktur 2015	51 299,14	0,00
RAZEM KOSZTY PODATKOWE		123 019,80	2 332 577,50
Zmniejszenia podstawy opodatkowania			
Przychody		0,00	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych			
Podstawa opodatkowania		123 019,80	160 045,00
Składka podatku dochodowego od osób prawnych		0,19	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)		0,00	0,00
Podatek odroczonej i inne, w tym:			
1	Przypis podatkowy	0,00	0,00
2	Aktywna z tytułu podatku odroczonego	-15 187,00	-18 947,00
3	Rezerwy na podatek odroczonej	0,00	53,00
RAZEM PODATEK DOCHODOWY		-15 187,00	-18 944,00
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:			
Przychody		0,00	0,00

Nota nr 53: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Pozycja nie występuje.

INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

Nota nr 54: Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Pozycja nie występuje.

INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 55: Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanyymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji)

Pozycja nie występuje.

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 56: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy

Podane dane nie występują.

Nota nr 57: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Wyszczególnienie	01.01.2016 r. -	01.01.2017 r. -
	31.12.2016 r. r.	31.12.2017 r. r.
1 Organy zarządzające	0,00	3 000,00
2 Organy administrujące	0,00	0,00
3 Organy nadzorujące	0,00	0,00
Razem	0,00	3 000,00

POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ HANDLOWĄ

Nota nr 58: Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

W roku 2017 Spółka nie udzielała tym osobom pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze.

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIENEGO DO BADANIA

Nota nr 59: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2016 r. -	01.01.2017 r. -
	31.12.2016 r. r.	31.12.2017 r. r.
1 Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	2 991,87	7 000,00
2 Inne usługi powiądzone	0,00	0,00
3 Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
4 Pozostałe usługi	0,00	0,00
Razem	2 991,87	7 000,00

INFORMACJE O ZNA CZĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 60: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

Nota nr 61: Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 62: 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

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

Nota nr 63: Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie istnieje potrzeba zamieszczenia takich informacji w sprawozdaniu finansowym za rok 2017. Przedstawione dane w sprawozdaniu finansowym są porównywalne.

INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPODARZYCH

Nota nr 64: Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w którym nastąpiło połączenie

1) Połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

2) Połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nota nr 65: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 66: Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanyimi

Wyszczególnienie	Należności		Zobowiązania	
	stan na 31.12.2017 r. r.		za okres 01.01.2017 r. r. - 31.12.2017 r. r.	
1 ZPUt: ELQ Sp. z o.o			173 410,67	719 202 00
2 Vencro Sp z o.o.	212,30	17 561,19	122,00	

Nota nr 67: Zwolnienia lub wyłączenia z konsolidacji. Dla jednostek nie sporządzających skonsolidowanego sprawozdania finansowego informacja o jednostkach wyłączonych z konsolidacji

a) Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji:

Nie dotyczy.

b) Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji:

Nie dotyczy.

c) Podstawowe wskaźniki ekonomiczno - finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym:

Nie dotyczy.

Nota nr 68: Informacja o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nie dotyczy.

Nota nr 69: Informacja o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa wyżej

Nie dotyczy.

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 70: Zbycie akcji własnych

Nie dotyczy.

Nota nr 71: Umorzenie akcji własnych

Nie dotyczy.

Nota nr 72: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

W Spółce nie występuje niepewność co do dalszego istnienia Spółki

Nota nr 73: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

Nota nr 74: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Nie dotyczy.

Nota nr 75: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (Ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Pozyczki udzielone i należności własne	Należności handlowe	402 161,05	
Aktywa finansowe uciążliwe do terminu wymagalności			
Środki pieniężne	Środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie	13 133 81	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do sprzedaży, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Pozyczki otrzymane wraz z odsetkami	0,00	

Nota nr 76: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

Pozycja nie występuje.

Nota nr 77: Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

Nie dotyczy.

Nota nr 78: Informacja na temat ryzyka stopy procentowej

Nie dotyczy.

Nota nr 79: Informacja na temat ryzyka kredytowego

Nie dotyczy.

Nota nr 80: Zesławienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych

Nie dotyczy.

Nota nr 01: Druk możliwości ustalenia wartości godziwej

Nie dotyczy.

Nota nr 02: Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

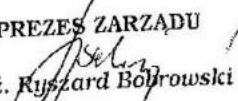
Nie dotyczy.

Nota nr 03: Transakcje, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy odkupu

Nie dotyczy.

Miejscowość: Wrocław
Data: 30 maja 2018 r.

Ryszard Bobrowski
Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

inż. Ryszard Bobrowski

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziadek