



JR HOLDING

## JR HOLDING S.A.

30-611 Kraków  
ul. Malwowa 30

---

**Sprawozdanie finansowe  
za rok obrotowy  
od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku**

## **Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku**

**Dla Akcjonariuszy Spółki JR HOLDING S.A., 30-611 Kraków, ul. Malwowa 30.**

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2019 r., poz. 351, z późn. zm., ustawa o rachunkowości) Kierownik Jednostki jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
- Bilans na dzień 31 grudnia 2018 roku.
- Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku.
- Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku.
- Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku.
- Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Natomiast sprawozdanie Zarządu Jednostki z działalności Spółki stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

### **1. Informacje o Jednostce**

JR HOLDING S.A. (Jednostka, Spółka) powstała w wyniku przekształcenia Spółki z o.o. w Spółkę Akcyjną, a umowa Spółki z o.o. (JR INVEST Sp. z o.o.) sporządzona została w dniu 27 października 2003 roku, w formie aktu notarialnego (Rep. A Nr 6961/2003) sporządzonego przed notariuszem Elżbietą Dudkowską-Wawrzycką w Kancelarii Notarialnej Notariusz Elżbiety Dudkowskiej-Wawrzyckiej. Zgodnie z umową Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.

W dniu 19 grudnia 2003 roku dokonano pierwszego wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców Spółki JR HOLDING S.A., jeszcze przed przekształceniem w Spółkę Akcyjną, pod numerem KRS 0000184099.

W dniu 18 lipca 2011 roku aktem notarialnym Rep. A Nr 6182/2011 sporządzonym przed Notariuszem Tomaszem Kotem w Kancelarii w Krakowie przy ul. Topolowej 11 spółka przekształciła się w spółkę akcyjną o firmie JR INVEST S.A., która w dniu 19 sierpnia 2011 roku została wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000393811.

W dniu 14 sierpnia 2015 roku Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieście w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego na podstawie postanowienia z dnia 10 sierpnia 2015 roku

dokonał zmiany Statutu Spółki poprzez dokonaną w tytule Statutu oraz § 1 ust. 1 i § 1 ust. 2 Statutu zmianę firmy, pod którą działa Spółka z „JR INVEST” Spółka Akcyjna na „JR HOLDING” Spółka Akcyjna.

Siedziba Spółki mieści się w Krakowie (kod pocztowy 30-611) przy ulicy Malwowej 30.

Spółce został nadany numer NIP 6792781972 oraz symbol REGON 356763788.

Spółka działa na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych oraz w oparciu o Statut.

Przedmiotem działalności Spółki jest działalność holdingów finansowych (64.20.Z), a w szczególności profil inwestycyjny co oznacza, że działalność operacyjna została przekazana do wydzielonych spółek zależnych, a JR HOLDING S.A. koncentruje się na nadzorze kapitałowym i korporacyjnym. Fundamentem działalności nadal są nieruchomości komercyjne, przy czym zintensyfikowane zostaną inwestycje kapitałowe w podmioty o dużym potencjale wzrostu, przede wszystkim w dziedzinie Odnawialnych Źródeł Energii, głównie fotowoltaice oraz nowych technologii.

Kapitał podstawowy Spółki według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosił 3 900 000 zł i dzielił się na 19 000 000 akcji zwykłych na okaziciela oraz 20 000 000 akcji uprzywilejowanych imiennych co do głosu (na jedną akcję przypadają dwa głosy na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy) o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja.

Struktura akcjonariuszy Spółki na dzień 31.12.2018 roku przedstawiała się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	% udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	% udział głosów na WZA
January Ciszewski *	22 125 047	56,73	42 125 047	71,40
Paweł Szymula **	3 692 000	9,47	3 692 000	6,26
JR HOLDING S.A.	501 700	1,29	501 700	0,85
Pozostali	12 681 253	32,51	12 681 253	21,49
<b>Razem</b>	<b>39 000 000</b>	<b>100,00</b>	<b>59 000 000</b>	<b>100,00</b>

\* bezpośrednio oraz pośrednio poprzez spółkę Kuźnica Centrum Sp. z o.o.

\*\* bezpośrednio oraz pośrednio poprzez spółkę Forbau Sp. z o.o.

Strukturę akcjonariatu określono w oparciu o następujące dokumenty:

- January Ciszewski – księga akcyjna Emitenta, zawiadomienia opublikowane przez Emitenta raportami: ESPI nr 60/2017 z dnia 15 listopada 2017 r., ESPI nr 17/2018 i ESPI nr 18/2018 z dnia 18 czerwca 2018 r., ESPI nr 20/2018 z dnia 21 czerwca 2018 r., ESPI nr 26/2018 z dnia 6 lipca 2018 r., ESPI nr 29/2018 z dnia 18 lipca 2018 r.
- Paweł Szymula – umowy objęcia i nabycia akcji Emitenta.
- JR HOLDING S.A. – ESPI nr 39/2018 z dnia 12 grudnia 2018 r.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu akcjonariusze JR HOLDING S.A. nie są objęci umową typu lock-up.

Zgodnie ze Statutem Spółki organami Jednostki są Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, Rada Nadzorcza oraz Zarząd.

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień podpisania niniejszego sprawozdania wchodził:

- Janusz Zięcina - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Paweł Szymula - Członek Rady Nadzorczej
- Mirosław Pasieka - Członek Rady Nadzorczej
- Edward Kóska - Członek Rady Nadzorczej
- Tomasz Wykurz - Członek Rady Nadzorczej

W 2018 roku oraz do dnia podpisania niniejszego sprawozdania w składzie Rady Nadzorczej Spółki nie wystąpiły zmiany.

W skład Zarządu Spółki na dzień podpisania niniejszego sprawozdania wchodził:

- January Ciszewski - Prezes Zarządu.

W 2018 roku oraz do dnia podpisania niniejszego sprawozdania w składzie Zarządu Spółki nie wystąpiły zmiany.

## 2. Spółki grupy kapitałowej oraz jednostki powiązane, współzależne i stowarzyszone na 31.12.2018 r.

Jednostka dominująca: JR HOLDING S.A. (39 000 000 szt. akcji każda po 0,10 zł, co daje kapitał w wysokości 3 900 000,00 zł). Jednostka dominująca posiada głosy i udziały/akcje w następujących jednostkach:

Jednostka	Ilość posiadanych udziałów/akcji (szt.)	Wartość nominalna udziałów/akcji (zł)	Udział w kapitale podstawowym (%)	Ilość posiadanych głosów (szt.)	Udział w głosach (%)
<b>Jednostki powiązane</b>					
KPM INVEST Sp. z o.o.	12 500	1 250 000	100,00	12 500	100,00
LAGUNA CAPITAL Sp. z o.o.	14 000	700 000	100,00	14 000	100,00
ZIELONA Sp. z o.o.	2 572	128 600	100,00	2 572	100,00
MONIUSZKI 7 Sp. z o.o.	4 500	450 000	100,00	4 500	100,00
PALABRA Sp. z o.o.	48 000	2 400 000	100,00	48 000	100,00
ADELANTE Sp. z o.o.	100	5 000	100,00	100	100,00
<b>Jednostki, w których Jednostka Dominująca posiada zaangażowanie w kapitale</b>					
COLUMBUS ENERGY S.A.	12 144 354*	18 823 748	30,00 *	12 144 354*	30,00 *
GANADOR Sp. z o.o.	23 000	1 150 000	50,00	23 000	50,00
SETANTA S.A. **	1 420 806	142 330	32,98	1 420 806	32,98
SYNERGA.fund S.A. ***	63 726 305	6 372 631	23,33	63 726 305	23,33

Sprawozdanie finansowe za 2018 rok

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Spółki JR HOLDING S.A.

**Jednostki, w których Jednostka Dominująca posiada zaangażowanie w kapitale poprzez inną jednostkę powiązaną**

BIUROWIEC ZAMKNIĘTA Sp. z o.o. zaangażowanie poprzez KPM INVEST Sp. z o.o.	14	14 000	13,46	14	13,46
--	----	--------	-------	----	-------

**Jednostki pozostałe**

ONE MORE LEVEL S.A. posiadane udziały poprzez ZIELONA Sp. z o.o.	1 440 000	144 000	2,69	1 440 000	2,69
--	-----------	---------	------	-----------	------

\* wraz z podmiotami powiązanymi, w tym 4,1 % KPM INVEST Sp. z o.o.

\*\* wraz z Januarym Ciszewskim i Kuźnica Centrum Sp. z o.o.

\*\*\* wraz z Januarym Ciszewskim

W grupie kapitałowej istnieją powiązania m.in. organizacyjne polegające na tym, że spółka nadrzędna faktycznie prowadzi politykę finansową i zakupową spółek powiązanych i zaangażowanych w kapitale.

### 3. Oddziały i zakłady Jednostki

Jednostka nie posiada oddziałów ani zakładów, dlatego nie sporządza sprawozdania łącznego w rozumieniu ustawy o rachunkowości.

### 4. Kontynuacja działalności

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości, oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

### 5. Łączenie spółek

W ciągu okresu od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku nie nastąpiło połączenie Spółki z inną jednostką.

### 6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Rachunek zysków i strat Jednostka sporządza w wariacie porównawczym.  
Rachunek przepływów pieniężnych Jednostka sporządza metodą pośrednią.  
Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.  
Walutą sprawozdawczą jest złoty polski (zł).

#### 6.1. Metody wyceny pozycji bilansowych oraz rachunku zysków i strat

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności. Wynik finansowy Jednostki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

#### a. Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są w okresie ekonomicznej użyteczności przy zastosowaniu metody liniowej. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 3 500,00 zł netto obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące okresy ekonomicznej użyteczności:

dla wartości niematerialnych i prawnych:

- koszty zakończonych prac rozwojowych 5 lat,
- prawa majątkowe lub zrównane z nimi 5 lat,
- wartość firmy 5 lat,
- inne wartości niematerialne i prawne 5 lat,

dla środków trwałych:

- budynki i budowle 40 lat,
- urządzenia techniczne i maszyny 10 lat,
- środki transportu 5 lat,
- pozostałe środki trwałe 5 lat.

Środki trwałe w budowie to wydatki poniesione na budowę środków trwałych.

#### b. Nieruchomości inwestycyjne

Nieruchomości będące własnością Spółki i przeznaczone pod wynajem są prezentowane i wyceniane jak nieruchomości inwestycyjne. Dla wyceny nieruchomości inwestycyjnych przyjęto model ceny rynkowej lub inaczej określoną wartość godziwą. Spółka wycenia nieruchomości inwestycyjne na koniec każdego roku obrotowego. Jeżeli nie zmieniły się warunki rynkowe, Spółka przyjmuje wycenę nieruchomości taką, jak w poprzednim roku obrotowym. Skutki przeszacowania inwestycji w nieruchomości odnosi się na pozostałe przychody lub koszty operacyjne.

#### c. Pozostałe inwestycje o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika

aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych. Skutki przeszacowania inwestycji powodujące wzrost ich wartości do poziomu wartości godziwej zwiększają kapitał z aktualizacji wyceny. Obniżenie wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał z aktualizacji wyceny, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była do dnia wyceny rozliczona, zmniejsza ten kapitał. W pozostałych przypadkach obniżenia wartości inwestycji zalicza się do kosztów finansowych. Wzrost wartości danej inwestycji bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów jako przychody finansowe.

#### **d. Inwestycje krótkoterminowe**

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny rynkowej. Różnica między wyższą ceną nabycia, a niższą ceną rynkową obciąża koszty finansowe. Skutki wzrostu cen odnosi się na przychody finansowe.

#### **e. Zapasy**

Nie dotyczy.

#### **f. Należności i zobowiązania (poza finansowymi)**

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 Prezesa NBP dla danej waluty obcej, z dnia poprzedzającego ten dzień. Dodatkowo 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 według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

#### **g. Środki pieniężne**

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia, o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej, odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji, w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień, w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu

faktycznie zastosowanego w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, a także w przypadku pozostałych operacji.

Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej, z dnia poprzedzającego ten dzień, zaś rozchód walut wycenia się wg kursu wpływu waluty. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień. Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy poprzez odniesienie ich odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

#### **h. Należne wpłaty na kapitał podstawowy oraz akcje/udziały własne**

Pozycje te wyceniane są odpowiednio w wartości nominalnej oraz nabycia.

#### **i. Kapitał własny**

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w Statucie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się, jako należne wpłaty na poczet kapitału w po stronie aktywnej bilansu. Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zalicza się do kosztów finansowych. Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji/udziałów powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji. Kapitał rezerwowy i kapitał z aktualizacji wyceny tworzone są zgodnie ze Statutem Spółki.

#### **j. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania**

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy. Spółka tworzy rezerwy na koszty 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, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim wartości usług, które zostaną wykonane w przyszłości, a dotyczą bieżącego okresu obrotowego. Rezerwy tworzone są w ciężar kosztów działalności podstawowej, pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, w zależności od okoliczności, z których to wynika.

#### **k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, otrzymane nieodpłatnie wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w części niepokrytej odpisami amortyzacyjnymi oraz ujemną wartość firmy.



## I. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

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 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 ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

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

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

## m. Zobowiązania i instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Na dzień bilansowy aktywa przeznaczone do obrotu oraz dostępne do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej, zaś aktywa utrzymywane do terminu wymagalności oraz pożyczki udzielone przez Spółkę, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochodny wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części niestanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

Kredyty i pożyczki wycenia się na dzień bilansowy według wartości nominalnej w przypadku zobowiązań wyrażonych w polskim złotym oraz wartości nominalnej przeliczonej na polski złoty według kursu

średniego dla danej waluty ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski w ostatnim dniu okresu sprawozdawczego.

**n. Rachunek zysków i strat (przychody, koszty, wynik finansowy)**

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie zakupu współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody niezwiązane bezpośrednio z normalną działalnością, a wpływające na wynik finansowy. Zalicza się tu także zyski i straty nadzwyczajne (losowe).

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

Kraków, dnia 30 maja 2019 roku

**Bogusław Cora**

Osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

**January Ciszewski**

Prezes Zarządu

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2018	31.12.2017
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>3</b>	<b>33 632 141,44</b>	<b>38 358 073,49</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1, 5</b>	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
2. Wartości firmy		-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>3 992,14</b>	<b>5 577,59</b>
1. Rodziki trwałe	2, 6, 7	3 992,14	5 577,59
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4	-	-
b) budynki, lokale, prawa do lokali i objekty inżynierii lądowej i wodnej		-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny		3 992,14	5 577,59
d) środki transportu		-	-
e) inne rodziki trwałe		-	-
2. Rodziki trwałe w budowie	8	-	-
3. Zaliczki na rodziki trwałe w budowie		-	-
<b>III. Należności długoterminowe</b>		-	-
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Od pozostałych jednostek		-	-
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>9, 10</b>	<b>33 538 699,30</b>	<b>38 120 406,90</b>
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		33 538 699,30	38 120 406,90
a) w jednostkach powiązanych		13 328 126,90	18 990 406,90
- udziały lub akcje		13 328 126,90	18 990 406,90
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielenie pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		20 210 572,40	19 130 000,00
- udziały lub akcje		20 210 572,40	19 130 000,00
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielenie pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielenie pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>13</b>	<b>89 450,00</b>	<b>232 089,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	89 450,00	232 089,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	13	-	-
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>2 918 146,51</b>	<b>2 908 336,74</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>8, 12</b>	-	-
1. Materiały		-	-
2. Półprodukty i produkty w toku		-	-
3. Produkty gotowe		-	-
4. Towary		-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi		-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>11</b>	<b>72 083,66</b>	<b>73 018,06</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Należności od pozostałych jednostek		72 083,66	73 018,06
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		5 822,66	9 150,00
- do 12 miesięcy		5 822,66	9 150,00
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		51 750,00	57 543,07
c) inne		14 511,00	6 324,99
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>2 846 062,85</b>	<b>2 835 318,68</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 846 062,85	2 835 318,68
a) w jednostkach powiązanych		2 431 884,00	2 388 794,00
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielenie pożyczki		2 431 884,00	2 388 794,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		394 838,00	380 838,00
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielenie pożyczki		394 838,00	380 838,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		19 340,85	65 686,68
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		19 340,85	65 686,68
- inne środki pieniężne		-	-
- inne aktywa pieniężne		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>13</b>	-	-
<b>C. Należności wplaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		-	-
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		<b>576 929,91</b>	<b>1 607 802,18</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>37 127 217,86</b>	<b>42 874 212,41</b>

Kraków, dnia 30 maja 2019 roku

.....  
Bogusław Cora  
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....  
January Ciszewski  
Prezes Zarządu

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2018	31.12.2017
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>33 416 525,93</b>	<b>32 977 332,70</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	15	3 900 000,00	3 900 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	16	29 907 930,13	29 896 100,11
- nadwyżka wartości sprzedanych (wartości emisyjnej) nad wartość nominalną udziałów (akcji)		10 505 324,00	10 505 324,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	16	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	16	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		-	-
- na udziały (akcje) własne		-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-818 767,41	669 846,00
VI. Zysk (strata) netto	17	427 363,21	-1 488 613,41
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>3 710 691,93</b>	<b>9 896 879,71</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>18</b>	<b>3 329 114,00</b>	<b>2 641 614,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		3 329 114,00	2 641 614,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		-	-
- długoterminowa		-	-
- krótkoterminowa		-	-
3. Pozostałe rezerwy		-	-
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		-	-
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>19, 21, 22</b>	<b>-</b>	<b>750,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Wobec pozostałych jednostek		-	750,00
a) kredyty i pożyczki		-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		-	-
d) zobowiązania wekslowe		-	-
e) inne		-	750,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>21, 22</b>	<b>367 877,93</b>	<b>7 240 815,71</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		295 378,40	6 980 822,40
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		295 378,40	6 980 822,40
2. Zobowiązania 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	20	-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		72 499,53	259 993,31
a) kredyty i pożyczki		-	241 358,27
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		49 175,93	11 910,15
- do 12 miesięcy		49 175,93	11 910,15
- powyżej 12 miesięcy		-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		-	-
f) zobowiązania wekslowe		-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych		13 323,60	6 724,89
h) z tytułu wynagrodzeń		-	-
i) inne	20	10 000,00	-
4. Fundusze specjalne		-	-
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>23</b>	<b>13 700,00</b>	<b>13 700,00</b>
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		13 700,00	13 700,00
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		13 700,00	13 700,00
<b>PASywa RAZEM</b>		<b>37 127 217,86</b>	<b>42 874 212,41</b>

Kraków, dnia 30 maja 2019 roku

.....  
 Bogusław Cora  
 Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....  
 January Ciszewski  
 Prezes Zarządu

Wyszczególnienie	Nota	01.01.2018 31.12.2018	01.01.2017 31.12.2017
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDA Y I ZROWNANE Z NIMI, w tym:</b>	<b>25, 27, 28</b>	<b>58 800,00</b>	<b>166 702,58</b>
- od jednostek powi zanych		44 400,00	159 702,58
I. Przychody netto ze sprzeda y produktów		58 800,00	166 702,58
II. Zmiana stanu produktów (zwi kszenie - warto dodatnia, zmniejszenie - warto ujemna)		-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-	-
IV. Przychody netto ze sprzeda y towarów i materiałów		-	-
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNO CI OPERACYJNEJ</b>	<b>26, 27, 28</b>	<b>595 641,77</b>	<b>610 829,16</b>
I. Amortyzacja		1 585,45	8 054,06
II. Zu ycie materiałów i energii		43 615,61	29 555,54
III. Usługi obce		329 293,85	285 635,07
IV. Podatki i opłaty, w tym:		14 455,51	23 204,00
- podatek akcyzowy		-	-
V. Wynagrodzenia		162 041,44	168 187,45
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne wliczenia, w tym:		35 886,64	37 099,55
- emerytalne		-	16 183,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		8 763,27	59 093,49
VIII. Warto sprzedanych towarów i materiałów		-	-
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDA Y (A-B)</b>		<b>-536 841,77</b>	<b>-444 126,58</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>		<b>1 750,96</b>	<b>13 413,27</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-	5 279,88
II. Dotacje		-	-
III. Aktualizacja warto ci aktywów niefinansowych		-	-
IV. Inne przychody operacyjne		1 750,96	8 133,39
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>		<b>1,59</b>	<b>24 263,51</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja warto ci aktywów niefinansowych		-	-
III. Inne koszty operacyjne		1,59	24 263,51
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNO CI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>		<b>-535 092,40</b>	<b>-454 976,82</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>		<b>2 179 428,00</b>	<b>152 640,10</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
a) od jednostek powi zanych, 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:		119 208,00	152 640,10
- od jednostek powi zanych		105 208,00	152 635,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		2 007 720,00	-
- w jednostkach powi zanych		-	-
IV. Aktualizacja warto ci aktywów finansowych		2 500,00	-
V. Inne		50 000,00	-
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>		<b>226 583,39</b>	<b>1 288 665,69</b>
I. Odsetki, w tym:		217 163,98	397 832,97
- dla jednostek powi zanych		215 367,00	323 822,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	353,50
- w jednostkach powi zanych		-	-
III. Aktualizacja warto ci aktywów finansowych		-	886 708,88
IV. Inne		9 419,41	3 770,34
<b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>		<b>1 417 752,21</b>	<b>-1 591 002,41</b>
J. PODATEK DOCHODOWY	29	990 389,00	-102 389,00
<b>K. POZOSTAŁE OBOWI ZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWI KSZENIA STRATY)</b>			
<b>L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>		<b>427 363,21</b>	<b>-1 488 613,41</b>

Kraków, dnia 30 maja 2019 roku

.....  
Bogusław Cora

Osoba, której powierzono prowadzenie księgi rachunkowych

.....  
January Ciszewski

Prezes Zarządu

Wyszczególnienie	01.01.2018 31.12.2018	01.01.2017 31.12.2017
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na pocz. tek okresu (BO)</b>	<b>32 977 332,70</b>	<b>33 796 100,11</b>
- zmiany przyj. tych zasad (polityki) rachunkowo ci	-	-
- korekty bł. dów	-	-
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na pocz. tek okresu (BO), po korektach</b>	<b>32 977 332,70</b>	<b>33 796 100,11</b>
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na pocz. tek okresu	3 900 000,00	3 900 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwł. kszenie (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
-	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 900 000,00	3 900 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na pocz. tek okresu	29 896 100,11	20 589 527,54
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	11 830,02	9 306 527,54
a) zwł. kszenie (z tytułu)	11 830,02	9 306 527,54
- emisji akcji powy. ej warto. ci nominalnej	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymagan. ustawowo minimaln. warto. )	-	9 306 527,54
- wynik na transakcjach dot. akcji własnych	11 830,02	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
- wynik na transakcjach dot. akcji własnych	-	-
-	-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	29 907 930,13	29 896 100,11
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na pocz. tek okresu	-	-
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwł. kszenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia. rodków trwałych	-	-
-	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na pocz. tek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwł. kszenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na pocz. tek okresu	-818 767,41	9 306 527,54
5.1. Zysk z lat ubiegłych na pocz. tek okresu	669 846,00	9 306 527,54
- zmiany przyj. tych zasad (polityki) rachunkowo ci	-	669 846,00
- korekty bł. dów	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na pocz. tek okresu, po korektach	669 846,00	9 976 373,54
a) zwł. kszenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	9 306 527,54
- podział zysku	-	9 306 527,54
-	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	669 846,00	669 846,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na pocz. tek okresu	-1 488 613,41	-
- zmiany przyj. tych zasad (polityki) rachunkowo ci	-	-
- korekty bł. dów	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na pocz. tek okresu, po korektach	-1 488 613,41	-
a) zwł. kszenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 488 613,41	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-818 767,41	669 846,00
6. Wynik netto	427 363,21	-1 488 613,41
a) zysk netto	427 363,21	-
b) strata netto	-	-1 488 613,41
c) odpisy z zysku	-	-
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>33 416 525,93</b>	<b>32 977 332,70</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. dzeniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>33 416 525,93</b>	<b>32 982 682,70</b>

Kraków, dnia 30 maja 2019 roku

.....  
Bogusław Cora  
Osoba, której powierzono prowadzenie księg rachunkowych

.....  
January Ciszewski  
Prezes Zarządu

Wyszczególnienie	01.01.2018 31.12.2018	01.01.2017 31.12.2017
<b>A. PRZEPŁYWY RODKÓW PIENIĘNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
I. Zysk (strata) netto	427 363,21	-1 488 613,41
II. Korekty razem	-1 021 533,68	891 544,34
1. Amortyzacja	1 585,45	8 054,06
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	103 412,98	195 197,97
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 010 720,00	882 032,50
5. Zmiana stanu rezerw	687 500,00	-8 715,93
6. Zmiana stanu zapasów	-	-
7. Zmiana stanu należności	934,40	25 557,99
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	53 114,49	-123 969,18
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	142 639,00	-86 613,07
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-594 170,47	-597 069,07
<b>B. PRZEPŁYWY RODKÓW PIENIĘNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
I. Wpływy	163 850,00	303 760,55
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	8 600,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	163 850,00	295 160,55
a) w jednostkach powiązanych	-	4 750,00
b) w pozostałych jednostkach	163 850,00	290 410,55
- zbycie aktywów finansowych	5 000,00	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	150 000,00	75 000,00
- odsetki	8 850,00	215 410,55
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	135 000,00	1 275 117,88
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	4 993,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	135 000,00	1 270 124,88
a) w jednostkach powiązanych	135 000,00	389 580,00
b) w pozostałych jednostkach	-	880 544,88
- nabycie aktywów finansowych	-	815 544,88
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	65 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	28 850,00	-971 357,33
<b>C. PRZEPŁYWY RODKÓW PIENIĘNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
I. Wpływy	800 000,00	1 700 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	800 000,00	1 700 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	281 025,36	700 540,08
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	37 870,11	700 528,48
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	241 358,27	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	1 796,98	11,60
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	518 974,64	999 459,92
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>-46 345,83</b>	<b>-568 966,48</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU RODKÓW PIENIĘNYCH, w tym:</b>	<b>-46 345,83</b>	<b>-568 966,48</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
<b>F. RODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>65 686,68</b>	<b>634 653,16</b>
<b>G. RODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), w tym:</b>	<b>19 340,85</b>	<b>65 686,68</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Kraków, dnia 30 maja 2019 roku

.....  
Bogusław Cora  
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....  
January Ciszewski  
Prezes Zarządu

Nota nr 1

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Nie dotyczy.

Nota nr 2

Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	-	-	49 297,94	-	-	49 297,94
a)	Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
	- nabycie	-	-	-	-	-	-
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-	-
	Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-	-
2.	Wartość brutto na koniec okresu	-	-	49 297,94	-	-	49 297,94
3.	Umorzenie na początek okresu	-	-	43 720,35	-	-	43 720,35
	Zmniejszenia	-	-	1 585,45	-	-	1 585,45
	Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-	-
4.	Umorzenie na koniec okresu	-	-	45 305,80	-	-	45 305,80
5.	Wartość netto na początek okresu	-	-	5 577,59	-	-	5 577,59
6.	Wartość netto na koniec okresu	-	-	3 992,14	-	-	3 992,14

Nota nr 3

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Nie dotyczy

Nota nr 4

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie dotyczy.

Nota nr 5

Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy wraz z wyjątkiem okresu ich odpisywania

Nie dotyczy

Nota nr 6

Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, uzyskanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy

Nota nr 7

Wysokość wyjątkiem przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy

Nota nr 8

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciętych w celu ich sfinansowania i odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie dotyczy.



Nota nr 9

Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Długoterminowe aktywa finansowe w:			Inne inwestycje długoterminowe	Razem
			Jednostkach powiązanych	Jednostkach pozostałych, w których Jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Jednostkach pozostałych		
<b>1.</b>	<b>Wartość na początek okresu</b>	-	<b>18 990 406,90</b>	<b>19 130 000,00</b>	-	-	<b>38 120 406,90</b>
a)	Zwiększenia, w tym:	-	-	1 080 572,40	-	-	1 080 572,40
	- nabycie	-	-	1 080 572,40	-	-	1 080 572,40
	- aport	-	-	-	-	-	-
	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
	- przemieszczenia	-	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-	-
b)	Zmniejszenia, w tym:	-	5 662 280,00	-	-	-	5 662 280,00
	- sprzedaż	-	5 000,00	-	-	-	5 000,00
	- aport	-	-	-	-	-	-
	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
	- przemieszczenia	-	-	-	-	-	-
	- inne	-	5 657 280,00	-	-	-	5 657 280,00
<b>2.</b>	<b>Wartość na koniec okresu</b>	-	<b>13 328 126,90</b>	<b>20 210 572,40</b>	-	-	<b>33 538 699,30</b>

W jednostce nie występują inwestycje w wartości niematerialne i prawne

Informacja o wykazanych powyżej transakcjach związanych z transakcjami na aktywach finansowych:

W dniu 28 grudnia 2018 roku Spółka sprzedała wszystkie posiadane udziały w ilości 25 udziałów spółki Portal wiatOZE.pl sp. z o.o., o wartości nominalnej 100,00 zł każdemu z nich, co stanowiło 25% w kapitale zakładowym Spółki Portal wiatOZE.pl sp. z o.o. za łączną cenę w wysokości 2.500,00 zł.

W dniu 30 listopada 2018 roku Spółka dokonała sprzedaży stu procent udziałów spółki Terasol sp. z o.o., która została powołana w celu nabycia nieruchomości w ramach. W związku z faktem, iż projekt ten nie został zrealizowany i przedmiotowa nieruchomość nie została nabyta, Spółka zdecydowała o sprzedaży Terasol Sp. o.o.. Strony ustaliły cenę umowną sprzedaży przedmiotowych udziałów na łączną kwotę 2.000,00 zł.

W dniu 11 stycznia 2018 roku Spółka jako jedyny wspólnik spółki Zielona sp. z o.o. zdecydował umorzyć 213.000 udziałów w jej kapitale zakładowym o wartości nominalnej 50,00 zł każdemu udział, to jest o łącznej wartości nominalnej 10.650.000,00 zł należące do Spółki za wynagrodzeniem w wysokości 36,00 zł za każdy umorzony udział, to jest w łącznej wysokości 7.668.000,00 zł w drodze nabycia umorzonych udziałów. Następnie w dniu 22 sierpnia 2018 roku Spółka otrzymała postanowienie z Sądzie rejestrowym w KRS o obniżeniu kapitału zakładowego spółki Zielona sp. z o.o. z kwoty 10 778 600,00 zł. (215.301 udziałów) do kwoty 128 600,00 zł (2.572 udziałów). Aktualnie kapitał zakładowy Zielona sp. z o.o. wynosi 128 600,00 zł, na który składa się 2.572 udziałów, należących w całości do Spółki. Wskutek obniżenia udziałów w Zielonej Sp. z o.o. wartość jednostek powiązanych obniżyła się o kwotę 5 657 280,00 złotych. W czerwcu 2018 roku zostały zakupione udziały w spółce SETANTA S.A. za kwotę 1 080 572,40 złotych. Dokonano również sprzedaży spółek TERASOL Sp. z o.o. oraz OZE Sp. z o.o. co zmniejszyło wartość jednostek powiązanych o kwotę 5 000,00 złotych.

Nota nr 10

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują.

Lp.	Nazwa papieru wartościowego	Rok bieżący		Rok poprzedni		Prawa przyznane przez te papiery wartościowe
		Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	
1.	Udziały w spółce KPM INVEST Sp. z o.o.	12 500	1 010 000	12 500	1 010 000	prawo głosu i prawo do dywidendy
2.	Udziały w spółce MONIUSZKI 7 Sp. z o.o.	4 500	8 464 932	4 500	8 464 932	prawo głosu i prawo do dywidendy
3.	Udziały w spółce ZIELONA Sp. z o.o.	2 572	62 078	215 572	5 719 358	prawo głosu i prawo do dywidendy
4.	Udziały w spółce GANADOR Sp. z o.o.	23 000	1 150 000	23 000	1 150 000	prawo głosu i prawo do dywidendy
5.	Udziały w spółce LAGUNA CAPITAL Sp. z o.o.	14 000	1 386 020	14 000	1 386 020	prawo głosu i prawo do dywidendy
6.	Udziały w spółce PALABRA Sp. z o.o.	48 000	2 400 097	48 000	2 400 097	prawo głosu i prawo do dywidendy
7.	Udziały w spółkach ADELANTE Sp. z o.o. (2018 i 2017) i TERASOL sp. z o.o. (2017)	50	5 000	100	10 000	prawo głosu i prawo do dywidendy
8.	Akcje w spółce SETANTA S.A.	850 000	1 080 572	-	-	prawo głosu i prawo do dywidendy
9.	Akcje w spółce SYNERGA.fund S.A.	40 777 244	-	40 777 244	-	prawo głosu i prawo do dywidendy
10.	Akcje w spółce COLUMBUS ENERGY S.A.	10 274 286	17 980 000	10 274 286	17 980 000	prawo głosu i prawo do dywidendy
	<b>Razem</b>	<b>52 006 152</b>	<b>33 538 699</b>	<b>51 369 202</b>	<b>38 120 407</b>	-

Nota nr 11

Odpisy aktualizujące należności

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zmniejszenia	Wykorzystanie	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-	-
a.	należności długoterminowe	-	-	-	-	-
b.	należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
c.	należności pozostałe	-	-	-	-	-
d.	należności dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-	-
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-	-
a.	należności długoterminowe	-	-	-	-	-
b.	należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
c.	należności pozostałe	-	-	-	-	-
d.	należności dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-	-
3.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	245 929,94	-	245 929,94	-	-
a.	należności długoterminowe	-	-	-	-	-
b.	należności z tytułu dostaw i usług	245 929,94	-	245 929,94	-	-
c.	należności pozostałe	-	-	-	-	-
d.	należności dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-	-
4.	Razem	245 929,94	-	245 929,94	-	-

Nota nr 12

Wysokość i wyjątki przyczyn odpisów aktualizujących zapasy

Nie dotyczy.

Nota nr 13

Rozliczenia międzyokresowe (aktywa), w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartościami otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniami zapłaty za nie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zmniejszenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Długoterminowe	232 089,00	47 489,00	190 128,00	89 450,00
a)	aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	232 089,00	47 489,00	190 128,00	89 450,00
b)	inne	-	-	-	-
2.	Krótkoterminowe	-	-	-	-
-	aktywa z tytułu niezakończonych umów długoterminowych	-	-	-	-
3.	Razem	232 089,00	47 489,00	190 128,00	89 450,00

Nota nr 14

Wycena składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi według wartości godziwej:

Nie dotyczy.

Nota nr 15

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Ilo posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu	Liczba subskrybowanych akcji / cznie/ w tym uprzywilejowanych	Wartość nominalna subskrybowanych akcji / cznie/ w tym uprzywilejowanych
1.	January Ciszewski *	22 125 047	0,10	2 212 504,70	56,73%	-	-
2.	Paweł Szymuła **	3 692 000	0,10	369 200,00	9,47%	-	-
3.	JR HOLDING S.A.	501 700	0,10	50 170,00	1,29%	-	-
4.	Pozostali akcjonariusze	12 681 253	0,10	1 268 125,30	32,52%	-	-
	Razem	39 000 000	-	3 900 000,00	100,00%	-	-

\* bezpośrednio oraz pośrednio przez spółkę Kultura Centrum Sp. z o.o., \*\* bezpośrednio oraz pośrednio przez spółkę Forbau Sp. z o.o.

Nota nr 16

Stan na początek roku obrotowego, zmniejszenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału zaktualizacji wyceny w przypadku gdy jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym.

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

Nota nr 17

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Kierownik Jednostki proponuje przeznaczyć zysk 2018 roku na kapitał zapasowy.

Nota nr 18

Zakres zmian stanu rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 641 614,00	695 092,00	-	7 592,00	3 329 114,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-	-
a)	długoterminowe	-	-	-	-	-
b)	krótkoterminowe	-	-	-	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	-	-	-	-	-
a)	długoterminowe	-	-	-	-	-
b)	krótkoterminowe	-	-	-	-	-
4.	Rezerwy na zobowiązania ogółem	2 641 614,00	695 092,00	-	7 592,00	3 329 114,00

Nota nr 19

Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Nie dotyczy.

Nota nr 20

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

Nie dotyczy.

Nota nr 21

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy.

Nota nr 22

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Nie dotyczy.

Nota nr 23

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Nie dotyczy.

Nota nr 24

W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na cząść długoterminową i krótkoterminową

Nie dotyczy.

Nota nr 25

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		kraj	zagranica	kraj	zagranica
1.	Przychody netto ze sprzedaży i wyrobów	-	-	-	-
2.	Przychody netto ze sprzedaży i usług	58 800,00	-	166 702,58	-
-	- przychody z tytułu najmu	48 800,00	-	56 202,58	-
-	- przychody z tytułu sprzedaży i usług	10 000,00	-	110 500,00	-
3.	Przychody ze sprzedaży i towarów	-	-	-	-
4.	Przychody ze sprzedaży i materiałów	-	-	-	-
5.	Przychody netto ze sprzedaży i razem	58 800,00	-	166 702,58	-

Nota nr 26

Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w ujęciu porównawczym.

Nota nr 27

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

Nie dotyczy.

Nota nr 28

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

Nie dotyczy.

## Nota nr 29

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący zyski kapitałowe	Rok bieżący inne różnice	Rok poprzedni zyski kapitałowe	Rok poprzedni inne różnice
1.	Zysk (Strata) brutto	1 952 844,61	- 535 092,40	-	- 1 591 002,41
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	8 300,00	21 048,63	-	1 266 288,19
-	rezerwa na audyt	-	13 700,00	-	13 700,00
-	odsetki naliczone i spisane	8 300,00	-	-	347 821,37
-	reprezentacja	-	-	-	4 930,45
-	odpis udziałów Portal wiatOZE.pl Sp z o.o. i Madena Sp. Z o.o. Sp. Kom.	-	-	-	5 350,00
-	odpis udziałów w Synerga fund. S.A.	-	-	-	815 544,88
-	pozostałe	-	2 348,63	-	13 127,49
-	OC zarządu	-	5 000,00	-	-
-	Spisana pożyczka Stepcluser Sp. z o.o.	-	-	-	65 814,00
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	1 497 911,65	-	-	-
-	odsetki zapłacone	429 169,27	-	-	-
-	doliczenie kosztów sprzedaży akcji własnych	1 068 742,38	-	-	-
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	112 858,00	-	-	173 715,76
-	odsetki naliczone	110 358,00	-	-	152 635,00
-	odwrócenie odpisów, rozwiązanie rezerw	2 500,00	-	-	13 000,00
-	pozostałe	-	-	-	8 080,76
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	1 118 519,40	-	-	214 670,66
-	odsetki otrzymane	37 947,00	-	-	214 670,66
-	doliczenie sprzedaży akcji własnych	1 080 572,40	-	-	-
6.	Dochód /strata	1 468 894,36	- 514 043,77	-	- 283 759,32
7.	Odliczenia od dochodu	400 558,93	-	-	-
-	odliczenie straty z lat ubiegłych	400 558,93	-	-	-
8.	Podstawa opodatkowania	1 068 335,00	- 514 044,00	-	- 283 759,32
9.	Stawka podatku	15%	15%	15%	15%
10.	Podatek według stawki	160 250,00	-	-	-
11.	Odliczenia od podatku	-	-	-	-
12.	Podatek należny	-	160 250,00	-	-
13.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	-	142 639,00	-	9 416,00
14.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	-	687 500,00	-	92 973,00
15.	Razem obciążenie wyniku brutto	-	990 389,00	-	102 389,00

## Nota nr 30

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Spółka nie ponosiła nakładów na ochronę środowiska i nie planuje ich ponosić.

## Nota nr 31

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

Nie dotyczy.

## Nota nr 32

Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie wg grup zawodowych	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zarząd	1,00	1,00
2.	Administracja	3,00	3,00
	<b>Razem</b>	<b>4,00</b>	<b>4,00</b>

## Nota nr 33

Wynagrodzenie dla osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni	Zobowiązania z tytułu emerytur wobec byłych członków organów na dzień bilansowy
1.	Wynagrodzenia za rok obrotowy obciążające koszty	68 000,00	76 044,00	-
-	członkowie organów Zarządzających	60 000,00	68 544,00	-
-	członkowie organów Nadzorujących	8 000,00	7 500,00	-

## Nota nr 34

Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów niewymaganych do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

## Nota nr 35

Obja nienie struktury rodków pieni nych przyj tych do rachunku przepływów pieni nych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieni nych sporz dzony jest metod bezpo redni , dodatkowo nale y przedstawi uzgodnienie przepływów pieni nych netto z działalno ci operacyjnej, sporz dzone metod po redni ; w przypadku ró nic pomi dzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieni nych, nale y wyja ni ich przyczyny.

rodki pieni ne zgromadzone na rachunku VAT

Nie dotyczy.

Na dzie bilansowy Jednostka posiadała rodki na głównym rachunku bankowym w kwocie 6 002,27 PLN; na rachunku maklerskim w kwocie 5 200,60 PLN oraz rodki w kasie w wysoko ci 8 137,98 PLN.

rodki pieni ne zgromadzone na rachunku VAT - zł

## Nota nr 36

Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostk na innych warunkach ni rynkowe ze stronami powi zanymi (zgodnie z definicj zawart w MSR) wraz z informacjami okre laj cymi charakter tych transakcji

Nie dotyczy.

## Nota nr 37

Informacja o poyczkach i wiadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodz cym w skład organów zarz dzaj cych, nadzoruj cych albo administruj cych spółek handlowych ze wskazaniem ich głównych warunków oraz kwota udzielonych gwarancji i por cze z tytułu zobowi za zaci gni tych przez członków organów.

Nie dotyczy.

## Nota nr 38

Informacja o wynagrodzeniu firmy audytorskiej nale nym za rok obrotowy.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bie cy	Rok poprzedni
1.	Wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego	13 700,00	13 700,00
-	badanie jednostkowego sprawozdania finansowego	5 200,00	5 200,00
-	badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego	8 500,00	8 500,00
2.	Inne usługi po wadzaj ce	-	-
3.	Usługi doradztwa podatkowego	-	-
4.	Pozostałe usługi	-	-

## Nota nr 39

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu bł dów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nie dotyczy.

## Nota nr 40

Informacje o znacz cych zdarzeniach, jakie nast piły po dniu bilansowym, a nieuwzgl dnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuacj maj tkow , finansow oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

## Nota nr 41

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowo ci, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporz dzania sprawozdania finansowego, je eli wywieraj one istotny wpływ na sytuacj maj tkow , finansow i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowan zmianami kwot wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz informacje liczbowe zapewniaj ce porównywalno danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzaj cy ze sprawozdaniem za rok obrotowy

W roku 2018 zaprezentowano rezerw na audyt w kwocie 13 700,00 zł w pozycji Pasywa B.IV.2 krótkoterminowe, w zwi zku z tym, aby uzyska porównywalno danych bilansowych zaprezentowano równie kwot rezerwy za badanie w roku 2017 w pozycji Pasywa B.IV.2 krótkoterminowe przenosz c j z pozycji Pasywa B.I.3 krótkoterminowe. Dokonano równie zmiany prezentacji "rozliczenia ró nicy pomi dzy podstaw opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym brutto" w nocie nr 29 w zakresie roku 2017. Skorygowano: zwi kszono "koszty nie stanowi ce kosztu uzyskanie przychodu" o kwot 63 645,68 złotych; zwi kszono jednocze nie "przychody podatkowe" o kwot otrzymanych wcze niej naliczonych odsetek w kwocie 214 670,66 złotych; co dało zmniejszenie straty podatkowej z kwoty 562 075,66 do kwoty 283 759,32 złote.

## Nota nr 42

Informacje o wspólnych przedsi wzi ciach, które nie podlegaj konsolidacji w tym:

- nazwie, zakresie działalno ci wspólnego przedsi wzi cia,
- procentowym udziale,
- cz ci wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz warto ci niematerialnych i prawnych,
- zobowi zaniach zaci gni tych na potrzeby przedsi wzi cia lub zakupu u ywanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- cz ci zobowi za wspólnie zaci gni tych,
- przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsi wzi cia i kosztach z nimi zwi zanych,
- zobowi zaniach warunkowych i inwestycyjnych dotycz cych wspólnego przedsi wzi cia

Nie dotyczy.

Nota nr 43

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

W roku 2018 miały miejsce następujące transakcje z jednostkami powiązаныmi: zakup od ZIELONA Sp. z o.o. wierzytelności o wartości 98 202,27 za kwotę 10 000,00 złotych; sprzedaż, najem biura: dla KPM INVEST Sp. z o.o. na kwotę 12 000,00 zł, dla ZIELONA Sp. z o.o. na kwotę 2 400,00 zł, dla LAGUNA CAPITAL Sp. z o.o. na kwotę 12 000,00 zł, dla PALABRA Sp. z o.o. na kwotę 12 000,00 zł; ponadto udzieliła pożyczek do LAGUNA CAPITAL Sp. z o.o. na kwotę 65 000,00 zł oraz do MONIUSZKI 7 Sp. z o.o. na kwotę 70 000,00 zł; zacięgnięła pożyczki od ZIELONA Sp. z o.o. na kwotę 8 000 000,00 zł., a także dokonała kompensaty kwoty pożyczki w wysokości 7 100 000,00 zł, oraz odsetek w wysokości 568 000,00 zł, z wartością umorzenia udziałów w ZIELONA Sp. z o.o. na kwotę 7 688 000,00 zł, (zmniejszyło to wartość udziałów w kapitale ZIELONA Sp. z o.o. o kwotę 5 657 280,00 zł)

Nota nr 44

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

JR HOLDING S.A. posiada udziały i akcje w następujących podmiotach gospodarczych:

- 1) KPM INVEST Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, 100 % udziałów w kapitale zakładowym spółki, strata netto spółki za ostatni rok obrotowy wyniosła 278 210,77 zł
- 2) Moniuszki 7 Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, 100 % udziałów w kapitale zakładowym spółki, strata netto za ostatni rok obrotowy wyniosła 2 311 540,17 zł
- 3) Zielona Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, 100 % udziałów w kapitale zakładowym spółki, zysk netto za ostatni rok obrotowy wyniosła 221 561,75 zł
- 4) Ganador Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, 50 % udziałów w kapitale zakładowym spółki, strata netto za ostatni rok obrotowy wyniosła 547 924,21 zł
- 5) Laguna Capital Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, 100 % udziałów w kapitale zakładowym spółki, strata netto za ostatni rok obrotowy wyniosła 2 671 967,81 zł
- 6) Palabra Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, 100 % udziałów w kapitale zakładowym spółki, zysk netto za ostatni rok obrotowy wyniósł 419 109,81 zł
- 7) Adelante Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, 100 % udziałów w kapitale zakładowym spółki, zysk netto za ostatni rok obrotowy wyniósł 24 279,04 zł
- 8) Setanta S.A. z siedzibą w Krakowie, 32,98 % w kapitale zakładowym spółki bezpośrednio i pośrednio poprzez JR HOLDING oraz Kunicentrum Sp. z o.o., strata netto 3 878 815,63 zł,
- 9) SYNERGA.fund S.A., 23,33 % Januariusz Ciszewski wraz z JR HOLDING S.A., strata netto: 138 405,71 zł.
- 10) Columbus Energy S.A. z siedzibą w Krakowie, 12 144 354 akcji łącznie wraz z osobą Januariusz Ciszewskiego, co stanowi 30,00 % kapitału zakładowego spółki oraz 12 144 354 głosów, stanowi 30,00 % w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu, gdzie JR HOLDING S.A. posiada 10 274 286 akcji i KPM INVEST Sp. z o.o. posiada 1 657 143 akcje, a także poprzez 50 % udziałów w Ganador Sp. z o.o. posiadanych przez JR HOLDING S.A. 21 429 akcji, jednostkowy zysk netto Columbus Energy S.A. za ostatni rok obrotowy wyniósł 1 419,6 tys. zł.

Nota nr 45

Nazwa i adres siedziby zarządcy lub siedziby statutowej jednostki oraz forma prawna każdej z jednostek, których dana Jednostka jest współwłaścicielem ponoszącym odpowiedzialność

Nie dotyczy.

Nota nr 46

Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączenia, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
  - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
  - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
  - wartość aktywów trwałych,
  - przeciętne roczne zatrudnienie,
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane.

Nie dotyczy.

Nota nr 47

Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna i miejscu w którym sprawozdanie to jest dostępne

Spółka JR HOLDING S.A. z siedzibą w Krakowie, przy ul. Malwowej 30 sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe, jest nadzorcą dla grupy jednostek, sprawozdanie bieżące dostępne po jego złożeniu we właściwym dla jednostki dominującej Sądzie Rejestrowym oraz na stronie internetowej [www.jrholding.pl](http://www.jrholding.pl), a także [www.newconnect.pl](http://www.newconnect.pl)

Nota nr 48

Informacje dotyczące kontraktów długoterminowych realizowanych zgodnie z Krajowym Standardem Rachunkowości nr 3 (KSR 3)

Nie dotyczy.

Nota nr 49

Informacje w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło pojęcie:

1) jeżeli pojęcie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwa (firm) i opis przedmiotu działalności spółki przez którą,
- b) liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu pojęcia,
- c) cenę przez którą, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przez którą na dzień pojęcia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2) jeżeli pojęcie zostało rozliczone metodą pojęcia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku pojęcia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu pojęcia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych pojętych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło pojęcie, do dnia pojęcia

Nie dotyczy.

Nota nr 50

Informacje o przypadku wystąpienia niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, czy taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Nie dotyczy.

Nota nr 51

Informacje w przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki

Wszystkie informacje mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki zostały wymienione powyżej.

Kraków, dnia 30 maja 2019 roku

.....  
**Bogusław Cora**

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....  
**January Ciszewski**

Prezes Zarządu