

## **Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2018 rok**

### **PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (W TYM AMORTYZACJI), POMIARU WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ SPOSOBU SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.**

#### ***Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego***

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2009 roku nr 152, poz.1223 wraz z późn.zm.) [„Ustawa”].

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z konwencją kosztu historycznego.

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres sprawozdawczy od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. stosując przyjęte i zatwierdzone zasady (politykę) rachunkowości, jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

#### ***Wartości niematerialne i prawne***

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco:

Licencje, oprogramowanie

2 lata

#### ***Środki trwałe***

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości w wypadku wycofania z użytkowania.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, który kształtuje się następująco:

Urządzenia techniczne i maszyny·····	3, 7, 10 lat
Środki transportu·····	5 lat
Inne środki trwałe·····	5 lat

### ***Leasing***

W 2018 roku Spółka nie była stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjmuje do odpłatnego używania obce środki trwałe przez uzgodniony okres.

W przypadku umów leasingu finansowego, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach, jako środek trwały według wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu są amortyzowane przez przewidywany okres użytkowania.

Opłaty leasingowe z tytułu umów, które nie spełniają warunków umowy leasingu finansowego, ujmowane są, jako koszty w rachunku zysków i strat w wysokości opłat leasingowych przez okres trwania leasingu.

### ***Środki trwałe w budowie***

W roku obrotowym 2018 Spółka nie miała środków trwałych w budowie.

### ***Inwestycje***

*Inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i instrumentów finansowych)*

W roku obrotowym 2018 Spółka nabyła akcje własne w celu umorzenia o wartości nominalnej 836 400 złotych.

### ***Zapasy***

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Koszty poniesione w celu doprowadzenia składników wymienionych niżej pozycji do ich aktualnego miejsca i stanu ujmowane są w następujący sposób:

- materiały i towary – według ceny nabycia ustalonej metodą “pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”.

Cena sprzedaży netto jest to możliwa do uzyskania na dzień bilansowy cena sprzedaży bez podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego, pomniejszona o rabaty, opusty i tym podobne oraz koszty związane z przystosowaniem składnika do sprzedaży i dokonaniem tej sprzedaży.

### ***Należności krótko- i długoterminowe***

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

### ***Transakcje w walucie obcej***

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji, lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym typu „forward”.

Na dzień bilansowy 31.12.2018 r. roku aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są w odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

W roku obrotowym 2018 Spółka nie dokonywała transakcji wyrażonych w walutach obcych.

### ***Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych***

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.

### ***Rozliczenia międzyokresowe***

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

### ***Kapitał zakładowy***

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są, jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał rezerwowy tworzony jest z wpłat emitowanych akcji serii D.

### ***Rezerwy***

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

### ***Kredyty bankowe***

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/ pożyczki.

### ***Koszty finansowania zewnętrznego***

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

### ***Odroczony podatek dochodowy***

Rezerwa na podatek dochodowy jest tworzona metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na podatek odroczony tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, chyba, że rezerwa na podatek odroczony powstaje w wyniku amortyzacji wartości firmy lub początkowego ujęcia aktywa lub składnika pasywów przy transakcji niestanowiącej połączenia przedsiębiorstw i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych, jak również niewykorzystanych aktywów z tytułu odroczonego podatku i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice, aktywa i straty.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku oraz rezerwy na podatek odroczony wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według przewidywań będą obowiązywać w okresie,

gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana, przyjmując za podstawę stawki podatkowe (i przepisy podatkowe) uchwalone na dzień bilansowy.

#### ***Uznawanie przychodów***

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

#### ***Sprzedaż towarów i produktów***

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

#### ***Świadczenie usług***

Przychody ze świadczenia usług są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi pod warunkiem, iż jest możliwe jego wiarygodne oszacowanie. Jeżeli nie można wiarygodnie ustalić efektów transakcji związanej ze świadczeniem usług, przychody ze świadczenia usług są rozpoznawane tylko do wysokości poniesionych kosztów z tego tytułu.

#### ***Odsetki***

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia, jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

## **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

### **1. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO**

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za okres do 31 grudnia 2018 roku, to znaczy do dnia 22 lipca 2019 roku nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

### **2. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM**

Po dniu bilansowym, do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za okres do 31 grudnia 2018 roku, to znaczy do dnia 22 lipca 2019 roku, nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego, w 2019 roku pozyskano inwestora strategicznego. Umowa inwestycyjna obejmuje wniesienie kapitału, co pozwoli na bieżące regulowanie zobowiązań, a także uruchomienie procesów inwestycyjnych, które docelowo pozwolą na uzyskanie dodatnich wyników finansowych.

### 3. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

Przyjęte zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły.

### 4. PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM ZA ROK OBROTOWY.

Sprawozdanie finansowe za bieżący i poprzedni okres sprawozdawczy sporządzono stosując przyjęte zasady (politykę rachunkowości) jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

#### 1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

W złotych	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
<u>Wartość początkowa</u>					
Saldo otwarcia	0,00	0,00	2 181,70	0,00	2 181,70
Zwiększenia, w tym :	-	-	-	-	-
- nabycie	-	-	-	-	-
- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
Transfery	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym :	-	-	-	-	-
- skreślenie	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	2 181,70	0,00	2 181,70
<u>Umorzenie</u>					
Saldo otwarcia w tym :	0,00	0,00	2 181,70	0,00	2 181,70
- odpisy aktualizujące	-	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-
- amortyzacja okresu	-	-	-	-	-
- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-
Transfery	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym :	-	-	-	-	-
- skreślenie	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia, w tym:	0,00	0,00	2 181,70	0,00	2 181,70
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-	-
<u>Wartość netto</u>					
Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## 2. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

W złotych	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<u>Wartość początkowa</u>						
Saldo otwarcia	-	-	8.825,80	6.600,00	-	15.425,80
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
- nabycie	-	-	-	-	-	-
- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
- inne - leasing	-	-	-	-	-	-
Transfery	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
- skreślenie	-	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	-	8.825,80	6.600,00	-	15.425,80
<u>Umorzenie</u>						
Saldo otwarcia, w tym:	-	-	4 150,42	5 236,00	-	9 386,42
- odpisy amortyzacyjne	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	-	-	4 675,38	1 364,00	-	6 039,38
- amortyzacja okresu	-	-	1 029,70	1 364,00	-	2 393,70
- aktualizacja wartości	-	-	3 645,68	-	-	3 645,68
- inne - leasing	-	-	-	-	-	-
Transfery	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
- skreślenie	-	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia, w tym:	-	-	8.825,80	6 600,00	-	15.425,80
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-	-	-
<u>Wartość netto</u>						
Saldo otwarcia	-	-	4 675,38	1 364,00	-	6 039,38
Saldo zamknięcia	-	-	0,00	0,00	-	0,00

### 3. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNNE

	Okres kończący się dnia 31 grudzień 2018 roku
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
<b>Razem długoterminowe :</b>	<b>0,00</b>
Inne, w tym :	
- ubezpieczenia majątkowe	-
- pozostałe	0,00
<b>Razem krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>
<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne, razem :</b>	<b>0,00</b>

### 4. KAPITAŁY

Na dzień 31 grudzień 2018 roku kapitał zakładowy Spółki dzieli się na :

) Kapitał podstawowy Spółki:

- 1) 1.350.000 akcji imiennych uprzywilejowanych serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

	Ilość akcji / udziałów	Udział w liczbie głosów	Wartość nominalna akcji / udziałów	Udział w kapitale podstawowym
Podwysocki Andrzej	1.350.000	4,94 %	135.000,00	4,05 %
<b>Razem</b>	<b>1.350.000</b>	<b>4,94 %</b>	<b>135.000,00</b>	<b>4,05 %</b>

- 2) 20.000.000 akcji imiennych uprzywilejowanych serii B, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

	Ilość akcji / udziałów	Udział w liczbie głosów	Wartość nominalna akcji / udziałów	Udział w kapitale podstawowym
Podwysocki Andrzej	5.318.000	19,45 %	531.800,00	15,95 %
Akcje własne do umorzenia	8.364.000	30,59 %	836.400,00	25,09 %
Invest Serwis Partners Sp z oo	1.667.000	6,10 %	166.700,00	5,00 %
Małgorzata Podwysocka	333.000	1,22 %	33.000,00	1,00 %
Violetta Podwysocka	4.318.000	15,79 %	431.800,00	12,95 %
<b>Razem</b>	<b>20.000.000</b>	<b>73,14 %</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>59,99 %</b>



3) 6.506.250 akcji zwykłych na okaziciela serii C , o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

	Ilość akcji / udziałów	Udział w liczbie głosów	Wartość nominalna akcji / udziałów	Udział w kapitale podstawowym
Tomasz Gruszczyński	2.100.000	3,84 %	210.000,00	6,30 %
Karolina Szyłman	4.000.000	7,31 %	400.000,00	12,00 %
Podwysocki Andrzej	350.000	4,05 %	135.000,00	2,47 %

4) 1.883.750 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda i łącznej wartości 188.375,00 zł.

Udział w kapitale zakładowym 5 ,65 %, udział w liczbie głosów 3,44%

5) 3.600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C1 o wartości nominalnej 0,10 zł( dziesięć groszy) każda i łącznej wartości 360.000 zł.

Udział w kapitale zakładowym 10,80 %, udział w liczbie głosów 6,58 %.

#### B) Kapitał rezerwowy Spółki

1) 1.883.750 akcji zwykłych na okaziciela serii D – nadwyżka wartości emisyjnej i nominalnej – 0,40 zł (czterdzieści groszy) każda i łącznej wartości 753.500,00 zł.

1.883.750 akcji zwykłych na okaziciela serii D – o wartości emisyjnej 0,50 zł (pięćdziesiąt groszy) każda i łącznej wartości 941.875,00zł.

## 5. PODZIAŁ ZYSKU/ POKRYCIE STRATY

Zysk na dzień 31 grudnia 2018 r. w wysokości 959 054,61 zł zostanie przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych.

## 6. REZERWY

Rezerwa na pewne lub w dużym stopniu prawdopodobne zobowiązania:

W złotych	31 grudnia 2018 roku
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:	-
- rezerwa na przyszłe zobowiązania	-
- koszt niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych	-
Razem krótkoterminowe pozostałe rezerwy:	-
<b>Razem rezerwy na zobowiązania:</b>	<b>-</b>

W okresach sprawozdawczych objętych sprawozdaniem finansowym wystąpiły następujące zmiany w stanie rezerw:

**2018 rok**

W złotych	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Stan na dzień 01.01.2018 r. :	0,00
Zwiększenia	-
Wykorzystanie	-
Rozwiązanie	-
Stan na dzień 31 grudnia 2018 roku, w tym:	0,00
Długoterminowe	-
Krótkoterminowe	-

**7. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE**

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka nie posiadała zobowiązań długoterminowych.

**8. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE**

W złotych	31 grudnia 2018 roku
Ujemna wartość firmy	-
Przychody przyszłych okresów	-
Inne	-
<b>Razem długoterminowe</b>	-
Przychody przyszłych okresów	-
Inne	-
Razem krótkoterminowe	0,00
<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne razem</b>	0,00

**9. ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI**

Na dzień bilansowy 31 grudnia 2018 roku Spółka nie posiadała zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

**10. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSŁOWE**

Na dzień bilansowy 31 grudnia 2018 roku Spółka nie posiadała istotnych zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, łącznie z weksłowymi

## 11. ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE

Na dzień bilansowy 31 grudnia 2018 roku Spółka nie posiadała istotnych zobowiązań pozabilansowych

## 12. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Lp.	Rodzaj kredytu/pożyczki	Nazwa banku/pożyczkodawcy	Wartość zobowiązania na dzień 30.06.2018 roku	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Warunki oprocentowania na dzień bilansowy	Zabezpieczenie spłaty
1	umowa pożyczki	Andrzej Podwysocki	356 292,41	356 292,41	0,00	8,00%	brak
	<b>RAZEM</b>		<b>356 292,41</b>	<b>356 292,41</b>	<b>0,00</b>	8,00%	<b>X</b>

## 13. STRUKTURA WIEKOWA KRÓTKOTERMINOWYCH NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ Z TYTUŁU DOSTAW I USUG

a) należności krótkoterminowe :

Niewymagalne	do 30 dni	31 - 90 dni	91 - 180 dni	181 dni – 1 rok	Powyżej 1 roku
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

b) zobowiązania krótkoterminowe :

Niewymagalne	do 30 dni	31 - 90 dni	91 - 180 dni	181 dni – 1 rok	Powyżej 1 roku
0,00	1 200,00	2 892,00	11 480,00	19 123,10	105 700,96

## 14. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

*Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura rzeczowa*

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2017r.	1.01.-31.12.2018r.
1	<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</i>		
	przychody netto ze sprzedaży produktów	22 291,08	3 971,42
2	<i>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</i>		
	towary	2 357 183,88	0,00
	materiały	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>2 379 474,96</b>	<b>3 971,42</b>



d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>1.291.879,69</b>	<b>1.291.879,69</b>	<b>1.291.879,69</b>	<b>515 758,68</b>	<b>515 758,68</b>	<b>515 758,68</b>

**Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018 (wg tytułów należności)**

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	w tym od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności pozostałe	w tym od jednostek powiązanych	Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 640 804,85</b>	<b>1.291.847,85</b>	<b>1 640 804,85</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>140 350,57</b>	<b>0,00</b>	<b>26 451,11</b>	<b>0,00</b>	<b>166 801,68</b>
a	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	140 350,57	0,00	26.451,11	0,00	166 801,68
b	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar kosztów finansowych					
c	przesunięcia między należnościami					
d						
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.291.847,85</b>	<b>1.291.847,85</b>	<b>1.291.847,85</b>
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w pozostałe przychody operacyjne			1.291.847,85	1.291.847,85	1.291.847,85
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w przychody finansowe					0,00
c	wykorzystanie odpisów (spisanie należności z odpisem)					0,00
d	przesunięcia między należnościami					0,00
e						0,00
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>140 350,57</b>	<b>0,00</b>	<b>375 408,11</b>	<b>0,00</b>	<b>515 758,68</b>

**18. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM**

W okresie objętym sprawozdaniem Spółka nie zaniechała i w kolejnym roku nie planuje zaniechania żadnego rodzaju działalności.

## 19. PODATEK DOCHODOWY

Ustalenie wyniku podatkowego za 2018 rok w MVA Green Energy Spółka Akcyjna z wyłączeniem kosztów NKUP zgodnie z art. 16 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (w złotych)
<b>Przychody</b>		
1.	Przychody ze sprzedaży	3.971,42
2.	Pozostałe przychody operacyjne	1.487.680,99
3.	Przychody niestanowiące przychodów podatkowych	-1.291.847,85
	<b>Razem przychody podatkowe (przychody wykazywane w CIT-8)</b>	<b>199.804,86</b>
<b>Koszty</b>		
1.	Koszty działalności ogółem:	559 048,91
2.	Naliczone, niewypłacone wynagrodzenia	-76 268,46
3.	Naliczone, niezapłacone składki ZUS	-22.027,98
4.	Koszty egzekucji komorniczej	-87,38
5.	Podróże – zwrot za bilety	-1.095,00
6.	Odpis aktualizujący z tyt. utraty wartości środków trwałych	-3 645,68
7.	Odpis aktualizujący z tyt. utraty wartości zapasów	-196 900,00
8.	Odpis aktualizujący z tyt. należności	-140 350,57
9.	Odpis aktualizujący z tyt. należności z tyt. podatków	-26 451,11
	<b>Razem koszty podatkowe (koszty wykazywane w CIT-8)</b>	<b>92 222,73</b>
<b>Wynik podatkowy (przychody - koszty)</b>		
1.	Przychód podatkowy	199.804,86
2.	Koszty podatkowe	92 222,73
	<b>Dochód podatkowy (+)/strata podatkowa (-)</b>	<b>107 582,13</b>

## 20. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

	Na dzień 31 grudnia 2018r.
Środki pieniężne w banku, w tym rachunki bieżące :	0,00
Środki pieniężne w banku, w tym odsetki od wpłaconej kaucji :	-
Środki pieniężne w kasie :	0,00
<b>Środki pieniężne, razem</b>	<b>0,00</b>

Prezentowane w sprawozdaniu finansowym jako inne krótkoterminowe aktywa finansowe.

**21. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE**

Grupa zatrudnionych	Okres kończący się dnia
	31 grudnia 2018 roku
Zarząd Spółki	1
Pracownicy	0,5
Zatrudnienie razem	<b>1,5</b>

**22. INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH**

Wynagrodzenia	Okres kończący się dnia
	31 grudnia 2018 roku
Zarząd Spółki	48 000,00
Rada Nadzorcza	-
Wynagrodzenia razem	<b>48 000,00</b>

**23. INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH ZA ROK OBROTOWY DORĘBNIEM ZA:**

Informacja o wynagrodzeniu	2017	2018
Wynagrodzenie za badanie roczne za 2016 rok	3 500,00	-
Wynagrodzenie za badanie roczne za 2017 rok	-	7 500,00

**24. INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH**

W roku obrotowym 2018 nie udzielono pożyczek osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

## **25. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM**

W Spółce nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym, które miałyby bezpośredni wpływ na sprawozdanie finansowe.

## **26. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI**

W okresie objętym sprawozdaniem Spółka nie brała udziału we wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegały konsolidacji.

## **27. INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI**

### **Podmiot powiązany**

Wielkość transakcji z podmiotami powiązanyymi do dnia 31 grudnia 2018 roku wyniosła :

W złotych	
Zakupy	-
Sprzedaż	-
Odsetki – koszty finansowe	-
Odsetki – przychody finansowe	-
Pożyczki otrzymane	-
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	-
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	-
Zaliczki na poczet dostaw	-

## **28. Odstąpienie od sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego.**

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

22.07.2019 r. Kazimierz Zimnicki

.....  
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie Ksiąg rachunkowych)

22.07.2019 r. Andrzej Maciaszek

.....  
(Data i podpis kierownika jednostki)