



## **AQUATECH S.A.**

**Sprawozdanie finansowe  
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku**

## Sprawozdanie finansowe 2017 – AQUATECH S.A.

### WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

---

#### Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku

Dla akcjonariuszy AQUATECH S.A.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy 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 2017 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **11 440 245,25 złotych**.

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku (wariant porównawczy) wykazujący stratę netto w kwocie **438 334,89 złotych**.

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę **331 498,11 złotych**.

Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **811 963,48 złotych**.

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

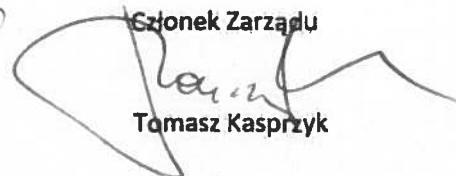
Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Prezes Zarządu



Wojciech Babiński

Członek Zarządu



Tomasz Kasprzyk

Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

  
Katarzyna Kwiatkowska

Warszawa, dnia 12 marca 2018 roku

---

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

---

**1. Informacje o Spółce**

- a. AQUATECH S.A. powstała w wyniku uchwalenia Statutu Spółki sporządzonego w dniu 24 lutego 2016 r., w formie aktu notarialnego, Repertorium A nr 2173/2016 w Kancelarii Notarialnej Tomasza Poredy w Łomży, przy Al. Legionów 7A. Zgodnie ze Statutem Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.
- b. Siedziba Spółki mieści się w Warszawie, przy ul. Złotej 7/18.
- c. W dniu 19 kwietnia 2016 r. postanowieniem Sądu Rejonowego dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 613366.
- d. Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim:
  - Produkcja wyrobów dla budownictwa z tworzyw sztucznych

**2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego**

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 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.
- b. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.
- c. Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.
- d. Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2017 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2016.

**3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą.

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

**a. Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

---

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 złotych amortyzowane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.

W ramach wartości niematerialnych i prawnych Spółka prezentuje poniesione nakłady na prace rozwojowe, które na dzień bilansowy nie zostały ukończone.

**b. Środki trwałe**

W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Grunty wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe, inne niż grunty wyceniane są według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję). Natomiast koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione.

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych.

W poszczególnych grupach stosowane są następujące stawki i metody amortyzacji:

Rodzaj środków trwałych	Metoda amortyzacji	Stawka amortyzacyjna
Budynki i budowle	metoda liniowa	4,5%
Maszyny i urządzenia	metoda liniowa	14%
Środki transportu	metoda liniowa	20%
Inwestycje w obcych środkach trwałych (nieruchomości)	metoda liniowa	10%
Środki trwałe o wartości poniżej 3.500 PLN	jednorazowo w momencie oddania do użytkowania	100 %

Środki trwałe są ujmowane w ewidencji środków trwałych i amortyzowane począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym zostały ujęte w ewidencji.

W przypadku wystąpienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środków trwałych, stosowne odpisy aktualizujące pomniejszają wartość bilansową środków trwałych. Odpisy aktualizujące spowodowane trwałą utratą wartości obciążają pozostałe koszty operacyjne.

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

---

### c. Środki trwałe w budowie

W pozycji tej ujęte zostały zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania. Wartość środków trwałych w budowie powiększają różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań, służących finansowaniu zakupu lub budowy środka trwałego, za okres realizacji inwestycji. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań po oddaniu środków trwałych w budowie do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Wartość środków trwałych w budowie pomniejsza się o odpisy aktualizujące w wypadku wystąpienia okoliczności wskazujących na trwałą utratę ich wartości.

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

### d. Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmują 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 nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Różnica między wyższą ceną nabycia a niższą ceną rynkową obciąża koszty finansowe. Skutki wzrostu cen odnosi się na przychody finansowe jedynie w przypadku, gdy uprzednio obniżki cen odpisywano w koszty do wysokości poprzednio odpisanych w koszty różnic.

### e. Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny zakupu lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie zakupu lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych. Do produkcji w toku zalicza się rozpoczęte, krótkoterminowe roboty budowlane.

### f. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej z dnia poprzedzającego dzień operacji. 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.

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

---

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. Ruchy na dewizowym rachunku bankowym wycenia się według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej z dnia poprzedzającego dzień operacji. Rozchód walut wycenia się wg metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło.

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 będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

**h. Należne wpłaty na kapitał podstawowy**

Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się w aktywach jako należne wpłaty na poczet kapitału (funduszu) podstawowego.

**i. Udziały (akcje) własne**

Nabyte akcje do czasu ich zbycia lub umorzenia ujmuje się w aktywach jako udziały (akcje) własne.

**j. Kapitały**

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy Spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część 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 powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

**k. 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.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

---

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 rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze.

**l. 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. 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, otrzymane na środki trwałe i wartości niematerialne i prawne dotacje w części niepokrytej odpisami amortyzacyjnymi oraz ujemną wartość firmy.

**n. Wynik finansowy**

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat.

**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. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim przychody ze sprzedaży oczyszczalni.

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

---

**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, wpływające na wynik finansowy.

**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.



Sprawozdanie finansowe 2017 – AQUATECH S.A.

BILANS na 31 grudnia 2017 w zł

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>5 758 049,72</b>	<b>1 577 658,86</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1</b>	<b>142 858,11</b>	<b>95 032,09</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	142 858,11	95 032,09
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2-7</b>	<b>5 238 152,75</b>	<b>1 179 427,70</b>
1. Środki trwałe	2	853 958,88	1 164 061,68
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	66 231,52	73 395,27
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	494 960,10	671 073,42
d) środki transportu	-	292 767,26	419 592,99
e) inne środki trwałe	-	-	-
2. Środki trwałe w budowie	6	4 366 883,60	11 866,02
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	17 310,27	3 500,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>17</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-	-
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>8-10</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nieruchomości	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych	9	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	9a	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	10	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>21, 30</b>	<b>377 038,86</b>	<b>303 199,07</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30	363 249,73	301 336,47
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	13 789,13	1 862,60

Sprawozdanie finansowe 2017 – AQUATECH S.A.

<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	-	<b>5 682 195,53</b>	<b>4 550 959,32</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>11</b>	<b>1 873 634,50</b>	<b>1 046 688,00</b>
1. Materiały	-	301 053,89	245 173,44
2. Półprodukty i produkty w toku	-	1 080 625,08	87 683,03
3. Produkty gotowe	-	420 778,81	704 031,12
4. Towary	-	7 100,00	7 100,00
5. Zaliczki na dostawy	-	64 076,72	2 700,41
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>16,18-20</b>	<b>2 122 785,20</b>	<b>1 022 969,47</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	20	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	18	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	18	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	-	2 122 785,20	1 022 969,47
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	1 289 779,49	130 020,62
- do 12 miesięcy	-	1 289 779,49	130 020,62
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych	-	172 935,17	345 770,87
c) inne	18	131 507,79	18 615,23
d) dochodzone na drodze sądowej	19	528 562,75	528 562,75
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>12-15</b>	<b>1 649 026,61</b>	<b>2 460 990,09</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	1 649 026,61	2 460 990,09
a) w jednostkach powiązanych	13	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	14	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15	1 649 026,61	2 460 990,09
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	1 648 292,53	2 460 211,47
- inne środki pieniężne	-	734,08	778,62
- inne aktywa pieniężne	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>22</b>	<b>36 749,22</b>	<b>20 311,76</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		-	-
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		-	-
<b>AKTYWA OGÓŁEM</b>		<b>11 440 245,25</b>	<b>6 128 618,18</b>

Sprawozdanie finansowe 2017 – AQUATECH S.A.

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>24-28</b>	<b>4 314 012,21</b>	<b>3 982 514,10</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24	118 000,00	105 000,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	25	4 634 347,09	4 339 100,20
nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	1 672 664,00	-
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	26	-	-
z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	27	-	-
tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-	-
na udziały (akcje) własne	-	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	0,01	111 441,83
VIII. Zysk (strata) netto	-	438 334,89	573 027,93
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-	-
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>7 126 233,04</b>	<b>2 146 104,08</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>29,31</b>	<b>156 004,15</b>	<b>95 246,63</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31	9 532,35	8 194,83
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	115 557,44	62 989,37
- długoterminowa	-	16 356,28	6 286,22
- krótkoterminowa	-	99 201,16	56 703,15
3. Pozostałe rezerwy	-	30 914,36	24 062,43
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	30 914,36	24 062,43
	<b>33,34</b>		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>35</b>	<b>45 749,08</b>	<b>242 200,10</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	45 749,08	242 200,10
a) kredyty i pożyczki	34	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	34	45 749,08	242 200,10
d) zobowiązania wekslowe	-	-	-
e) inne	-	-	-

**Sprawozdanie finansowe 2017 – AQUATECH S.A.**

<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>32</b>	<b>4 586 787,80</b>	<b>1 808 657,35</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	-	-
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	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	-	4 586 787,80	1 808 657,35
a) kredyty i pożyczki	34	858 431,91	102 681,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	196 451,02	88 050,73
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	3 162 647,53	1 405 061,79
- do 12 miesięcy	-	3 162 647,53	1 405 061,79
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	209 706,77	92 875,93
h) z tytułu wynagrodzeń	-	108 156,43	74 121,78
i) inne	-	51 394,14	45 866,12
4. Fundusze specjalne	-	-	-
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>23</b>	<b>2 337 692,01</b>	<b>-</b>
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	2 337 692,01	-
- długoterminowe	-	2 337 692,01	-
- krótkoterminowe	-	-	-
<b>PASYWA OGÓŁEM</b>	<b>-</b>	<b>11 440 245,25</b>	<b>6 128 618,18</b>

Data: 12.03.2018 r.

Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Katarzyna Kwiatkowska

Prezes Zarządu

Wojciech Babiński

Członek Zarządu

Tomasz Kasprzyk

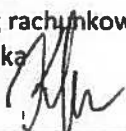
Sprawozdanie finansowe 2017 – AQUATECH S.A.

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)**  
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 w zł

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:</b>	<b>43-45</b>	<b>8 814 328,51</b>	<b>5 948 493,16</b>
- od jednostek powiązanych	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	7 931 051,23	5 326 384,14
II. Zmiana stanu produktów	-	709 689,74	600 749,27
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	155 614,86	1 017,86
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	17 972,68	20 341,89
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>46</b>	<b>9 237 234,17</b>	<b>6 569 897,52</b>
I. Amortyzacja	-	281 388,21	258 266,03
II. Zużycie materiałów i energii	-	4 570 668,72	2 909 835,38
III. Usługi obce	-	2 232 370,27	1 631 545,51
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	38 381,47	34 668,66
- podatek akcyzowy	-	-	-
V. Wynagrodzenia	-	1 616 025,94	1 212 785,18
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	335 507,73	241 582,79
- emerytalne	-	141 909,50	102 713,64
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-	148 748,41	267 074,33
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	14 143,42	14 139,64
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-</b>	<b>422 905,66</b>	<b>621 404,36</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>47</b>	<b>142 386,28</b>	<b>79 757,26</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	135 192,03	-
II. Dotacje	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	-	7 194,25	79 757,26
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>48</b>	<b>141 920,76</b>	<b>111 744,79</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	21 744,00
III. Inne koszty operacyjne	-	141 920,76	90 000,79
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>-</b>	<b>422 440,14</b>	<b>653 391,89</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>49</b>	<b>149,50</b>	<b>11 346,85</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	101,63	2 335,89
- od jednostek powiązanych	-	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
V. Inne	-	47,87	9 010,96
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>50</b>	<b>76 619,99</b>	<b>39 400,00</b>
I. Odsetki, w tym:	-	36 399,01	24 932,21
- dla jednostek powiązanych	-	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
IV. Inne	-	40 220,98	14 467,79
<b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>	<b>-</b>	<b>498 910,63</b>	<b>681 445,04</b>
<b>J. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>52</b>	<b>60 575,74</b>	<b>108 417,11</b>
<b>K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>	<b>-</b>	<b>438 334,89</b>	<b>573 027,93</b>

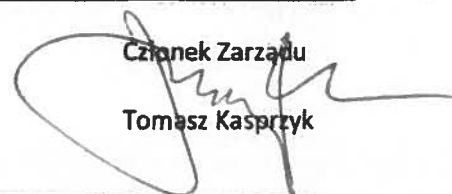
Data: 12.03.2018 r.

Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych  
Katarzyna Kwiatkowska



Prezes Zarządu,  
Wojciech Babiński

Członek Zarządu  
Tomasz Kasprzyk



**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**  
 za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 w zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>3 982 514,10</b>	<b>3 634 711,03</b>
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>3 982 514,10</b>	<b>3 634 711,03</b>
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	105 000,00	100 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	13 000,00	5 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	13 000,00	5 000,00
- wydanie udziałów (emisji akcji C)	13 000,00	5 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia akcji	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	118 000,00	105 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 339 100,20	2 973 470,93
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	295 246,89	1 365 629,27
a) zwiększenie (z tytułu)	1 368 924,82	1 365 629,27
- emisji akcji serii B powyżej wartości nominalnej	-	415 831,00
- z podziału zysku z lat poprzednich	111 441,82	449 798,27
- niezarejestrowanych wpłat na kapitał podstawowy	-	500 000,00
- emisji akcji serii C powyżej wartości nominalnej	1 257 483,00	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 073 677,93	-
- pokrycia straty z 2016	573 027,93	-
- zarejestrowanie akcji serii C	500 000,00	-
- koszty emisji akcji serii C	650,00	-
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	4 634 347,09	4 339 100,20
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-

## Sprawozdanie finansowe 2017 – AQUATECH S.A.

5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	461 586,10	561 240,10
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		111 441,83	561 240,10
- korekty błędów podstawowych		-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		111 441,83	561 240,10
5.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	-	111 441,82	449 798,27
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		111 441,82	449 798,27
5.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,01	111 441,83
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		573 027,93	-
- korekty błędów podstawowych		-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		573 027,93	-
5.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	-	573 027,93	-
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		573 027,93	-
5.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		-	-
5.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		0,01	111 441,83
6. Wynik netto	-	438 334,89	573 027,93
a) zysk netto		-	-
b) strata netto	-	438 334,89	573 027,93
c) odpisy z zysku		-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		4 314 012,21	3 982 514,10
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku		-	-

Data: 12.03.2018 r.

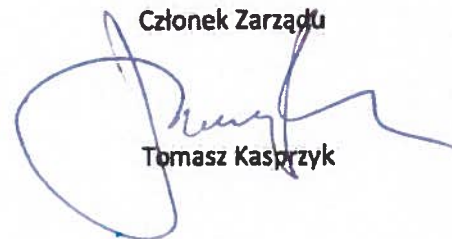
Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Katarzyna Kwiatkowska

Prezes Zarządu

  
Wojciech Babiński

Członek Zarządu

  
Tomasz Kasprzyk

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)**  
 za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 w zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
I. Zysk (strata) netto	- 438 334,89	573 027,93
II. Korekty razem	173 266,66	461 395,10
1. Amortyzacja	281 388,21	258 266,03
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	33 075,81	21 650,03
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	36 297,38	22 596,32
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 135 192,03	-
5. Zmiana stanu rezerw	60 757,52	21 653,09
6. Zmiana stanu zapasów	- 826 946,50	- 418 262,01
7. Zmiana stanu należności	- 1 099 815,73	1 773,95
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 913 979,25	816 702,65
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 90 277,25	- 138 475,46
10. Inne korekty	-	81 209,44
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	- 265 068,23	111 632,83
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
I. Wpływy	164 361,79	2 335,89
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	164 260,16	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	101,63	2 335,89
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	101,63	2 335,89
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	101,63	2 335,89
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	4 417 007,41	230 300,09
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 417 007,41	230 300,09
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 4 252 645,62	227 964,20



**Sprawozdanie finansowe 2017 – AQUATECH S.A.**

**C. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ**

<b>I. Wpływy</b>	<b>6 351 015,08</b>	<b>1 681 698,12</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów i Innych Instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	769 833,00	920 831,00
2. Kredyty i pożyczki	3 196 123,92	700 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	2 385 058,16	60 867,12
<b>II. Wydatki</b>	<b>2 643 095,71</b>	<b>913 696,37</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 440 373,01	836 908,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	88 050,73	51 856,16
8. Odsetki	36 399,01	24 932,21
9. Inne wydatki finansowe	78 272,96	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>3 707 919,37</b>	<b>768 001,75</b>
<b>D. PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>- 809 794,48</b>	<b>428 404,72</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>811 963,48</b>	<b>441 043,79</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- 2 169,00	12 639,07
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>2 460 990,09</b>	<b>2 019 946,30</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KÓŃC OKRESU (F±D), W TYM</b>	<b>1 651 195,61</b>	<b>2 448 351,02</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Data: 12.03.2018 r.

Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

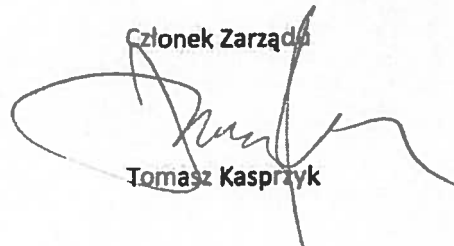
Katarzyna Kwiatkowska

Prezes Zarządu



Wojciech Babiński

Członek Zarządu



Tomasz Kasprzyk

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## 1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem	Inwestycje w wartości niematerialne
1.	Wartość brutto na początek okresu			95 032,09		95 032,09	
	Zwiększenia, w tym:			47 826,02		47 826,02	
	– nabycie			47 826,02		47 826,02	
	– przenieszenie wewnętrzne						
	– inne						
	Zmniejszenia, w tym:						
	– likwidacja						
	– aktualizacja wartości						
	– sprzedaż						
	– przenieszenie wewnętrzne						
	– inne						
2.	Wartość brutto na koniec okresu			142 858,11		142 858,11	
3.	Umorzenie na początek okresu						
	Zwiększenia						
	Zmniejszenia, w tym:						
	– likwidacja						
	– sprzedaż						
	– przenieszenie wewnętrzne						
	– inne						
4.	Umorzenie na koniec okresu						
5.	Wartość netto na początek okresu			95 032,09		95 032,09	
6.	Wartość netto na koniec okresu			142 858,11		142 858,11	
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)						

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## 2. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe	Razem rzeczowe aktywa trwałe
1.	<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	-	90 750,00	1 077 006,79	637 550,09	-	1 805 306,88	11 866,02	3 500,00	1 820 672,90
	Zwiększenia, w tym:	-	-	-	353,54	-	353,54	4 355 017,58	13 810,27	4 369 181,39
	- nabycie	-	-	-	353,54	-	353,54	4 355 017,58	13 810,27	4 369 181,39
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Zmniejszenia, w tym:	-	-	65 000,00	37 000,00	-	102 000,00	-	-	102 000,00
	- likwidacja	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- sprzedaż	-	-	65 000,00	37 000,00	-	102 000,00	-	-	102 000,00
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	-	90 750,00	1 012 006,79	600 903,63	-	1 703 660,42	4 366 883,60	17 310,27	6 087 854,29
3.	<b>Umorzenie na początek okresu</b>	-	17 354,73	405 933,37	217 957,10	-	641 245,20	-	-	641 245,20
	Zwiększenia	-	7 163,75	157 696,59	116 527,87	-	281 388,21	-	-	281 388,21
	Zmniejszenia, w tym:	-	-	46 583,27	26 348,60	-	72 931,87	-	-	72 931,87
	- likwidacja	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- sprzedaż	-	-	46 583,27	26 348,60	-	72 931,87	-	-	72 931,87
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	-	24 518,48	517 046,69	308 136,37	-	849 701,54	-	-	849 701,54
5.	<b>Wartość netto na początek okresu</b>	-	73 395,27	671 073,42	419 592,99	-	1 164 061,68	11 866,02	3 500,00	1 179 427,70
6.	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	-	66 231,52	494 960,10	292 767,26	-	853 958,88	4 366 883,60	17 310,27	5 238 152,75
7.	<b>Stoپیeń zużycia od wartości początkowej (%)</b>	-	0,27	0,51	0,51	-	0,50	-	-	-

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

3. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Nie dotyczy

4. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

5. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Okres ekonomicznej użyteczności
1.	Koszty prac rozwojowych	142 858,11	-
	odzyskanie ropy naftowej z surowców wtórnych	95 032,09	
	sterownik do oczyszczalni	35 000,00	
	separator substancji ropopochodnych	12 826,02	
2.	Wartość firmy	-	-
	Razem	142 858,11	

Spółka prezentuje wartość poniesionych nakładów na prace rozwojowe, które nie zostały zakończone w pozycji innych wartości niematerialnych i prawnych.

6. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie dotyczy

7. Struktura własnościowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki trwałe własne	1 283 357,26	1 385 003,72
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	-	-
3.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	-	-
4.	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	420 303,16	420 303,16
5.	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów	-	-
	Razem	1 703 660,42	1 805 306,88

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki trwale używane na podstawie umów najmu		
2.	Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy		
3.	Środki trwale używane na podstawie umów leasingu	343 623,06	313 721,34
4.	Środki trwale używane na podstawie pozostałych umów		
	Razem	343 623,06	313 721,34

8. Zakres zmian długoterminowych aktywów finansowych od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

Nie dotyczy

9. Zakres zmian długoterminowych aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Nie dotyczy

10. Zakres zmian długoterminowych aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Nie dotyczy

11. Zakres zmian inwestycji krótkoterminowych

Nie dotyczy

12. Zakres zmian krótkoterminowych aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Nie dotyczy

13. Zakres zmian krótkoterminowych aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## 15. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	21 744,00	-	-	21 744,00
-	Bestbud	21 744,00	-	-	21 744,00
-	Razem	21 744,00	-	-	21 744,00

## 16. Odpisy aktualizujące należności długoterminowe

Nie dotyczy

## 17. Struktura należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 3 miesięcy	Należności przeterminowane od 3 do 12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	-	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	-	-	-	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-	-	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
b)	inne	-	-	-	-	-
2.	Od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	-	-	-	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-	-	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
b)	inne	-	-	-	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	2 122 785,20	1 049 627,61	420 036,08	99 076,05	554 045,46
a)	z tytułu dostaw i usług	1 289 779,49	745 184,65	420 036,08	99 076,05	25 482,71
-	do 12 miesięcy	1 289 779,49	745 184,65	420 036,08	99 076,05	25 482,71
-	powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeniowych	172 935,17	172 935,17	-	-	-
c)	inne	131 507,79	131 507,79	-	-	-
d)	dochodzone na drodze sądowej	528 562,75	-	-	-	528 562,75
-	Razem	2 122 785,20	1 049 627,61	420 036,08	99 076,05	554 045,46

## 18. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe

Nie dotyczy

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## 19. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Gmina Płaska	844 327,50			844 327,50
	Razem	844 327,50	-	-	844 327,50

## 20. Dane o strukturze kapitału podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Babinski W.	67 188,00	1,00	67 188,00	56,9%
2.	Babińska B.	30 000,00	1,00	30 000,00	25,4%
3.	Pozostali	20 812,00	1,00	20 812,00	17,6%
	Razem	118 000,00	-	118 000,00	100,0%

## 21. Uprzywilejowanie akcji

Lp.	Akcjonariusz	Seria	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania
1.	Babinski W.	A	Zwykłe	-
2.	Babińska B.	A	Zwykłe	-
3.	Pozostali	B i C	Zwykłe	-

## 22. Kapitał (fundusz) zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wartość na początek okresu	4 339 100,20	2 973 470,93
a)	Zwiększenia, w tym:	1 368 924,82	1 365 629,27
	- emisji akcji serii B powyżej wartości nominalnej	-	415 831,00
	- z podziału zysku z lat poprzednich	111 441,82	449 798,27
	- niezarejestrowanych wpłat na kapitał podstawowy	-	500 000,00
	- emisji akcji serii C powyżej wartości nominalnej	1 257 483,00	
b)	Zmniejszenia, w tym:	1 073 677,93	
	- pokrycia straty z 2016	573 027,93	
	- zarejestrowanie akcji serii C	500 000,00	
	- koszty emisji akcji serii C	650,00	
2.	Wartość na koniec okresu	4 634 347,09	4 339 100,20

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## 23. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Nie dotyczy

## 24. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Nie dotyczy

## 25. Propozycje, co do sposobu podziału zysku / pokrycia straty

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	pokrycie straty za 2017 r. z kapitału zapasowego	438 334,89
2.	podział zysku z lat ubiegłych kapitałem zapasowym	0,01
	<b>Razem</b>	<b>438 334,88</b>

## 26. Zakres zmian stanu rezerw

Lp	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 194,83	1 337,52			9 532,35
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	62 989,37	52 568,07	-	-	115 557,44
a)	długoterminowe	6 286,22	10 070,06	-	-	16 356,28
-	na odprawy emerytalno-rentowe	6 286,22	10 070,06			16 356,28
-	na urlopy					-
b)	krótkoterminowe	56 703,15	42 498,01	-	-	99 201,16
-	na odprawy emerytalno-rentowe					-
-	na urlopy	56 703,15	42 498,01			99 201,16
3.	Pozostałe rezerwy	24 062,43	6 851,93			30 914,36
a)	długoterminowe	-	-			-
b)	krótkoterminowe	24 062,43	6 851,93			30 914,36
-	koszty za 2017 roku wyfakturowane w roku 2018	24 062,43	6 851,93			30 914,36
	<b>Rezerwy na zobowiązania ogółem</b>	<b>95 246,63</b>	<b>60 757,52</b>			<b>156 004,15</b>



## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## 27. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne od 1 roku do 3 lat	Wymagalne od 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	45 749,08	45 749,08	-	-
	- kredyty bankowe	-	-	-	-
	- z tytułu dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
	- inne zobowiązania finansowe	45 749,08	45 749,08	-	-
	- inne	-	-	-	-
4.	Zobowiązania długoterminowe ogółem	45 749,08	45 749,08	-	-

## 28. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Nie dotyczy

## 29. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	301 336,47	61 913,26	-	363 249,73
2.	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 862,60	12 392,13	465,60	13 789,13
	- ubezpieczenie gwarancja	1 862,60	12 392,13	465,60	13 789,13
	Razem	303 199,07	74 305,39	465,60	377 038,86

## 30. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Serwisy internetowe	580,15	420,00	755,15	245,00
2.	Ubezpieczenia gwarancje	1 055,10	14 449,47	5 377,07	10 127,50
3.	Ubezpieczenia pojazdy	13 703,30	36 596,07	29 970,21	20 329,16
4.	Pozostałe	4 973,21	66 740,08	66 863,68	4 849,61
5.	Vat należny do rozliczenia w przyszłych okresach	-	1 197,95	-	1 197,95
	Razem	20 311,76	119 403,57	102 966,11	36 749,22

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

31. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	2 337 692,01	-	2 337 692,01
a)	długoterminowe	-	2 337 692,01	-	2 337 692,01
	dotacje otrzymane	-	2 337 692,01	-	2 337 692,01
b)	krótkoterminowe	-	-	-	-
	Razem	-	2 337 692,01	-	2 337 692,01

32. Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu, ich powiązanie między tymi pozycjami

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota aktywa/pasywa część krótkoterminowa	Kwota aktywa/pasywa część długoterminowa	Razem
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	196 451,02	45 749,08	242 200,10

33. Zobowiązania warunkowe

Nie dotyczy

34. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Nie dotyczy

35. Zobowiązania finansowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## 36. Zakres zmian stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
<b>1.</b>	<b>Stan aktywa z tytułu OPD na początek okresu, w tym</b>	<b>301 336,47</b>
a)	odniesionych na wynik finansowy	301 336,47
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
<b>2.</b>	<b>Zwiększenia, w tym</b>	<b>81 025,65</b>
a)	odniesionych na wynik finansowy	81 025,65
-	Należności objęte odpisami aktualizacyjnymi	-
-	Niewypłacone wynagrodzenia i ZUS	2 006,50
-	Zobowiązania z tytułu umów o dzieło i zlecenie	-
-	Strata podatkowa za 2017	68 189,60
-	Rezerwy na świadczenia pracownicze	9 987,93
-	Pozostałe	841,62
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
<b>3.</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>19 112,39</b>
a)	odniesionych na wynik finansowy	19 112,39
-	Należności objęte odpisami aktualizacyjnymi	18 779,02
-	Pozostałe	333,37
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
<b>4.</b>	<b>Stan aktywa z tytułu OPD na koniec okresu, w tym</b>	<b>363 249,73</b>
a)	odniesionych na wynik finansowy	363 249,73
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## 37. Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	<b>Stan rezerwy z tytułu OPD na początek okresu, w tym</b>	<b>8 194,83</b>
a)	odniesionych na wynik finansowy	8 194,83
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
2.	<b>Zwiększenia, w tym</b>	<b>3 784,22</b>
a)	odniesionych na wynik finansowy	3 784,22
-	Różnica między wartością bilansową a podatkową ŚT	466,86
-	Wycena bilansowa pozycji w walutach obcych	3 317,36
-	Pozostałe	-
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
3.	<b>Zmniejszenia</b>	<b>2 446,70</b>
a)	odniesionych na wynik finansowy	2 446,70
-	Wycena bilansowa pozycji w walutach obcych	2 446,70
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
4.	<b>Stan rezerwy z tytułu OPD na koniec okresu, w tym</b>	<b>9 532,35</b>
a)	odniesionych na wynik finansowy	9 532,35
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## 38. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 3 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane od 3 do 12 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	-	-	-	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-	-	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
b)	pozostałe	-	-	-	-	-
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	-	-	-	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-	-	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
b)	pozostałe	-	-	-	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	4 586 787,80	3 091 980,73	1 305 339,28	189 467,79	-
a)	kredyty i pożyczki	858 431,91	858 431,91	-	-	-
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	-	-	-	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	196 451,02	196 451,02	-	-	-
d)	z tytułu dostaw i usług	3 162 647,53	1 667 840,46	1 305 339,28	189 467,79	-
-	do 12 miesięcy	3 162 647,53	1 667 840,46	1 305 339,28	189 467,79	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	-	-	-	-	-
f)	zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	209 706,77	209 706,77	-	-	-
h)	z tytułu wynagrodzeń	108 156,43	108 156,43	-	-	-
i)	inne	51 394,14	51 394,14	-	-	-
	<b>Razem</b>	<b>4 586 787,80</b>	<b>3 091 980,73</b>	<b>1 305 339,28</b>	<b>189 467,79</b>	<b>-</b>

## 39. Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne od 1 roku do 3 lat	Wymagalne od 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Kredyty bankowe	658 431,91	858 431,91	-	-	-
-	Kredyt technologiczny Hexa	658 431,91	858 431,91	-	-	-
2.	Pożyczki	200 000,00	200 000,00	-	-	-
	<b>Razem</b>	<b>858 431,91</b>	<b>1 058 431,91</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## 40. Inne zobowiązania finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne od 1 roku do 3 lat	Wymagalne od 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu	242 200,10	196 451,02	45 749,08	-	-
-	Audi Q3	126 975,60	126 975,60		-	-
-	RENAULT CLIO	15 964,48	15 964,48		-	-
-	RENAULT CLIO	15 964,48	15 964,48		-	-
-	RENAULT CLIO	18 236,11	11 831,40	6 404,71	-	-
-	Hundai Tucson	54 807,20	20 860,72	33 946,48	-	-
-	Xero WC7855	10 252,23	4 854,34	5 397,89	-	-
	<b>Razem</b>	<b>242 200,10</b>	<b>196 451,02</b>	<b>45 749,08</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 41. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 137 850,67	3 606 879,17
-	kraj	3 223 912,48	1 262 306,70
-	UE	2 901 984,74	2 344 572,47
-	Eksport	11 953,45	-
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	1 793 200,56	1 719 504,97
-	kraj	1 328 027,64	1 422 521,04
-	UE	465 172,92	296 983,93
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	-	4 462,39
-	kraj	-	4 462,39
-	UE	-	-
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	17 972,68	15 879,50
-	kraj	16 068,14	11 269,42
-	UE	1 904,54	4 610,08
	<b>Przychody netto ze sprzedaży razem</b>	<b>7 949 023,91</b>	<b>5 346 726,03</b>

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## 42. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Lp. Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>1. Zysk z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	135 192,03	-
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	164 260,16	-
- wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	29 068,13	-
<b>2. Dotacje</b>	-	-
<b>3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	-	-
<b>4. Inne przychody operacyjne</b>	7 194,25	79 757,26
- Spisanie przedawnionych zobowiązań	-	54 739,31
- Rozwiązanie rezerwy na urlopy	-	10 293,33
- Pozostałe przychody operacyjne ogółem	7 194,25	14 724,62
<b>Pozostałe przychody operacyjne ogółem</b>	<b>142 386,28</b>	<b>79 757,26</b>

## 43. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Nie dotyczy

## 44. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>1. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>		<b>6 137 850,67</b>	<b>3 606 879,17</b>
- wyroby gotowe		6 088 606,98	3 603 016,39
- półprodukty		49 243,69	3 862,78
<b>2. Przychody netto ze sprzedaży usług</b>		<b>1 793 200,56</b>	<b>1 719 504,97</b>
- transport		-	299 381,00
- usługi budowlane		1 279 003,62	1 302 277,24
- projektowanie i analizy		464 997,31	61 991,29
- pozostałe		49 199,63	55 855,44
<b>3. Przychody ze sprzedaży towarów</b>		-	-
<b>4. Przychody ze sprzedaży materiałów</b>		<b>17 972,68</b>	<b>20 341,89</b>
<b>Przychody netto ze sprzedaży razem</b>		<b>7 949 023,91</b>	<b>5 346 726,03</b>

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## 45. Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Amortyzacja	281 388,21	258 266,03
2.	Zużycie materiałów i energii	4 570 668,72	2 909 835,38
3.	Usługi obce	2 232 370,27	1 631 545,51
4.	Podatki i opłaty	38 381,47	34 668,66
	- podatek akcyzowy	-	-
5.	Wynagrodzenia	1 616 025,94	1 212 785,18
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	335 507,73	241 582,79
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	148 748,41	267 074,33
	<b>Koszty rodzajowe ogółem</b>	<b>9 223 090,75</b>	<b>6 555 757,88</b>
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	155 614,86	1 017,86

## 46. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
	- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
	- wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	-	-
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	21 744,00
	- odpisy aktualizujące wartość należności/przedawnione nal.	-	21 744,00
	- odpisy aktualizujące wartość zapasów	-	-
3.	Inne koszty operacyjne	141 920,76	90 000,79
	- przedawnione należności	-	48 426,04
	- rezerwy na świadczenia pracownicze	52 568,07	7 982,35
	- opłaty sądowe i komornicze	54 995,66	10 828,50
	- darowizny	4 008,31	-
	- koszty powypadkowej naprawy samochodów	27 388,63	-
	- pozostałe	2 960,09	22 763,90
	<b>Pozostałe koszty operacyjne ogółem</b>	<b>141 920,76</b>	<b>111 744,79</b>

## 47. Struktura przychodów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
2.	Odsetki	101,63	2 335,89
a)	od jednostek powiązanych	-	-
b)	od pozostałych jednostek	101,63	2 335,89
	- odsetki od środków na rachunkach bankowych	101,63	2 335,89
3.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
4.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
5.	Inne	47,87	9 010,96
	- wynik na różnicach kursowych	-	9 010,96
	<b>Przychody finansowe ogółem</b>	<b>149,50</b>	<b>11 346,85</b>



## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## 48. Struktura kosztów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	<b>Odsetki</b>	36 399,01	24 932,21
a)	od jednostek powiązanych	-	-
b)	od pozostałych jednostek	36 399,01	24 932,21
-	odsetki od kredytów	28 796,42	20 269,73
-	pozostałe	7 602,59	4 662,48
2.	<b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	-	-
3.	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>	-	-
4.	<b>Inne</b>	40 220,98	14 467,79
-	wynik na różnicach kursowych	26 897,91	-
-	provizje	14 677,54	13 113,32
-	pozostałe	1 354,47	1 354,47
	<b>Koszty finansowe ogółem</b>	<b>76 619,99</b>	<b>39 400,00</b>

## 49. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	Wartość netto na koniec okresu
1.	Materialy	301 053,89		301 053,89
2.	Półprodukty i produkty w toku	1 080 625,08		1 080 625,08
3.	Produkty gotowe	420 778,81		420 778,81
4.	Towary	7 100,00		7 100,00
5.	Zaliczki na dostawy	64 076,72		64 076,72
	<b>Razem</b>	<b>1 873 634,50</b>	-	<b>1 873 634,50</b>

## 50. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## 51. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk brutto	498 910,63	681 445,04
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	326 845,47	274 457,19
-	amortyzacja	85 593,58	59 834,52
-	Koszty RN	41 028,49	60 195,94
-	koszty sfinansowane dotacją		
-	wynagrodzenia	17 638,00	28 237,28
-	ZUS i świadczenia BHP	57 295,54	36 135,75
-	reprezentacja		4 959,81
-	ubezpieczenia NKUP		3 018,75
-	składki członkowskie		1 200,00
-	odpisy aktualizujące należności		21 744,00
-	darowizny	4 008,31	1 200,00
-	odsetki od zobowiązań podatkowych		81,00
-	ujemne różnice kursowe	681,12	353,22
-	odsetki leasing	6 890,76	4 288,04
-	przedawnione należności		4 220,04
-	utworzone rezerwy	78 267,39	22 707,96
-	pozostałe NKUP	35 442,28	26 987,32
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	182 022,47	141 529,57
-	ZUS i świadczenia BHP	36 135,75	23 819,44
-	wynagrodzenia z tytułu umów cywilno-prawnych	28 237,28	23 415,00
-	Rezerwy 646 - koszty 2016 zafakturowane w 2017	22 707,96	
-	raty leasing operacyjny	94 941,48	94 295,13
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	4 805,02	18 539,87
-	różnice kursowe dodatnie	4 690,02	6 984,89
-	rozwiązanie rezerw		10 293,33
-	pozostałe	115,00	1 261,65
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	-	-
6.	Dochód /strata	358 892,65	567 057,29
7.	Odliczenia od dochodu	-	-
8.	Podstawa opodatkowania	358 892,00	567 057,00
9.	Podatek według stawki 19%	-	-
10.	Odliczenia od podatku	-	-
11.	Podatek należny	-	-
12.	Zmiana stanu aktywa na odroczony podatek dochodowy	61 913,26	116 301,10
13.	Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy	1 337,52	7 883,99
14.	Razem obciążenie wyniku brutto	60 575,74	108 417,11

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## 52. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w roku bieżącym	Wartość w roku poprzednim
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	4 366 883,60	11 866,02
2.	Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby		
	Razem	4 366 883,60	11 866,02

## 53. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie dotyczy

## 54. Poniesione w ostatnim roku obrotowym i planowane na następny 2016 nakłady na niefinansowe aktywa trwałe oraz na ochronę środowiska

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w roku bieżących	Plany na rok następny
1.	Nakłady na ochronę środowiska		
2.	Nakłady na pozostałe niefinansowe aktywa trwałe	4 368 827,85	
	Razem	4 368 827,85	-

## 55. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych oraz podatek dochodowy od zdarzeń nadzwyczajnych

Nie dotyczy

## 56. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji z bilansu lub rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych

Lp.	Pozycja z bilansu	Wartość w walucie obcej	Kurs przyjęty do wyceny	Kurs z dnia	Wartość w PLN
1.	Środki pieniężne Euro	68 309,88	4,1709	2017-12-29	284 913,68
2.	Inne środki pieniężne Euro	176,00	4,1709	2017-12-29	734,08
3.	Należności handlowe Euro	3 454,63	4,1709	2017-12-29	14 408,92
4.	Zobowiązania handlowe Euro	239 281,07	4,1709	2017-12-29	998 017,41
	Razem	311 221,58	4,1709		1 298 074,09

## 57. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	1 648 292,53	2 460 211,47
2.	Inne środki pieniężne	734,08	778,62
3.	Inne aktywa pieniężne		
	Razem	1 649 026,61	2 460 990,09

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## 58. Informacje o zawartych przez Jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie

Nie dotyczy

## 59. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Nie dotyczy

## 60. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę z jednostkami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe

Nie dotyczy

## 61. Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Spółka	22,28	18,92
	Razem	22,28	18,92

## 62. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących, wypłacone lub należne

Lp.	Wyszczególnienie	Organ zarządzający	Organ nadzorujący
1.	Wynagrodzenia wypłacone (łącznie z wynagrodzeniem z zysku)	165 031,00	126 310,97
2.	Wynagrodzenia należne (łącznie z wynagrodzeniem z zysku)	198 202,00	131 310,97
3.	Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów (lub zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami)	-	-
	Razem	363 233,00	257 621,94

## 63. Transakcje z osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Splacono	Odpisano	Umorzono	Wartość bilansowa na koniec okresu
1.	Pożyczki wypłacone	-	-	-	-	-
2.	Zaliczki	-	-	-	-	-
3.	Inne świadczenia o podobnym charakterze	59 040,00	39 520,00	-	-	19 520,00
-	najem powierzchni	59 040,00	39 520,00	-	-	19 520,00
4.	Zobowiązania zaciągnięte w imieniu osoby wchodzącej w skład organu zarządzającego	-	-	-	-	-
	Razem	59 040,00	39 520,00	-	-	19 520,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

64. Transakcje z osobami wchodzącymi w skład organów nadzorujących

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Splacono	Odpisano	Umorzono	Wartość bilansowa na koniec okresu
1.	Pożyczki wypłacone	-	-	-	-	-
2.	Zaliczki	-	-	-	-	-
3.	Inne świadczenia o podobnym charakterze	177 120,00	177 120,00	-	-	-
-	- najem powierzchni	177 120,00	177 120,00	-	-	-
4.	Zobowiązania zaciągnięte w imieniu osoby wchodzącej w skład organu nadzorującego	-	-	-	-	-
	Razem	177 120,00	177 120,00	-	-	-

65. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Lp.	Wyszczególnienie	Wysokość wynagrodzenia
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	10 000,00
	Suma	10 000,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

---

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

Nie dotyczy

67. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

W dniu 29 stycznia 2018 roku Sąd Apelacyjny w Białymstoku, I Wydział Cywilny wydał wyrok (Sygn. Akt I. C 63/12) w prowadzonej sprawie z powództwa Aquatech S.A. przeciwko Gminie Płaska. Wynika z niego, że Gmina Płaska ma zapłacić dla spółki kwotę w wysokości 133,00 tysiące złotych, zaś spółka ma zapłacić dla Gminy Płaska kwotę 654,00 tysiące złotych. Obie kwoty powiększone są o koszty powództwa i odsetki. Zarząd Spółki zamierza złożyć odwołanie od tego wyroku.

68. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Nie dotyczy

69. Porównywalność danych

Nie dotyczy

70. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy

71. Wykaz spółek, w których jednostka posiada, co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym Spółki

Nie dotyczy

72. Informacje dodatkowe, jeśli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nie dotyczy

73. Informacje o jednostce będącej wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy

74. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Nie dotyczy

75. Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres w ciągu, którego nastąpiło połączenie – połączenie rozliczone metodą nabycia

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

---

Nie dotyczy

76. Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres w ciągu, którego nastąpiło połączenie – połączenie rozliczone metodą łączenia udziałów

Nie dotyczy

77. Opis niepewności możliwości kontynuowania dalszej działalności, o ile występuje

Nie dotyczy

78. Inne informacje, które istotnie mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki

Nie dotyczy

79. Instrumenty finansowe

Nie dotyczy

80. Transakcje zabezpieczające

Nie dotyczy

Prezes Zarządu



Wojciech Babiński

Członek Zarządu



Tomasz Kasprzyk

Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych



Katarzyna Kwiatkowska

Warszawa, dnia 12 marca 2018 roku