

## BILANS

sporządzony na dzień: 23-08-2018

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31-12-2017	23-08-2018			31-12-2017	23-08-2018
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	1 002 000,00	621 143,67	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	-26 230 000,00	-28 811 861,54
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	189 000,00	484 626,57	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	18 776 000,00	18 775 652,30
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	358 139,51	<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>	0,00	-3 788 930,68
2	Wartość firmy	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	0,00	-49 604,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	189 000,00	126 487,06	<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	20 493 000,00	20 493 235,38
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	683 000,00	27 767,10	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	3 000 000,00	3 000 000,00
1	Środki trwałe	683 000,00	27 767,10			0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00			0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 000,00	0,00	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-2 290 000,00	-64 758 576,07
c)	urządzenia techniczne i maszyny	11 000,00	4 055,15	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-66 209 000,00	-2 483 638,47
d)	środki transportu	650 000,00	18 902,46	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	7 000,00	4 809,49	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	34 285 000,00	30 922 148,85
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	1 014 000,00	780 869,13
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	51 000,00	51 404,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	188 000,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	775 000,00	729 465,13
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	94 000,00	108 750,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	193 000,00	160 370,09
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	94 000,00	108 750,00	2	Wobec pozostałych jednostek	193 000,00	160 370,09
a)	w jednostkach powiązanych	89 000,00	88 750,00	a)	kredyty i pożyczki	193 000,00	160 370,09
	– udziały lub akcje	89 000,00	88 750,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	32 841 000,00	29 799 993,96
b)	w pozostałych jednostkach	5 000,00	20 000,00	1	Wobec jednostek powiązanych	3 102 000,00	2 601 781,05
	– udziały lub akcje	0,00	20 000,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 404 000,00	2 601 781,05
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	2 404 000,00	2 601 781,05
	– udzielone pożyczki	5 000,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne	698 000,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	29 739 000,00	27 198 212,91
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	36 000,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	20 975 000,00	19 723 050,44
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 000,00	0,00				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	7 053 000,00	1 489 143,64	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 038 000,00	2 013 262,12
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	105 000,00	59 474,55	c)	inne zobowiązania finansowe	935 000,00	954 891,09
1	Materiały	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 093 000,00	2 684 768,47
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	4 093 000,00	2 684 768,47
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	105 000,00	59 474,55	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	5 602 000,00	879 629,32	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	928 000,00	1 135 792,22
1	Należności od jednostek powiązanych	515 000,00	33 754,29	h)	z tytułu wynagrodzeń	396 000,00	518 308,15
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	515 000,00	33 754,29	i)	inne	374 000,00	168 140,42
	– do 12 miesięcy	515 000,00	33 754,29	3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	237 000,00	180 915,67
b)	inne	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	5 087 000,00	845 875,03	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	237 000,00	180 915,67
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 718 000,00	463 454,46		– długoterminowe	237 000,00	180 915,67
	– do 12 miesięcy	4 718 000,00	463 454,46		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	124 462,60				
c)	inne	369 000,00	257 957,97				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	917 000,00	477 386,26				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	917 000,00	477 386,26				
a)	w jednostkach powiązanych	150 000,00	6 000,00				
	– udziały lub akcje	50 000,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	100 000,00	6 000,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	767 000,00	471 386,26				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	400 000,00	11 386,26				
	– inne środki pieniężne	367 000,00	460 000,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	429 000,00	72 653,51				
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>	8 055 000,00	2 110 287,31		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	8 055 000,00	2 110 287,31

23-11-2018 *[Podpis]*  
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

*[Podpis]*  
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2018 - 23-08-2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31-12-2017	23-08-2018
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
	– od jednostek powiązanych	39 719 000,00	2 964 269,16
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	17 239 000,00	2 078 892,81
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	22 480 000,00	885 376,35
		0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>51 989 000,00</b>	<b>5 327 776,82</b>
I	Amortyzacja	1 630 000,00	140 602,87
II	Zużycie materiałów i energii	857 000,00	118 671,26
III	Usługi obce	21 802 000,00	1 802 573,13
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy	72 000,00	12 492,82
		0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	5 536 000,00	2 035 864,40
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	967 000,00	379 658,06
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	632 000,00	47 133,93
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	20 493 000,00	790 780,35
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>-12 270 000,00</b>	<b>-2 363 507,66</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 547 000,00</b>	<b>1 074 178,04</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	3 547 000,00	1 074 178,04
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>17 069 000,00</b>	<b>754 302,81</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	17 069 000,00	754 302,81
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>-25 792 000,00</b>	<b>-2 043 632,43</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>240 000,00</b>	<b>148 071,58</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
		0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	240 000,00	148 071,58
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>41 758 000,00</b>	<b>588 077,62</b>
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych	1 006 000,00	0,00
		0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	40 752 000,00	588 077,62
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	<b>-67 310 000,00</b>	<b>-2 483 638,47</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>-67 310 000,00</b>	<b>-2 483 638,47</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>-1 101 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	<b>-66 209 000,00</b>	<b>-2 483 638,47</b>

13-11-2018 *Bożena*  
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

**SYNDYK**  
*B. Ogorzałka*  
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

# INDATA S.A.

04-028 WARSZAWA, UL. ALEJA STANÓW ZJEDNOCZONYCH 53  
NIP 8971755969 REGON 021081309

---

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2018 -23.08.2018 r.**

### **I. Informacje wstępne**

I.1 Nazwa i siedziba firmy;

**INDATA S.A.**

**UL. ALEJA STANÓW ZJEDNOCZONYCH 53**

**04-028 WARSZAWA**

I.2 Firma została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym

I.3 KRS nr 0000360487

I.4 NIP 8971755969 Regon 021081309

II. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2018 do 23.08.2018 r.

III. Sprawozdanie zostało sporządzone na dzień poprzedzający dzień ogłoszenia upadłości. Postanowieniem Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, X Wydział Gospodarczy dla spraw i upadłościowych postanowieniem z dnia 24 sierpnia 2018 roku ogłoszona została upadłość Spółki INDATA S.A. Sygn. Akt X GU 915/18.

**IV. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

- pożyczki, należności i depozyty ujmowane są w dacie powstania. Wszystkie pozostałe aktywa finansowe ujmowane są w dacie dokonania transakcji. Aktywa i zobowiązania finansowe kompensuje się ze sobą i wykazuje w sprawozdaniu w kwocie netto.
- rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu utraty wartości. Koszty amortyzacji ujmuje się w rachunku zysków i strat bieżącego okresu z zastosowaniem metody liniowej w odniesieniu do oszacowanego przez Spółkę okresu użytkowania.
- wydatki poniesione na etapie prac badawczych z zamiarem pozyskania nowej wiedzy naukowej lub technicznej ujmowane są w rachunku zysków i strat w momencie ich poniesienia. Pozostałe wartości niematerialne nabyte przez Spółkę o określonym okresie użyteczności wykazane są w oparciu o cenę nabycia pomniejszoną o odpisy amortyzacyjne.
- składniki zapasów wycenia się w cenie nabycia lub kosztu wytworzenia. Wartość zapasów ustala się z zastosowaniem metody pierwsze weszło pierwsze wyszło.
- przychody ze sprzedaży obejmują należne z tego tytułu kwoty od odbiorców pomniejszone o rabaty, upusty i podatek VAT,

**Informacja dodatkowa do bilansu i rachunku wyników  
za okres od 01-01-2018 – 23.08.2018 r.**

**I. Bilans spółki za okres od 01-01-2018 r do 23.08.2018 r r. zamknął się sumą bilansową 2 110 287,31 zł**

1. Wartość majątku trwałego na dzień bilansowy wynosi 621 143,57 zł  
w tym:

Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2018	Stan na dzień 23.08.2018 r.
Inne wartości niematerialne i prawne	189 000,00	126 487,06
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	358 139,51
Rzeczowe aktywa trwałe	683 000,00	27 767,10
Udziały i akcje	89 000,00	108 750,00
Pożyczki	5 000,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 000,00	0,00
Razem aktywa obrotowe	1 002 000,00	621 143,67

2. Aktywa obrotowe

Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2018	Stan na dzień 23-08-2018 r.
Zapasy	105 000,00	59 474,55
Należności krótkoterminowe	5 602 000,00	879 629,32
Inwestycje krótkoterminowe	917 000,00	477 386,26
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	429 000,00	72 653,51
Razem aktywa obrotowe	7 053 000,00	1 489 143,64

5. Pasywa – Kapitał własny

Kapitał wg bilansu na dzień 23.08.2018 roku wynosi - minus 28 811 861,54 zł

6. Pasywa – zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2018	Stan na dzień 23.08.2018.
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	51 000,00	51 404,00
Pozostałe rezerwy	963 000,00	729 465,13

Zobowiązania długoterminowe -kredyty i pożyczki od jednostek powiązanych	193 000,00	160 370,09
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	3 102 000,00	2 601 781,05
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu pożyczek i kredytów	20 975 000,00	19 723 050,44
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 038 000,00	2 013 262,12
Inne zobowiązania finansowe	935 000,00	954 891,09
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 093 000,00	2 684 768,47zł
Zobowiązania z tytułu podatków , ZUS i innych	928 000,00	1 135 792,22
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	396 000,00	518 308,15
Zobowiązania inne	374 000,00	168 140,42
Rozliczenia międzyokresowe	237 000,00	180 915,67
Razem zobowiązania	34 285 000,00	30 922 148,85

## II. Rachunek wyników spółki wykazuje stratę w kwocie 2 483 638,47 zł

- a. Przychody netto ze sprzedaży – 2 964 269,16 zł
- b. Koszty działalności operacyjnej – 5 327 776,82 zł

Lp	Wyszczególnienie przychodu	Kwota
1	Przychody ze sprzedaży towarów , usług	2 964 269,16 zł
2	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
3	Inne przychody operacyjne	1 074 178,04
4	Przychody finansowe	148 071,58
	Razem	4 186 518,78

Lp	Wyszczególnienie kosztu	Kwota
1	Koszty działalności operacyjnej	5 327 776,82
2	Pozostałe koszty operacyjne	754 302,81
3	Koszty finansowe	588 077,62
	Razem	6 670 157,25

**III. Zeznanie o wysokości osiągniętego dochodu za okres od 01-01-2018 do 23.08.2018**

1. Przychody – do przychodów podatkowych zaliczono:
- |   |                 |
|---|-----------------|
| a. Przychody netto ze sprzedaży towarów | 2 964 269,16 zł |
| b. Pozostałe przychody operacyjne       | 1 074 178,04 zł |
| c. Przychody finansowe                  | 148 071,58 zł   |
| d. Przychody wyłączone z opodatkowania  | 255 622,30 zł   |
| Razem przychody do opodatkowania        | 3 930 896,48 zł |
2. Koszty uzyskania przychodów:
- |  |                 |
|--|-----------------|
| a. Koszty działalności operacyjnej                   | 5 327 776,82 zł |
| b. Koszty finansowe                                  | 588 077,62 zł   |
| c. Pozostałe koszty operacyjne                       | 754 302,81 zł   |
| d. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu | 661 428,97 zł   |
| Razem Koszty podatkowe                               | 6 008 728,28 zł |
3. Strata bilansowa 2 483 638,47 zł
4. Strata podatkowa 2 077 831,80 zł
5. Zyski i straty nadzwyczajne nie występują.
6. Na dzień bilansowy Spółka zatrudnia 10 pracowników.
7. Nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu.

Warszawa dnia 23-11-2018 r

SYNDYK  
B. Ojpras  
Kierownik Biura Księgowości

BIURO KSIĘGOWE  
Kierownik Biura Księgowości  
Kierownik Biura Księgowości  
Bortnick