

NIP 5862272756 KRS 0000394954

NIP 5862272756

KRS 0000394954

**Sprawozdanie finansowe jednostki innej****Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		28.05.2019		
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie				
Data od	01.01.2018	Data do	31.12.2018	
Jednostka danych liczbowych				
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych		
Dane identyfikujące jednostkę				
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania				
Nazwa Firmy				
MADKOM SPÓŁKA AKCYJNA				
Siedziba podmiotu				
Województwo	POMORSKIE	Powiat	GDYNIA	
Gmina	M.GDYNIA	Miejscowość	GDYNIA	
Adres				
Kraj	POLSKA		Województwo	POMORSKIE
Powiat	GDYNIA		Gmina	M.GDYNIA
Ulica	ALEJA ZWYCIĘSTWA		Nr domu	96/98
Miejscowość	GDYNIA		Kod pocztowy	81-451
			Poczta	GDYNIA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego				
Kraj			Kod pocztowy	
		Miejscowość		
Ulica			Nr domu	
		Nr lokalu		
Podstawowy przedmiot działalności jednostki				
Numer PKD				
6 2 0 1 Z DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z OPROGRAMOWANIEM				
6 2 0 3 Z DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z ZARZĄDZANIEM URZĄDZENIAMI INFORMATYCZNYMI				
6 2 0 9 Z POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA W ZAKRESIE TECHNOLOGII INFORMATYCZNYCH I KOMPUTEROWYCH				

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01.01.2018** data do **31.12.2018**

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (opcjonalnie)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek

sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

**SZCZEGÓŁOWE ZASADY RACHUNKOWOŚCI STOSOWANE PRZEZ SPÓŁKĘ ZOSTAŁY OPISANE W POLITYCE RACHUNKOWOŚCI. PONIŻEJ ZOSTAŁY PRZEDSTAWIONE NAJWAŻNIEJSZE ELEMENTY:**

- UJĘCIE KOSZTÓW PRAC ROZWOJOWYCH JAKO WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE NASTĘPUJE JEŻELI PRACE TE ZAKOŃCZYŁY SIĘ POWODZENIEM, TO JEST ZAPADŁA DECYZJA O ICH WDROŻENIU, A ZWROT KOSZTÓW BĘDZIE WIELCE PRAWDOPODOBNY;
- DLA CELÓW PODATKOWYCH KOSZTY PRAC ROZWOJOWYCH SĄ ODNOSZONE W KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW TEGO ROKU, W KTÓRYM NASTĄPIŁO ICH ZAKOŃCZENIE NA PODSTAWIE ART. 15 UST 4A PKT 2 USTAWY CIT;
- KOSZTY PRAC ROZWOJOWYCH W TOKU, PONIESIONE PRZED PODJĘCIEM PRODUKCJI LUB ZASTOSOWANIEM TECHNOLOGII, ZALICZANE SĄ DO CZYNNYCH ROZLICZEŃ MIEDZYOKRESOWYCH, JEŻELI SĄ SPEŁNIONE WARUNKI OKREŚLONE W USTAWIE;
- JEDNOSTKA TWORZY AKTYWA I REZERWY Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

- ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE WYCENIA SIĘ WEDŁUG CENY NABYCIA LUB KOSZTU WYTWORZENIA POMNIEJSZONYCH O ODPISY AMORTYZACYJNE ORAZ ODPISY Z TYTUŁU TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI
- AMORTYZACJA DOKONYWANA JEST METODĄ LINIOWĄ. PRZY USTALENIU OKRESU AMORTYZACJI I ROCZNEJ STAWKI AMORTYZACYJNEJ UWZGLĘDNI SIĘ OKRES EKONOMICZNEJ UŻYTECZNOŚCI ŚRODKA TRWAŁEGO ORAZ SKŁADNIKÓW WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH
- DECYZJĄ KIEROWNIKA JEDSNOTKI WARTOŚĆ FIRMY AMORTYZOWANA JEST PRZEZ OKRES 10 LAT
- KOSZTY PRAC ROZWOJOWYCH UJĘTYCH JAKO WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE ROZLICZANE SĄ W KOSZTACH POPRZEZ ODPISY AMORTYZACYJNE PRZEZ OKRES OD 1 ROKU DO 5 LAT, W ZALEŻNOŚCI OD INDYWIDUALNEJ OCENY ZARZĄDU
- UDZIAŁY I AKCJE WYCENIA SIĘ W CENIE NABYCIA POMNIEJSZONEJ O ODPISY Z TYTUŁU TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI
- ZAPASY WYCENIA SIĘ WEDŁUG RZECZYWISTEJ CENY ZAKUPU NIE WYŻSZYCH JEDNAK OD CEN SPRZEDAŻY NETTO. ZAPASY UJMOWANE SĄ W BILNASIE W WARTOŚCI NETTO TJ. POMNIEJSZONE O WARTOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH
- KAPITAŁ PODSTAWOWY WYKAZYWANY JEST W WYSOKOŚCI OKREŚLONEJ W STATUCIE I WPISANEJ W REJESTRZE SĄDOWYM
- NALEŻNOŚCI WYCENIA SIĘ W KWOCIE WYMAGANEJ ZAPŁATY, Z ZACHOWANIEM ZASADY OSTROŻNEJ WYCENY I WYKAZUJE SIĘ W WARTOŚCI NETTO TJ. PO POMNIEJSZENIU O ODPISY AKTUALIZUJĄCE
- ZOBOWIĄZANIA WYKAZYWANE SĄ W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY

#### Ustalenia wyniku finansowego

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Jednostka 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.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług.

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.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. 2019 poz. 351).

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowego według załącznika Nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)

MADKOM SPÓŁKA  
AKCYJNA

(dane jednostki)

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.01.2018 - 31.12.2018 .....

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	17 151 609,57	9 846 755,94
	– od jednostek powiązanych	20 600,00	71 262,79
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 865 380,41	8 162 755,38
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	78 342,03	-798 062,06
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 675 598,49	2 362 632,68
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	532 288,64	119 429,94
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	12 736 548,56	7 909 681,24
I	Amortyzacja	1 830 680,86	1 010 968,73
II	Zużycie materiałów i energii	337 748,99	240 239,51
III	Usługi obce	7 913 198,10	4 620 215,46
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 142,00	12 761,22
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 557 423,66	1 473 357,89
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	374 944,25	330 454,05
	– emerytalne	112 674,68	126 272,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	219 291,96	113 219,47
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	502 118,74	108 464,91
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	4 415 061,01	1 937 074,70
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	153 895,95	154 526,59
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	46 520,33	21 871,95
II	Dotacje	72 694,00	45 048,99
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	34 681,62	87 605,65
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	1 080 899,28	416 912,97
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	123 229,51	0,00
III	Inne koszty operacyjne	957 669,77	416 912,97
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	3 488 057,68	1 674 688,32
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	34 027,47	27 434,43
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:	34 027,47	17 067,43
	– od jednostek powiązanych	1 658,17	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,00	10 367,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	460 372,56	268 059,30
I	Odsetki, w tym:	166 116,67	268 059,30
	– dla jednostek powiązanych	105 895,12	149 638,98
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	294 201,05	0,00
IV	Inne	54,84	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	3 061 712,59	1 434 063,45
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	659 405,00	380 874,00
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	2 402 307,59	1 053 189,45



## MADKOM SPÓŁKA AKCYJNA

(dane jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017			rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	6 703 372,68	4 982 940,09	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	6 369 188,43	3 966 880,84
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	5 441 143,87	3 921 607,48	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	5 069 750,00	5 069 750,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	4 530 934,35	2 670 069,39	<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy	910 209,52	1 251 538,09		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	755 862,07	499 850,71	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	100 000,00	0,00
1	Środki trwałe	755 862,07	499 850,71		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne	100 000,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-1 202 869,16	-2 156 058,61
c)	urządzenia techniczne i maszyny	56 530,97	51 182,79	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	2 402 307,59	1 053 189,45
d)	środki transportu	692 599,10	448 667,92	<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	6 732,00	0,00	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	4 332 598,47	4 544 709,61
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	1 041 685,19	674 762,73
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 000 627,00	598 858,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	41 058,19	75 904,73
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	41 058,19	75 904,73
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	74 800,00	74 800,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	951 523,37	239 277,64
3	Długoterminowe aktywa finansowe	68 300,00	68 300,00	1	Wobec jednostek powiązanych	630 000,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	68 300,00	68 300,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje	68 300,00	68 300,00	3	Wobec pozostałych jednostek	321 523,37	239 277,64
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe	321 523,37	239 277,64

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	2 313 639,91	3 604 919,24
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	247 115,50	1 966 866,76
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	172 227,24	363 285,65
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	172 227,24	363 285,65
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne	74 888,26	1 603 581,11
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	6 500,00	6 500,00		– do 12 miesięcy		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	431 566,74	486 681,90		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	409 326,00	477 570,00	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	22 240,74	9 111,90	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 066 524,41	1 625 110,46
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	3 998 414,22	3 528 650,36	a)	kredyty i pożyczki	153 830,15	531 849,40
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	2 033,10	41 296,18	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe	211 067,41	120 965,38
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 127 330,29	346 691,40
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	1 127 330,29	346 691,40
4	Towary	2 033,10	41 296,18		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	89 837,81	173 447,47
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	1 526 865,04	696 189,85	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	97 615,10	99 682,41	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	377 651,74	349 112,67
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	95 093,58	96 474,79	h)	z tytułu wynagrodzeń	101 249,60	89 895,42
	– do 12 miesięcy	95 093,58	96 474,79	i)	inne	5 557,41	13 148,72
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	0,00	12 942,02
b)	inne	2 521,52	3 207,62	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	25 750,00	25 750,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	25 750,00	25 750,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	25 750,00	25 750,00
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	1 429 249,94	596 507,44				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 398 478,68	541 850,51				
	– do 12 miesięcy	1 398 478,68	541 850,51				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 369,16	22 219,73			
c)	inne	24 402,10	32 437,20			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 336 519,10</b>	<b>271 702,08</b>			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 336 519,10	271 702,08			
a)	w jednostkach powiązanych	243 751,01	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki	243 751,01	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	406 216,95	270 423,05			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki	406 216,95	270 423,05			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 686 551,14	1 279,03			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 686 025,79	1 279,03			
	– inne środki pieniężne	525,35	0,00			
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>132 996,98</b>	<b>2 519 462,25</b>			
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>10 701 786,90</b>	<b>8 511 590,45</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>10 701 786,90 8 511 590,45</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	3 966 880,84	2 913 691,39
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	3 966 880,84	2 913 691,39
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	5 069 750,00	5 069 750,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 069 750,00	5 069 750,00
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	100 000,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	100 000,00	0,00
	- podziału zysku z ubiegłego roku	100 000,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	100 000,00	0,00
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-2 156 058,61</b>	<b>-381 523,36</b>
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 156 058,61	-381 523,36
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 156 058,61	-381 523,36
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	-1 774 535,25
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	1 774 535,25
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	953 189,45	0,00
	- pokrycie straty zyskiem	953 189,45	0,00
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 202 869,16	-2 156 058,61
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 202 869,16	-2 156 058,61
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>2 402 307,59</b>	<b>1 053 189,45</b>
	a) zysk netto	2 402 307,59	1 053 189,45
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>6 369 188,43</b>	<b>3 966 880,84</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>6 369 188,43</b>	<b>3 966 880,84</b>

## RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	5 700 447,49	4 351 772,77
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	2 402 307,59	1 053 189,45
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	3 298 139,90	3 298 583,32
1.	Amortyzacja	2 172 009,43	1 352 297,30
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	181 480,62	247 965,32
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	195 927,07	-21 871,95
5.	Zmiana stanu rezerw	366 922,46	279 422,98
6.	Zmiana stanu zapasów	39 263,08	2 434,56
7.	Zmiana stanu należności	-830 675,19	-222 496,22
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	525 307,91	846 736,77
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 441 580,43	859 143,55
10.	Inne korekty	-1 793 675,91	-45 048,99
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	5 700 447,49	4 351 772,77
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	-2 346 980,66	-2 710 576,63
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	46 520,33	85 008,16
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	46 520,33	39 959,17
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	45 048,99
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	2 393 500,99	2 795 584,79
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 753 781,92	2 783 584,79
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	242 092,84	12 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	242 092,84	12 000,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	397 626,23	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	-2 346 980,66	-2 710 576,63
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	-1 668 194,72	-1 641 458,42
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	715 000,00	885 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	715 000,00	885 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	2 383 194,72	2 526 458,42
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	1 941 354,81	2 141 646,75
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	227 751,59	150 851,30
8.	Odsetki	214 088,32	233 960,37
9.	Inne wydatki finansowe		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	-1 668 194,72	-1 641 458,42
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A,III+/-B,III+/-C,III)</b>	1 685 272,11	-262,28
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	1 685 272,11	-262,28
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	1 279,03	1 541,31
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	1 686 551,14	1 279,03
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	4,60	0,00

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 2	Liczba dołączonych plików: 2
------------------------------	------------------------------

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu.







G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	100 302,80	100 302,80								
wypłacone wynagrodzenia	23 048,91	23 048,91	16	1	57					
zapłacone ZUSY	77 178,89	77 178,89	16	1	57a					
Pozostałe <sup>*)</sup>	75,00	75,00								
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	925 105,59									
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00								
Pozostałe <sup>*)</sup>										
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	996 802,00									
K. Podatek dochodowy	189 392,00									

\*) W wierszu można wykaazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

Informacja dodatkowa

---

MADKOM spółka akcyjna  
81-451 Gdynia  
Aleja Zwycięstwa 96/98

**Dodatkowo informacja  
do sprawozdania finansowego  
za rok obrotowy 2018**