

## Nagłówek sprawozdania finansowego

Nazwa	Wartość
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2019-05-30

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa	Wartość
Dane identyfikujące jednostkę	
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
Nazwa Firmy	EBC SOLICITORS ALTERNATYWA SPÓŁKA INWESTYCYJNA SA
Siedziba	
Województwo	mazowieckie
Powiat	Warszawa
Gmina	Warszawa
Mejscowość	Warszawa
Adres	
Adres	
Kraj	PL
Województwo	mazowieckie
Powiat	Warszawa
Gmina	Warszawa
Nazwa ulicy	Grzybowska
Numer budynku	4
Numer lokalu	U9B
Nazwa miejscowości	Warszawa
Kod pocztowy	00-131
Nazwa urzędu pocztowego	Warszawa
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
Kod P K D	6630Z
Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji	
Numer KRS	0000396780
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data Od	2018-01-01
Data Do	2018-12-31
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	NIE
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	TAK
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	TAK
Zasady (polityka) rachunkowości	
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz.U. z 2018 roku, poz. 395 z późniejszymi zmianami). Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco: - oprogramowanie komputerowe - 5 lat Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez dane wartości niematerialne i prawne. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej niż 3 500 złotych umarżane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do używania. Na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeżeli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny sprzedaży netto. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych. Nakłady na wartości niematerialne nie oddane do użytkowania (np. nakłady na tworzone oprogramowanie komputerowe) ujmowane są w pozycji innych wartości niematerialnych i prawnych. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy roku obrotowego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego. Środki trwałe są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania. Środki trwałe o wartości początkowej niższej niż 3.500 złotych umarżane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez ten środek trwały. Na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeżeli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny sprzedaży netto. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych. Inwestycje w jednostki zależne, w jednostki współzależne oraz w jednostki stowarzysz

one są wyceniane według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości. Trwała utrata wartości udziałów w jednostkach podporządkowanych i innych inwestycji długoterminowych jest szacowana na każdy dzień bilansowy. Wartość bilansowa takich aktywów jest każdorazowo poddawana przeglądowi w celu stwierdzenia, czy nie przekracza ona wartości przyszłych korzyści ekonomicznych. Inne inwestycje krótkoterminowe, z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych, wyceniane są według ceny (wartości) rynkowej, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej. Skutki wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych wycenionych według cen (wartości) rynkowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych. Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych są wyceniane według kosztu (ceny nabycia), stanowiącego wartość godziwą uiszczonej zapłaty. Koszty transakcji są ujmowane w wartości początkowej tych instrumentów finansowych. Aktywa finansowe są wprowadzane do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia transakcji. Po początkowym ujęciu aktywa finansowe są zaliczane do jednej z czterech kategorii i wyceniane w następujący sposób: 1. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności - według skorygowanej ceny nabycia

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

(zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej; 2. Pożyczki udzielone i należności własne - według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty; 3. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu - według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków i strat; 4. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży Według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków i strat. Wartość godziwa instrumentów finansowych stanowiących przedmiot obrotu na aktywnym rynku ustalana jest w odniesieniu do cen notowanych na tym rynku na dzień bilansowy. W przypadku, gdy brak jest notowanej ceny rynkowej, wartość godziwa jest szacowana na podstawie notowanej ceny rynkowej podobnego instrumentu, bądź na podstawie modelu wyceny uwzględniającego dane wejściowe pochodzące z aktywnego obrotu regulowanego bądź też z wykorzystaniem innych metod estymacji powszechnie uznanych za poprawne. Pochodne instrumenty finansowe nie będące instrumentami zabezpieczającymi są wykazywane jako aktywa albo zobowiązania przeznaczone do obrotu. Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów finansowych. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Odpisy aktualizujące wartość składnika aktywów finansowych lub portfela podobnych składników aktywów finansowych ustala się: 1) w przypadku aktywów finansowych wycenianych w wysokości skorygowanej ceny nabycia - jako różnicę między wartością tych aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych na dzień wyceny i możliwą do odzyskania kwotą. Kwotę możliwą do odzyskania stanowi bieżąca wartość przyszły

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

ch przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę, zdyskontowana za pomocą efektywnej stopy procentowej, którą jednostka stosowała dotychczas, wyceniając przeszacowywany składnik aktywów finansowych lub portfel podobnych składników aktywów finansowych, 2) w przypadku aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej - jako różnicę między ceną nabycia składnika aktywów i jego wartością godziwą ustaloną na dzień wyceny, z tym że przez wartość godziwą dłużnych instrumentów finansowych na dzień wyceny rozumie się bieżącą wartość przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę zdyskontowaną za pomocą bieżącej rynkowej stopy procentowej stosowanej do podobnych instrumentów finansowych. Stratę skumulowaną do tego dnia ujętą w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny zalicza się do kosztów finansowych w kwocie nie mniejszej niż wynosi odpis, pomniejszony o część bezpośrednio zaliczoną do kosztów finansowych, 3) w przypadku pozostałych aktywów finansowych - jako różnicę między wartością składnika aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych i bieżącą wartością przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę, zdyskontowaną za pomocą bieżącej rynkowej stopy procentowej stosowanej do podobnych instrumentów finansowych. Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych. Aktywa finansowe zaliczone do przeznaczonych do obrotu, z wyjątkiem pochodnych instrumentów finansowych, jeżeli przestały być utrzymywane w celu sprzedaży w krótkim terminie, mogą zostać przekwalifikowane do innych kategorii aktywów finansowych. Natomiast aktywa finansowe zaliczone do innych kategorii nie mogą być przekwalifikowane do przeznaczonych do obrotu. Aktywa finansowe zaliczone do przeznaczonych do obrotu, z wyjątkiem pożyczek i należności własnych przeznaczonych do sprzedaży w krótkim terminie, mogą być przekwalifikowane do innych kategorii jedynie w wyjątkowych okolicznościach, przez które rozumie się okoliczności wynikające z jednorazowego, nadzwyczajnego zdarzenia, co do którego istnieje bardzo małe prawdopodobieństwo ponownego zaistnienia w najbliższej przyszłości. Pożyczki i należności własne, które w dniu ich powstania jednostka zaliczyła do przeznaczonych do obrotu, mogą być

przekwalifikowane do kategorii pożyczek udzielonych i należności własnych pod warunkiem, że jednostka ma zamiar i może utrzymać te aktywa w dającej się przewidzieć przyszłości lub do czasu, gdy staną się one wymagalne. Aktywa finansowe zaliczone do przeznaczonych do obrotu, na dzień przekwalifikowania ich do innej kategorii aktywów, wycenia się w wartości godziwej na ten dzień. Wartość godziwa na dzień przekwalifikowania staje się odpowiednio nowo ustaloną ceną nabycia lub skorygowaną ceną nabycia. Zyski lub straty z przeszacowania aktywów finansowych poddanych przekwalifikowaniu ujęte do tej pory jako przychody lub koszty finansowe pozostają w rachunku zysków i strat. Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pom

niejszonoj o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych. Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej. Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Jeżeli akcje obejmowane są po cenie wyższej od wartości nominalnej, nadwyżka ujmowana jest w kapitale zapasowym. W przypadku wykupu akcji własnych, kwota zapłaty za akcje własne jest wykazywana w bilansie w pozycji „akcje własne”. Wypłacone w trakcie roku obrotowego zaliczki na dywidendy są wykazywane w księgach rachunkowych i w bilansie jako podział zysku dokonany w ciągu roku obrotowego. Kapitał podstawowy objęty na dzień bilansowy, lecz niezarejestrowany wykazywany jest w pozycji "pozostałe kapitały rezerwowe". Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania. W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki (w tym dłużne papiery wartościowe) są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/ pożyczki (koszty transakcyjne). Następnie, wszystkie kredyty bankowe i pożyczki, z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu, są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Zobowiązania finansowe, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia. Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym instrumenty pochodne, są wyceniane według wartości godziwej. Zysk lub strata z tytułu przeszacowania do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat bieżącego okresu. Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i zobowiązań a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym. Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, chyba że rezerwa na odroczony podatek dochodowy powstaje w wyniku amortyzacji wartości firmy lub początkowego ujęcia składnika aktywów lub zobowiązań przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową. Rezerwa na podatek odroczony tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych wynikających z inwestycji w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych i udziałów w jednostkach współzależnych, z wyjątkiem sytuacji, gdy terminy i kwoty odwracających się różnic przejściowych podlegają kontroli i gdy prawdopodobne jest, iż w dającej się przewidzieć

<p>metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>przyszłości różnice przejściowe nie ulegną odwróceniu. Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty, chyba że aktywa z tytułu odroczonego podatku powstają w wyniku początkowego ujęcia składnika aktywów lub zobowiązań przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie mają wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową. W przypadku ujemnych różnic przejściowych z tytułu udziałów w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych oraz udziałów w jednostkach współzależnych, składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest ujmowany w bilansie jedynie w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, iż w dającej się przewidzieć przyszłości ww. różnice przejściowe ulegną odwróceniu i osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który pozwoli na potrącenie ujemnych różnic przejściowych. Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczony podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana. Aktywa z tytułu odroczonego podatku oraz rezerwy na podatek odroczony prezentowane są w bilansie oddzielnie.</p>
<p>ustalenia wyniku finansowego</p>	<p>Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić. Odsetki Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe. Dywidendy Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Wspólników spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku przynajmniej dywidendę, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy. Dotacje i subwencje Dotacje i subwencje są ujmowane według wartości godziwej w sytuacji, gdy istnieje wystarczająca pewność, iż dotacja zostanie otrzymana oraz spełnione zostaną wszystkie warunki związane z uzyskaniem dotacji. Jeżeli dotacja lub subwencja dotyczy pozycji kosztowej, wówczas jest ona odraczana w bilansie i systematycznie ujmowana w pozycji przychodów w sposób zapewniający współmierność z kosztami, które dotacja ta ma w zamierzeniu kompensować. Jeżeli dotacja lub subwencja ma na celu sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej, wówczas jest ona odraczana w bilansie i uznawana jako przychód przez okres amortyzacji dofinansowanych aktywów. Jeżeli dotacja lub subwencja ma na celu sfinansowanie wejścia kapitałowego (nabycia udziałów/akcji), wówczas jest ona odraczana w bilansie i uznawana jako przychód w momencie wyjścia kapitałowego.</p>
<p>ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego</p>	<p>W roku za jaki sporządzane jest sprawozdanie nie nastąpiły zmiany zasady rachunkowości i sporządzenia sprawozdania finansowego. Jednostka sporządza porównawczy Rachunek Zysków i Strat</p>

## Bilans

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Aktywa razem	1 999 924.67	13 164 420.70	
Aktywa trwałe	64 149.84	9 744 670.89	
Wartości niematerialne i prawne	64 149.84	192 449.04	
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00	
Wartość firmy	0.00	0.00	
Inne wartości niematerialne i prawne	64 149.84	192 449.04	
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	

Rzeczowe aktywa trwałe	0.00	7 891.12
Środki trwałe	0.00	7 891.12
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0.00	0.00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00
urządzenia techniczne i maszyny	0.00	7 891.12
środki transportu	0.00	0.00
inne środki trwałe	0.00	0.00
Środki trwałe w budowie	0.00	0.00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00
Należności długoterminowe	0.00	0.00
Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
Od pozostałych jednostek	0.00	0.00
Inwestycje długoterminowe	0.00	9 517 790.45
Nieruchomości	0.00	0.00
Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	9 517 790.45
w jednostkach powiązanych	0.00	8 504 417.01
– udziały lub akcje	0.00	8 504 417.01
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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 długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
w pozostałych jednostkach	0.00	1 013 373.44
– udziały lub akcje	0.00	1 013 373.44
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	26 540.28
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	26 540.28
Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
Aktywa obrotowe	1 935 774.83	3 419 749.81
Zapasy	0.00	0.00
Materiały	0.00	0.00
Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00
Produkty gotowe	0.00	0.00
Towary	0.00	0.00
Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00
Należności krótkoterminowe	393 298.56	758 272.90
Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
inne	0.00	0.00

Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
inne	0.00	0.00
Należności od pozostałych jednostek	393 298.56	758 272.90
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	54 813.51
– do 12 miesięcy	0.00	54 813.51
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0.00	109 932.17
inne	393 298.56	570 437.80
dochodzone na drodze sądowej	0.00	23 089.42
Inwestycje krótkoterminowe	1 542 476.27	2 601 659.71
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 542 476.27	2 601 659.71
w jednostkach powiązanych	1 030 007.00	1 915 040.76
– udziały lub akcje	1 030 007.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	105 727.34
– udzielone pożyczki	0.00	1 809 313.42
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
w pozostałych jednostkach	490 756.26	674 589.47
– udziały lub akcje	14 437.51	17.00
– inne papiery wartościowe	408 000.00	469 187.88
– udzielone pożyczki	68 318.75	205 384.59
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	21 713.01	12 029.48
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	21 713.01	4 954.48
– inne środki pieniężne	0.00	7 075.00
– inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	59 817.20
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00
Udziały (akcje) własne	0.00	0.00
Pasywa razem	1 999 924.67	13 164 420.70
Kapitał (fundusz) własny	1 714 856.81	12 002 999.92
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 600 000.00	1 600 000.00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	11 446 550.69	11 446 550.69
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	11 446 550.69	11 446 550.69
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0.00	0.00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
– na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 1 043 550.77	0.00
Zysk (strata) netto	- 10 288 143.11	- 1 043 550.77
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	285 067.86	1 161 420.78
Rezerwy na zobowiązania	0.00	75 786.01
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	75 786.01
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00

– długoterminowa	0.00	0.00
– krótkoterminowa	0.00	0.00
Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
– długoterminowe	0.00	0.00
– krótkoterminowe	0.00	0.00
Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
Wobec pozostałych jednostek	0.00	0.00
kredyty i pożyczki	0.00	0.00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
inne	0.00	0.00
Zobowiązania krótkoterminowe	244 619.88	974 533.67
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0.00	508 815.63
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	34 440.00
– do 12 miesięcy	0.00	34 440.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
inne	0.00	474 375.63
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
inne	0.00	0.00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	244 619.88	465 718.04
kredyty i pożyczki	0.00	225.88
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	63 639.43
inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	78 903.41	124 873.47
– do 12 miesięcy	78 903.41	124 873.47
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00
zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9 809.81	30 541.34
z tytułu wynagrodzeń	1 600.00	2 000.00
inne	154 306.66	244 437.92
Fundusze specjalne	0.00	0.00
Rozliczenia międzyokresowe	40 447.98	111 101.10
Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
Inne rozliczenia międzyokresowe	40 447.98	111 101.10
– długoterminowe	0.00	0.00
– krótkoterminowe	40 447.98	111 101.10

### Rachunek zysków i strat

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			



Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	180 122.75	1 099 213.32
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	180 122.75	1 099 213.32
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0.00	0.00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00
Koszty działalności operacyjnej	431 831.89	1 292 798.33
Amortyzacja	136 190.32	142 045.68
Zużycie materiałów i energii	8 777.24	13 612.31
Usługi obce	163 088.27	783 560.64
Podatki i opłaty, w tym:	77 680.44	6 609.78
– podatek akcyzowy	0.00	0.00
Wynagrodzenia	40 032.23	270 962.65
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	6 063.39	75 501.47
– emerytalne	3 092.09	25 910.45
Pozostałe koszty rodzajowe	0.00	505.80
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	- 251 709.14	- 193 585.01
Pozostałe przychody operacyjne	375 579.72	1 266 782.71
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
Dotacje	70 653.12	70 653.12
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
Inne przychody operacyjne	304 926.60	1 196 129.59
Pozostałe koszty operacyjne	1 064 736.16	759 356.14
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	624 455.86	330 315.78
Inne koszty operacyjne	440 280.30	429 040.36
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	- 940 865.58	313 841.56
Przychody finansowe	130 258.47	339 684.50
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	9 850.00	197 000.00
Od jednostek powiązanych, w tym:	9 850.00	197 000.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	9 850.00	197 000.00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
Odsetki, w tym:	119 602.88	89.33
– od jednostek powiązanych	119 572.79	0.00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	138 862.43
Inne	805.59	3 732.74
Koszty finansowe	9 526 781.73	1 943 271.75
Odsetki, w tym:	7 806.77	53 353.06
– dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	7 596 797.73	1 486 979.35
– w jednostkach powiązanych	0.00	1 486 979.35
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 918 477.23	0.00
Inne	3 700.00	402 939.34
Zysk (strata) brutto (F+G–H)	- 10 337 388.84	- 1 289 745.69
Podatek dochodowy	- 49 245.73	0.00

Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	- 246 194.92
Zysk (strata) netto (I–J–K)	- 10 288 143.11	- 1 043 550.77

### Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 002 999.92	13 046 550.69	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	
– korekty błędów	0.00	0.00	
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	12 002 999.92	13 046 550.69	
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 600 000.00	1 200 000.00	
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0.00	400 000.00	
zwiększenie (z tytułu)	0.00	400 000.00	
– wydania udziałów (emisji akcji)	0.00	400 000.00	
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	
– umorzenia udziałów (akcji)	0.00	0.00	
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 600 000.00	1 600 000.00	
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	11 446 550.69	7 511 226.65	
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0.00	3 935 324.04	
zwiększenie (z tytułu)	0.00	3 935 324.04	
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	3 600 000.00	
– podziału zysku (ustawowo)	0.00	335 324.04	
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0.00	0.00	
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	
– pokrycia straty	0.00	0.00	
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	11 446 550.69	11 446 550.69	
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00	
zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	
– zbycia środków trwałych	0.00	0.00	
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0.00	0.00	
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0.00	4 000 000.00	
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0.00	- 4 000 000.00	
zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	4 000 000.00	
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	0.00	
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	335 324.04	
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	335 324.04	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	
– korekty błędów	0.00	0.00	
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0.00	335 324.04	
zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	
– podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00	
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	335 324.04	
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00	
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	0.00	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	
– korekty błędów	0.00	0.00	

Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0.00	0.00
zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	- 1 043 550.77	0.00
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 1 043 550.77	0.00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
Wynik netto	- 10 288 143.11	- 1 043 550.77
zysk netto	0.00	0.00
strata netto	- 10 288 143.11	- 1 043 550.77
odpisy z zysku	0.00	0.00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 714 856.81	12 002 999.92
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 714 856.81	12 002 999.92

### Rachunek przepływów pieniężnych

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)			
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	- 345 702.01	1 090 129.15	
Zysk (strata) netto	- 10 288 143.11	- 1 043 550.77	
Korekty razem	9 942 441.10	2 133 679.92	
Amortyzacja	136 190.32	142 045.68	
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00	
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	- 125 582.36	- 269 497.75	
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	9 403 077.69	1 486 979.35	
Zmiana stanu rezerw	- 75 786.01	- 263 115.69	
Zmiana stanu zapasów	0.00	0.00	
Zmiana stanu należności	738 039.89	785 554.58	
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 101 541.59	307 737.59	
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	15 704.36	- 56 023.84	
Inne korekty	- 47 661.20	0.00	
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	- 345 702.01	1 090 129.15	
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	413 192.31	- 410 833.62	
Wpływy	413 192.31	918 296.00	
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0.00	0.00	
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	
Z aktywów finansowych, w tym:	413 192.31	918 296.00	
w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	
w pozostałych jednostkach	413 192.31	918 296.00	
– zbycie aktywów finansowych	149 020.88	339 000.00	
– dywidendy i udziały w zyskach	9 850.00	197 000.00	
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	254 321.43	0.00	
– odsetki	0.00	0.00	
– inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	382 296.00	
Inne wpływy inwestycyjne	0.00	0.00	
Wydanki	0.00	1 329 129.62	
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0.00	0.00	
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	
Na aktywa finansowe, w tym:	0.00	1 329 129.62	
w jednostkach powiązanych	0.00	404 900.00	



D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:							
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:							
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	2 229 518.94	2 149 587.64	79 931.30	62 158.00	0.00	62 158.00	
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:							
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	919 096.02	919 096.02	0.00	56 891.00	56 891.00	0.00	
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:							
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:							
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:							
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym							
Rok bieżący - 7 259 426.95							
Rok poprzedni - 1 472 105.00							
K. Podatek dochodowy							
Rok bieżący 0.00							
Rok poprzedni 0.00							