

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 3 4 0 1 3 5 1 2 7	2. Numer KRS KRS 0 0 0 0 3 1 0 9 0 2	
---	---	--

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Data sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego		08.06.2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
P_1	Informacje podstawowe o jednostce dominującej		
Nazwa (firma)			
LETUS CAPITAL SPÓŁKA AKCYJNA			
Siedziba			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	MIASTA WARSZAWY
Gmina	M.ST.WARSZAWA	Miejscowość	WARSZAWA
Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej			
6820Z.x			

P.2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

CAsa spółka z ograniczoną odpowiedzialnością KRS 0000690055 z siedzibą w Toruniu

Przedmiot działalności

kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek oraz wynajem nieruchomości

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym	100,00 %
---	----------

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym <i>(opcjonalnie)</i>	%
---	---

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec

P_3 Informacje na temat kryteriów zastosowanych przez jednostkę dominującą do objęcia skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym jednostek zależnych; można nie ujawniać tych informacji, jeżeli jednostka dominująca sprawuje kontrolę nad jednostką z tytułu posiadania bezpośrednio lub pośrednio większości ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym innej jednostki (zależnej), także na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu, wykonującymi swe prawa głosu zgodnie z wolą jednostki dominującej oraz jeżeli udział w całkowitej liczbie głosów jest równy udziałowi w kapitale (funduszu) podstawowym (*opcjonalnie*)

P_4 Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane (*opcjonalnie*)

Nazwa (firma) i siedziba jednostki, w której jednostki podporządkowane posiadają zaangażowanie w kapitale

Nazwy (firmy) i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki innej niż jednostki podporządkowane

Wysokość kapitału (funduszu) podstawowego tych jednostek w wysokości zatwierdzonego wyniku finansowego tych jednostek za ostatni rok obrotowy (można pominąć te dane, jeżeli bilans jednostki nie jest ogłaszany) (*opcjonalnie*)

Udział w kapitale (funduszu) podstawowym i wyniku finansowym netto za ostatni rok obrotowy	%
--	---

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym (<i>opcjonalnie</i>)	%
---	---

P_5 Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego (opcjonalnie)

Nazwa (firma) i siedziba jednostki podporządkowanej wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Podstawa prawna oraz uzasadnienie dokonania wyłączenia

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym tych jednostek

%

Nazwy (firmy) i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego (opcjonalnie)

P_6	<p data-bbox="193 51 1468 107">Wykaz czasu trwania jednostek powiązanych, jeżeli jest ograniczony <i>(opcjonalnie)</i></p> <p data-bbox="193 107 1468 286">Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej</p> <p data-bbox="193 286 1468 342">Czas trwania jednostki powiązanej</p> <p data-bbox="193 342 1468 797">Data od Data do</p>
P_7	<p data-bbox="193 797 1468 853">Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym</p> <p data-bbox="193 853 1468 909">Data od 01.01.2018 Data do 31.12.2018</p> <p data-bbox="193 909 1468 976">Wykaz jednostek powiązanych których lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniami finansowymi są różne od okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym <i>(opcjonalnie)</i></p> <p data-bbox="193 976 1468 1155">Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej</p> <p data-bbox="193 1155 1468 1211">Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej</p> <p data-bbox="193 1211 1468 1256">Data od Data do</p>

P_8	<p>Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</p> <p><input type="checkbox"/> sprawozdanie nie zawiera danych łącznych</p>
P_9	<p>Założenie kontynuacji działalności</p> <p>Wskazanie, czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> tak <input type="checkbox"/> nie</p> <p>Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności</p> <p><input type="checkbox"/> tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) <input checked="" type="checkbox"/> nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)</p> <p>Opis okoliczności zagrożenia kontynuowania działalności</p> <p>brak ryzyka kontynuowania działalności</p>
P_10	<p>Informacja czy sprawozdania finansowe jednostek powiązanych są sporządzone po połączeniu spółek <i>(opcjonalnie)</i></p> <p>Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej</p> <p>W przypadku sprawozdania finansowego jednostki powiązanej sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek</p> <p><input type="checkbox"/> tak <input type="checkbox"/> nie</p> <p>Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)</p>

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

wszystkie Jednostki prowadzą księgi rachunkowe i sporządzają sprawozdanie finansowe (jednostkowe) w oparciu o dokumentację opisującą przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, zatwierdzone przez Zarząd. Konsolidacja ich danych dokonywana jest metodą pełną, polegającą na sumowaniu kolejnych pozycji sprawozdań jednostki dominującej oraz jednostki zależnej, bez względu na udział jednostki dominującej we własności jednostki zależnej, a także zrealizowaniu określonych korekt wyłączeniowych. Wyłączeniu podlegają w całości: 1) wzajemne należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki o podobnym charakterze 2) przychody i koszty operacji gospodarczych dokonanych między jednostkami 3) zyski lub straty powstałe w wyniku operacji gospodarczych dokonanych między jednostkami, zawarte w wartości aktywów podlegających konsolidacji; 4) dywidendy naliczone lub wypłacone przez jednostkę zależną jednostce dominującej 5) wyrażona w cenie nabycia wartości udziałów posiadanych przez jednostkę dominującą w jednostce zależnej

Omówienie zasady grupowania operacji gospodarczych

zasady grupowania operacji gospodarczych:

Grupowanie operacji oraz prezentacja w sprawozdaniu finansowym jednostkowym, są jednakowe dla wszystkich spółek konsolidowanych

metody wyceny aktywów i pasywów:

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały w innych jednostkach i pozostałe inwestycje wycenia się według cen nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa. Materiały i towary - cen zakupu nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy, gdyż nie zniekształca to stanu aktywów oraz wyniku finansowego. Jednostki stosują metody rozchodu rzeczowych składników obrotowych po cenach składników nabytych najwcześniej (FIFO) oraz rzeczywistej identyfikacji. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowami spółek. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze – odpisy emerytalne, tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o wycenę aktuariálną lub własną, w podziale na ich długo- i krótkoterminowe części. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się, jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są, jako krótkoterminowe. Inne rozliczenia międzyokresowe - dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na dzień poprzedzający, chyba, że w dokumencie ustalony został inny kurs. Na koniec roku obrotowego wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia.

dokonywania amortyzacji:

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Środki trwałe umarżane są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. W przypadku, gdy stawki amortyzacyjne wynikające z przyjętych okresów użytkowania nie różnią się istotnie od stawek podatkowych, stosuje się stawki wynikające z przepisów dotyczących podatku dochodowego od osób prawnych.

ustalenia wyniku finansowego

Przychody ze sprzedaży obejmują niewłaściwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym oraz w układzie kalkulacyjnym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnione części kosztów pośrednich. Na wynik finansowy jednostek wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn oraz straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń niezwiązanych z ogólnym ryzykiem poza działalnością operacyjną;
- Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi;
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

Opodatkowanie - wynik finansowy brutto nie jest korygowany o podatek dochodowy, gdyż opodatkowaniu podlegają Wspólnicy spółki dominującej bezpośrednio, natomiast dochody podatkowe uzyskane przez spółkę zależną, ujmowane są na bieżący w przychodach podatkowych spółki dominującej. Jednostki, jako spółki komandytowe, nie ustalają aktywów i rezerw z tytułu podatku dochodowego.

Ustalenie wyniku finansowego za rok obrotowy przebiega według następującego schematu księgowego. Na koniec roku obrotowego zamyka się konta wynikowe i na konto "wynik finansowy" następuje przeniesienie (przeksięgowanie) wszystkich zrealizowanych lub należnych przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami oraz strat i zysków nadzwyczajnych, a także podatku dochodowego i innych obowiązkowych obciążeń wpływających na wynik. Jeżeli konto "wynik finansowy" wykazuje saldo Ma, wtedy występuje zysk netto firmy za rok obrotowy. Saldo Wn konta "wynik finansowy" jest informacją o stracie netto. Saldo Wn lub Ma wykazujemy w pasywach bilansu firmy, w pozycji - zysk (strata) netto - odpowiednio, jako wielkość dodatnia (zysk) lub wielkość ujemna (strata). Kwota zysku lub straty wykazana w tej pozycji bilansu musi odpowiadać kwocie zysku (straty) netto wykazanego w rachunku zysków i strat.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, o którym mowa w art. 12 otwieranie i zamykanie ksiąg rachunkowych ust. 2, oraz na inny dzień bilansowy, stosując odpowiednio, z zastrzeżeniem ust. 1a i 1b, zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego. Zastosowane uproszczenia wynikające z ustawy o rachunkowości nie sporządza się zestawienia zmian w kapitale, nie sporządza się zestawienia przepływów finansowych nie sporządza się sprawozdania z działalności, odstępując od tworzenia rezerwy i aktywa na podatek odroczony.

Pozostałe (opcjonalnie)

Jednostki objête skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym sporz¹dzaj¹ rachunek zysków i strat w uk³adzie porównawczym oraz Rachunek przep³ywów pieniężnych metod¹ pośredni¹. W sprawozdaniach finansowych jednostki wykazuj¹ zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treœci¹ ekonomiczn¹. Wynik finansowy ka¿dej jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osi¹gniête i przypadaj¹ce na jej rzecz przychody oraz zwi¹zane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoria³u, wspó³miernoœci przychodów i kosztów oraz ostro¿nej wyceny. Jednostki stosuj¹ jednakowe zasady sporz¹dzania sprawozdañ finansowych: wg za³¹cznika nr 1 do UoR.

P_12 Dokonane ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem ich przyczyny

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały w innych jednostkach i pozostałe inwestycje wycenia się według cen nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa. Materiały i towary - cen zakupu nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy, gdy nie zniekształca to stanu aktywów oraz wyniku finansowego. Jednostki stosują metody rozchodu rzeczowych składników obrotowych (paliwo i eglugowe) po cenach składników nabytych najwcześniej (FIFO) oraz rzeczywistej identyfikacji (magazyn części zamiennych). Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. W szczególności rozliczeniem międzyokresowym podlegają poniesione w roku obrotowym i latach ubiegłych nakłady na remonty klasowe jednostek produkcyjnych, w podziale na krótko i długoterminowe. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowami spółek. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze – odprawy emerytalne, tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o wycenę aktuarialną lub własną, w podziale na ich długo- i krótkoterminową część. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się, jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są, jako krótkoterminowe. Inne rozliczenia międzyokresowe - dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na dzień poprzedzający, chyba, że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostki dokumencie ustalony został inny kurs. Na koniec roku obrotowego wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstające na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia.

P_13 Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

nie dotyczy

W celu sporządzenia "Wprowadzenia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego" zgodnie ze strukturami logicznymi Ministerstwa Finansów, w zależności od potrzeb danej jednostki dominującej, w Programie DRUKI Gofin wprowadziliśmy druk "Dodatkowe elementy wprowadzenia do sprawozdania". Druk ten zawiera dodatkowe załączniki (wymienione w liście zamieszczonej po lewej stronie), które można dodawać (wielokrotnie) poprzez kliknięcie znaku " + " przy wybranym załączniku.

P.2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

casa spółka z ograniczoną odpowiedzialnością krs 0000690055 z siedzibą w Toruniu

Przedmiot działalności

kupno i sprzedaż na własny rachunek oraz wynajem nieruchomości

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100,00 %

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym (opcjonalnie)

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec

P.2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

casas spółka z ograniczoną odpowiedzialnością KRS 0000690588 siedziba w Toruniu

Przedmiot działalności

realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100,00 %

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym (opcjonalnie)

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec

P.2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

itechnologie games spółka z ograniczoną odpowiedzialnością krs 0000695964 z siedzibą w Warszawie

Przedmiot działalności

działalność związana z oprogramowaniem

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

90,00 %

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym (opcjonalnie)

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec

P.2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

davinci spółka z ograniczoną odpowiedzialnością krs 0000677435

Przedmiot działalności

hotele i podobne obiekty zakwaterowania

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100,00 %

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym *(opcjonalnie)*

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec

P.2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Etos spółka z ograniczona odpowiedzialnością

Przedmiot działalności

działalność w zakresie nowych technologii

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

60,00 %

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym *(opcjonalnie)*

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec

P.2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

P.U.H. Nafta-trans spółka z ograniczona odpowiedzialnością krs 0000126118 z siedzibą w Pile

Przedmiot działalności

transport drogowy towarów i usługi dźwigowe

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

55,54 %

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym (opcjonalnie)

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec

SKONSOLIDOWANY
BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	9 836 097,45	7 812 970,39	A	Kapitał (fundusz) własny	14 411 106,00	13 675 639,61
I	Wartości niematerialne i prawne	102 660,00	102 660,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 360 413,20	6 360 413,20
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 359 622,18	8 359 622,18
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	102 660,00	102 660,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	7 463 513,04	7 463 513,04
1	Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00		– tworzone zgodnie z umową/statutem spółki	0,00	0,00
2	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	V	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe	3 453 462,71	4 031 850,52	VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-8 507 908,81	-7 210 168,07
1	Środki trwałe	3 255 116,28	3 833 504,09	VII	Zysk (strata) netto	735 466,39	-1 297 740,74
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	302 500,00	302 500,00	VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 931 999,98	3 277 248,94	B	Kapitały mniejszości	1 039 016,20	1 039 016,20
c)	urządzenia techniczne i maszyny	6 808,96	16 096,93	C	Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	-3 634 182,96	-4 369 977,67
d)	środki transportu	13 373,87	233 922,03	I	Ujemna wartość - jednostki zależne	-3 634 182,96	-4 369 977,67
e)	inne środki trwałe	433,47	3 736,19	II	Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	198 346,43	198 346,43	D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 985 478,39	4 282 825,81
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	111 525,07	111 525,07
IV	Należności długoterminowe	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	111 525,07	111 525,07
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowa	111 525,07	111 525,07
3	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa	0,00	0,00
V	Inwestycje długoterminowe	6 279 974,74	3 678 459,87	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	6 279 974,74	3 678 459,87	II	Zobowiązania długoterminowe	303 224,69	144 074,80
a)	w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	1 567 974,74	1 566 459,87	1	Wobec jednostek powiązanych		

	– udziały lub akcje	1 563 960,00	1 563 960,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	303 224,69	144 074,80
	– udzielone pożyczki	4 014,74	2 499,87	a)	kredyty i pożyczki	303 224,69	5 883,20
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
b)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	e)	inne	0,00	138 191,60
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 570 728,63	4 027 225,94
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
d)	w pozostałych jednostkach	4 712 000,00	2 112 000,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	4 712 000,00	2 112 000,00		– do 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 570 728,63	3 974 667,20
4	Inne inwestycje długoterminowe			a)	kredyty i pożyczki	113 008,95	60 466,13
VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	114 686,62	113 225,27
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	941 146,80	2 143 615,69
B	Aktywa obrotowe	3 965 320,18	6 814 533,56		– do 12 miesięcy	941 146,80	2 143 615,69
I	Zapasy	15 947,37	22 642,37		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	263 424,74	1 521 998,72
4	Towary	15 947,37	22 642,37	h)	z tytułu wynagrodzeń	123 000,88	133 000,39
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	i)	inne	15 460,64	2 361,00
II	Należności krótkoterminowe	3 621 936,42	6 538 854,67	4	Fundusze specjalne	0,00	52 558,74
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe		
b)	inne	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			
	– do 12 miesięcy					
	– powyżej 12 miesięcy					
b)	inne					
3	Należności od pozostałych jednostek	3 621 936,42	6 538 854,67			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 722 180,29	4 649 723,09			
	– do 12 miesięcy	2 722 180,29	4 649 723,09			
	– powyżej 12 miesięcy					
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	47 169,18	993 516,99			
c)	inne	852 586,95	895 614,59			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	316 046,06	236 628,16			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	316 046,06	236 628,16			
a)	w jednostkach zależnych i współzależnych	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			
b)	w jednostkach stowarzyszonych	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)	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			
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	316 046,06	236 628,16			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	316 046,06	236 628,16			
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 390,33	16 408,36			
C	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	13 801 417,63	14 627 503,95		PASYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	13 801 417,63 14 627 503,95

SKONSOLIDOWANY
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 389 317,07	5 783 309,07
	– od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 820 513,77	5 783 309,07
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	568 803,30	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	3 628 726,38	5 432 626,84
I	Amortyzacja	309 040,23	470 672,96
II	Zużycie materiałów i energii	878 837,47	1 336 257,06
III	Usługi obce	1 047 407,94	1 144 558,83
IV	Podatki i opłaty, w tym:	51 113,88	155 507,92
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	848 717,99	1 371 349,04
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	184 187,18	481 095,59
	– emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	124 347,73	258 767,96
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	185 073,96	214 417,48
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	760 590,69	350 682,23
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 047 143,39	2 833 700,45
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	869 818,70	1 784 710,90
II	Dotacje	11 339,35	22 458,13
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	1 165 985,34	1 026 531,42
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 333 528,44	3 199 572,35
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	1 821 743,52
III	Inne koszty operacyjne	1 333 528,44	1 377 828,83
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	1 474 205,64	-15 189,67
G	Przychody finansowe	4 355,90	2 019,30
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	4 355,90	2 019,30
H	Koszty finansowe	28 154,35	26 655,69
I	Odsetki, w tym:	0,31	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	28 154,04	26 655,69

I	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
J	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H +/- I)	1 450 407,19	-39 826,06
K	Odpis wartości firmy	0,00	0,00
I	Odpis wartości firmy – jednostki zależne	0,00	0,00
II	Odpis wartości firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00
L	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
I	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	0,00	0,00
II	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00
M	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (J – K + L +/- M)	1 450 407,19	-39 826,06
O	Podatek dochodowy	0,00	383 750,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R	Zyski (straty) mniejszości	714 940,80	874 164,68
S	Zysk (strata) netto (N – O – P +/- R)	735 466,39	-1 297 740,74

SKONSOLIDOWANE
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	13 675 639,61	19 594 324,00
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	13 675 639,61	19 594 324,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 360 413,20	5 954 500,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	405 913,20
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	405 913,20
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	- emisja akcji	0,00	405 913,20
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 360 413,20	6 360 413,20
2.	(uchylony)		
3.	(uchylony)		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 359 622,18	8 359 622,18
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 359 622,18	8 359 622,18
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- kapitały mniejszościowe	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	- ujemna wartość udziałów jednostek zależnych	0,00	0,00
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	7 463 513,04	13 084 122,24
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-5 620 609,20
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisja akcji	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	5 620 609,20
	- korekty	0,00	5 620 609,20
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	7 463 513,04	7 463 513,04
7.	Różnice kursowe z przeliczenia		
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-8 507 908,81	-7 803 920,42
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-8 507 908,81	-7 803 920,42
	- korekty błędów		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-8 507 908,81	-7 803 920,42
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	593 752,35
	- korekty	0,00	593 752,35
	-		
	-		
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 507 908,81	-7 210 168,07
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 507 908,81	-7 210 168,07
9.	Wynik netto	735 466,39	-1 297 740,74
	a) zysk netto	735 466,39	0,00
	b) strata netto	0,00	-1 297 740,74
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 411 106,00	13 675 639,61
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

SKONSOLIDOWANY
RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH
sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019
(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	735 466,39	-1 297 740,74
II.	Korekty razem	-656 048,49	1 341 576,59
1.	Zyski (straty) mniejszości	714 940,80	874 164,69
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3.	Amortyzacja	309 040,23	470 672,96
4.	Odpisy wartości firmy	0,00	0,00
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
9.	Zmiana stanu rezerw	0,00	-5 620 609,20
10.	Zmiana stanu zapasów	-6 695,00	-48 632,56
11.	Zmiana stanu należności	-2 916 918,25	2 608 211,21
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	755 060,26	755 060,26
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	-30 000,00
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	488 523,47	2 332 709,23
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	79 417,90	43 835,85
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00

2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	79 417,90	43 835,85
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	79 417,90	43 835,85
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	236 628,16	192 792,31
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	316 046,06	236 628,16
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Nazwa (firma)

Letus Capital S.A.

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla skonsolidowanych jednostek

informacja dodatkowa 2019

INFORMACJA DODATKOWA DO SKONSOLIDOWANEGO BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT ZA 2019 ROK

I. METODY WYCENY STOSOWANE W JEDNOSTCE.

I. 1. Stosowane metody wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów, przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- wszystkie grupy aktywów wycenione według cen zakupu
- środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł. amortyzuje się liniowo
- środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł. amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu
- przy amortyzacji stosuje się stawki podatkowe
- przy amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się okresy według rozporządzenia Ministra Finansów

I. 2. Rok 2019 jest dwunastym rokiem działalności LETUS CAPITAL S.A. Spółka została zarejestrowana z dniem 01.08.2008r. w Sądzie Rejonowym w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000310902.

I.3. Jest to dwunaste sprawozdanie finansowe.

I.4. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględniono w bilansie i rachunku zysków i strat - **nie wystąpiły**

I. 6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu roku obrotowego - **nie wystąpiły**

II. Informacja dodatkowa do Bilansu- dane uzupełniające o aktywach i pasywach bilansu

2.1. Na wartość majątku trwałego o wartości bilansowej 9.836.097,45 PLN składają się:

- a) środki trwałe- grunty – 302.500,00 PLN
- b) - budynki, lokale – 2.931.999,98 PLN
- c) - urządzenia techniczne i maszyny – 6.808,96 PLN
- d) - środki transportu – 13.373,87 PLN
- e) - inne środki trwałe – 433,47 PLN
- f) - środki trwałe w budowie – 198.346,43 PLN
- g) - inne wartości niematerialne i prawne 102.660,00 PLN
- h) - inwestycje długoterminowe udziały lub akcje 6.279.974,74 PLN

2.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - **nie występują**

2.3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) środków trwałych używanych przez jednostkę na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu operacyjnego - **nie występują**

I. Informacja dodatkowa do Bilansu- dane uzupełniające o aktywach i pasywach bilansu

II.

- 2.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - **nie występują**
- 2.5. Przychody z działalności ze sprzedaży w 2019r. wyniosły 4.389.317,07 PLN,
- 2.6. Stan i zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych – 0,00 PLN na początek okresu, 7.463.513,04 PLN na koniec okresu 7.463.513,04 PLN.
- 2.7. Podział zysku lub pokrycie straty za rok obrotowy – zysk zostanie przeznaczony na pokrycie straty z lat ubiegłych
- 2.8. Informacje o stanie rezerw – 111.525,07 PLN
- 2.9. Podział zobowiązań.
- Na zobowiązania krótkoterminowe w 2019r. składają się:
- a) z tytułu dostaw i usług 941.146,80 PLN
- III. z kredyty i pożyczki 113.008,95 PLN
 - IV. z tytułu wynagrodzeń 123.000,88 PLN
 - V. z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych 263.424,74 PLN
 - VI. inne – 15.460,46 PLN
 - VII. inne zobowiązania finansowe – 114.686,62 PLN
- 2.10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rozliczenia międzyokresowe przychodów – 0,00 PLN
- 1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 0,00 PLN
 - 2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów 0,00 PLN
- 2.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki - **nie występują.**
- 2.12. Zobowiązania warunkowe - **brak zobowiązań warunkowych**

III. UZUPEŁNIAJĄCE DANE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

- 3.1. Struktura przychodów ze sprzedaży według rodzajów działalności, zasięgu terytorialnego.
- Przychody ze sprzedaży: krajowa
- usług 3.820.513,77 PLN
 - towarów 568.803,30 PLN
 - razem: 4.389.317,07 PLN
- 3.2. Nieplanowane odpisy amortyzacyjne -brak nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych.
- 3.3. Odpisy aktualizacyjne – 0,00 PLN
- 3.4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach zaniechanej działalności - **nie wystąpiła w/w działalność.**
- 3.5. Różnice pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym brutto – 1.450.407,19 PLN
- 3.6. Koszty realizacji zadań statutowych wyniosły w 2019 roku 100% ogólnej kwoty kosztów.
- 3.6. Koszty według rodzaju
- 1. Amortyzacja 309.040,23 PLN
 - 2. Zużycie materiałów i energii 878.837,47 PLN
 - 2. Usługi obce 1.047.407,94 PLN
 - 3. Podatki i opłaty 51.113,88 PLN
 - 4. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia 848.717,99 PLN
 - 5. Wartość sprzedanych towarów i materiałów 185.073,96 PLN
 - 6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 184.187,18 PLN

8. Pozostałe koszty 124.347,73 PLN
8. OGÓŁEM 3.628.726,38 PLN

3.7. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i prac rozwojowych na własne potrzeby - **inwestycje nie występują.**

3.8. Zyski i straty nadzwyczajne- **nie wystąpiły w 2019r.**

3.9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - **nie dotyczy.**

3.10. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego - rezerwy na podatek dochodowy.

Rezerwy na podatek dochodowy nie są tworzone

LETUS CAPITAL S.A.
02-001 Warszawa, Al. Józefińska 22/21
NIP: 624 013 51 77, Regon: 14242412
KRS: 0000010002


PREZES ZARZĄDU
Tomasz Andrzejczak