

RAPORT ROCZNY LUKARDI S.A.

**ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
31.12.2018**



Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

w imieniu Zarządu spółki Lukardi S.A. składamy na Państwa ręce raport roczny za 2018 rok. Raport ten obejmuje dokonania Spółki i istotne informacje, które miały miejsce w 2018 r.

Spółka Lukardi S.A. nie bez trudności kontynuuje działalność na bardzo konkurencyjnym rynku IT. W 2018 r. Spółka odnotowała wzrost o 3,3% wartości przychodów ze sprzedaży w ujęciu rocznym. Pomimo istotnego spadku przychodów ze sprzedaży usług spowodowanego wydłużaniem się projektów, trudniejszych warunków odbioru prac i zakończenia się kilku ważniejszych zleceń udało nam się utrzymać i nawet nieznacznie zwiększyć sumę przychodów. Stało się to możliwe dzięki istotnym przychodom ze sprzedaży licencji SAP co było wydarzeniem bez precedensu w historii działalności spółki i jak pisaliśmy już w publikowanych komunikatach istotnie ugruntowało status Spółki jako partnera SAP w Polsce. Wartym podkreślenia jest fakt, że efekt ten uzyskano w naszej opinii dzięki synergii operacyjnej z akquinet Polska Sp. z o.o., z którym Spółka działa w trybie partnerstwa i uzupełnia swoje portfolio w ramach konsorcjum oferującego kompleksowe projekty dostawy licencji SAP/OpenText oraz wdrożeń i utrzymania powstałych systemów.

Nasze działania w 2018 r poświęciliśmy w dużej mierze na obsługę bieżących projektów i prac oraz pozyskiwanie nowych wysoko wolumenowych projektów i zleceń. Niewielki zespół realizujący równocześnie działania z zakresu obsługi dużych, instytucjonalnych klientów, współpracy na niwie złożonych technologii i prowadzących sprzedaż dużych projektów napotyka na szereg wyzwań i trudności. Dlatego też efektywność operacyjna pokazywana w krótkiej perspektywie wraz z koniecznością zwiększania zatrudnienia może przekładać się na niekorzystne wyniki finansowe. Wierzymy jednak, że podjęte przez nas decyzje, konsekwencja i determinacja pozwolą Wam w już w niedługiej perspektywie odnotować pozytywne trendy a w dłuższej pozostać udziałowcem efektywnej biznesowo Spółki przynoszącej zyski.

Życząc przyjemnej lektury, z wyrazami szacunku, Zarząd Spółki:

.....
Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

.....
Jacek Karnat – Członek Zarządu

Warszawa, dn. 29 maja 2019 r.

WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁKI ZA ROK 2018:

	Okres zakończo ny 31.12.201 8 (PLN '000)	Okres zakończo ny 31.12.201 7 (PLN '000)	Okres zakończo ny 31.12.201 8 (EUR '000)	Okres zakończo ny 31.12.201 7 (EUR '000)
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	4 017	3 890	941	916
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-243	-122	-57	-29
Zysk (strata) brutto	-247	-133	-58	-31
Zysk (strata) netto	-286	-193	-67	-45
Aktywa razem	674	1 084	157	260
Aktywa trwałe	49	81	11	19
Aktywa obrotowe	625	1 003	145	240
Inwestycje krótkoterminowe	118	110	27	26
Kapitał własny	-14	272	-3	65
Kapitał zakładowy	666	666	155	160
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	688	812	160	195
Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	667	811	155	195
Liczba akcji (w tys. sztuk)	6 660	6 660	6 660	6 660
Zysk (strata) na jedną akcję (PLN)	-	-	-	-
Wartość księgowa na jedną akcję (PLN)	-0,002	0,04	-0,0004	0,01
Kursy użyte do przeliczenia złotych na EUR :				
Rachunek zysków i strat *	4,2669	4,2447		
Bilans **	4,3000	4,1709		

* odpowiednie pozycje rachunku zysków i strat po kursie stanowiącym średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP na każdy dzień kończący miesiąc obrotowy

** odpowiednie pozycje bilansowe po średnim kursie, ustalonym przez NBP na dzień bilansowy

**LUKARDI SPÓŁKA AKCYJNA
PL. HALLERA 5 LOK. 14A
03-464 WARSZAWA**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ**

31.12.2018

**SPORZĄDZONE ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 1
DO USTAWY O RACHUNKOWOŚCI**

Warszawa, dnia 31.05.2019

Spis treści

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA	6
II. INFORMACJA DODATKOWA (WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA).....	7
III. BILANS	14
IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	199
IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	21
IV. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	24
V. INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA).....	26

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 4 oraz 52 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351) (dalej „Ustawa”), Kierownik jednostki **Lukardi S.A.** przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31 grudnia 2018 roku, na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018;
- Rachunek zysków i strat za okres 1 stycznia 2018 – 31 grudnia 2018;
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres 1 stycznia 2018 – 31 grudnia 2018;
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres 1 stycznia 2018 – 31 grudnia 2018;
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołączono sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

W celu rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostka przedstawiła wszelkie dodatkowe informacje konieczne do spełnienia tego obowiązku w informacji dodatkowej.

Podpisy osób reprezentujących Jednostkę

.....
Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

.....
Anna Włodarczak
(osoba odpowiedzialna
za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)

.....
Jacek Karnat – Członek Zarządu

II. INFORMACJA DODATKOWA (WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA)

Sprawozdanie finansowe jednostki **Lukardi S.A.** z siedzibą w Warszawie, adres: Pl. Hallera 5 lok. 14A, za okres 1 stycznia 2018 – 31 grudnia 2018 zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) (zwana dalej „Ustawą”).

Spółka została zawiązana dnia 18.11.2014 r. Aktem Notarialnym Repertorium A Nr 3821/2014 pod firmą Teleholography Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie i zarejestrowana przez XII Wydział Gospodarczy Sądu Rejonowego m.st. Warszawy pod numerem KRS 0000545448. Na mocy Uchwały Zgromadzenia Akcjonariuszy nr 5 z dnia 25.06.2015 r. Repertorium A Nr 2608/2015 dokonano zmiany statutu spółki zmieniając firmę spółki na Sappeers.com S.A. W dniu 08.03.2018 r. na mocy Uchwały nr 8 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy zmieniono statut spółki zmieniając firmę pod którą prowadzona jest działalność gospodarcza na Lukardi S.A.

Dnia 22.12.2016 r. na mocy Uchwały Nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia podjęto decyzję w sprawie połączenia Spółki z jednostką powiązaną Sappeers Sp. z o.o na podstawie art. 492 par. 1 pkt 1 ustawy Kodeks Spółek Handlowych z dnia 15.09.2000 r. (Dz. U. z 2018 r. poz. 650) w związku z art. 515 par. 1 Kodeksu Spółek Handlowych poprzez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej na spółkę przejmującą. Ze względu na fakt, iż Spółka przejmująca posiadała 100% udziałów Spółki przejmowanej połączenie zostało przeprowadzone według uproszczonej procedury zgodnie z treścią art. 516 par. 6 Kodeksu Spółek Handlowych i jednocześnie metodą łączenia udziałów zgodnie z art. 44c Ustawy. Połączenie zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 28.02.2017 r.

Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest:

- działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki
- działalność związana z programowaniem
- pozostałą działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych

Okres trwania działalności oznaczony został na czas nieokreślony.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w przyszłości.

Nie istnieją okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności.

Jednostka nie posiada wewnętrznej jednostki organizacyjnej sporządzającej samodzielnie sprawozdanie finansowe.

1. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości

1.1 Wartości niematerialne i prawne

Jednostka za wartości niematerialne przyjmuje przedmioty o wartości od 3 500,00 zł. Ewidencja następuje według cen nabycia pomniejszona o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, z zastosowaniem art. 34 ust.3 oraz art. 33 Ustawy.

1.2 Rzeczowe aktywa trwałe

Pozycje te wycenia się zgodnie z zasadami określonymi w art. 28 Ustawy, według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonego o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym składnik majątkowy wprowadzono do ewidencji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 3 500,00 zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów. Środki trwałe o początkowej wartości poniżej 3 500,00 zł odpisywane są jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania albo zaliczane do środków trwałych i jednorazowo amortyzowane. Środki trwałe o wyższej wartości są umarżane metodą liniową przy uwzględnieniu stawek odzwierciedlających okres ekonomicznej użyteczności.

1.3 Środki trwałe w budowie

Wycena następuje według zasad określonych w artykule 28 ust. 8 Ustawy.

Ewidencja następuje w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Trwała utrata wartości następuje w sytuacji, gdy zapadła decyzja o zaprzestaniu kontynuowania budowy środka trwałego.

1.4 Udziały w innych jednostkach

Udziały w innych jednostkach wycenia się zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania metod wyceny, zakresu ujawniania

i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674 z późniejszymi zmianami).

1.5 Udziały w jednostkach podporządkowanych

Udziały w innych jednostkach oraz inne niż wymienione w inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej. Wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art. 35 ust. 4 Ustawy;

1.6 Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

Wycena następuje według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

1.7 Należności długoterminowe

Należności długoterminowe prezentowane się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Należności sporne, wątpliwe lub znacznie przeterminowane obejmuje się odpisami aktualizującymi ich wartość, z uwzględnieniem art. 35 b Ustawy. Spółka nalicza odsetki za zwłokę w zapłacie należności.

1.8 Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe wyceniane są zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674 z późniejszymi zmianami). W przypadku Inwestycji niepodlegających zastosowaniu powyższego rozporządzenia stosowane są przepisy art. 28 Ustawy.

1.9 Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wykazuje się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, przy zachowaniu zasady ostrożności.

Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach, których dotyczą (tj. miesięcznie).

1.10 Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe wycenia się w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem wymogów wyceny wskazanych w art. 30 Ustawy.

Należności wykazuje się w sprawozdaniu finansowym w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące). Odpisy aktualizujące tworzy się w oparciu o szczegółową analizę poszczególnych sald biorąc pod uwagę sytuację ekonomiczno-finansową kontrahenta.

1.11 Środki pieniężne

Środki pieniężne obejmują środki pieniężne krajowe w gotówce i na rachunku bankowym. Środki pieniężne w walucie polskiej są wyceniane w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Odsetki od środków pieniężnych na rachunku bankowym wykazywane są jako przychody finansowe.

Środki pieniężne w walutach obcych zgromadzonych na rachunkach bankowych są wyceniane w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy w wartości nominalnej z zachowaniem wymogów wskazanych w art. 30 Ustawy.

1.12 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Wycena następuje według cen zakupu usług w ratach przypadających na okresy następne, lub innych kosztach dotyczących okresów następnych.

1.13 Kapitał własny

Kapitał podstawowy stanowi wartość zasobów wniesionych przy rozpoczęciu działalności gospodarczej jak również do kapitałów własnych zaliczane są niepodzielone zyski i nie pokryte straty z lat ubiegłych.

Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych obejmuje nie rozliczony do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego zysk, lub nie pokrytą stratę, a także korekty i błędy wyników finansowych z lat poprzednich.

W ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy kapitały własne wycenia się w wartości nominalnej. Kapitał własny obejmuje także zaliczki z wypłaconego wyniku finansowego, zaliczki te nie są prezentowane w aktywach (należności od właścicieli).

1.14 Rezerwy

Wykazuje się w sprawozdaniu w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

1.15 Zobowiązania długo i krótkoterminowe

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty za wyjątkiem zobowiązań finansowych, które mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznaczą je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Zobowiązania długoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż 1 rok. Zobowiązania krótkoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na

dzień bilansowy jest krótszy niż 1 rok. Zobowiązania wykazywane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

1.16 Fundusze specjalne

Fundusze specjalne wykazuje się jako saldo naliczonych i wykorzystanych środków powiększonych o saldo z roku poprzedniego. Wycenia się według wartości nominalnej.

1.17 Ujemna wartość firmy

Wycena następuje według zasad wskazanych w Ustawie według art. 33.

1.18 Inne rozliczenia międzyokresowe

Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Jednostka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- 1) ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, a kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny;
- 2) z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, a także przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana.

Zgodnie z Krajowym Standardem nr 6 nie dokonuje się biernego rozliczenia międzyokresowego kosztów lecz wykazuje jako zobowiązanie wobec dostawców wartości przyjętych choć niezafakturowanych dostaw, towarów, materiałów i usług, i to także wtedy gdy wysokość tej kwoty wymaga szacunku.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- 1) równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- 2) środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- 3) ujemną wartość firmy, o której mowa w art. 33 ust. 4 i art. 44b ust. 11 Ustawy.

Wskazane powyżej zasady stosuje się odpowiednio do przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

1.19 Przychody i zyski

Wycena następuje według zasad określonych w artykule 28 ustęp 5 Ustawy.

Do przychodów zalicza się równowartość sprzedanych w okresie sprawozdawczym dóbr i usług.

Pozostałe przychody operacyjne wyceniane są w wysokości faktycznie otrzymanych lub wpływów ze sprzedaży środków trwałych, rozwiązanie rezerw utworzonych w poprzednich okresach sprawozdawczych itp.

Przychody finansowe wyceniane są w wysokości faktycznie otrzymanej wpływów z operacji finansowych.

1.20 Koszty i straty

Wycena następuje według zasad określonych w artykule 28 ustęp 3, 4 i 4a Ustawy.

Kosztami są wszystkie koszty poniesione w celu osiągnięcia przychodów z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów ich uzyskania, oraz skutki finansowe zdarzeń powstających niepowtarzalnie poza normalną działalnością Jednostki.

Do kosztów zalicza się koszt wytworzenia sprzedanych lub przekazanych w okresie sprawozdawczy dóbr i usług, koszty ogólnego zarządu i koszty sprzedaży, wartość netto sprzedanych bądź zlikwidowanych środków trwałych, zapłacone odszkodowania, straty losowe, przekazane darowizny, umorzone należności, naliczone odsetki za nieterminowe regulowanie zobowiązań, ujemne różnice kursowe.

Koszty wyceniane są w wysokości faktycznie poniesionych wydatków i strat. W przypadku tworzenia rezerw na świadczenia przyjęte przez Jednostkę, nie będące jeszcze zobowiązaniami oraz prawdopodobne koszty, ich wartość ustala się w wysokości wynikającej z kalkulacji wstępnej, w kwocie przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy.

1.21 Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w układzie porównawczym.

1.22 Przychody i koszty z tytułu niezakończonych usług w okresie realizacji dłuższym niż 6 m-cy

Przychody te ustala się oraz wycenia na dzień bilansowy według zasad wskazanych w art. 34a Ustawy w zależności od posiadanych informacji, które umożliwią najlepszą wycenę.

1.23 Ujęcie w księgach aktywów finansowych

Aktywa finansowe wyceniane są zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674 z późniejszymi zmianami). W przypadku Aktywów finansowych niepodlegających zastosowaniu powyższego rozporządzenia stosowane są przepisy art. 28 Ustawy.

1.24 Instrumenty finansowe

Instrumenty finansowe wyceniane są zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674 z późniejszymi zmianami). W przypadku Instrumentów finansowych niepodlegających zastosowaniu powyższego rozporządzenia stosowane są przepisy art. 28 Ustawy.

1.25 Trwała utrata wartości

Trwała utrata wartości zachodzi wtedy, gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że kontrolowany przez jednostkę składnik aktywów nie przyniesie w przyszłości w znaczącej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych. Uzasadnia to dokonanie odpisu aktualizującego doprowadzającego wartość składnika aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych do ceny sprzedaży netto, a w przypadku jej braku – do ustalonej w inny sposób wartości godziwej.

III. BILANS

AKTYWA	31.12.2018	31.12.2017
A. AKTYWA TRWAŁE	49 194,75	80 649,53
I. Wartości niematerialne i prawne	45 828,84	58 331,84
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	45 828,84	58 331,84
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	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
b) 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
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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00

V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 365,91	22 317,69
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 365,91	22 317,69
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	624 512,94	1 002 976,86
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	505 964,75	876 067,14
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) 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
b) inne	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, w okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	505 964,75	876 067,14
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	413 759,20	807 216,25
– do 12 miesięcy	413 759,20	807 216,25
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	85 161,10	61 919,35
c) inne	7 044,45	6 931,54
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	118 224,73	109 786,85
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	118 224,73	109 786,85
a) w jednostkach powiązanych	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 pozostałych jednostkach	23 600,00	22 400,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	23 600,00	22 400,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	94 624,73	87 386,85

– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	94 624,73	87 386,85
– 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	323,46	17 122,87
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	673 707,69	1 083 626,39

Podpisy osób reprezentujących Jednostkę

.....
Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

.....
Anna Włodarczak
(osoba odpowiedzialna
za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)

.....
Jacek Karnat – Członek Zarządu

III. BILANS

PASYWA	31.12.2018	31.12.2017
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-14 131,39	271 749,91
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	666 000,00	666 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. 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
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-394 250,09	-202 036,12
VI. Zysk (strata) netto	-285 881,30	-192 213,97
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	687 839,08	811 876,48
I. Rezerwy na zobowiązania	20 529,00	456,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20 529,00	456,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	667 310,08	811 420,48
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) 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
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

a) 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
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	667 310,08	811 420,48
a) kredyty i pożyczki	4 533,79	69 382,37
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	616 353,67	709 288,72
– do 12 miesięcy	616 353,67	709 288,72
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 516,58	187,00
h) z tytułu wynagrodzeń	3 643,27	3 643,27
i) inne	38 262,77	28 919,12
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	673 707,69	1 083 626,39

Podpisy osób reprezentujących Jednostkę

.....
Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

.....
Anna Włodarczak
(osoba odpowiedzialna
za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)

.....
Jacek Karnat – Członek Zarządu

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	2018	2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 017 491,24	3 890 099,91
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 200 808,94	3 890 099,91
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 816 682,30	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 260 495,86	4 009 425,36
I. Amortyzacja	12 503,00	52 194,31
II. Zużycie materiałów i energii	13 566,54	11 518,64
III. Usługi obce	2 520 760,31	3 808 825,98
IV. Podatki i opłaty, w tym:	7 906,28	10 543,64
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	167 815,60	71 975,88
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	8 498,60	11 843,44
– emerytalne	3 922,68	5 672,91
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	35 276,01	42 523,47
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 494 169,52	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-243 004,62	-119 325,45
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 677,43	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	2 677,43	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 095,76	3 052,04
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	3 095,76	3 052,04
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-243 422,95	-122 377,49
G. Przychody finansowe	1 204,02	1 200,00
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:	1 204,02	1 200,00
– 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	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	4 637,59	11 988,89
I. Odsetki, w tym:	2 279,59	9 259,27
– 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	2 358,00	2 729,62
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-246 856,52	-133 166,38
J. Podatek dochodowy	39 024,78	59 047,59
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	-285 881,30	-192 213,97

Podpisy osób reprezentujących Jednostkę

.....
 Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

.....
 Anna Włodarczak
 (osoba odpowiedzialna
 za prowadzenie
 ksiąg rachunkowych)

.....
 Jacek Karnat – Członek Zarządu

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	2018	2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	271 749,91	463 963,88
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	271 749,91	463 963,88
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	666 000,00	666 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	666 000,00	666 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. 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
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00

– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-202 036,12	-27 930,07
5.1. Zysk 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
5.2. 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	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	202 036,12	27 930,07
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	202 036,12	27 930,07

a) zwiększenie z tytułu	192 213,97	174 106,05
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	192 213,97	174 106,05
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych niezna­jującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	394 250,09	202 036,12
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-394 250,09	-202 036,12
6. Wynik netto	285 881,30	-192 213,97
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-285 881,30	192 213,97
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-14 131,39	271 749,91
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

Podpisy osób reprezentujących Jednostkę

.....
Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

.....
Anna Włodarczak
(osoba odpowiedzialna
za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)

.....
Jacek Karnat – Członek Zarządu

VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Treść	2018	2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto	-285 881,30	-192 213,97
II. Korekty razem	361 485,27	110 863,59
1. Amortyzacja	12 503,00	52 194,31
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1 237,92	-196,60
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 079,58	1 875,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	20 073,00	-98 965,30
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	370 102,39	461 493,38
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-79 261,82	-463 464,50
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	35 751,20	157 927,30
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	75 603,97	-81 350,38
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
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 powiązanych	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
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	2 194,31
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	2 194,31
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 powiązanych	0,00	0,00

– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	0,00	-2 194,31
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	137 000,00
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	137 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	67 128,17	71 875,00
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 podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	64 848,58	70 000,00
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	2 279,59	1 875,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-67 128,17	65 125,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	8 475,80	-18 419,69
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	7 237,88	-18 223,09
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-1 237,92	196,60
F. Środki pieniężne na początek okresu	87 386,85	105 609,94
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	94 624,73	87 386,85
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Podpisy osób reprezentujących Jednostkę

.....
Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

.....
Anna Włodarczak
(osoba odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
Jacek Karnat – Członek Zarządu

VII. INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA)

W ciągu roku obrotowego nastąpiły następujące zmiany w Organach zarządzających Spółki:

Skład Zarządu na dzień 31.12.2018 r.:

Luty Krzysztof – Prezes Zarządu
Karnat Jacek Piotr – Członek Zarządu

Skład Zarządu na dzień sporządzenia Sprawozdania Finansowego

Luty Krzysztof – Prezes Zarządu
Karnat Jacek Piotr – Członek Zarządu

Skład Rady Nadzorczej w roku 2018 r.:

Przewodniczący Rady Nadzorczej	Łukasz Warzec (do 29 maja 2018 r.)
Członek Rady Nadzorczej	Wojciech Ryguła
Członek Rady Nadzorczej	Adrian Ciszewski (do 28 maja 2018 r.)
Członek Rady Nadzorczej	Robert Lange
Członek Rady Nadzorczej	Paweł Rosiński (do 29 maja 2018 r.)
Członek Rady Nadzorczej	Tomasz Szadkowski (od dnia 29 czerwca 2018 r.)
Członek Rady Nadzorczej	Jacek Chudziński (od dnia 29 czerwca 2018 r.)
Członek Rady Nadzorczej	Lech Mikołaj Dzierżawski (od dnia 29 czerwca 2018 r.)

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 2	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 3	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
Nota 4	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 5	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 6	Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych
Nota 7	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 8	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 9	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 10	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 11	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 12	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)
Nota 13	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych (struktura wg tytułów)
Nota 14	Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze
Nota 15	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających
Nota 16	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących
Nota 17	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów administrujących jednostki
Nota 18	Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń
Nota 19	Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych niefinansowych aktywów trwałych
Nota 20	Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych
Nota 21	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 22	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Nota 23	Istotne odpisy aktualizujące wartość pozostałych aktywów
Nota 24	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto
Nota 25	Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 26	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 27	Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji
Nota 28	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
Nota 29	Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki
Nota 30	Informacje o jednostkach, w których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

- Nota 31 Informacje o połączeniu w okresie sprawozdawczym jednostek metodą łączenia udziałów
- Nota 32 Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej
- Nota 33 Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych
- Nota 34 Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
- Nota 35 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
- Nota 36 Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
- Nota 37 Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
- Nota 38 Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
- Nota 39 Zmiany polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
- Nota 40 Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniami zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy
- Nota 41 Zagrożenia dla kontynuacji działalności
- Nota 42 Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
- Nota 43 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
- Nota 44 Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
- Nota 45 Informacje o przychodach, kosztach, wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
- Nota 46 Inne koszty operacyjne
- Nota 47 Wybrane przychody finansowe
- Nota 48 Wybrane koszty finansowe
- Nota 49 Stan rezerw
- Nota 50 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
- Nota 51 Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
- Nota 52 Koszty zakończonych prac rozwojowych (art. 33 ust. 3)
- Nota 53 Zmiany w środkach trwałych
- Nota 54 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
- Nota 55 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu
- Nota 56 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Nota 57	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe
Nota 58	Środki trwałe wykazywane pozabilansowo
Nota 59	Struktura należności krótkoterminowych
Nota 60	Należności krótkoterminowe (struktura walutowa)
Nota 61	Akcje (udziały) własne
Nota 62	Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek
Nota 63	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek
Nota 64	Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach

Nota 1
Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

Komentarz:

W roku danym roku obrotowym w spółce nie wystąpiły długoterminowe aktywa finansowe.

Nota 2
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2018	2017
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	94 624,73	87 386,85
3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
4. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	94 624,73	87 386,85

Nota 3
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	52 974,03	9 689,21	41 650,70	94 624,73
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	52 974,03	9 689,21	41 650,70	94 624,73

Nota 4

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA
Łukasz Warzec	1 848 000	27,75%	3 646 000	30,61%
Akquinet Polska Sp. o.o.	1 000 000	15,01%	2 000 000	16,79%
Krzysztof Luty	356 872	5,36%	613 744	5,16%
Jacek Karnat	1 331 128	19,99%	2 562 256	21,51%
Lech Janusz Dzierżawski	896 000	13,45%	1 692 000	14,21%
Pozostali	1 228 000	18,44%	1 396 000	11,72%
Razem	6 660 000	100,00%	11 910 000	100,00%

Komentarz:

Na mocy Uchwały Nr 1 Zarządu spółki z dn. 30 sierpnia 2018 r. dokonano zamiany 112 000 sztuk akcji imiennych uprzywilejowanych co do głosu oznaczonych jako seria B na akcje zwykłe na okaziciela i zniesiono ich uprzywilejowanie.

Nota 5

Zmiany w kapitale zapasowym

Komentarz:

W roku danym roku obrotowym nie wystąpił kapitał zapasowy.

Nota 6

Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych

Komentarz:

W danym roku obrotowym w spółce nie wystąpiły kapitały rezerwowe.

Nota 7

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2018	2017
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-202 036,12	-27 930,07
Zysk 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
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)	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	202 036,12	27 930,07
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	202 036,12	27 930,07
a) zwiększenie (z tytułu)	192 213,97	174 106,05
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	192 213,97	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– różnica pomiędzy sumą aktywów i pasywów rozpoznana w wyniku połączenia spółek metodą łączenia udziałów	0,00	174 106,05
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	394 250,09	202 036,12
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-394 250,09	-202 036,12

W wyniku połączenia Spółki ze spółką zależną przy zastosowaniu metody łączenia udziałów wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego XIII Wydziału Gospodarczego m.st. Warszawa w dniu 28.02.2017 r. rozpoznaną różnicę pomiędzy sumą aktywów i pasywów zaprezentowano w pozycji straty z lat ubiegłych.

Nota 8
Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	2018	2017*
ZYSK / STRATA NETTO	-285 881,30	-192 213,97
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	-285 881,30	-192 213,97

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Komentarz:

Zarząd Spółki proponuje pokrycie straty w kwocie 285881,30 z zysków lat następnych.

Nota 9
Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Komentarz:

W danym roku obrotowym nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

Nota 10
Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00

– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	505 964,75	0,00	876 067,14	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	505 964,75	0,00	876 067,14	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	413 759,20	0,00	807 216,25	0,00
– do 12 miesięcy	413 759,20	0,00	807 216,25	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i	85 161,10	0,00	61 919,35	0,00

zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych				
– inne należności	7 044,45	0,00	6 931,54	0,00
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

W pozycji inne prezentowane są należności z tytułu kaucji i gwarancji, należności z tytułu udzielonych pożyczek, nierozliczone zaliczki na poczet wydatków służbowych.

Nota 11

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	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
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	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
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	667 310,08	811 420,48
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	667 310,08	811 420,48
– z tytułu pożyczek i kredytów	4 533,79	69 382,37
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	616 353,67	709 288,72
– do 12 miesięcy	616 353,67	709 288,72
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 516,58	187,00
– z tytułu wynagrodzeń	3 643,27	3 643,27
– inne	38 262,77	28 919,12

Komentarz:

W pozycji inne prezentowane są zobowiązania wynikające z wpłaconych kaucji, nierozliczonych wydatków z tytułu podróży służbowych, transakcji związanych z obrotem środkami trwałymi.

Nota 12

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)

Komentarz:

W danym roku obrotowym nie wystąpiły zobowiązania warunkowe.

Nota 13

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych (struktura wg tytułów)

Komentarz:

W danym roku obrotowym nie wystąpiły zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Nota 14**Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze**

Komentarz:

W danym roku obrotowym nie wystąpiły zobowiązania wynikające z emerytur lub świadczeń o podobnym charakterze.

Nota 15**Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających**

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie wypłacała zaliczek, kredytów, pożyczek lub świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

Nota 16**Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących**

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie wypłacała zaliczek, kredytów, pożyczek lub świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących.

Nota 17**Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów administrujących jednostki**

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie wypłacała zaliczek, kredytów, pożyczek lub świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów administrujących.

Nota 18**Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń**

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie zaciągała zobowiązań z tytułu gwarancji lub poręczeń w imieniu osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących.

Nota 19**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych niefinansowych aktywów trwałych**

Komentarz:

W danym roku obrotowym nie wystąpiła konieczność tworzenia odpisów aktualizujących wartość długoterminowych niefinansowych aktywów trwałych.

Nota 20**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych**

Komentarz:

W danym roku obrotowym nie wystąpiła konieczność tworzenia odpisów aktualizujących wartość długoterminowych finansowych aktywów trwałych.

Nota 21**Odpisy aktualizujące wartość należności**

Komentarz:

W danym roku obrotowym nie wystąpiła konieczność tworzenia odpisów aktualizujących wartość należności.

Nota 22**Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Komentarz:

W danym roku obrotowym nie wystąpiła konieczność tworzenia odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nota 23**Istotne odpisy aktualizujące wartość pozostałych aktywów**

Komentarz:

W danym roku obrotowym nie wystąpiła konieczność tworzenia odpisów aktualizujących wartość pozostałych aktywów.

Nota 24
Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	2018	2017
ZYSK / STRATA brutto	-246 856,52	-133 166,38
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	21 394,94	18 138,87
– odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
– rezerwa na koszty, w tym	14 197,80	15 035,73
- rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	6 300,00	6 500,00
- rezerwa na opracowanie sprawozdania finansowego	1 500,00	1 500,00
- rezerwa na usługi giełdowe	1 500,00	1 500,00
- rezerwa na wynajem pojazdu	3 397,80	3 397,80
- rezerwa na wynajem powierzchni biurowej	0,00	1 237,93
- rezerwa na usługi księgowo za IV kwartał 2018	1 500,00	900,00
- korekty kosztów bilansowo rozpoznane w roku 2018, podatkowo 2019	0,00	0,00
– niewypłacone wynagrodzenia	0,00	0,00
– nieopłacone składki ZUS	0,00	0,00
– różnice kursowe	1 237,92	45,91
– opłaty karne na rzecz budżetu	0,00	0,00
– koszty używania samochodów	0,00	0,00
– odsetki do zapłaty	2 279,59	2 382,37
– składki na PFRON	0,00	0,00
– wierzytelności odpisane jako przedawnione	0,00	0,00
– kary umowne i odszkodowania	0,00	0,00
– darowizny	0,00	0,00
– odsetki ograniczone tzw. cienką kapitalizacją	0,00	0,00
– pozostałe koszty (n.k.u.p.)	3 679,63	674,86
Koszty podatkowe niezaliczone do kosztów rachunkowych	128 781,00	831 752,50
– zapłacone odsetki	0,00	0,00
– odwrócenie korekty podatkowej (30 dni)	0,00	0,00
- koszty usług konsultingowych rozpoznane rachunkowo w roku 2017	0,00	831 752,50
– - korekty kosztów bilansowo rozpoznane w roku 2018, podatkowo 2019	128 781,00	0,00
Przychody księgowo niezaliczane do podatkowych	3 877,43	1 200,00
– inne	2 677,43	0,00
– rozwiązanie rezerwy na należności	0,00	0,00
– niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
– dywidendy	0,00	0,00
– zwrócone odsetki budżetowe	0,00	0,00
– naliczone odsetki	1 200,00	1 200,00

Przychody podatkowe niezaliczone do księgowych	0,00	522 070,00
– odsetki otrzymane	0,00	0,00
- przychody rozponane rachunkowo w roku 2017	0,00	522 070,00
Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	0,00	0,00
– darowizny	0,00	0,00
– 50% straty roku	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania	-358 120,01	-426 624,32
Podatek dochodowy bieżący, w tym:	0,00	0,00
– podatek dochodowy od działalności zaniechanej	0,00	0,00
Podatek dochodowy bieżący – korekta lat ubiegłych	0,00	0,00
Podatek potrącony przez płatnika od wypłaconej dywidendy	0,00	0,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	-18 951,78	-158 012,89
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	20 073,00	-98 965,30
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	39 024,78	59 047,59

Nota 25
Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2018	2017
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego:	3 365,91	22 317,59
aktywo z tyt. rezerwy na usługi księgowe	285,00	171,00
aktywo z tyt. rezerwy na opracowanie sprawozdania finansowego	285,00	285,00
aktywo z tyt. rezerwy na badanie sprawozdania finansowego	1 197,00	1 235,00
aktywo z tyt. rezerwy na usługi marketingowe	0,00	19 000,00
aktywo z tyt. rezerwy na wynajem biura	0,00	235,21
aktywo z tyt. rezerwy na usługi maklerskie	285,00	285,00
aktywo z tyt. rezerwy na wynajem pojazdu	645,59	645,01
- aktywo z tyt. rezerwy na odsetki od pożyczek otrzymanych	433,12	452,65
- aktywo z tytułu niezrealizowanych różnic kursowych	235,20	8,15
Suma	3 365,91	22 317,59

Nota 26

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2018	2017
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	456,00	0,00
rezerwa z tyt. naliczonych odsetek	180,00	456,00
– rezerwa z tytułu rozpoznanych bilansowo kosztów roku 2018, podatkowo 2019	19 893,00	0,00
SUMA	20 529,00	456,00

Nota 27

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Komentarz:

Nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

Nota 28

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie zawierała transakcji z jednostkami powiązanymi.

Nota 29

Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Komentarz:

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała zaangażowania kapitałowego w innych jednostkach.

Nota 30

Informacje o jednostkach, w których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Komentarz:

Na dzień bilansowy Spółka nie była współnikiem innych jednostek ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nota 31**Informacje o połączeniu w okresie sprawozdawczym jednostek metodą łączenia udziałów**

Komentarz:

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie metodą łączenia udziałów.

Nota 32**Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej**

Komentarz:

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej.

Nota 33**Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych**

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
Euro	4,300	4,1709

Nota 34**Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**

Komentarz:

Spółka nie zawierała umów nieuwzględnionych w bilansie mających wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki.

Nota 35
Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	1,00	1,00
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	1,00	1,00
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

Nota 36
Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	2018	2017
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	127 624,00	0,00
1. Wynagrodzenie	127 624,00	0,00
Członkowie Zarządu	127 624,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
RAZEM	127 624,00	0,00

Nota 37
Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	2018	2017
Badanie statutowe	6 300,00	6 500,00
Inne usługi atestacyjne	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
Razem	6 300,00	6 500,00

Nota 38
Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Komentarz:

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym mające wpływ na sytuację majątkową, finansową lub wynik finansowy Spółki.

Nota 39
Zmiany polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie dokonywała zmian zasad polityki rachunkowości.

Nota 40
Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniami zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Wyszczególnienie pozycji sprawozdania finansowego	Dane sprawozdawcze	Dane porównawcze
Rachunek zysków i strat	01.01.2018-31.12.2018	01.01.2017-31.12.2017
Bilans	31.12.2018	31.12.2017
Zestawienie zmian w kapitale własnym	31.12.2018	31.12.2017
Rachunek przepływów pieniężnych	01.01.2018-31.12.2018	01.01.2017-31.12.2017

Nota 41**Zagrożenia dla kontynuacji działalności**

Komentarz:

Z uwagi na stratę odnotowaną przez Spółkę w roku 2018 oraz pozytywne wskaźniki działalności operacyjnej w kolejnych miesiącach oraz istotne szanse na poprawę wyników finansowych Zarząd rekomendował będzie podjęcie uchwały o kontynuowaniu działalności Spółki przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. Podjęto szereg działań związanych z racjonalizacją kosztów i do czasu ustabilizowania pozytywnych trendów w wynikach finansowych spółka nie podejmuje działań inwestycyjnych.

Nota 42**Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki**

Komentarz:

W roku 2018 Zarząd realizował również powierzone mu przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki dnia 24 kwietnia 2018 r. zadanie polegające na podjęciu wszelkich wymaganych prawem czynności wstępnych i przygotowawczych mających na celu połączenie Lukardi S.A. ze spółką Akquinet Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, w szczególności do zgodnego z obowiązującymi przepisami: przygotowania planu połączenia (wraz z wszystkimi wymaganymi załącznikami), sporządzenia sprawozdania uzasadniającego połączenie, poddania planu połączenia wymaganego prawem badaniu, dokonania wszelkich zawiadomień. Efektem tych działań przeprowadzono prace związane z wycenami obu Spółek a stosowny raport opublikowano w dniu 4.12.2018 roku. W ślad za tym przygotowano plan połączenia Spółek opublikowany 29.01.2019 roku.

W dalszej kolejności złożony zostanie do Sądu Rejestrowego wniosek o wyznaczenie Biegłego w celu zbadania Planu Połączenia. Następnie po uzyskaniu opinii, podjęte zostaną niezwłocznie działania pozwalające na przygotowanie materiałów pod głosowanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy prace związane z opracowywaniem stosownych biznesplanów odroczone do czasu podjęcia uchwały o połączeniu.

W danym roku obrotowym nie wystąpiły inne istotne zdarzenia wpływające na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki.

Nota 43
Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2018		2017	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	2 200 808,94	0,00	3 890 099,91
– usługi serwisowe/pośrednictwo	0,00	354 669,56	0,00	586 670,68
– usługi konsultingowe	0,00	296 502,48	0,00	243 214,15
– podnajem lokalu	0,00	0,00	0,00	4 400,00
– usługi programistyczne	0,00	1 549 636,90	0,00	2 971 890,01
– pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00	83 676,84
– zwrot kosztów	0,00	0,00	0,00	248,23
RAZEM	0,00	2 208 808,94	0,00	3 890 099,91
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	4 017 491,24	0,00	3 772 008,65
– produkty/usługi	0,00	2 200 808,94	0,00	3 772 008,65
– towary	0,00	1 816 682,30	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrzunijna	0,00	0,00	0,00	114 349,65
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	114 349,65
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 44
Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	2018	2017
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	2 766 326,34	4 009 425,36
1. Amortyzacja	12 503,00	52 194,31
2. Zużycie materiałów i energii	13 566,54	11 518,64
3. Usługi obce	2 520 760,31	3 808 825,98
4. Podatki i opłaty, w tym:	7 906,28	10 543,64
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	167 815,60	71 975,88
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	8 498,60	11 843,44
– emerytalne	3 922,68	5 672,91
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	35 276,01	42 523,47

– podróże służbowe	29 687,61	40 715,23
– reprezentacja i reklama	511,90	930,74
– ubezpieczenia majątkowe	5 076,50	877,50
RAZEM	2 766 326,34	4 009 425,36

Nota 45

Informacje o przychodach, kosztach, wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie zaniechała żadnego rodzaju działalności.

Nota 46

Inne koszty operacyjne

	2018	2017
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	3 095,76	3 052,04
1) odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	0,00	2 648,00
6) przedawnione należności	0,00	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) inne koszty operacyjne	3 095,76	404,04
10) ...	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne RAZEM	3 095,76	3 052,04

Nota 47
Wybrane przychody finansowe

	2018	2017
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	1 204,02	1 200,00
1) z tytułu udzielonych pożyczek	1 200,00	1 200,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	1 200,00	1 200,00
2) pozostałe odsetki	4,02	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	4,02	0,00
III. Inne przychody finansowe razem	0,00	0,00
1) dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00

Komentarz:

Odsetki wynikają z umowy pożyczki udzielonej na rzecz Spółki niepowiązanej w kwocie 20 000,00 zł.

Nota 48

Wybrane koszty finansowe

	2018	2017
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	2 279,59	9 259,27
1) od kredytów i pożyczek	2 279,59	4 270,38
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	2 279,59	4 270,38
2) pozostałe odsetki	0,00	4 988,89
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	4 988,89
II. Inne koszty finansowe razem	2 358,00	2 729,62
1) ujemne różnice kursowe	2 358,00	2 729,62
– zrealizowane	1 120,08	2 683,71
– niezrealizowane	1 237,92	45,91
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00

Nota 49
Stan rezerw

	Na dzień 31.12.2018	Na dzień 31.12.2017
Utworzone rezerwy krótkoterminowe		
- rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	6 300,00	6 500,00
- rezerwa na opracowanie sprawozdania finansowego	1 500,00	1 500,00
- rezerwa na usługi giełdowe	1 500,00	1 500,00
- rezerwa na wynajem pojazdu	3 397,80	3 397,80
- rezerwa na usługi księgowe za IV kwartał 2018	1 500,00	900,00

Komentarz:

Zgodnie z Krajowym Standardem nr 6 nie dokonuje się biernego rozliczenia międzyokresowego kosztów lecz wykazuje jako zobowiązanie wobec dostawców wartości przyjętych choć niezafakturowanych dostaw, towarów, materiałów i usług.

Nota 50
Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2018	2017
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	22 317,69
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	0,00	22 317,69
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	0,00	22 317,69
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Inne	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	323,46	17 122,87
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	292,50
2. Opłacony z góry czynsz	149,50	149,50
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism, licencje na oprogramowanie	173,96	16 680,87
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00

6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. Domeny internetowe	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
- utworzenie aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
- wykorzystanie aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
– przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

Komentarz:

Zgodnie z Krajowym Standardem nr 6 nie dokonuje się biernego rozliczenia międzyokresowego kosztów lecz wykazuje jako zobowiązanie wobec dostawców wartości przyjętych choć niezafakturowanych dostaw, towarów, materiałów i usług.

Nota 51
Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	91 668,16	0,00	0,00	0,00	50 000,00
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	12 503,00	0,00	0,00	0,00	12 503,00
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	104 171,16	0,00	0,00	0,00	104 171,16
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgową netto na początek okresu	0,00	0,00	58 331,84	0,00	0,00	0,00	58 331,84
Wartość księgową netto na koniec okresu	0,00	0,00	45 828,84	0,00	0,00	0,00	45 828,84
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	131,00	0,00	0,00	0,00	131,00

Nota 52
Koszty zakończonych prac rozwojowych (art. 33 ust. 3)

Komentarz:

W danym roku obrotowym prace rozwojowe nie wystąpiły.

Nota 53
Zmiany w środkach trwałych

Komentarz:

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły środki trwałe

Nota 54**Wartość gruntów użytkowanych wieczyście**

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie posiadała gruntów własnych, w tym praw użytkowania wieczystego gruntów.

Nota 55**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu**

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka używała samochód osobowy na podstawie umowy najmu długoterminowego. Umowa najmu nie spełnia żadnego z warunków art. 3 ust 4, zatem nie ma konieczności zaliczania wynajmowanego samochodu do aktywów trwałych.

Nota 56**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie posiadała środków trwałych w budowie.

Nota 57**Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie ponosiła i nie planuje w kolejnych latach ponoszenia nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

Nota 58**Środki trwałe wykazywane pozabilansowo**

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie posiadała środków trwałych wykazywanych pozabilansowo.

Nota 59
Struktura należności krótkoterminowych

	Należności krótkoterminowe brutto	w tym: należności sporne	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	505 964,75	0,00	0,00	505 964,75
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	413 759,20	0,00	0,00	413 759,20
– nieprzeterminowane	413 759,20	0,00	0,00	413 759,20
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
c) należności z tyt. podatków, dotacji i ubezp. społ.	85 161,10	0,00	0,00	85 161,10

– nieprzeterminowane	85 161,10	0,00	0,00	85 161,10
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
d) inne należności	7 044,45	0,00	0,00	7 044,45
– nieprzeterminowane	7 044,45	0,00	0,00	7 044,45
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 60
Należności krótkoterminowe (struktura walutowa)

	w PLN	w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Należności krótkoterminowe razem w PLN
1. Od jednostek powiązanych, w tym od:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
jednostek zależnych z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
jednostek współzależnych z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
jednostek stowarzyszonych z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
znaczącego inwestora z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wspólnika jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

współzależnej z tytułu:								
jednostki dominującej z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek z tytułu:	413 759,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413 759,20
z tytułu dostaw towarów i usług	413 759,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413 759,20

Nota 61
Akcje (udziały) własne

Komentarz:

Na dzień 31.12.2018 r. Spółka nie posiadała akcji własnych.

Nota 62
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

Nazwa jednostki	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w walucie obcej	Odsetki naliczone niespłacone	Inne informacje, w tym informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego
Osoba fizyczna A	0,00	2 204,39	Odsetki zapadłe
Osoba fizyczna A	0,00	2 329,40	Odsetki zapadłe
Razem	0,00	4 533,79	

Nota 63
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

	2018	2017
1. Kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00
– długoterminowe w okresie spłaty	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu dywidend	0,00	0,00
2. Inne zobowiązania finansowe, w tym:	50 956,41	98 488,49
– z tytułu pożyczek krótkoterminowych	4 533,79	69 382,37
– zobowiązania z tytułu ceł, podatków i ubezpieczeń społecznych	4 516,58	187,00
- z tytułu wynagrodzeń	3 643,27	0,00
- inne	38 262,77	28 919,12
3. Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	616 553,67	709 288,72
– do 12 miesięcy	616 553,67	709 288,72
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4. Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
5. Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
6. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub j.s.t. z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli	0,00	0,00
7. Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	0,00	3 643,27
Razem	667 510,08	811 420,48

Komentarz:

W zobowiązaniach innych prezentowane są zobowiązania z tytułu otrzymanych wadium i kaucji, zobowiązań wynikających z nierozliczonych na dzień bilansowy wydatków z tytułu podróży służbowych oraz transakcji związanych z obrotem środkami trwałymi i wartościami niematerialnymi i prawnymi.

Nota 64
Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu, ich powiązanie między tymi pozycjami

W danym roku obrotowym w Spółce nie wystąpiły składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu.

Nota 65

Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi

informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Powyższe nie wystąpiły

Nota 66

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

Powyższe nie wystąpiły

Nota 67

Znaczące zdarzenia lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Powyższe nie wystąpiły

Nota 68

Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach

Powyższe nie wystąpiły

Podpisy osób reprezentujących Jednostkę

.....
Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

.....
Jacek Karnat – Członek Zarządu

.....
Anna Włodarczak
(osoba odpowiedzialna
za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)