

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31-12-2017

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31-12-2016	31-12-2017			31-12-2016	31-12-2017
A	Aktywa trwałe	737 217,41	900 922,57	A	Kapitał (fundusz) własny	1 193 992,03	1 437 035,72
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	122 000,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	625 891,50	625 891,50
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	10 409 242,26	10 409 242,26
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		122 000,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	650 000,00	650 000,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	19 906,20	8 922,57	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	19 906,20	8 922,57		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 647 881,46	-10 491 141,73
c)	urządzenia techniczne i maszyny	19 906,20	8 922,57	VI	Zysk (strata) netto	156 739,73	243 043,69
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	212 596,51	424 851,45
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	717 311,21	770 000,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	717 311,21	770 000,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	717 311,21	770 000,00		Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje	717 311,21	770 000,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	204 907,72	417 162,66
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	11 848,59	202 749,26
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 848,59	192 379,38
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	11 848,59	192 379,38
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		10 369,88
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	47 311,21	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne	47 311,21	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	145 747,92	214 413,40
B	Aktywa obrotowe	669 371,13	960 964,60	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	111 218,93	111 145,85
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	111 218,93	111 145,85
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	346 615,32	592 351,08	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	1 213,18	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	34 528,99	53 555,36
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		0,10
	– do 12 miesięcy			i)	inne		49 712,09
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne	1 213,18		IV	Rozliczenia międzyokresowe	7 688,79	7 688,79
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 688,79	7 688,79
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	7 688,79	7 688,79
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	345 402,14	592 351,08				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	342 616,24	587 743,94				
	– do 12 miesięcy	342 616,24	587 743,94				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 511,18	943,44			
c)	inne	1 274,72	3 663,70			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	316 773,61	363 432,83			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	316 773,61	363 432,83			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	316 773,61	363 432,83			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	316 773,61	363 432,83			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 982,20	5 180,69			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 406 588,54	1 861 887,17			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			1 406 588,54	1 861 887,17	

Główna Księgowa
Maria Wimerska

BIURO USŁUG VIKING Sp. z o.o.
80-299 Gdańsk, ul. Kozłorożca

Szymon Baranowski

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 670 921,84	2 450 255,38
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 670 921,84	2 450 255,38
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 486 968,92	2 188 360,18
I	Amortyzacja	11 698,28	17 733,21
II	Zużycie materiałów i energii	12 736,52	19 250,03
III	Usługi obce	1 135 325,67	1 367 262,92
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 748,47	3 441,75
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	248 778,62	574 490,22
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	56 861,25	117 855,94
	– emerytalne	23 844,25	54 337,03
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	19 820,11	88 326,11
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	183 952,92	261 895,20
D	Pozostałe przychody operacyjne	6 196,39	7 959,19
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	6 196,39	7 959,19
E	Pozostałe koszty operacyjne	34 153,89	21 075,36
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	34 153,89	21 075,36
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	155 995,42	248 779,03
G	Przychody finansowe	5 537,95	4 310,51
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	955,12	1 786,97
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	4 582,83	2 523,54
H	Koszty finansowe	4 793,64	10 045,85
I	Odsetki, w tym:	577,81	129,07
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	4 215,83	9 916,78
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	156 739,73	243 043,69
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	156 739,73	243 043,69

Główna Księgowa
 Maria Wimerska

BIURO USŁUG VIKING Sp. z o.o.
 80-299 Gdańsk, ul. Kozłorożca 31

Szymon Baranowski

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

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

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH
 sporządzony za okres 01.01.2017 - 31.12.2017 r.

(pieczęć jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2016
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	243 043,69	156 739,73
II.	Korekty razem	-14 946,20	90 106,98
1.	Amortyzacja	17 733,21	11 698,28
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów		
7.	Zmiana stanu należności	-245 735,76	83 179,30
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	212 254,84	-4 157,67
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	801,51	-612,93
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	228 097,49	246 846,71
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	128 749,58	9 943,57
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	128 749,58	9 943,57
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-128 749,58	-9 943,57
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	-13 515,21
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		-13 515,21
II.	Wydatki	52 688,69	47 311,21
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	52 688,69	47 311,21
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-52 688,69	-60 826,42
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	46 659,22	176 076,72
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	316 773,61	140 696,89
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	363 432,83	316 773,61
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Główna księgową

Maria Wimerska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

BIURO USŁUG VIKING Sp. z o.o.

80-299 Gdańsk, ul. Koziarozcza 31

Szymon Baranowski

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

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 037 252,30	1 193 992,03
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 037 252,30	1 193 992,03
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	625 891,50	625 891,50
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	625 891,50	625 891,50
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	10 272 356,23	10 409 242,26
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	136 886,03	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	136 886,03	0,00
	- z zysku	136 886,03	
	- z podmiotu zależnego		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 409 242,26	10 409 242,26

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	650 000,00	650 000,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	650 000,00	650 000,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-10 647 881,46	-10 647 881,46
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-10 647 881,46	-10 647 881,46
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-10 647 881,46	-10 647 881,46
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	156 739,73
	- z zysku		156 739,73
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- z zysku		
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 647 881,46	-10 491 141,73
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 647 881,46	-10 491 141,73
8.	Wynik netto	156 739,73	243 043,69
	a) zysk netto	156 739,73	243 043,69
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 193 992,03	1 437 035,72
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Główna Księgowa

Maria Wimers

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

BIURO USŁUG VIKING Sp. z o.o.
80-299 Gdańsk, ul. Koziołcza 31

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

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