

APN PROMISE SPÓŁKA AKCYJNA



Sprawozdanie finansowe
za okres od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku

Warszawa 28 maja 2019 roku

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1. Dane jednostki

Nazwa: APN PROMISE SPÓŁKA AKCYJNA
Siedziba: DOMANIEWSKA 44A, 02-672 WARSZAWA
Kody PKD określające podstawową działalność spółki: 4690Z
Numer identyfikujący podmiot: KRS: 0000375933

1.2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

1.3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

1.4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

1.5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

1.6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

1.7. Polityka rachunkowości

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

Należności i zobowiązania są wykazane w kwotach wymaganych do zapłaty. Należności i zobowiązania w walutach obcych zostały wycenione na dzień 31 grudnia 2018 roku według średniego kursu waluty ogłaszanego przez NBP. Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie została przeprowadzona na dzień 31 grudnia 2018 r. Środki na rachunkach bankowych oraz stan należności zostały potwierdzone w drodze potwierdzenia sald.

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Kapitał podstawowy ujmowany jest w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym.

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek, wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów

aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność inwestycyjna.

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i zobowiązań a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, chyba że rezerwa na odroczony podatek dochodowy powstaje w wyniku amortyzacji wartości firmy lub początkowego ujęcia składnika aktywów lub zobowiązań przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

Rezerwa na podatek odroczony tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych wynikających z inwestycji w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych i udziałów w jednostkach współzależnych, z wyjątkiem sytuacji, gdy terminy i kwoty odwracających się różnic przejściowych podlegają kontroli i gdy prawdopodobne jest, iż w dającej się przewidzieć przyszłości różnice przejściowe nie ulegną odwróceniu.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty, chyba że aktywa z tytułu odroczonego podatku powstają w wyniku początkowego ujęcia składnika aktywów lub zobowiązań przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie mają wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

W przypadku ujemnych różnic przejściowych z tytułu udziałów w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych oraz udziałów w jednostkach współzależnych, składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest ujmowany w bilansie jedynie w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, iż w dającej się przewidzieć przyszłości ww. różnice przejściowe ulegną odwróceniu i osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który pozwoli na potrącenie ujemnych różnic przejściowych.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczony podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana. Aktywa z tytułu podatku odroczonego ujmuje się do wysokości rezerwy.

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne są wykazane w bilansie w wartości netto tj. w cenie nabycia pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie. Amortyzacja jest naliczana według stawek podatkowych metodą liniową. Składniki wyposażenia i środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000 zł są amortyzowane jednorazowo

Sposób ustalenia wyniku finansowego

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U z 2019 r., poz. 351).

Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy

1.8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

2. BILANS

Aktywa Dane w PLN	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	16 381 323,63	17 238 464,61
I. Wartości niematerialne i prawne	187 837,53	35 167,52
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	187 837,53	35 167,52
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 277 310,80	1 365 937,73
1. Środki trwałe	1 082 270,15	1 365 937,73
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	25 790,12	39 703,19
d) środki transportu	913 756,16	1 151 435,27
e) inne środki trwałe	142 723,87	174 799,27
2. Środki trwałe w budowie	195 040,65	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	14 844 514,40	15 773 764,52
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	14 844 514,40	15 773 764,52
a) w jednostkach powiązanych	256 430,34	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	256 430,34	
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	11 899 088,06	14 486 160,44
- udziały lub akcje	11 899 088,06	14 486 160,44
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		

c) w pozostałych jednostkach	2 688 996,00	1 287 604,08
- udziały lub akcje	1 499 253,70	499 253,70
- inne papiery wartościowe	768 350,38	788 350,38
- udzielone pożyczki	421 391,92	
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	71 660,90	63 594,84
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	71 660,90	63 594,84
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	226 412 707,13	175 282 622,36
I. Zapasy	43 227 304,68	41 480 555,28
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	35 159 736,46	170 166,02
3. Produkty gotowe		
4. Towary	8 067 568,22	41 310 389,26
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	137 795 086,41	126 834 410,13
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		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	26 781,11	128 254,26
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	26 781,11	128 254,26
- do 12 miesięcy	26 781,11	128 254,26
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	137 768 305,30	126 706 155,87
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	135 145 629,65	123 250 907,98
- do 12 miesięcy	135 145 629,65	123 250 907,98
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	124 458,81	1 332 536,08
c) inne	2 498 216,84	2 122 711,81
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	43 635 515,65	6 738 803,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	43 635 515,65	6 738 803,00
a) w jednostkach powiązanych	2 673 528,83	1 505 000,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	2 673 528,83	1 505 000,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	145 129,53	1 244 386,42
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	145 129,53	1 244 386,42
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	40 816 857,29	3 989 416,58
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	39 946 959,17	3 989 416,58
- inne środki pieniężne	869 898,12	0,00
- inne aktywa pieniężne		

2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 754 800,39	228 853,95
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	11 204 174,57	11 204 174,57
Aktywa razem	253 998 205,33	203 725 261,54

Pasywa Dane w PLN	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny	34 657 920,02	29 332 434,90
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 050 068,60	1 011 068,60
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	26 364 852,90	20 072 880,08
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	12 864 852,90	6 572 880,08
- na udziały (akcje) własne	13 500 000,00	13 500 000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	7 242 998,52	8 248 486,22
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	219 340 285,31	174 392 826,64
I. Rezerwy na zobowiązania	81 455,58	32 210,29
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	81 455,58	32 210,29
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	196 012,97	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	679,25	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	195 333,72	0,00
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	195 333,72	
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	205 756 384,38	147 190 717,40
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 563 738,36	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 454 938,36	0,00
- do 12 miesięcy	1 454 938,36	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	108 800,00	
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	1 097 505,77
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	1 097 505,77
- do 12 miesięcy	0,00	1 097 505,77

- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	204 077 997,07	146 011 280,42
a) kredyty i pożyczki	36 567 163,47	22 703 703,41
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	78 366,97	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	132 547 773,86	95 021 155,48
- do 12 miesięcy	132 547 773,86	95 021 155,48
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	34 880 454,54	28 103 423,80
h) z tytułu wynagrodzeń	179,00	9 388,09
i) inne	4 059,23	173 609,64
4. Fundusze specjalne	114 648,95	81 931,21
IV. Rozliczenia międzyokresowe	13 306 432,38	27 169 898,95
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	13 306 432,38	27 169 898,95
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	13 306 432,38	27 169 898,95
Pasywa razem	253 998 205,33	203 725 261,54

3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	508 964 324,54	412 613 421,02
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	462 597 701,68	28 598 141,83
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	46 366 622,86	384 015 279,19
B. Koszty działalności operacyjnej	496 947 986,24	408 290 620,70
I. Amortyzacja	789 160,23	903 359,50
II. Zużycie materiałów i energii	996 561,18	6 751 452,78
III. Usługi obce	440 781 739,76	19 415 107,41
IV. Podatki i opłaty, w tym:	69 128,96	29 086,44
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	5 633 705,81	5 487 369,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 207 595,37	1 146 381,70
- emerytalne	475 504,41	459 715,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 056 286,64	1 148 852,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	46 413 808,29	373 409 010,58
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	12 016 338,30	4 322 800,32
D. Pozostałe przychody operacyjne	156 172,77	3 211 492,11
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	6 163,95	9 309,60
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	41 870,44	2 327 579,00

IV. Inne przychody operacyjne	108 138,38	874 603,51
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 427 941,29	798 140,19
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	1 427 941,29	798 140,19
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	10 744 569,78	6 736 152,24
G. Przychody finansowe	2 489 752,40	4 304 969,39
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	883 772,95	1 712 221,50
a) od jednostek powiązanych, w tym:	883 772,95	1 712 221,50
-w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	883 772,95	1 712 221,50
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	303 179,84	168 913,18
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	1 302 799,61	2 423 834,71
H. Koszty finansowe	3 557 501,66	1 664 687,41
I. Odsetki, w tym:	1 375 401,66	958 570,08
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	2 182 100,00	706 117,33
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	9 676 820,52	9 376 434,22
J. Podatek dochodowy	2 433 822,00	1 127 948,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	7 242 998,52	8 248 486,22

4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	25 082 041,28	25 082 041,28
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	25 082 041,28	25 082 041,28
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 011 068,60	1 011 068,60
1. 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	39 000,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	39 000,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	39 000,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		
1. 2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 050 068,60	1 011 068,60

2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
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	0,00	0,00
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3. 1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
4. 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty		
4. 2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5. 1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
wycena akcji Altus		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
zbycie akcji		
5. 2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	20 072 880,08	20 052 779,30
6. 1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	6 291 972,82	20 100,78
a) zwiększenie (z tytułu)	6 291 972,82	20 100,78
podział zysku	6 291 972,82	20 100,78
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6. 2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	26 364 852,90	20 072 880,08
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	8 248 486,22	4 018 193,38
7. 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	8 248 486,22	4 018 193,38
- korekty błędów podstawowych		
7. 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	8 248 486,22	4 018 193,38
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	8 248 486,22	4 018 193,38
wypłata dywidendy	1 956 513,40	3 998 092,60
przekazanie na kapitał rezerwowy	6 291 972,82	20 100,78
7. 3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00

7. 4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, - korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7. 5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu) - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	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	0,00	0,00
8. Wynik netto	7 242 998,52	8 248 486,22
a) zysk netto	7 242 998,52	8 248 486,22
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	34 657 920,02	29 332 434,90
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	34 657 920,02	29 332 434,90

5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda Pośrednia Dane w PLN	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	7 242 998,52	8 248 486,22
II. Korekty razem	19 714 594,98	-7 290 708,81
1. Amortyzacja	789 160,23	903 359,50
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	188 448,87	-922 564,60
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	2 175 936,05	696 807,73
5. Zmiana stanu rezerw	49 245,29	-60 213,88
6. Zmiana stanu zapasów	-1 746 749,40	-3 746 999,94
7. Zmiana stanu należności	-10 960 676,28	-77 691 632,94
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	44 616 030,04	51 953 567,36
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-15 396 799,82	21 577 414,46
10. Inne korekty		-446,50
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	26 957 593,50	957 777,41
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 621 016,74	3 093 854,32
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 163,95	12 046,46
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	!	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 614 852,79	3 081 807,86
a) w jednostkach powiązanych	427 900,00	1 200 001,50
b) w pozostałych jednostkach	1 186 952,79	1 881 806,36
- zbycie aktywów finansowych, - dywidendy i udziały w zyskach	883 772,95	1 712 221,50

- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki	303 179,84	168 913,18
- inne wpływy z aktywów finansowych		671,68
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	2 192 454,37	4 582 246,44
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	491 704,49	842 815,04
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 700 749,88	2 444 374,16
a) w jednostkach powiązanych	22 927,62	
b) w pozostałych jednostkach	1 677 822,26	2 444 374,16
- nabycie aktywów finansowych	1 000 000,00	2 444 374,16
- udzielone pożyczki długoterminowe	677 822,26	
4. Inne wydatki inwestycyjne		1 295 057,24
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-571 437,63	-1 488 392,12
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	13 902 460,06	6 831 033,10
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	39 000,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	13 863 460,06	6 591 950,03
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		239 083,07
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	3 461 175,22	5 026 616,55
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 995 613,40	3 998 092,60
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
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	90 160,16	69 953,87
8. Odsetki	1 375 401,66	958 570,08
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	10 441 284,84	1 804 416,55
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	36 827 440,71	1 273 801,84
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	1 273 801,84	1 273 801,84
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 989 416,58	2 715 614,74
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	40 816 857,29	3 989 416,58
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

6. KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN	kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	9 676 820,52	9 376 434,22
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	1 910 260,59	4 211 201,42
Pozostałe	0,00	153,16
Naliczone a nieotrzymane odsetki (art. 12 ust.4 pkt.1)	148 868,04	80 550,42
-z innych źródeł przychodów	148 868,04	80 550,42
Otrzymana dywidenda (art. 7 ust.3 pkt.2)	883 772,95	1 712 221,50
z innych źródeł przychodów	883 772,95	1 712 221,50
Działalność inwestycyjna (art. 7b ust.1)	427 900,00	
z zysków kapitałowych	427 900,00	
Różnice z przeszacowania (art. 15a)	326 668,22	90 697,34
z innych źródeł przychodów	326 668,22	90 697,34
Odpis aktualizujący (art. 12 ust.1 pkt 4d)	41 870,44	2 327 579,00
z innych źródeł przychodów	41 870,44	2 327 579,00
Forward (art. 15a)	81 180,94	0,00
z innych źródeł przychodów	81 180,94	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	10 894,52	0,00
Odsetki naliczone w latach ubiegłych, zapłacone w roku bieżącym (art. 12 ust.1 pkt.1)	10 894,52	0,00
z innych źródeł przychodów	10 894,52	0,00
E. koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem /stratą dla celów rachunkowych a dochodem/ stratą dla celów podatkowych), w tym:	4 855 948,25	1 043 976,29
Pozostałe	16 482,92	13 035,76
Odpisy amortyzacyjne od samochodów osobowych > 20tys.eur (art. 16 ust.1 pkt 4)	166 114,13	177 856,61
z innych źródeł przychodów	166 114,13	177 856,61
Odsetki budżetowe (art. 16 ust.1 pkt 21)	307 512,29	56 779,06
z innych źródeł przychodów	307 512,29	56 779,06
Wpłaty na PFRON (art. 16 ust. 1 pkt. 36)	77 178,68	72 349,32
z innych źródeł przychodów	77 178,68	72 349,32
Składki na ubezpieczenie samochodu osobowego >20 tys. eur (art. 16 ust.1 pkt.49)	12 854,58	13 830,39
z innych źródeł przychodów	12 854,58	13 830,39
Koszty reprezentacji (art.16 ust. 1 pkt. 28)	88 217,27	21 394,60
- z innych źródeł przychodów	88 217,27	21 394,60
Wierzytelności odpisane jako przedawnione (art. 16 ust. 1 pkt 20)	106 954,67	22 500,00
- z innych źródeł przychodów	106 954,67	22 500,00
Forward (art. 15a)		9 062,03
- z innych źródeł przychodów		9 062,03
Przekazana darowizna (art. 16 ust. 1 pkt 14)	15 000,00	12 168,00

- z innych źródeł przychodów	15 000,00	12 168,00
Działalność inwestycyjna (art. 15 ust. 2b)	2 638 133,92	
- z zysków kapitałowych	2 638 133,92	
Rezerwy (art. 16 ust 1 pkt. 27)	924 479,73	
- z innych źródeł przychodów	924 479,73	
Podatek od towarów i usług (art. 16 ust. 1 pkt. 46)	14 517,03	319,13
- z innych źródeł przychodów	14 517,03	319,13
Różnice z przeszacowania (art. 15a)	328 922,29	271 839,27
- z innych źródeł przychodów	328 922,29	271 839,27
Składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa (art. 16 ust. 1 pkt. 37)	4 565,00	
- z innych źródeł przychodów	4 565,00	
Niewypłacone wynagrodzenia oraz inne świadczenia na rzecz pracowników (art. 16.1 pkt 57)	10 000,00	
- z innych źródeł przychodów	10 000,00	
Paragony jako dokumenty nie spełniające wymogów UoR (art. 9 ust. 1)	17 174,78	44 657,83
- z innych źródeł przychodów	17 174,78	44 657,83
Wydatki na działalność socjalną (art. 16 ust 1 pkt. 45)	88 768,24	10 001,26
- z innych źródeł przychodów	88 768,24	10 001,26
Naliczone lecz niezapłacone lub umorzone odsetki (art. 16 ust. 1 pkt. 11)	37 905,50	
- z innych źródeł przychodów	37 905,50	
Wydatki z tyt. Używania samochodu w wysokości przekraczającej kwotę ustaloną przy zastosowaniu stawek za jeden kilometr przebiegu pojazdu (art. 16 ust. 1 pkt. 30)	1 167,22	
- z innych źródeł przychodów	1 167,22	
Strat powstałych w wyniku utraty lub likwidacji samochodu (art. 16 ust 1 pkt.50)		318 183,03
- z innych źródeł przychodów		318 183,03
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	90 160,16	97 142,03
Odsetki zapłacone, naliczone w latach ubiegłych (art. 16 ust. 1 pkt. 11)		27 188,16
- z innych źródeł przychodów		27 188,16
Raty kapitałowe leasingu finansowego (art. 17b ust. 1)	90 160,16	69 953,87
- z innych źródeł przychodów	90 160,16	69 953,87
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	64 617,06	1 845,85
Szacowany przychód członków zarządu (art. 12 ust. 1 pkt. 1)	1 147,06	1 845,85
- z innych źródeł przychodów	1 147,06	1 845,85
Korekta zapisów księgowych z lat ubiegłych zgodnie z UoR (art. 54 ust. 2)	63 470,00	
- z innych źródeł przychodów	63 470,00	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	12 592 860,00	6 101 745,00
K. Podatek dochodowy	2 433 822,00	1 127 948,00

7. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Objąsnienia do Bilansu

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

Zmianę wartości aktywów trwałych stanowi załącznik nr 1

1.2 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Pozycja nie występuje

1.3 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art.33 ust.3 oraz art.44b ust.10;

Pozycja nie występuje

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie;

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu; Pozycja nie występuje

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłuż. Papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują;

Pozycja nie występuje

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

Odpisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
z tytułu dostaw i usług dochodzone na drodze sądowej	0,00				0,00
inne	41 870,44			41 870,44	0,00
	0,00				0,00
	0,00	0,00	0,00	41 870,44	0,00

1.8 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

Właściciel udziału/akcji	ilość udziałów/akcji	Wartość	% całej wartości
Piotr Paszczyk łącznie z podmiotem powiązanym	6 066 225,00	606 622,50	57,77%
Tomasz Bator łącznie z Podmiotem powiązanym	1 965 598,00	196 559,80	18,72%
APN Promise SA	1 604 106,00	160 410,60	15,28%
Pozostali	864 757,00	86 475,70	8,24%
RAZEM	10 500 686,00	1 050 068,60	100,00%
wartość 1 udziału/akcji		0,1	

1.9 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

Kapitał	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Stan na koniec roku
Rezerwowy	20 072 880,08	6 291 972,82		26 364 852,90
RAZEM	20 072 880,08	6 291 972,82	0,00	26 364 852,90

Kapitał rezerwowy został powiększony z tytułu podziału zysku.

1.10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Zysk zostanie przeznaczony na kapitał rezerwowy

1.11 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

Rodzaj rezerw	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
Rezerwa na podatek dochodowy odroczoney	32 210,29	0,00	0,00		32 210,29
RAZEM	32 210,29	0,00	0,00	0,00	32 210,29

1.12 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Rodzaj zobowiązania	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	do 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
kredyty i pożyczki	679,25				679,25
z emisji papierów dłużnych					0,00
inne zobowiązania finansowe(leasing)		195 333,72			195 333,72
inne					0,00
RAZEM	679,25	195 333,72	0,00	0,00	196 012,97

1.13 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Pozycja nie występuje

1.14 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Tytuły rozliczeń	Kwota
Czynne rozliczenia międzyokresowe	551 376,52
FORWARD/SWAP	72 118,91
Ubezpieczenia majątkowe 2018	81 103,89
Gwarancje	98 351,15
Ubezpieczenie zdrowotne	10 840,00
Pozostałe	288 962,57

Bierne rozliczenia międzyokresowe	12 103 008,51
Rabaty Microsoft	-1 203 423,87
Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych	356 646,36
PSG- POLSKA SPÓŁKA GAZOWNICTWA SP. Z O.O.	194 056,95
Totalizator Sportowy S.A.	357 557,50
Tramwaje Warszawskie	111 969,17
Pozostałe	31 000,00
Przychody przyszłych okresów	12 255 202,40

1.15 W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

Pozycja nie występuje

1.16 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

Pozycja nie występuje

1.17 W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane wg wartości godziwej:

Pozycja nie występuje

1.18 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art.62a ust.1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe

Nazwa banku	kwota
BGŻ BNP	674 259,72
DEUTSCHE BANK	35 428,38
MBANK	27 992,38
BANK MILLENIUM	376 192,02
PEKAO S.A.	0,00
PKO BP	10 753,64
BANK ZACHODNI WBK	130 554,29
RAZEM	1 255 180,43

2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Rodzaje działalności	kwota	udział w %
sprzedaż towarów	46 366 622,86	9,11%
sprzedaż usług	462 579 255,88	90,89%
		100,00%
RAZEM	508 945 878,74	
Struktura terytorialna	kwota	udział w %

rynek krajowy	470 529 531,30	92,45%
rynek zagraniczny	38 416 347,44	7,55%
RAZEM	508 945 878,74	100,00%

2.2 W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów oraz o kosztach rodzajowych:

Jednostka sporządza Rachunek Zysków i Strat w wariantcie porównawczym.

2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

Pozycja nie występuje

2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Pozycja nie występuje

2.5 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrot. lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

Pozycja nie występuje

2.6 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;

Pozycja nie występuje

2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

Pozycja nie występuje

2.8 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

Pozycja nie występuje

2.9 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;

Nakłady na	poniesione	planowane
niefinansowe aktywa trwałe	491 704,49	0
ochronę środowiska	0,00	0

2.10 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie;

Pozycja nie występuje

3. Kursy przyjęte do wyceny

Waluta	Kurs
EUR	4,3000
USD	3,7597
CHF	3,8166
SEK	0,4201
GBP	4,7895
NOK	0,4325

4. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny; Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych.

wg rodzaju	kwota
środki pieniężne w kasie	8 320,10
środki pieniężne na rachunkach	39 938 639,07
inne środki pieniężne	869 898,12
Razem	40 816 857,29

5. Informacje o transakcjach, zatrudnieniu i wynagrodzeniach

5.1 Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Pozycja nie występuje

5.2 Transakcje (wraz z kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, 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;

Pozycja nie występuje

5.3 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe;

Zatrudnienie w grupach	Ilość osób
Zarząd	2,00
Administracja	6,00
Przedstawiciele handlowi	80,00
RAZEM	88,00

5.4 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółkami handlowymi (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkie zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

Osoba i funkcja	Wyszczególnienie	Kwota
Piotr Paszczyk	zaliczki	1 016 918,51
Piotr Paszczyk	pożyczki	6 462,48

5.5 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy;

Wynagrodzenie za:	łącznie
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	21 000,00
inne usługi poświadczające	0,00
usługi doradztwa podatkowego	0,00
pozostałe usługi	0,00
RAZEM	21 000,00

6. Informacje o zmianach w polityce rachunkowości i sprawozdaniu finansowym

6.1 Informacja 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

Pozycja nie występuje

6.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wyniki finansowy;

Po dniu bilansowym nie nastąpiły żadne znaczące zdarzenia, które wymagałyby ujęcia lub ujawnienia w sprawozdaniu finansowym

6.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu własnym), oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

Pozycja nie występuje

6.4 Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

Pozycja nie występuje

7. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach

7.1 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

Pozycja nie występuje

7.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi;

Sprzedaż dla jednostek powiązanych	Sprzedaż towarów	Sprzedaż usług
Alterkom Sp.zo.o.	17 575,19	10 194,89
ICT ProZone Sp. z o.o.	435 822,30	2 231,07
Promise Estonia OÜ Harjumaa	9 537 780,89	0,00
APN ISV HUB Sp. z o.o.	0,00	1 200,00
APN Promise SIA	253 096,10	0,00
APN Usługi Sp. z o.o.	0,00	31 425,41
Razem	10 244 274,48	45 051,37

Zakup od jednostek powiązanych	Zakup towarów	Zakup usług
Alterkom Sp.zo.o.	344 189,85	80 250,00
APN ISV HUB Sp. z o.o.	0,00	14 400,00
APN Usługi Sp. z o.o.	0,00	9 013 495,39
Promise Estonia OÜ Harjumaa	0,00	800 975,10
Razem	344 189,85	9 909 120,49

Należności od jednostek powiązanych	Kwota brutto
Sevenet SA	25 256,07
Promise Estonia OÜ Harjumaa	556,76
Alterkom Sp.zo.o.	968,28
Razem	26 781,11

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	Kwota brutto
Sevenet SA	738,00
RET ALL Sp.o.o.	1 093 240,32
Alterkom Sp.zo.o.	99 100,49
APN Usługi Sp. z o.o.	261 859,55
Razem	1 454 938,36

Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym	Kwota
Tomasz Bator Sp.z o.o.	256 430,34

Pożyczki otrzymane od jednostek powiązanych	Kwota
RET ALL Sp.o.o.	679,25

7.3 Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki;

Nazwa i siedziba spółki	Procent udziałów
RET-ALL Sp.zo.o. Warszawa, ul. Domaniewska 44a	49,75%
Alterkom Sp.zo.o. Kraków ul. Borkowska 25B lok U2	70%
Sevenet SA Gdańsk, ul. Galaktyczna 30	47,16%
APN ISV HUB Sp.zo.o. Warszawa, ul. Domaniewska 44a	75%
APN Usługi Sp. z o.o. Warszawa, ul. Domaniewska 44a	100%
ICT ProZone Sp. z o.o. Warszawa, ul. Domaniewska 44a	75%
Promise Estonia OÜ Harjumaa, Tallinn Pärnu mnt 130	80%
APN Promise SIA Riga, Araisu iela 24-6	100%
UAB APN Promise, Lvovo g.105A Vilnius	100%

7.4 Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

Pozycja nie występuje

7.5 Informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,

pozycja nie występuje

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;

pozycja nie występuje

7.6 Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz forma prawna każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Pozycja nie występuje

8. Połączenie jednostki z inną jednostką

8.1 W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

Pozycja nie występuje

9. Informacje co do możliwości kontynuowania działalności jednostki

9.1 W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 31 grudnia 2018 roku. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

10. Pozostałe informacje które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki

Dane porównywalne poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego

Dane porównywalne	2018 rok	2017 rok
Półprodukty i produkty w toku	129 526,36	170 166,02
Towary	43 097 778,32	41 310 389,26
Przychody ze sprzedaży produktów	21 745,41	28 598 141,83
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	508 942 579,13	384 015 279,19
Usługi obce	25 808 245,30	19 415 107,41
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	461 387 302,75	373 409 010,58

ZAŁĄCZNIK NR 1

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Brutto	Bilans		Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans zamknięcia	
	otwarcia	nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia		Razem
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00				0,00				0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	171 830,15	189 342,29			189 342,29				0,00	361 172,44
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	171 830,15	189 342,29	0,00	0,00	342,29	0,00	0,00	0,00	0,00	361 172,44

Umorzenie	Bilans		Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans zamknięcia	
	otwarcia	amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia		Razem
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00				0,00				0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	136 662,63	36 672,28			36 672,28				0,00	173 334,91
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	136 662,63	36 672,28	0,00	0,00	36 672,28	0,00	0,00	0,00	0,00	173 334,91

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	35 167,52	187 837,53
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
SUMA	35 167,52	187 837,53

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Brutto	Bilans otwarcia	nabycie	Zwiększenia			Zmniejszenia			Razem	Bilans zamknięcia
			aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia		
1. Środki trwałe	4 563 362,67	659 590,65	0,00	0,00	659 590,65	52 786,89	8 382,13	0,00	61 169,02	5 161 784,30
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00				0,00				0,00	0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	809 340,30	33 133,44			33 133,44				0,00	842 473,74
d) środki transportu	2 098 088,45	162 187,80			162 187,80	52 786,89			52 786,89	2 207 489,36
e) inne środki trwałe	1 655 933,92	269 228,76			269 228,76		8 382,13		8 382,13	1 916 780,55
2. Środki trwałe w budowie	0,00	195 040,65			195 040,65				0,00	195 040,65
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	4 563 362,67	659 590,65	0,00	0,00	659 590,65	52 786,89	8 382,13	0,00	61 169,02	5 161 784,30

Umorzenie	Bilans		Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans	
	otwarcia	amortyzacja	sprzedaż	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	zamknięcia
1. Środki trwałe	3 197 424,94	748 217,58	0,00	0,00	748 217,58	0,00	0,00	0,00	61 169,02	3 884 473,50
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00				0,00				0,00	0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	769 637,11	47 046,51			47 046,51				0,00	816 683,62
d) środki transportu	946 653,18	399 866,91			399 866,91	52			52 786,89	1 293 733,20
e) inne środki trwałe	1 481 134,65	301 304,16			301 304,16	786,89		8 382,13	8 382,13	1 774 056,68
2. Środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	3 197 424,94	748 217,58	0,00	0,00	748 217,58	52	786,89	8 382,13	61 169,02	3 884 473,50

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Środki trwałe	1 365 937,73	1 082 270,15
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys. gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	39 703,19	25 790,12
d) środki transportu	1 151 435,27	913 756,16
e) inne środki trwałe	174 799,27	142 723,87
2. Środki trwałe w budowie	0,00	195 040,65

3. Zaliczki na środki
trwałe w budowie
SUMA

0,00
1 365 937,73

0,00
1 277 310,80

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Brutto	Bilans		Zwiększenia		razem	Zmniejszenia		Razem	Bilans zamknięcia		
	otwarcia	nabycie	aktualizacja	Przemie- szczenia		aktualizacja	Przemie- szczenia			sprzedaż	
1. Nieruchomości	0,00				0,00			0,00	0,00		
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00			0,00	0,00		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	15 773 764,52		10 502,44	0,00	1 700 749,88		0,00	2 630 000,00	14 844 514,40		
a) w jednostkach powiązanych	14 486 160,44		10 502,44	0,00	279 357,96			2 610 000,00	12 155 518,40		
- udziały lub akcje	14 486 160,44	12 425,18	10 502,44		22 927,62	2 610 000,00		2 610 000,00	11 899 088,06		
- inne papiery wartościowe	0,00				0,00			0,00	0,00		
- udzielone pożyczki	0,00	256 430,34			256 430,34			0,00	256 430,34		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00				0,00			0,00	0,00		
b) w pozostałych jednostkach	1 287 604,08	1 421 391,92	0,00	0,00	1 421 391,92	20 000,00	0,00	20 000,00	2 688 996,00		
- udziały lub akcje	499 253,70	1 000 000,00			1 000 000,00			0,00	1 499 253,70		
- inne papiery wartościowe	788 350,38				0,00	20 000,00		20 000,00	768 350,38		
- udzielone pożyczki	0,00	421 391,92			421 391,92			0,00	421 391,92		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00				0,00			0,00	0,00		
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00				0,00			0,00	0,00		
	0,00	15 773 764,52	0,00	10 502,44	0,00	1 700 749,88	0,00	0,00	0,00	2 630 000,00	14 844 514,40