

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2018 ROK

.....
.....
.....**WPROWADZENIE**.....

1. Informacje ogólne

1.1. Nazwa Spółki: **Ackerman S.A.**

1.2. Adres: **01-687 Warszawa, ul. Lektykarska 54**

1.3. Podstawy prawne działania Spółki:

Ackerman Spółka Akcyjna powstała w wyniku przekształcenia ze spółki Ackerman Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Postanowieniem z dnia 9.02.2010 r. Ackerman Sp. z o.o. została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000348517.

28.10.2014 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Ackerman Sp. z o.o. podjęło decyzję o przekształceniu w Ackerman S.A.

Wpis do rejestru prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 15.11.2014 r. pod numerem KRS 0000531766.

Czas trwania Spółki jest nieograniczony

1.4. Rejestracja w Urzędzie Statystycznym:

Zaświadczenie o numerze identyfikacyjnym REGON 142193055

1.5. Rejestracja w Urzędzie Skarbowym:

Decyzja Urzędu Skarbowego o nadaniu numeru identyfikacji podatkowej NIP 701-02-19-301

1.6. Kapitał zakładowy: 100.000,- zł

1.7. Średnioroczne zatrudnienie w 2018 roku: 0,25 os.

1.8. Przedmiot działalności:

Zgodnie z wpisem do KRS przedmiotem działalności Spółki może być m. innymi:

- Sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych oraz sprzętu i dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego,
- Działalność agentów zajmujących się sprzedażą maszyn, urządzeń przemysłowych statków i samolotów,
- Sprzedaż hurtowa pozostałych artykułów użytku domowego,
- Sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń biurowych,
- Sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń,
- Sprzedaż hurtowa pozostałych drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego,
- Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub internet,
- Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych,
- Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek,
- Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi.

W 2018 roku Spółka prowadziła działalność głównie w zakresie sprzedaży hurtowej wyrobów metalowych oraz sprzętu i dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego.

1.9. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku.

1.10. Zarząd Spółki nie widzi okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności, zatem sprawozdanie sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

2. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy. Rok obrotowy pokrywa się z rokiem podatkowym

Aktywa i pasywa wycenia się w następujący sposób:

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według cen nabycia lub wartości po aktualizacji wyceny pomniejszonych o odpisy umorzeniowe;

Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu poniesionych kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje krótkoterminowe – według ceny nabycia.

Zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się jak niżej:

a/ materiały - wg cen zakupu nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy;

b/ produkty w toku – w wysokości materiałów bezpośrednich.

c/ wyroby gotowe - w wartości kosztów wytworzenia.

Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty.

Rezerwy wykazuje się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wyceniane są w wartości nominalnej.

Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych dokonuje się metodą liniową w okresie ich ekonomicznej użyteczności

Środki trwałe o wartości poniżej 3,5 tys. zł odpisywane są jednorazowo w koszty w momencie nabycia.

Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym kont zespołu „4”.

Spółka stosuje porównawczy rachunek zysków i strat

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

SPORZĄDZIŁ

ZARZĄD

RACHUNEK ZYSKOW I STRAT

ACKERMAN S.A.

01.01.2018 - 31.12.2018

Nazwa pozycji	Za okres	
	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2018 - 31.12.2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	15 252 758,45	20 217 139,41
w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 282 381,39	18 094 341,66
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	774 555,26	1 986 636,05
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	195 821,80	136 161,70
B. Koszty działalności operacyjnej	14 927 178,12	18 911 136,35
I. Amortyzacja	101 240,64	81 384,75
II. Zużycie materiałów i energii	12 255 969,91	16 931 924,50
III. Usługi obce	2 302 549,95	1 659 828,58
IV. Podatki i opłaty	8 828,64	75 902,64
w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	40 383,75	15 669,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 201,39	3 186,73
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 953,04	12 264,18
VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów	195 050,80	130 974,84
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	325 580,33	1 306 004,06
D. Pozostałe przychody operacyjne	282 177,57	55 326,98
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	16 298,40
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	282 177,57	39 028,58
E. Pozostałe koszty operacyjne	28 441,38	12 088,92
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	28 441,38	12 088,92
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	579 316,52	1 349 242,12
G. Przychody finansowe	50 000,04	50 000,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki	50 000,04	50 000,00
w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	216 605,60	118 846,58
I. Odsetki	108 413,41	104 324,13
w tym dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	108 192,19	14 522,45
K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	412 710,96	1 280 395,54
L. Podatek dochodowy	80 459,00	264 839,85
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	332 251,96	1 015 555,69

.....
 podpis osoby której powierzono
 prowadzenie ksiąg handlowych

.....
 Zarząd

.....
 Zarząd

Nazwa i adres jednostki ACKERMAN S.A.	Numer statystyczny REGON	142193055	BILANS sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.
---	-----------------------------	-----------	---

AKTYWA		Stan na dzień		PASywa		Stan na dzień	
Nazwa składnika majątkowego		31.12.2017	31.12.2018	Nazwa składnika majątkowego		31.12.2017	31.12.2018
0		3	3	4		6	6
A. AKTYWA TRWAŁE	01	1 560 768,03	346 517,28	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	76	2 490 368,09	2 706 923,78
I. Wartości niematerialne i prawne	02	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	100 000,00	100 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			II. Należne, wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	78		
2. Wartość firmy	04			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80	3 058 116,13	1 590 368,09
4. Zaliczki na wartości niem. i praw.	06			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	1 560 768,03	346 517,28	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
1. Środki trwałe	08	1 560 768,03	346 517,28	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83		
a. grunty (w tym prawo użytk. wieczyst. gruntu)	09	206 903,04	183 087,32	VIII. Zysk (strata) netto	84	332 251,96	1 015 555,69
b. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	1 123 233,03		IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85		
c. urządzenia techniczne i maszyny	11	230 631,96	163 429,96	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	86	2 586 735,76	3 775 417,65
d. środki transportu	12			I. Rezerwy na zobowiązania	87	23 833,00	42 412,85
e. Inne środki trwałe	13			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88	23 833,00	42 412,85
2. Środki trwałe w budowie	14			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	89	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15			- długoterminowa	90		
III. Należności długoterminowe	16	0,00	0,00	- krótkoterminowa	91		
1. Od jednostek powiązanych	17			3. Pozostałe rezerwy	92	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	18			- długoterminowa	93	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	19	0,00	0,00	- krótkoterminowa	94	0,00	0,00
1. Nieruchomości	20			II. Zobowiązania długoterminowe	95	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	21			1. Wobec jednostek powiązanych	96		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	97	0,00	0,00
a. w jednostkach powiązanych	23	0,00	0,00	a. kredyty i pożyczki	98		
- udziały lub akcje	24			b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		
- inne papiery wartościowe	25			c. inne zobowiązania finansowe	100		
- udzielone pożyczki	26			d. inne	101		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27			III. Zobowiązania krótkoterminowe	102	2 562 953,76	3 733 004,80
b. w pozostałych jednostkach	28	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	103	3 690,00	0,00
- udziały lub akcje	29			a. z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	104	3 690,00	0,00
- inne papiery wartościowe	30			- do 12 miesięcy	105	3 690,00	
- udzielone pożyczki	31			- powyżej 12 miesięcy	106		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	32			b. inne	107		
4. Inne inwestycje długoterminowe	33			2. Wobec pozostałych jednostek	108	2 559 263,76	3 733 004,80
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34	0,00	0,00	a. kredyty i pożyczki	109	1 238 634,65	2 200 463,55
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35			b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36			c. inne zobowiązania finansowe	111	647 366,22	48 021,74
B. AKTYWA OBROTOWE	37	4 516 346,12	3 334 834,13	d. z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	112	654 583,74	1 466 928,80
I. Zapasy	38	1 987 496,38	3 674 276,73	- do 12 miesięcy	113	654 583,74	1 466 928,80
1. Materiały	39			- powyżej 12 miesięcy	114		
2. Półprodukty i produkty w toku	40	752 500,00	1 215 790,00	e. zaliczki otrzymane na dostawy	115		4 495,25
3. Produkty gotowe	41	855 773,62	2 379 119,67	f. zobowiązania wekslowe	116		
4. Towary	42	130 974,84	0,00	g. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	117	8 258,89	
5. Zaliczki na dostawy	43	248 247,92	79 367,06	h. z tytułu wynagrodzeń	118		
II. Należności krótkoterminowe	44	1 190 451,92	1 004 904,79	i. inne	119	10 420,26	13 095,46
1. Należności od jednostek powiązanych	45	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	120	0,00	0,00
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	46	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	121	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	47			1. Ujemna wartość firmy	122		
- powyżej 12 miesięcy	48			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	123	0,00	0,00
b. Inne	49			- długoterminowe	124		
2. Należności od pozostałych jednostek	50	1 190 451,92	1 004 904,79	- krótkoterminowe	125		
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	51	932 317,12	820 163,79	PASywa RAZEM	126	6 077 154,85	6 481 341,43
- do 12 miesięcy	52	932 317,12	820 163,79				
- powyżej 12 miesięcy	53						
b. z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54	76 263,00	109 536,00				
c. inne	55	181 871,80	75 205,00				
d. dochodzone na drodze sądowej	56						
III. Inwestycje krótkoterminowe	57	1 315 801,66	1 428 420,01				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	1 315 801,66	1 428 420,01				
a. w jednostkach powiązanych	59	0,00	0,00				
- udziały lub akcje	60						
- inne papiery wartościowe	61						
- udzielone pożyczki	62						
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63						
b. w pozostałych jednostkach	64	1 098 020,55	1 148 020,55				
- udziały lub akcje	65						
- inne papiery wartościowe	66						
- udzielone pożyczki	67	1 098 020,55	1 148 020,55				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68						
c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	217 781,11	280 399,46				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	217 781,11	280 399,46				
- inne środki pieniężne	71						
- inne aktywa pieniężne	72						
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73						
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74	22 636,86	27 222,52				
AKTYWA RAZEM	75	6 077 154,85	6 481 341,43				

.....
podpis osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg handlowych

Zarząd

Zarząd

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzone za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(pieczęć jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	332 251,96	1 015 555,69
II.	Korekty razem	-2 335 078,34	-560 262,03
1.	Amortyzacja	101 240,64	81 384,75
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	58 413,37	-50 000,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1,00	-16 298,40
5.	Zmiana stanu rezerw	23 833,00	18 579,85
6.	Zmiana stanu zapasów	-1 138 752,89	-1 686 780,35
7.	Zmiana stanu należności	-163 417,47	185 547,13
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 208 425,68	807 566,62
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-7 968,31	-4 585,76
10.	Inne korekty		104 324,13
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-2 002 826,38	455 293,66
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	74 360,00	1 149 164,40
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 149 164,40
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	74 360,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	74 360,00	
	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	1 859,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	1 859,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	1 859,00	
	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)	72 501,00	1 149 164,40
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	1 431 298,02	961 828,90
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	783 931,80	961 828,90
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	647 366,22	
II.	Wydatki	617 279,41	2 503 668,61
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		1 800 000,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	508 866,00	
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	108 413,41	104 324,13
9.	Inne wydatki finansowe		599 344,48
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	814 018,61	-1 541 839,71
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A,III+-B,III+-C,III)	-1 116 306,77	62 618,35
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 116 306,77	62 618,35
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 334 087,88	217 781,11
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym:	217 781,11	280 399,46
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

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

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

(pieczęć jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: .. Zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 158 116,13	3 490 368,09
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 158 116,13	3 490 368,09
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 000,00	100 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-	0,00	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	100 000,00	100 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 228 662,69	3 058 116,13
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	829 453,44	-1 467 748,04
	a) zwiększenie (z tytułu)	829 453,44	332 251,96
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	829 453,44	332 251,96
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 800 000,00
	- pokrycia straty		
	- wypłata dywidendy		1 800 000,00
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 058 116,13	1 590 368,09
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	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
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	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
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
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		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	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		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	332 251,96	1 015 555,69
	a) zysk netto	332 251,96	1 015 555,69
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 490 368,09	2 705 923,78
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 490 368,09	2 705 923,78

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

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

Wybrane dane finansowe przeliczone na EUR

Wyszczególnienie	PLN		EUR	
	od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2018 do 31.12.2018	od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2018 do 31.12.2018
Przychody ze sprzedaży	15 252 758,45	20 217 139,41	3 656 946,57	4 701 660,33
Zysk (strata) ze sprzedaży	325 580,33	1 306 004,06	78 059,97	303 721,87
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	579 316,52	1 349 242,12	138 894,85	313 777,24
Zysk (strata) brutto	412 710,96	1 280 395,54	98 950,10	297 766,40
Zysk (strata) netto	332 251,96	1 015 555,69	79 659,54	236 175,74
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-2 002 826,38	455 293,66	-480 190,46	105 882,25
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	72 501,00	1 149 164,40	17 382,58	267 247,53
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	814 018,61	-1 541 839,71	195 166,18	-358 567,37
Przepływy pieniężne netto razem	-1 116 306,77	62 618,35	-267 641,70	14 562,41
Aktywa trwałe	1 560 768,03	346 517,28	374 204,14	80 585,41
Aktywa obrotowe	4 516 386,82	6 134 824,15	1 082 832,68	1 426 703,29
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	1 190 451,92	1 004 904,79	285 418,48	233 698,79
Kapitał własny	3 490 368,09	2 705 923,78	836 838,11	629 284,60
Kapitał podstawowy	100 000,00	100 000,00	23 975,64	23 255,81
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	2 562 953,76	3 733 004,80	614 484,59	868 140,65

Do przeliczenia danych finansowych zastosowano następujące kursy:

kurs na ostatni dzień 2017 = 4,1709

kurs na ostatni dzień 2018 = 4,3000

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości aktywów trwałych wg poszczególnych grup rodzajowych:

Wartość początkowa

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2017 r.	Przychody	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018 r.
I.Wartości niem. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.Rzeczowe aktywa trwałe	1 797 929,84	0,00	1 278 832,52	519 097,32
A/Środki trwałe	1 797 929,84	0,00	1 278 832,52	519 097,32
Grunty własne	183 087,32	0,00	0,00	183 087,32
Prawo wieczystego użytkow.	29 615,52	0,00	29 615,52	0,00
Budynki i budowle	1 249 217,00	0,00	1 249 217,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	336 010,00	0,00	0,00	336 010,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
B/Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
C/zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
III.Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V.Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Umorzenie

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2017 r.	Naliczenie za 2018 r.	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018 r.
I.Wartości niem. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.Rzeczowe aktywa trwałe	237 161,81	81 384,75	145 966,52	172 580,04
A/Środki trwałe	237 161,81	81 384,75	145 966,52	172 580,04
Grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00
Prawo wieczystego użytkow.	5 799,80	617,00	6 416 80	0,00
Budynki i budowle	125 983,97	13 565,75	139 549,72	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	105 378,04	67 202,00	0,00	172 580,04
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie :

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie.

3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

Spółka używa na podstawie umowy leasingowej samochód osobowy marki Skoda Octavia o szacunkowej wartości rynkowej 50 000,00 zł oraz samochód osobowy marki Audi A4 o szacunkowej wartości rynkowej 390 000,00 zł.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli :

Nie występują.

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych :

Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31 grudnia 2018 roku stanowi kwotę 100.000,- zł.

DMS Holding Sp. z o.o. posiada 858.710 akcji po 0,10 złotych. Reszta akcji jest w rękach drobnych akcjonariuszy, których jednostkowy portfel nie przekracza 5%.

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych:

Kapitał	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Kapitał (fundusz) podstawowy	100.000,00			100.000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	3 058 116,13	332 251,96	1 800 000,00	1 590 368,09
Kapitał (fundusz) rezerwowy				

7. Wynik finansowy roku obrotowego :

Działalność Spółki za okres 01.01.2018 – 31.12.2018 zamknęła się zyskiem netto w kwocie 1.015.555,69 zł.

8. Dane o stanie rezerw według ich celu utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego :

W roku 2018 rozwiązano utworzoną w 2017 roku rezerwę na odroczony podatek dochodowy w wysokości 23 833,00 zł. Jednocześnie utworzono na ten cel rezerwę w wysokości 42 412,85 zł.

9. Dane o odpisach aktualizujących stan należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:
Nie wystąpiły.

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Na koniec 2018 r. Spółka nie posiadała zobowiązań długoterminowych.

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują koszty polis ubezpieczeniowych dotyczące roku 2019 w kwocie 12.372,51zł oraz VAT do odliczenia w miesiącach następnych w kwocie 14.850,11 zł

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Kredyt obrotowy udzielony przez ING Bank Śląski SA jest zabezpieczony zastawem na zapasach magazynowych. Zgodnie z wpisem do rejestru zastawów najwyższa suma zabezpieczenia wynosi 6 000 000,00 zł.

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe :

Wystawiono weksel in blanco jako zabezpieczenie kredytu obrotowego w rachunku bankowym Spółki w ING Banku Śląskim SA.

12. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT.

Na dzień 31.12.2018 r. saldo rachunku bankowego VAT wynosiło 0,00 zł.

2. Informacje dotyczące rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów :

Rodzaj przychodu	Wartość przychodu (w zł)	Struktura %
- sprzedaż produktów i usług	18 094 341,66	98,69
- sprzedaż towarów	136 161,70	0,74
- pozostałe przychody	105 326,98	0,57
Razem przychody z działalności gospodarczej	18 335 830,34	100,00

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe :

Nie wystąpiły.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

Nie wystąpiły.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym :

Nie wystąpiły.

5. Dane o kosztach jednostki, jeśli sporządza część A rachunku zysków i strat według wariantu kalkulacyjnego.

Spółka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby:

W 2018 roku Spółka nie ponosiła nakładów na środki trwałe.

7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

W okresie sprawozdawczym Spółka nie ponosiła i nie planuje w 2019 roku ponosić nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

8. Informacje o stratach i zyskach nadzwyczajnych:

Straty i zyski nadzwyczajne nie wystąpiły.

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie wystąpił.

10. Rozliczenie głównych tytułów różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od zysku/ straty brutto.

Lp.	Treść	2018 r. (kwota w zł)
1.	Przychody według ewidencji zespołu „7”	20 322 466,39
2.	Przychody wyłączone z opodatkowania	50 000,00
3.	Przychody doliczone do opodatkowania	229,97
I.	Przychody podatkowe (1-2+3)	20 272 696,36
1.	Koszty według ewidencji księgowej	19 042 070,85

2.	Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	71 894,71
3.	Koszty doliczone	6 416,80
II.	Koszty uzyskania przychodów – podatkowe (1-2+3)	18 976 592,94
III.	Dochód (I-II)	1 296 103,42

3. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok 2017	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pien. na koniec okresu o ogr. możliwości dysponowania
Środki pieniężne w kasie	691,12	357,72	- 333,40	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	217 089,99	280 041,74	+ 62 951,75	0,00
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	217 781,11	280 399,46	+ 62 618,35	0,00

4. Informacja o zatrudnieniu

Na dzień 31.12.2018 r. Spółka nie zatrudniała pracowników na umowę o pracę.

5. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych i zdarzeniach po dniu bilansowym.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

Nie wystąpiły takie zdarzenia.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:

W dniu 9 stycznia 2019 roku podjęto uchwałę Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w przedmiocie upoważnienia Zarządu Spółki do nabycia akcji własnych Spółki oraz o utworzeniu kapitału rezerwowego na ich zakup.

6. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach i o transakcjach ze spółkami, które nie podlegają konsolidacji

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji:

Nie występują.

2. Transakcje ze spółkami powiązаныmi kapitałowo, a które nie podlegają konsolidacji:

W 2018 roku Spółka przeprowadzała transakcje handlowe z DMS Holding Sp. z o.o. - dokonywała zakupu usług informatyczno-doradczych oraz wynajmu lokalu biurowego. Łączna wartość zakupów stanowi kwotę 504 046,29 zł netto. Spółka sprzedała również do DMS Holding Sp. z o.o. posiadaną nieruchomość, położoną w Warszawie, przy ul. Pańskiej 98/55 za kwotę 1 149 164,40 zł netto. Na dzień 31.12.2018 r. Spółka nie posiadała należności i zobowiązań wobec DMS Holding Sp. z o.o.

3. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy:

Spółka wypłaci tytułem badania sprawozdania finansowego kwotę 7 000,00 zł netto.

SPORZĄDZIŁ

ZARZĄD