

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

OKRES **2018**

Nazwa noty	NR NOTY	DOTYCZY tak/nie
Tabela zmian stanu wartości niematerialnych i prawnych	<b>Nota 1</b>	<b>tak</b>
Tabela zmian stanu środków trwałych i gruntów użytkowanych wieczysto	<b>Nota 2</b>	<b>tak</b>
Tabela zmian stanu inwestycji długoterminowych	Nota 3	nie
Tabela odpisów aktualizujących aktywa trwałe	Nota 4	nie
Prace b-r i wartość firmy	Nota 5	nie
Wykaz środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, w tym leasingu	Nota 6	nie
Papiery wartościowe	<b>Nota 7</b>	<b>tak</b>
Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	<b>Nota 8</b>	<b>tak</b>
Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej akcji	<b>Nota 9</b>	<b>tak</b>
Stan początkowy, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych	<b>Nota 10</b>	<b>tak</b>
Sposób podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy	<b>Nota 11</b>	<b>tak</b>
Dane o stanie rezerw na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu oraz stanie końcowym	<b>Nota 12</b>	<b>tak</b>
Podział zobowiązań według pozostałego od dnia bilansowego, przewidywanego okresu spłaty. Od poniżej 1 roku do powyżej 5 lat	<b>Nota 13</b>	<b>tak</b>
Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	<b>Nota 14</b>	<b>tak</b>
Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancje i poręczenia, także wekslowe	<b>Nota 15</b>	<b>tak</b>
Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	<b>Nota 16</b>	<b>tak</b>
Podział aktywów i pasywów na długo i krótkoterminowe	<b>Nota 17</b>	<b>tak</b>
Opis do wartości godziwej	Nota 18	nie
Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży	<b>Nota 19</b>	<b>tak</b>
Koszty rodzajowe dla kalkulacyjnego RZIS	Nota 20	nie
Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów i działalność zaniechana	Nota 21	nie
Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym	Nota 22	nie
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zaciągniętych zobowiązań w celu ich sfinansowania	Nota 23	nie
Odsetki i różnice kursowe zwiększające cenę towarów i produktów	Nota 24	nie
Poniesione i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	<b>Nota 25</b>	<b>tak</b>
Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny	<b>Nota 26</b>	<b>tak</b>
Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych	<b>Nota 27</b>	<b>tak</b>
Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie	Nota 28	nie
Informacje o istotnych transakcjach zawartych na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi	Nota 29	nie
Informacja o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe	<b>Nota 30</b>	<b>tak</b>
Informacja o wynagrodzeniach za rok obrotowy	<b>Nota 31</b>	<b>tak</b>
Informacja o pożyczkach i świadczeniach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych ze wskazaniem warunków oraz terminu spłaty	Nota 32	nie
Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy	<b>Nota 33</b>	<b>tak</b>
Informacje o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego	Nota 34	nie
Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym i nie zostały zawarte w sprawozdaniu finansowym	Nota 35	nie
Przedstawienie dokonanych zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego	Nota 36	nie
Informacje liczbowe umożliwiające porównanie danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy	Nota 37	nie
Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi	Nota 38	nie
Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Nota 49	nie
Rachunek VAT	<b>Nota 40</b>	<b>tak</b>

Dodatkowe informacje i objaśnienia zawierają 21 wypełnionych not

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Anna Broszkiewicz

Zarząd:

Tomasz Kuciel

## Nota 1

Tabela zmian stanu wartości niematerialnych i prawnych za okres

2018

Stan wartości niematerialnych i prawnych	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu:	–	–	–	4 942 648,73	–	4 942 648,73
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	1 075 732,18	0,00	1 075 732,18
– nabycie				1 075 732,18		1 075 732,18
– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
– inne						0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja						0,00
– aktualizacja wartości						0,00
– sprzedaż						0,00
– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
– inne						0,00
Wartość brutto na koniec okresu:	0,00	0,00	0,00	6 018 380,91	0,00	6 018 380,91
Umorzenia na początek okresu:	0,00	0,00	0,00	4 812 757,96	0,00	4 812 757,96
Umorzenia bieżące - zwiększenia				217 810,76		217 810,76
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja						0,00
– sprzedaż						0,00
– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
– inne						0,00
Razem umorzenia na koniec okresu:	0,00	0,00	0,00	5 030 568,72	0,00	5 030 568,72
<b>Wartość księgowa netto na koniec okresu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>987 812,19</b>	<b>0,00</b>	<b>987 812,19</b>

## Nota 2

Tabela zmian stanu środków trwałych, gruntów użytkowanych wieczysto za okres

2018

Stan środków trwałych	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu:	323 274,67	0,00	361 847,68	371 674,96	245 011,51	32 187,24	1 333 996,06
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	67 474,82	430 073,63	1 835,00	499 383,45
– nabycie			0,00	67 474,82	430 073,63	1 835,00	499 383,45
– przemieszczenie wewnętrzne							0,00
– inne							0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	245 011,51	0,00	245 011,51
– likwidacja							0,00
– aktualizacja wartości							0,00
– sprzedaż					245 011,51		245 011,51
– przemieszczenie wewnętrzne							0,00
– inne							0,00
Wartość brutto na koniec okresu:	323 274,67	0,00	361 847,68	439 149,78	430 073,63	34 022,24	1 588 368,00
Umorzenie na początek okresu:	0,00	0,00	9 903,25	303 483,31	88 366,46	12 172,17	413 925,19
Umorzenia bieżące - zwiększenia			7 867,92	54 554,47	53 493,81	7 841,36	123 757,56
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	118 454,49	0,00	118 454,49
– likwidacja			0,00	0,00		0,00	0,00
– sprzedaż				0,00	118 454,49		118 454,49
– przemieszczenie wewnętrzne							0,00
– inne							0,00
Umorzenie na koniec okresu:	0,00	0,00	17 771,17	358 037,78	23 405,78	20 013,53	419 228,26
<b>Wartość księgowa netto:</b>	<b>323 274,67</b>	<b>0,00</b>	<b>344 076,51</b>	<b>81 112,00</b>	<b>406 667,85</b>	<b>14 008,71</b>	<b>1 169 139,74</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	4,91	81,53	5,44	58,82	26,39

Komentarz:

Spółka na dzień bilansowy posiada środki trwałe w budowie na kwotę 1 738 156,74 zł

**Nota 7**

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji ze wskazaniem praw, jakie przysługują:

**2018**

	<b>Ilość</b>	<b>Opis</b>	<b>Wartość</b>
-	29 500,00	PLCSY AS 00016	29 500,00 zł
-	1 739 000,00	Akcje Medapp	660 820,00 zł
-	300,00	Obligacje PTI1115	715,50 zł
-	4 277,00	Obligacje Best Unit	51 770,00 zł
-	3 464,00	Obligacje Blue Ring	36 990,69 zł
			<b>779 796,19 zł</b>

**Nota 8**

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, stanie na początek roku obrotowego, zwiększeniach, rozwiązaniu, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego:

**2018**

Odpisy aktualizujące	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Odpisy na należności główne	7 783,00	370 327,98	0,00	0,00	378 110,98
2. Odpisy na należności odsetkowe					0,00
3. Odpisy na należności sporne					0,00
<b>Razem:</b>	<b>7 783,00</b>	<b>370 327,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>378 110,98</b>

**Komentarz:**

Spółka na dzień bilansowy posiada należności:	1 044 325,54
- z tytułu dostaw i usług	411 301,64
- z tytułu płatności odroczonej z tytułu sprzedaży akcji	394 024,29
- z tytułu dostaw i usług niewymagalne na dzień bilansowy	228 020,97
- z tytułu podatków	0,00
- z tytułu kaucji	10 760,00
- z tytułu rozrachunków z pracownikami	0,00
- z innych tytułów	218,64
Aktualizacja należności:	378 110,98
- aktualizacja należności	23 510,98
- aktualizacja należności	354 600,00
Należności netto prezentowane w bilansie:	<b>666 214,56</b>

**Nota 9**

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów (akcji)

Dane o liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

za okres: **2018**

Imię i nazwisko (nazwa podmiotu)	Ilość udziałów (akcji)	Wartość nominalna	Wartość udziałów (akcji)	% udział
Omegia S.A.	2 639 645	1	2 639 645,00	89,43%
Pozostali akcjonariusze	311 922	1	311 922,00	10,57%
<b>Ogółem:</b>	<b>2 951 567</b>	<b>X</b>	<b>2 951 567,00</b>	<b>100,00%</b>

**Nota 10**

Stan początkowy, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych i z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym w roku:

**2018**

Kapitał zapasowy	Wartość
- <b>BO</b>	193 644,91
Zwiększenia	2 092 765,52
w tym:	
z odpisów z zysku	2 092 765,52
z przeniesienia kapitału z aktualizacji wyceny	
inne (wymienić)	
Zmniejszenia	0,00
w tym:	
(wymienić tytuły)	
- <b>BZ</b>	2 286 410,43

Kapitał z aktualizacji wyceny	Wartość
- <b>BO</b>	0,00
Zwiększenia	
w tym:	
z aktualizacji wyceny środków trwałych	
inne (wymienić)	
Zmniejszenia	0,00
w tym:	
z przeniesienia skutków aktualizacji na kapitał zapasowy	
inne (wymienić)	
- <b>BZ</b>	0,00

Kapitał rezerwowy	Wartość
- <b>BO</b>	0,00
Zwiększenia	0,00
w tym:	
z odpisów z zysku	
inne (wymienić)	
Zmniejszenia	0,00
w tym:	
(wymienić tytuły)	
- <b>BZ</b>	0,00

**Nota 11**

Sposób podziału zysku lub pokrycia straty za okres:

**2018**

	<b>2018</b>	<b>2017*</b>
<b>ZYSK / STRATA NETTO</b>	- 2 887 904,05	2 492 046,06
Fundusz zapasowy (+/-)		2 092 765,52
Pokrycie straty z lat ubiegłych		399 280,54
Pokrycie z zysków lat przyszłych	2 887 904,05	
Dywidendy dla wspólników		
Fundusz nagród		
Cele społeczne		
Dopłaty wspólników		
Podwyższenie kapitału zakładowego		
Obniżenie kapitału podstawowego		

\* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Komentarz:

Zarząd zaproponuje sposób pokrycia straty

## Nota 12

Dane o stanie rezerw na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu oraz stanie końcowym za okres:

2018

Rezerwy	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	362 049,75	136 360,00	0,00	362 049,75	136 360,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	21 144,72	9 663,41	21 144,72	0,00	9 663,41
a) długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowa	21 144,72	9 663,41	21 144,72	0,00	9 663,41
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00
– wynagrodzenia pracownicze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– pozostałe roszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– badanie bilansu	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00
<b>Razem:</b>	<b>391 194,47</b>	<b>154 023,41</b>	<b>29 144,72</b>	<b>362 049,75</b>	<b>154 023,41</b>



Zobowiązania	Wobec jednostek powiązanych	Wobec pozostałych jednostek, w tym:						Razem
		Suma zobowiązań wobec jednostek pozostałych	z tytułu dostaw i usług	z tytułu kredytów i pożyczek	z tytułu emisji papierów wartościowych	inne zobowiązania finansowe	inne	
<b>Okres spłaty:</b>								
do roku								
początek okresu	0,00	1 327 459,34	380 448,31	687 717,22		30 797,07	228 496,74	1 327 459,34
koniec okresu	0,00	1 797 076,54	385 934,11	831 932,43		66 299,80	512 910,20	1 797 076,54
od 1 roku do 3 lat								
początek okresu		451 831,89		450 000,00		1 831,89		451 831,89
koniec okresu		1 128 090,14		743 760,00		384 330,14		1 128 090,14
powyżej 3 lat do 5 lat								
początek okresu		450 000,00		450 000,00				450 000,00
koniec okresu		658 110,00		658 110,00				658 110,00
ponad 5 lat								
początek okresu		600 000,00		600 000,00				600 000,00
koniec okresu		356 250,00		356 250,00				356 250,00
<b>Razem:</b>								
początek okresu	0,00	2 829 291,23	380 448,31	2 187 717,22	0,00	32 628,96	228 496,74	2 829 291,23
koniec okresu	0,00	3 939 526,68	385 934,11	2 590 052,43	0,00	450 629,94	512 910,20	3 939 526,68

**Nota 14**

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

**2018**

Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zabezpieczenia
– hipoteka umowna na lokalu położonym w Krakowie przy Al. Słowackiego 6/10 KW KR1P/00479755/0	kredyt	983 568,00
– hipoteka umowna na lokalu położonym w Krakowie przy Al. Słowackiego 6/3 KW KR1P/00511384/5	kredyt	607 263,00
– hipoteka umowna na lokalu położonym w Krakowie przy Al. Słowackiego 6/7 KW KR1P/00511572/0	kredyt	687 606,00
– hipoteka umowna na lokalu położonym w Krakowie przy Al. Słowackiego 6/6A KW KR1P/00472282/4	kredyt	382 119,00
– hipoteka umowna na lokalu położonym w Krakowie przy Al. Słowackiego 6/LM-5 KW KR1P/00449606/2	kredyt	517 500,00
– hipoteka umowna na lokalu położonym w Krakowie przy Al. Słowackiego ST 1 ST 2 KW KR1P/00449614/1	kredyt	1 157 320,00
– cesja praw z polis ubezpieczeniowych przedmiotu zabezpieczenia	kredyt	
– hipoteka umowna na nieruchomości, będącej własnością LANDEX Sp. z o.o. Sp.K-A KW ZG1E/00107900/5	kredyt	924 600,00
– cesja praw z polisy ubezpieczeniowej przedmiotu zabezpieczenia na nieruchomości, będącej własnością LANDEX Sp. z o.o. Sp.J	kredyt	
<b>Razem:</b>		<b>5 259 976,00</b>

**Nota 15**

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:

**2018**

Zobowiązania warunkowe	Kwota
1. Gwarancje	
– gwarancja udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego do um.kredytowej FT/864/2016/00001186/00 z dn. 31.05.2016r.	390 000,00
– gwarancja udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego do um.kredytowej FT/864/2017/00001625/00 z dn. 27.07.2017r.	1 080 000,00
– gwarancja udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego do um.kredytowej FT/864/2018/00001992/00 z dn. 23.05.2018r.	414 000,00
2. Poręczenia (także wekslowe)	
– weksel in blanco na zabezpieczenie spłaty kredytu w ING Bank Śląski (dot. um. kredytowej FT/864/2016/00001186/00 z dn. 31.05.2016r.	
– weksel in blanco na zabezpieczenie prawne gwarancji udzielonej przez BGK (dot. um. kredytowej FT/864/2016/00001186/00 z dn. 31.05.2016r.	
3. Kaucje i wadła	
4. Nie uznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki	
5. Z tytułu zawartych, ale jeszcze nie wykonanych umów	
6. Pozostałe zobowiązania warunkowe	
<b>Razem:</b>	<b>1 884 000,00</b>

**Nota 16**

Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych na koniec roku

**2018**

<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2018</b>
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	110 168,61
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	8 172,93
– emisja akcji	0,00
– ochrona znaku	2 670,94
– licencje, certyfikaty, domeny	5 501,99
<b>Razem:</b>	<b>118 341,54</b>
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:</b>	
– VAT do rozliczenia w przyszłym okresie	57 851,16
– ubezpieczenia	11 197,09
– ochrona znaku	569,00
– serwis internetowy	9 781,25
– licencje, certyfikaty, domeny	114 001,52
– składki członkowskie	1 622,31
– prenumerata	978,57
– przedłużenie gwarancji serwera	4 846,68
– uczestnictwo w systemie GSI program współpracy z dostawcami	3 749,99
– bilety pkp/lotnicze	1 551,69
– materiały reklamowe	1 626,67
– ubezpieczenie grupowe	791,56
– usługi telekomunikacyjne	296,75
– inne	232,24
<b>Razem:</b>	<b>209 096,48</b>
<b>Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie:</b>	
<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>
<b>Rozliczenia międzyokresowe w pasywach</b>	
Ujemna wartość firmy	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
długoterminowe	0,00
krótkoterminowe	30 300,89
<b>Razem:</b>	<b>30 300,89</b>

**Nota 17**

W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami:

**2018**

*(dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową)*

<b>Składnik aktywów:</b>	<b>Powiązanie:</b>
<b>Składnik pasywów:</b>	<b>Powiązanie:</b>
Umowy leasingowe długoterminowe	384 330,14 zł
Umowy leasingowe krótkoterminowe	66 299,80 zł
Kredyt w ING Bank Śląski długoterminowe	1 256 250,00 zł
Kredyt w ING Bank Śląski krótkoterminowe	225 000,00 zł
Kredyt w ING Bank Śląski długoterminowe	501 870,00 zł
Kredyt w ING Bank Śląski krótkoterminowe	146 880,00 zł

**Nota 19**

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży na koniec roku

**2018**

<b>Przychody netto ze sprzedaży</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
1. Sprzedaż usług	4 393 530,05	3 901 847,47
2. Sprzedaż materiałów	1 517,07	7 598,38
3. Sprzedaż towarów	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów		
5. Inne przychody ze sprzedaży		
<b>Razem:</b>	<b>4 395 047,12</b>	<b>3 909 445,85</b>
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	4 361 462,43	3 871 711,19
Sprzedaż na rzecz odbiorców pozakrajowych	33 584,69	37 734,66

## Nota 25

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

2018

Wyszczególnienie	Poniesione	Planowane
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym: – na ochronę środowiska	1 664 798,87	200 000,00

**Nota 26**

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych, kursy przyjęte do ich wyceny

**2018**

Średni kurs wg Tabela nr 252/A/NBP/2018 z dnia 2018-12-31

Kod waluty	Kurs średni
1 EUR	4,3000
1 USD	3,7597

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2017	2018
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy		
Odsetki od udzielonych pożyczek	-30 435,86	-48 310,88
Odsetki od kredytów	43 235,15	91 996,29
Otrzymane i zarachowane dywidendy		
Zapłacone i zarachowane dywidendy		
Pozostałe odsetki	2 836,80	225,10
<b>Razem odsetki:</b>	<b>15 636,09</b>	<b>43 910,51</b>

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2017	2018
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	362 049,75	136 360,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	21 144,72	9 663,41
Pozostałe rezerwy	8 000,00	8 000,00
<b>Razem:</b>	<b>391 194,47</b>	<b>154 023,41</b>
<b>Zmiana stanu</b>		<b>-237 171,06</b>

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2017	2018
Ogółem zapasy	767 466,95	778 114,37
Koszty zakupu		
Aktualizacja wyceny zapasów		
<b>Razem:</b>	<b>767 466,95</b>	<b>778 114,37</b>
<b>Zmiana stanu</b>		<b>-10 647,42</b>

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2017	2018
Należności długoterminowe		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych		
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	879 224,69	666 214,56
<b>Razem należności:</b>	<b>879 224,69</b>	<b>666 214,56</b>
Należności dotyczące zbycia aktywów finansowych		
<b>Razem należności netto</b>	<b>879 224,69</b>	<b>666 214,56</b>
<b>Zmiana stanu należności</b>		<b>213 010,13</b>

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2017	2018
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych		
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	1 327 459,34	1 797 040,54
Fundusze specjalne	36,00	36,00
<b>Razem zobowiązania, w tym:</b>	<b>1 327 495,34</b>	<b>1 797 076,54</b>
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych		
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne		
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej		
<b>Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych		
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli		
Zobowiązania inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku		
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych		
Inne zobowiązania finansowe		
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	30 797,07	66 299,80
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	687 717,22	831 932,43
<b>Razem zobowiązania z działalności finansowej:</b>	<b>718 514,29</b>	<b>898 232,23</b>
Zobowiązania z działalności operacyjnej	608 981,05	898 844,31
<b>Zmiana stanu zobowiązań</b>		<b>289 863,26</b>

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzykresowych	2017	2018
Długoterminowe rozliczenia międzykresowe	73 399,29	118 341,54
Krótkoterminowe rozliczenia międzykresowe	137 056,82	209 096,48
<b>Razem:</b>	<b>210 456,11</b>	<b>327 438,02</b>
<b>1. Zmiana stanu</b>		<b>-116 981,91</b>
Ujemna wartość firmy		
Długoterminowe rozliczenia międzykresowe (pasywa)		
Krótkoterminowe rozliczenia międzykresowe (pasywa)		
Długoterminowe rozliczenia międzykresowe przychodów	5 869,37	30 300,89
Krótkoterminowe rozliczenia międzykresowe przychodów		
<b>Razem</b>	<b>5 869,37</b>	<b>30 300,89</b>
<b>2. Zmiana stanu</b>	<b>0,00</b>	<b>24 431,52</b>
<b>Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzykresowych (1+2):</b>	<b>0,00</b>	<b>-92 550,39</b>

Pozycja A. II. 10. Inne korekty	2017	2018
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)		
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)		
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)		
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)		
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego		
Korekta wyniku lat ubiegłych		
Korekta prezentacji naliczonych odsetek od lokat krótkoterminowych		
<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2017	2018
Środki pieniężne w kasie	312,30	174,83
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	97 538,02	22 947,80
Lokaty bankowe do 3 miesięcy		
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
- czeki		
- weksle		
- inne		
<b>Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych:</b>	<b>97 850,32</b>	<b>23 122,63</b>
<b>Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych</b>		
Wycena bilansowa środków pieniężnych		
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</b>	<b>-623,66</b>	<b>-742,11</b>
<b>Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania</b>	<b>3 835,51</b>	<b>36,00</b>



**Nota 30**

Informacja o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

**2018**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym</b>	<b>Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym</b>
Ogółem, z tego:	16,43	15,25
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	16,43	15,25
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	–	–
– uczniowie	–	–
– osoby wykonujące pracę nakładczą	–	–
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	–	–

**Nota 31**

Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2018</b>
Wynagrodzenie Zarządu	391 561,86
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	0,00

**Nota 33**

Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

**2018**

	<b>2 018</b>
Wynagrodzenie netto za badanie sprawozdania finansowego	8 000,00
Wynagrodzenie brutto za inne usługi	0,00
<b>Ogółem wynagrodzenie netto biegłego rewidenta:</b>	<b>8 000,00</b>

**Nota 40**

Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych "VAT"

2018

<b>Nr</b>	<b>Nazwa Banku / Spółdzielczej Kasy</b>	<b>Kwota</b>
1	ING Bank Śląski S.A. 40-086 Katowice, ul. Sokolska 34	3 799,51
	<b>Razem</b>	<b>3 799,51</b>