

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA 2017 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 2017 roku: 1,33 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 2017 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 2017 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 ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	17 319 783,18	15 252 758,45
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 497 800,93	14 282 381,39
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-178 017,75	774 555,26
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		195 821,80
B	Koszty działalności operacyjnej	16 503 847,21	14 927 178,12
I	Amortyzacja	71 883,77	101 240,64
II	Zużycie materiałów i energii	14 009 284,59	12 255 969,91
III	Usługi obce	2 410 480,33	2 302 549,95
IV	Podatki i opłaty, w tym:	10 807,64	8 828,64
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia		40 383,75
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		7 201,39
	– emerytalne		3 428,85
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 390,88	15 953,04
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		195 050,80
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	815 935,97	325 580,33
D	Pozostałe przychody operacyjne	196 862,72	282 177,57
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	196 862,72	282 177,57
E	Pozostałe koszty operacyjne	15 862,38	28 441,38
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	15 862,38	28 441,38
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	996 936,31	579 316,52
G	Przychody finansowe	81 732,68	50 000,04
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	48 020,57	50 000,04
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	33 712,11	
H	Koszty finansowe	52 469,55	216 605,60
I	Odsetki, w tym:	51 963,10	108 413,41
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	506,45	108 192,19
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	1 026 199,44	412 710,96
J	Podatek dochodowy	196 746,00	80 459,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	829 453,44	332 251,96

(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)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2017

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2016	31.12.2017			31.12.2016	31.12.2017
A	Aktywa trwałe	1 734 508,67	1 560 768,03	A	Kapitał (fundusz) własny	3 158 116,13	3 490 368,09
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 228 662,69	3 058 116,13
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 662 008,67	1 560 768,03	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	1 662 008,67	1 560 768,03		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	208 383,84	206 903,04		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 155 790,83	1 123 233,03	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	297 834,00	230 631,96	VI	Zysk (strata) netto	829 453,44	332 251,96
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 848 947,46	2 586 786,76
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	23 833,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		23 833,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	72 500,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	508 866,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	72 500,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	72 500,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje	72 500,00		3	Wobec pozostałych jednostek	508 866,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	508 866,00	
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 340 081,46	2 562 953,76
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	86 100,00	3 690,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	86 100,00	3 690,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	86 100,00	3 690,00
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 253 981,46	2 559 263,76
B	Aktywa obrotowe	4 272 554,92	4 516 386,82	a)	kredyty i pożyczki	454 702,85	1 238 634,65
I	Zapasy	848 743,49	1 987 496,38	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		647 366,22
2	Półprodukty i produkty w toku	466 657,26	752 500,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 789 019,17	654 583,74
3	Produkty gotowe	382 086,23	855 773,62		– do 12 miesięcy	1 789 019,17	654 583,74
4	Towary		130 974,84		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi		248 247,92	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	1 027 034,45	1 190 451,92	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		8 258,89
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	10 259,44	10 420,26
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	1 027 034,45	1 190 451,92				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	774 086,45	932 317,12				
	– do 12 miesięcy	774 086,45	932 317,12				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	252 948,00	76 263,00			
c)	inne		181 871,80			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 382 108,43	1 315 801,66			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 382 108,43	1 315 801,66			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	1 048 020,55	1 098 020,55			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki	1 048 020,55	1 098 020,55			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 334 087,88	217 781,11			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 334 087,88	217 781,11			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 668,55	22 636,86			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	6 007 063,59	6 077 154,85			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	6 007 063,59	6 077 154,85

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

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

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

(pieczęć jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wykazanie	Dane za rok	
		2016	2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	829 453,44	332 251,96
II.	Korekty razem	680 060,60	-2 335 078,34
1.	Amortyzacja	71 883,77	101 240,64
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 942,53	58 413,37
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-1,00
5.	Zmiana stanu rezerw		23 833,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-295 395,60	-1 138 752,89
7.	Zmiana stanu należności	81 937,54	-163 417,47
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	822 234,04	-1 208 425,68
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 541,68	-7 968,31
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 509 514,04	-2 002 826,38
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	650 952,85	74 360,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	74 360,00
a)	w jednostkach powiązanych		74 360,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	650 952,85	
II.	Wydatki	1 564 152,20	1 859,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	364 152,20	
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	1 859,00
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	1 200 000,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-913 199,35	72 501,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	248 840,76	1 431 298,02
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	248 840,76	783 931,80
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		647 366,22
II.	Wydatki	137 955,10	617 279,41
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek	85 992,00	508 866,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	51 963,10	108 413,41
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	110 885,66	814 018,61
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A, III+/-B, III+/-C, III)	707 200,35	-1 116 306,77
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	707 200,35	-1 116 306,77
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	626 887,53	1 334 087,88
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 334 087,88	217 781,11
	- 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 01.01.2017 - 31.12.2017

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 328 662,69	3 158 116,13
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 328 662,69	3 158 116,13
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	1 507 519,64	2 228 662,69
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	721 143,05	829 453,44
	a) zwiększenie (z tytułu)	721 143,05	829 453,44
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	721 143,05	829 453,44
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 228 662,69	3 058 116,13
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	829 453,44	332 251,96
	a) zysk netto	829 453,44	332 251,96
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 158 116,13	3 490 368,09
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 158 116,13	3 490 368,09

.....
 (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 01.01.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2017 do 31.12.2017
Przychody ze sprzedaży	17 319 783,18	15 252 758,45	3 958 174,28	3 593 365,48
Zysk (strata) ze sprzedaży	815 935,97	325 580,33	186 469,82	76 702,79
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	996 936,31	579 316,52	227 834,70	136 479,97
Zysk (strata) brutto	1 026 199,44	412 710,96	234 522,35	97 229,71
Zysk (strata) netto	829 453,44	332 251,96	189 559,03	78 274,54
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 509 514,04	-2 002 826,38	344 976,58	-471 841,68
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-913 199,35	72 501,00	-208 697,89	17 080,36
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	110 885,66	814 018,61	25 341,24	191 772,94
Przepływy pieniężne netto razem	707 200,35	-1 116 306,77	161 619,94	-262 988,38
Aktywa trwałe	1 734 508,67	1 560 768,03	392 067,96	374 204,14
Aktywa obrotowe	4 272 554,92	4 516 386,82	965 767,39	1 082 832,68
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	1 027 034,45	1 190 451,92	232 150,64	285 418,48
Kapitał własny	3 158 116,13	3 490 368,09	713 859,88	836 838,11
Kapitał podstawowy	100 000,00	100 000,00	22 603,98	23 975,64
Zobowiązania długoterminowe	508 866,00	0,00	115 023,96	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	2 340 081,46	2 562 953,76	528 951,51	614 484,59

Do przeliczenia danych finansowych zastosowano następujące kursy:

dla pozycji bilansowych - średni kurs NBP z ostatniego dnia roku:

kurs 1 EUR na ostatni dzień 2016 = 4,4240 PLN

kurs 1 EUR na ostatni dzień 2017 = 4,1709 PLN

dla pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych - średnia arytmetyczna

kursów średnich NBP na dzień kończący każdy miesiąc danego roku obrotowego:

kurs średni 1 EUR w roku 2016 = 4,3757 PLN

kurs średni 1 EUR w roku 2017 = 4,2447 PLN

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 31.12.2016 r.	Przychody	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2017 r.
I.Wartości niem. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.Rzeczowe aktywa trwałe	1 797 929,84	0,00	0,00	1 797 929,84
A/Środki trwałe	1 797 929,84	0,00	0,00	1 797 929,84
Grunty własne	183 087,32	0,00	0,00	183 087,32
Prawo wieczystego użytkow.	29 615,52	0,00	0,00	29 615,52
Budynki i budowle	1 249 217,00	0,00	0,00	1 249 217,00
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	72 500,00	0,00	72 500,00	0,00
V.Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Umorzenie

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016 r.	Naliczenie za 2017 r.	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2017 r.
I.Wartości niem. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.Rzeczowe aktywa trwałe	135 921,17	101 240,64	0,00	237 161,81
A/Środki trwałe	135 921,17	101 240,64	0,00	237 161,81
Grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00
Prawo wieczystego użytkow.	4 319,00	1 480,80	0,00	5 799,80
Budynki i budowle	93 426,17	32 557,80	0,00	125 983,97
Urządzenia techniczne i maszyny	38 176,00	67 202,04	0,00	105 378,04
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 wieczysto :

Spółka jest użytkownikiem wieczystym gruntu w Warszawie, przy ul. Pańskiej 98 o wartości 29 615,52 zł

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 70 000,00 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 2017 roku stanowi kwotę 100.000,- zł.

DMS Holding Sp. z o.o. posiada 810.000 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	2 228 662,69	829 453,44		3 058 116,13
Kapitał (fundusz) rezerwowy				

7. Wynik finansowy roku obrotowego :

Działalność Spółki za okres 01.01.2017 – 31.12.2017 zamknęła się zyskiem netto w kwocie 332 251,96 zł.

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

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok 2016 Spółka zgodnie z przyjętymi uproszczeniami dla jednostek małych, zrezygnowała z tworzenia rezerw na podatek odroczoney. W roku 2017 utworzono w/w rezerwę w wysokości 23 833,00 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 2017 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 2018 w kwocie 1.463,84 zł oraz VAT do odliczenia w miesiącach następnych w kwocie 21.173,02 zł

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

- hipoteka umowna do wysokości 1.300.000,00 zł wpisana na pierwszym miejscu, na lokalu stanowiącym odrębną nieruchomość wraz z udziałem 14263/1230169 cz. w nieruchomości wspólnej, położonym w Warszawie, ul. Pańska 98, opisanym w KW nr WAZ4M/00430991/1 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej,*
- weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową Kredytobiorcy,*
- pełnomocnictwo do rachunku bankowego,*
- oświadczenie i poddaniu się egzekucji,*
- poręczenie EFI*

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

Nie występują

2. Informacje dotyczące rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów :

Rodzaj przychodu	Wartość przychodu (w zł)	Struktura %
- sprzedaż produktów i usług	14 282 381,39	96,43
- sprzedaż towarów	195 821,80	1,32
- pozostałe przychody	332 177,61	2,25
Razem przychody z działalności gospodarczej	14 810 380,80	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 2017 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 2018 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	2017 r. (kwota w zł)
1.	Przychody według ewidencji zespołu „7”	15 584 936,06
2.	Przychody wyłączone z opodatkowania	125 434,97
3.	Przychody doliczone do opodatkowania	0,00
I.	Przychody podatkowe (1-2+3)	15 459 501,09
1.	Koszty według ewidencji księgowej	15 172 225,10
2.	Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	10 758,35
3.	Koszty doliczone	0,00

II.	Koszty uzyskania przychodów – podatkowe (1-2+3)	15 161 466,75
III.	Dochód (I-II)	298 034,34

3. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok 2016	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pien. na koniec okresu o ogr. możliwości dysponowania
Środki pieniężne w kasie	1 618,57	691,12	-927,45	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 332 469,31	217 089,99	- 1 115 379,32	0,00
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	1 334 087,88	217 781,11	-1 116 306,77	0,00

4. Informacja o zatrudnieniu

Na 31.12.2017 Spółka zatrudniała dwóch 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:

Nie wystąpiły takie zdarzenia.

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 powiązanymi kapitałowo, a które nie podlegają konsolidacji:

W 2017 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 702 865,72 zł netto. Na dzień 31.12.2017 r. Spółka posiadała zobowiązanie wobec DMS Holding Sp. z o.o. w wysokości 3 690,00 zł.

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