

Nagłówek sprawozdania finansowego	
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2019-09-27
Kod Sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych	
Kod Systemowy	SFJINZ (1)
Wersja Schemy	1-2
Wariant Sprawozdania	1
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	
Dane identyfikujące jednostkę	
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
Nazwa Firmy	Arrinera S.A.
Siedziba podmiotu	
Województwo	Mazowieckie
Powiat	WARSZAWA
Gmina	WARSZAWA
Miejscowość	WARSZAWA
Adres	
Kraj	PL
Województwo	Mazowieckie
Powiat	WARSZAWA
Gmina	WARSZAWA
Nazwa ulicy	Alfreda Nobla
Numer budynku	9
Numer lokalu	1

Nazwa miejscowości	WARSZAWA
Kod pocztowy	03-930
Nazwa urzędu pocztowego	WARSZAWA
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
Kod P K D	7021Z
Identyfikator podatkowy NIP	5222971669
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000378711
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	2018-01-01
Data do	2018-12-31
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: "Tak" - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; "Nie" - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	Nie
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	Tak

<p>Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: "Tak" - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; "Nie" - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności</p>	<p>Tak</p>
<p>Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:</p>	
	<p>Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o dokonywane odpisy amortyzacyjne oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania przy zastosowaniu najwyższych stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Odpisów dokonuje się w równych ratach co miesiąc. Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 10.000 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przyjęcia środków trwałych do używania. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu</p>

**metod wyceny aktywów i pasywów
(także amortyzacji),**

trwałej utraty wartości. Udziały lub akcje, w tym od jednostek podporządkowanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Aktywa finansowe uznaje się za nabyte, a zobowiązania finansowe za powstałe w przypadku zawarcia przez jednostkę kontraktu, który powoduje powstanie aktywów finansowych u jednej ze stron i zobowiązania finansowego albo instrumentu kapitałowego u drugiej ze stron. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Poszczególne grupy zapasów wyceniane są w następujący sposób: a) materiały - w cenie zakupu b) półprodukty i produkty w toku - w rzeczywistym koszcie wytworzenia c) produkty gotowe - w rzeczywistym koszcie wytworzenia d) towary - w cenie zakupu Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów wytworzenia sprzedanych produktów lub usług lub kosztów

	<p>sprzedaży. Stosowane metody rozchodu - przyjmuje się, że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła (wytworzyła). Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki. Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.</p>
	<p>Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, pomniejszone o należny podatek od towarów i usług ujmowane w okresach, których dotyczą. Spółka prowadzi koszty w układzie porównawczym. Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:</p> <p>a) pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z</p>

ustalenia wyniku finansowego

działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn, b) przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, c) koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, W zakresie opodatkowania wynik brutto korygują a) bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, b) aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego. W zakresie podatku dochodowego odroczonego Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenia podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Rezerwę z tytułu

	<p>odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.</p>		
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	<p>Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.</p>		
Bilans			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	11669960.39	20303769.24	-
• Aktywa trwałe	6920005.79	3271.63	-
• • Rzeczowe aktywa trwałe	0.00	3271.63	-
• • • Środki trwałe	0.00	3271.63	-
• • • • inne środki trwałe	0.00	3271.63	-

• • Inwestycje długoterminowe	6920005.79	7420005.79	-
• • • Długoterminowe aktywa finansowe	6920005.79	7420005.79	-
• • • • w jednostkach powiązanych	6920005.79	7420005.79	-
• • • • • – udziały lub akcje	6920005.79	7420005.79	-
• Aktywa obrotowe	4749954.60	12880491.82	-
• • Zapasy	78308.67	19161.75	-
• • • Towary	18950.75	19161.75	-
• • • Zaliczki na dostawy i usługi	59357.92	0.00	-
• • Należności krótkoterminowe	4671645.93	12860550.51	-
• • • Należności od jednostek powiązanych	3979761.45	12526452.27	-
• • • • inne	3979761.45	12526452.27	-
• • • Należności od pozostałych jednostek	691884.48	334098.24	-
• • • • z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	603490.00	251666.24	-
• • • • • – do 12 miesięcy	603490.00	251666.24	-

•••• z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	11153.00	82432.00	-
•••• inne	77241.48	0.00	-
•• Inwestycje krótkoterminowe	0.00	779.56	-
••• Krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	779.56	-
•••• Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0.00	779.56	-
••••• – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0.00	779.56	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	11669960.39	20303769.24	-
• Kapitał (fundusz) własny	4910934.27	13628456.11	-
•• Kapitał (fundusz) podstawowy	2600000.00	2600000.00	-

• • Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	13809483.87	13809483.87	-
• • • – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	13809483.87	13809483.87	-
• • Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2781027.76	-2078505.94	-
• • Zysk (strata) netto	-8717521.84	-702521.82	-
• Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6759026.12	6675313.13	-
• • Zobowiązania długoterminowe	5534877.54	4580266.06	-
• • • Wobec jednostek powiązanych	5419047.54	4534237.54	-
• • • Wobec pozostałych jednostek	115830.00	46028.52	-
• • • • inne zobowiązania finansowe	115830.00	46028.52	-
• • Zobowiązania krótkoterminowe	1224148.58	2095047.07	-
• • • Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0.00	366114.99	-

•••• inne	0.00	366114.99	-
••• Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1224148.58	1728932.08	-
•••• kredyty i pożyczki	7337.01	12322.80	-
•••• z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	314584.80	739584.80	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	347157.67	418502.66	-
••••• – do 12 miesięcy	347157.67	418502.66	-
•••• z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	11196.79	10408.00	-
•••• z tytułu wynagrodzeń	60000.00	60000.00	-
•••• inne	483872.31	488113.82	-
Rachunek zysków i strat			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
• Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	358630.99	112901.18	-
• • Przychody netto ze sprzedaży produktów	358630.99	112901.18	-
• Koszty działalności operacyjnej	117907.47	387722.62	-
• • Amortyzacja	3271.63	577.35	-
• • Zużycie materiałów i energii	18884.52	21966.69	-
• • Usługi obce	76516.57	223802.17	-
• • Podatki i opłaty, w tym:	11967.75	20150.08	-
• • Wynagrodzenia	7056.00	95561.00	-
• • Wartość sprzedanych towarów i materiałów	211.00	25665.33	-
• Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	240723.52	-274821.44	-
• Pozostałe przychody operacyjne	0.00	130000.00	-
• • Inne przychody operacyjne	0.00	130000.00	-

• Pozostałe koszty operacyjne	8457060.93	16084.84	-
• • Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	16084.84	-
• • Inne koszty operacyjne	8457060.93	0.00	-
• Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-8216337.41	-160906.28	-
• Koszty finansowe	501184.43	541615.54	-
• • Odsetki, w tym:	957.83	222244.21	-
• • Aktualizacja wartości aktywów finansowych	500000.00	0.00	-
• • Inne	226.60	319371.33	-
• Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8717521.84	-702521.82	-
• Zysk (strata) netto (I-J-K)	-8717521.84	-702521.82	-

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	13628456.11	4530977.93	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4910934.27	13628456.11	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4910934.27	13628456.11	-

Rachunek przepływów pieniężnych			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)			
• Środki pieniężne na początek okresu	779.56	10888.47	-
• Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	0.00	779.56	-
Dodatkowe informacje i objaśnienia			
Opis			
Opis	Informacja Dodatkowa 2018 r. Arrinera S.A.		
Załączony plik			
Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	ARRINERASainformacjadodatkowa2018dz.pdf		
Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.			
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	Rok bieżący	-8717521.84	
	Rok poprzedni	-	
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
		Wartość łączna	-

rachunkowych a dochodem /stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok poprzedni	z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
		Wartość łączna	-

rachunkowych a dochodem /stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok poprzedni	z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
		Wartość łączna	8984474.29
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący	z zysków kapitałowych	8984474.29
		z innych źródeł przychodów	0.00
		Wartość łączna	-
	Rok poprzedni	z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
		Wartość łączna	0.00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
		Wartość łączna	-
	Rok poprzedni	z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
		Wartość łączna	-266952.00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	-266952.00
		Wartość łączna	-
		Wartość łączna	-

	Rok poprzedni	z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	Rok bieżący	0.00	
	Rok poprzedni	-	
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący	0.00	
	Rok poprzedni	-	