

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

NIP 5 2 6 1 0 3 9 6 7 6 KRS 0 0 0 0 2 9 0 6 8 0

Sprawozdanie finansowe jednostki innej**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		31.03.2019	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2018	Data do	31.12.2018
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
IDH DEVELOPMENT SPÓŁKA AKCYJNA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	M. ST. WARSZAWA
Gmina	M.ST.WARSZAWA	Miejscowość	WARSZAWA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	M. ST. WARSZAWA	Gmina	M.ST.WARSZAWA
Ulica	UL. JANA III SOBIESKIEGO	Nr domu	104
		Nr lokalu	44
Miejscowość	WARSZAWA	Kod pocztowy	00-764
		Poczta	WARSZAWA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
4 1 2 0 Z ROBOTY BUDOWLANE ZWIĄZANE ZE WZNOSENIEM BUDYNKÓW MIESZKALNYCH I NIEMIESZKALNYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01.01.2018** data do **31.12.2018**

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

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)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (opcjonalnie)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek

sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości

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

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwanej dalej Ustawą.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia i umarza metodą liniową. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania wartości niematerialnej i prawnej do użytkowania. Do ustalenia okresu amortyzacji, przyjęto ekonomiczną użyteczność tych składników majątkowych.

Przy określaniu amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się, że składniki o cenie jednostkowej:

- od 1.500 zł rozliczne są w koszty w okresie 60 miesięcy
- do 1.500 zł zaliczane są w koszty 100% wartości w momencie zakupu
- poniżej 1.000 zł traktowane są jako koszty usług, przy czym składniki dotyczące opłaty za modyfikację programu komputerowego o cenie jednostkowej poniżej 1.500 zł traktowane są, jako usługi. W przypadku stwierdzenia utraty wartości lub niewykorzystywania w działalności wartości niematerialnych i prawnych tworzy się odpisy aktualizujące w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Środki trwałe

Do środków trwałych zaliczane są rzeczowe aktywa trwałe (z wyjątkiem inwestycji) kontrolowane przez spółkę, kompletne i zdadne do użytkowania na dzień przyjęcia ich do eksploatacji o przewidywanym okresie użytkowania powyżej 1 roku. Wartość początkową środków trwałych ustala się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości po aktualizacji wyceny i powiększa o koszty ich ulepszenia. W bilansie rzeczowy majątek trwały jest wykazywany w wartości netto, tj. pomniejszony o skumulowaną amortyzację z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do użytkowania środek trwały, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych z jego wartością początkową, lub w którym środek trwały przeznaczono do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór. Do ustalenia okresu amortyzacji przyjęto ekonomiczną użyteczność środków trwałych. – środki trwałe o wartości, powyżej 1.500 zł amortyzuje się: liniowo. Środki trwałe o mniejszej wartości (do kwoty 1.500 zł) amortyzuje się (zalicza do kosztów) przy zastosowaniu zasady: 100% wartości w momencie zakupu, przy czym składniki o cenie jednostkowej poniżej 1000 zł traktowane są, jako materiały.

Należności

Należności krótkoterminowe zostały wykazane w kwocie wymagającej zapłaty po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizujące wartości należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się według kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury. Różnice kursowe odnosi się w przychody lub koszty finansowe.

Krótkoterminowe aktywa finansowe

Pozycja ta obejmuje środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, środki pieniężne w drodze i inne środki pieniężne obejmujące ekwiwalenty środków pieniężnych płatne w okresie nie dłuższym niż trzy miesiące od dnia bilansowego. Do tej grupy aktywów zalicza się też inne aktywa pieniężne (np. weksle i czeki obce płatne w terminie dłuższym niż 3 miesiące oraz należne dywidendy wynikające z decyzji organu spółki, w której jednostka ma udziały lub akcje). Wycena środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych następuje według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują tytuły dokonanych faktycznie wydatków, które będą stanowiły koszty następnych okresów sprawozdawczych (koszty ubezpieczeń, dzierżawy, itp.). W zależności od przewidywanego okresu rozliczenia w bilansie prezentowane są jako dług lub krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Kapitały własne

Kapitały własne ujmowane są w księgach rozrachunkowych z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa i postanowieniami umowy (statutu) Spółki. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wpłaty na kapitał podstawowy ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał z aktualizacji wyceny odnosi się do różnicy pomiędzy wartością godziwą a ceną nabycia, po pomniejszeniu o podatek odroczonego, aktywów dostępnych do sprzedaży, jeśli istnieje cena rynkowa ustalona na aktywnym rynku regulowanym, albo których wartość godziwa może być ustalona w inny wiarygodny sposób.

W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku objętego aktualizacją, odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości majątku trwałego, który uprzednio podlegał aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego, a w przypadku, gdy odpis przewyższa ten kapitał, różnica zaliczana jest w koszty okresu sprawozdawczego, w którym dokonano odpisu.

Koszty emisji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostała ich część zalicza się do kosztów finansowych. Zobowiązania krótkoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki za zwłokę w zapłacie księgowane są w przypadku otrzymania noty od dostawcy. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych przelicza się na PLN wg kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień poniesienia. Różnice kursowe odnosi się w koszty albo przychody finansowe z tytułu różnic kursowych. Jednostka sporządza rachunek wyników w wersji porównawczej.

Koszty operacyjne

Koszty operacyjne są ujmowane w okresie, którego dotyczą. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.

Przychody operacyjne

Przychody ze sprzedaży towarów i produktów są rozpoznawane w momencie ich dostawy, czyli w momencie transferu ryzyka i korzyści wynikających z prawa własności do towarów lub produktów. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży usług. Ujmowane są one na podstawie wystawianych faktur sprzedaży w okresach, których dotyczą.

Podatek dochodowy

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych ustalane są zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi. W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, Spółka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego, przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Rezerwę z tytułu 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 w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów ustala się z uwzględnieniem stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku, w którym wpłynęła one na wielkość podstawy opodatkowania. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się również na kapitał własny.

Porównywalność danych, zaprezentowane wyżej zasady rachunkowości Spółka stosuje w sposób ciągły w kolejnych latach obrotowych. Dane sprawozdawcze są w pełni porównywalne z danymi za poprzedni rok obrotowy.

Ustalenia wyniku finansowego

Sposób ustalania wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariancie porównawczym .

Na wynik netto składają się :

- 1) Wynik działalności operacyjnej , w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych
- 2) Wynik operacji finansowych
- 3) Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego , którego podatnikiem jest jednostka.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości, na które składają się:

- 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
- 2) Bilans
- 3) Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
- 4) Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią
- 5) Zestawienie zmian w kapitałach
- 6) Dodatkowe informacje i wyjaśnienia

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)

IDH DEVELOPMENT SPÓŁKA
AKCYJNA

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017			rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A	Aktywa trwałe	25 000 000,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	38 932 834,65	-472 791,86
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	610 050,00	88 038 863,40
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 841 110,28	5 841 110,28
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	234 923,00	234 923,00
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	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	87 929 950,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-94 352 765,54	-94 261 586,71
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	38 904 489,91	-91 178,83
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	896 129,82	474 320,71
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	12 444,62	10 444,62
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
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	12 444,62	10 444,62
IV	Inwestycje długoterminowe	25 000 000,00	0,00		- długoterminowe	12 444,62	10 444,62
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	25 000 000,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	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	883 685,20	463 876,09
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	25 000 000,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe	25 000 000,00	0,00	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	0,00	0,00		– 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	883 685,20	463 876,09
B	Aktywa obrotowe	14 828 964,47	1 528,85	a)	kredyty i pożyczki	33 563,01	17 805,49
I	Zapasy	1 750 000,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	411 378,79	240 717,94
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	411 378,79	240 717,94
4	Towary	1 750 000,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	8 043 785,39	1 452,10	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	25 166,89	18 642,89
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	8 673,34	673,34
	– do 12 miesięcy			i)	inne	404 903,17	186 036,43
	– 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	8 043 785,39	1 452,10				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 001 699,65	0,00				
	– do 12 miesięcy	1 001 699,65	0,00				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 060,20	1 383,10			
c)	inne	7 037 025,54	69,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	5 035 179,08	76,75			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 035 179,08	76,75			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	5 035 059,44	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe	5 000 000,00	0,00			
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	35 059,44	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	119,64	76,75			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	119,64	76,75			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	39 828 964,47	1 528,85		PASYWA razem (suma poz. A i B)	39 828 964,47 1 528,85

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

IDH DEVELOPMENT
SPÓŁKA AKCYJNA
(dane jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 003 339,62	0,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 637 839,62	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	365 500,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	706 391,44	35 614,36
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	55 355,50	0,00
III	Usługi obce	266 622,27	32 288,36
IV	Podatki i opłaty, w tym:	5 787,67	3 326,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	34 062,00	0,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	344 564,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	1 296 948,18	-35 614,36
D	Pozostałe przychody operacyjne	5 000 901,22	12 300,12
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	5 000 901,22	12 300,12
E	Pozostałe koszty operacyjne	459,70	11 890,86
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	11 890,24
III	Inne koszty operacyjne	459,70	0,62
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	6 297 389,70	-35 205,10
G	Przychody finansowe	32 621 657,39	22 781,44
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:	35 059,44	7 381,44
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	32 586 597,95	0,00
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,00	15 400,00
H	Koszty finansowe	14 557,18	78 755,17
I	Odsetki, w tym:	14 557,18	22 173,73
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	56 581,44
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	38 904 489,91	-91 178,83
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	38 904 489,91	-91 178,83

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-472 791,86	-381 613,03
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-472 791,86	-381 613,03
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	88 038 863,40	88 038 863,40
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-87 428 813,40	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	501 136,60	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	501 136,60	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	87 929 950,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- obniżenie kapitału zakładowego	87 929 950,00	0,00
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	610 050,00	88 038 863,40
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 841 110,28	4 229 026,14
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	1 612 084,14
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 612 084,14
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	1 612 084,14
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 841 110,28	5 841 110,28
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	87 929 950,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	87 929 950,00	0,00
	- obniżenie kapitału podstawowego	87 929 950,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	87 929 950,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-94 261 586,71	1 612 084,14
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	1 612 084,14
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	1 612 084,14
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 612 084,14
	- przekazanie na kapitał zapasowy	0,00	1 612 084,14
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-94 261 586,71	-94 261 586,71
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-94 261 586,71	-94 261 586,71
	a) zwiększenie (z tytułu)	-91 178,83	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	91 178,83	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-94 352 765,54	-94 261 586,71
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-94 352 765,54	-94 261 586,71
6.	Wynik netto	38 904 489,91	-91 178,83
	a) zysk netto	38 904 489,91	0,00
	b) strata netto	0,00	91 178,83
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	38 932 834,65	-472 791,86
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	38 932 834,65	-472 791,86

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres

01.01.2018 - 31.12.2018

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-483 933,71	-5 711,13
I.	Zysk (strata) netto	38 904 489,91	-91 178,83
II.	Korekty razem	-39 388 423,62	85 467,70
1.	Amortyzacja		
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	1 198,03
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	2 000,00	708,73
6.	Zmiana stanu zapasów	-1 750 000,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	-8 061 635,21	8 183,41
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	421 211,59	26 073,72
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	103,81
10.	Inne korekty	-30 000 000,00	49 200,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-483 933,71	-5 711,13
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00
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	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	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	0,00	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:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	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)	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	483 976,60	5 622,13
I.	Wpływy	543 836,60	5 622,13
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	501 136,60	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	42 700,00	5 622,13
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	59 860,00	0,00
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.	Spłaty kredytów i pożyczek	59 860,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	483 976,60	5 622,13
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	42,89	-89,00
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	42,89	-89,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	76,75	165,75
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	119,64	76,75
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	38 904 489,91					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	35 059,44					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	3 770,40					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	21 786,78					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	5 000,00					
H.	Strata z lat ubiegłych	38 893 987,65					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00					
K.	Podatek dochodowy	0,00					

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

INFODOD2018IDH

VIII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

VIII.1. AKTYWA TRWAŁE

Jednostka nie posiada wartości niematerialnych i prawnych. Zarząd Spółki nie planuje w kolejnym roku obrotowym nakładów na niefinansowe aktywa trwałe. Spółka nie poniosła, ani nie planuje ponieść nakładów na ochronę środowiska.

TABELA RUCHU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH	Inne inwestycje długoterminowe	RAZEM
Wartość brutto inwestycji długoterminowych na początek okresu	49 200.00	49 200.00
zwiększenia	25 000 000.00	25 000 000.00
zmniejszenia	0.00	0.00
Wartość brutto inwestycji długoterminowych na koniec okresu	25 049 200.00	25 049 200.00

TABELA RUCHU ODPISÓW INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH	Inne inwestycje długoterminowe	RAZEM
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-49 200.00	-49 200.00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-49 200.00	-49 200.00

TABELA RUCHU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH NETTO	Inne inwestycje długoterminowe	RAZEM
Wartość netto inwestycji długoterminowych na początek okresu	0.00	0.00
Wartość netto inwestycji długoterminowych na koniec okresu	25 000 000.00	25 000 000.00

Wartość środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów: Spółka używa na podstawie umowy najmu lokal biurowy w Warszawie. Roczny czynsz najmu w 2018 roku wyniósł: 1 000,00 zł.

VIII.2. DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI, ZE WSKAZANIEM STANU NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, O ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE KOŃCOWYM

	Odpisy aktualizujące należności	w tym			pozostałych należności
		z tytułu udzielonych pożyczek	z tytułu należności handlowych	z tytułu zawieszzonego vat	
Na dzień 1 stycznia 2018 roku	11 890.24	0.00	239.94	11 602.34	47.96
Zwiększenia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wykorzystanie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rozwiązanie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Na dzień 31 grudnia 2018 roku	11 890.24	0.00	239.94	11 602.34	47.96

VIII.3. ISTOTNE POZYCJE CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH

Spółka nie tworzyła w roku objętym niniejszym sprawozdaniem czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

VIII.4. STRUKTURA KAPITAŁU PODSTAWOWEGO

Kapitał podstawowy według stanu na dzień 31 grudnia 2018 r. wynosi 610 050 PLN i dzielił się na 12 201 000 akcji nieuprzywilejowanych:

2 201 000 akcji zwykłych serii A1

10 000 000 akcji zwykłych serii B1

Wszystkie akcje są akcjami zwykłymi na okaziciela.

Akcjonariat na dzień 31.12.2017	Ilość akcji	Udział procentowy
Sylwia Leśniak-Paduch	11 459 460	93,92
Pozostali	741 540	6,08
Razem	12 201 000	100

VIII.5. PROPONOWANY SPOSÓB PODZIAŁU ZYSKU LUB POKRYCIA STRATY

Zarząd proponuje przeznaczenie zysku na pokrycie strat z lat ubiegłych.

VIII.6. DANE O STANIE REZERW WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, O ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE KOŃCOWYM

Tytuł rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Długoterminowe	-	-	-	-
Krótkoterminowe	10 444.62	5 000.00	3 000.00	12 444.62
sprawy sporne	7 444.62	-	-	7 444.62
audyt	3 000.00	5 000.00	3 000.00	5 000.00
Ogółem	10 444.62	5 000.00	3 000.00	12 444.62

VIII.7. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

Przychody netto ze sprzedaży	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
Struktura terytorialna		
Przychody ze sprzedaży produktów	0.00	1 637 839.62
Kraj	0.00	1 637 839.62
Export	0.00	0.00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	365 500.00
kraj	0.00	365 500.00
export	0.00	0.00
Ogółem	0.00	2 003 339.62
Struktura Rzeczowa		
Przychody ze sprzedaży produktów	0.00	1 637 839.62
Sprzedaż usług	0.00	1 637 839.62
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	365 500.00
Sprzedaż surowca	0.00	365 500.00
Ogółem	0.00	2 003 339.62

VIII.8. ROZLICZENIE GŁÓWNYCH POZYCJI RÓŻNIĄCYCH PODSTAWĘ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM OD WYNIKU FINANSOWEGO BRUTTO

1.	Zysk/strata brutto	38 904 489.91
2.	Przychody	
	Naliczone odsetki	35 059.44
	RAZEM	35 059.44
4.	Koszty nie	
	Odsetki naliczone	14 079.18
	Odsetki budżetowe	478.00
	Rezerwa na badanie SF 2018	5 000.00
	Nie wypłacone wynagrodzenia	8 000.00
	Pozostałe koszty nkup	3 292.40
	RAZEM	27 557.18
5.	Koszty	
	Wykorzystane rezerwy	3 000.00
	RAZEM	3 000.00
6.	Podstawa opodatkowania	38 893 987.65
7.	Odliczenia	
	Strata podatkowa 2013	-
	Strata podatkowa 2014	12 777.05
	RAZEM	38 881 210.60
	RAZEM	38 893 987.65

VIII.9. OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
Struktura środków pieniężnych		
Środki na rachunkach bankowych	75.00	117.89
Środki w kasie	1.75	1.75
Ogółem	76.75	119.64

VIII.9. INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Wynagrodzenie należne biegłemu rewidentowi za badanie sprawozdania finansowego za rok 2018 wynosi 5000,00 zł. Firma audytorska nie świadczyła na rzecz Spółki żadnych innych usług.

VIII.10 INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH ORAZ ZALICZKACH, KREDYTACH I POŻYCZKACH UDZIELONYCH CZŁONKOM ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH I ADMINISTRUJĄCYCH

Wynagrodzenia wypłacone członkom zarządu wyniosły w roku obrotowym 24 330,00 złotych.
Należne niewypłacone wynagrodzenia członków zarządu wyniosły w roku obrotowym 9732 złotych.
Członkowie organów zarządzających nie mają na dzień bilansowy wobec spółki zobowiązań z tytułu zaliczek, pożyczek i kredytów.

VIII.10. KONTYNUACJA DZIAŁALNOŚCI

W 2018 r. spółka zakończyła rok obrotowy zyskiem netto, a co za tym kapitały własnego na dzień 31-12-2018 wykazały wartość dodatnią.

VIII.11. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Spółka zawarła w dniu 13-11-2018 r. umowę finansowania dłużnego, na podstawie której zobowiązała się do udzielenia pożyczki w wysokości 3 000 000,00 zł pod warunkiem uzyskania przez kontrahenta dofinansowania projektu z NCBiR. Na dzień sporządzenia sprawozdania warunek się nie ziścił.

VIII.12. INNE ISTOTNE INFORMACJE

W opinii Zarządu nie wystąpiły inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie omówiono zagadnień określonych w pozostałych pozycjach dodatkowych informacji i objaśnień, określonych w załączniku nr 1 do Ustawy o Rachunkowości, ponieważ nie wystąpiły w Spółce w okresie sprawozdawczym ani w okresie poprzedzającym.

Warszawa, 31-05-2019 r.

Marcin Kozłowski
Prezes Zarządu

Monika Grom
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

