

# **SOFTBLUE SPÓŁKA AKCYJNA**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2018** do **31.12.2018**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** SOFTBLUE SPÓŁKA AKCYJNA  
**Siedziba:** ZAMOYSKIEGO 2 B, 85-063 BYDGOSZCZ

**Kody PKD określające podstawową działalność spółki:**

6201Z

**Numer identyfikujący podmiot:**

KRS: 0000436389

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

## 4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych

## 5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy

## 7. Polityka rachunkowości

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

1. Jednostka stosuje stawki amortyzacyjne wynikające z przepisów podatkowych (o ile okresy amortyzacji nie różnią się istotnie od rzeczywistego okresu ekonomicznej użyteczności środka trwałego).
2. Jednostka kwalifikuje umowy leasingu finansowego i o podobnym charakterze zgodnie z przepisami bilansowymi, tj. wykazuje je jako składnik własnych aktywów.
3. Aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku nie tworzy się, ze względu na art. 37 ust 10.
4. Na podstawie dokonanych weryfikacji nie ustala się rezerw na świadczenia emerytalne i niewykorzystane urlopy oraz nagrody jubileuszowe z uwagi na niskie prawdopodobieństwo wypłaty.
5. Rachunku przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.
6. Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych dokonywane są w wysokości 100% od należności przeterminowanych, zalegających od co najmniej połowy roku obrotowego (również od firm postawionych w stan upadłości) i nie przewiduje się ich odzyskania w najbliższej przyszłości.

**Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):**

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe powyżej 10.000 zł amortyzuje się jednorazowo. Jednostka stosuje metodę liniową amortyzacji.
2. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
3. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
4. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
5. Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny
6. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej
7. Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
8. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wartości nominalnej

#### **Sposób ustalenia wyniku finansowego**

Wynik finansowy ustala się zgodnie z art. 42 ustawy o rachunkowości.

#### **Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego**

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły. Sprawozdanie finansowe składające się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej,
- informacji dodatkowej,
- rachunku przepływów pieniężnych sporządzonego metodą pośrednią,
- zestawienia zmian w kapitale własnym

zostało sporządzone zgodnie z załącznikami nr 1 Ustawy o rachunkowości. Wycena aktywów i pasywów została sporządzona zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości.

## **8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

Nie dotyczy

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>11 220 423,71</b>	<b>7 032 524,25</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>171 687,48</b>	<b>345 875,04</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	171 687,48	345 875,04
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>4 724 962,53</b>	<b>6 669 149,21</b>
1. Środki trwałe	4 724 962,53	6 607 548,03
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 372 748,52	2 234 278,36
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 250 109,62	2 282 097,91
d) środki transportu	35 400,97	47 895,39
e) inne środki trwałe	1 066 703,42	2 043 276,37
2. Środki trwałe w budowie		61 601,18
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>6 323 773,70</b>	<b>17 500,00</b>
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	6 323 773,70	17 500,00
a. w jednostkach powiązanych	4 124 296,63	17 500,00
- udziały lub akcje	18 500,00	17 500,00
- inne papiery wartościowe	4 000 000,00	
- udzielone pożyczki	105 796,63	
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach	2 199 477,07	
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki	2 199 477,07	
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>9 141 072,25</b>	<b>15 193 817,41</b>
<b>I. Zapasy</b>		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>756 562,16</b>	<b>3 647 437,29</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	756 562,16	3 647 437,29
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	530 500,67	2 233 182,55
- do 12 miesięcy	530 500,67	2 233 182,55
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	365,00	1 076 556,97
c) inne	219 054,49	337 697,77
d) dochodzone na drodze sądowej	6 642,00	
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>8 362 159,35</b>	<b>11 518 523,15</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 362 159,35	11 518 523,15
a) w jednostkach powiązanych	1 402 384,22	
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	1 402 384,22	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		882 640,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		882 640,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		

c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 959 775,13	10 635 883,15
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 085 188,79	2 761 296,81
- inne środki pieniężne	3 874 586,34	7 874 586,34
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>22 350,74</b>	<b>27 856,97</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>20 361 495,96</b>	<b>22 226 341,66</b>

## BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>16 745 520,91</b>	<b>17 622 719,33</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>2 660 625,00</b>	<b>2 660 625,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>14 855 862,02</b>	<b>14 061 159,10</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>106 232,31</b>	<b>106 232,31</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>-877 198,42</b>	<b>794 702,92</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>3 615 975,05</b>	<b>4 603 622,33</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 597 263,08</b>	<b>1 355 240,29</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	1 589 376,29	1 355 240,29
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	17 076,59	36 829,54
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 495 219,00	1 178 787,82
- do 12 miesięcy	1 495 219,00	1 178 787,82
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	69 059,46	139 292,93
h) z tytułu wynagrodzeń	3 225,24	
i) inne	4 796,00	330,00
4. Fundusze specjalne	7 886,79	
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 018 711,97</b>	<b>3 248 382,04</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 018 711,97	3 248 382,04
- długoterminowe	882 619,63	3 248 382,04
- krótkoterminowe	1 136 092,34	
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>20 361 495,96</b>	<b>22 226 341,66</b>



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>15 058 175,69</b>	<b>5 318 269,32</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 058 175,69	5 318 269,32
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		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>18 033 912,81</b>	<b>6 302 696,11</b>
I. Amortyzacja	2 476 446,51	500 365,09
II. Zużycie materiałów i energii	12 213 703,93	3 171 055,47
III. Usługi obce	2 103 880,78	1 676 574,59
IV. Podatki i opłaty, w tym:	40 326,77	29 749,63
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	911 233,25	700 205,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	224 839,98	119 786,84
- emerytalne	80 073,60	56 807,15
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	63 481,59	104 959,49
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-2 975 737,12</b>	<b>-984 426,79</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 166 325,60</b>	<b>1 987 717,80</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	2 138 076,13	1 233 292,83
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	28 249,47	754 424,97
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>137 644,76</b>	<b>140 582,84</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	48 954,00	
III. Inne koszty operacyjne	88 690,76	140 582,84
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-947 056,28</b>	<b>862 708,17</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>73 411,65</b>	<b>40 157,21</b>
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:	73 411,65	36 711,26
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		3 445,95
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>3 553,79</b>	<b>2 391,46</b>
I. Odsetki, w tym:	356,15	2 391,46
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	3 197,64	
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-877 198,42</b>	<b>900 473,92</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>105 771,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-877 198,42</b>	<b>794 702,92</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący  
rok obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>17 622 719,33</b>	<b>16 814 414,63</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>17 622 719,33</b>	<b>16 814 414,63</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>2 660 625,00</b>	<b>2 660 625,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
– wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– umorzenia udziałów (akcji)		
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>2 660 625,00</b>	<b>2 660 625,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>14 061 159,10</b>	<b>14 965 189,23</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	794 702,92	-904 030,13
a) zwiększenie (z tytułu)	794 702,92	13 601,78
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
– podziału zysku (ustawowo)	794 702,92	13 601,78
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		917 631,91
– pokrycia straty		917 631,91
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>14 855 862,02</b>	<b>14 061 159,10</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– zbycia środków trwałych		
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		

<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>		
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>900 935,23</b>	<b>-811 399,60</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>900 935,23</b>	<b>106 232,31</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów		
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>900 935,23</b>	<b>106 232,31</b>
a) Zwiększenie (z tytułu)		
– podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	794 702,92	
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>106 232,31</b>	<b>106 232,31</b>
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>		<b>917 631,91</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów		
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		<b>917 631,91</b>
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		917 631,91
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>106 232,31</b>	<b>106 232,31</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-877 198,42</b>	<b>794 702,92</b>
a) zysk netto		794 702,92
b) strata netto	877 198,42	
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>16 745 520,91</b>	<b>17 622 719,33</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>16 745 520,91</b>	<b>17 622 719,33</b>

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

### A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-877 198,42</b>	<b>794 702,92</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-526 990,44</b>	<b>-3 113 554,98</b>
1. Amortyzacja	2 476 446,51	621 609,33
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-34 319,80
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów		
7. Zmiana stanu należności	2 890 875,13	-2 260 105,09
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	261 775,74	201 918,19
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 224 163,84	-13 307,74
10. Inne korekty	-4 931 923,98	-1 629 349,87
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-1 404 188,86</b>	<b>-2 318 852,06</b>

### B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

<b>I. Wpływy</b>	<b>1 238 906,06</b>	<b>5 595 304,91</b>
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:	370 000,00	36 711,26
a) w jednostkach powiązanych	200 000,00	
b) w pozostałych jednostkach	170 000,00	36 711,26
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	170 000,00	
- odsetki		36 711,26
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	868 906,06	5 558 593,65
<b>II. Wydatki</b>	<b>7 491 072,27</b>	<b>7 784 880,97</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	358 072,27	7 130 380,97
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	5 401 000,00	654 500,00
a) w jednostkach powiązanych	5 401 000,00	
b) w pozostałych jednostkach		654 500,00

- nabycie aktywów finansowych		17 500,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		637 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	1 732 000,00	
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>-6 252 166,21</b>	<b>-2 189 576,06</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>4 000 000,00</b>	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	4 000 000,00	
<b>II. Wydatki</b>	<b>19 752,95</b>	<b>2 391,46</b>
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		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	19 752,95	
8. Odsetki		2 391,46
9. Inne wydatki finansowe		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>	<b>3 980 247,05</b>	<b>-2 391,46</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>-3 676 108,02</b>	<b>-4 510 819,58</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-3 676 108,02</b>	<b>-4 510 819,58</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>10 635 883,15</b>	<b>15 146 702,73</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>6 959 775,13</b>	<b>10 635 883,15</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	7 906,79	

## KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>-877 198,42</b>
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 166 325,60
dotacje otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot kosztów związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie środków trwałych - art. 17 ust. 1 pkt 21 (art. 17 ust. 1 pkt. 21)	2 166 325,60
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	63 017,92
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów) - art. 12 ust. 4 pkt 2 (art. 12 ust. 4 pkt. 2)	63 017,92
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 333 157,24
Pozostałe	5 270,58
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami - art. 16 ust. 1 pkt 14 (art. 16 ust. 1 pkt. 14)	20 500,00
odpisów z tytułu zużycia śr. trwałych oraz wart. niemiat. i prawnych dokonywanych, według zasad określonych w art. 16a–16m, od tej części ich wartości, która odpowiada poniesionym wydatkom zwróconym w jakiegokolwiek formie -art. 16 ust. 1 pkt 48 (art. 16 ust. 1 pkt. 48)	2 166 325,60
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych - art. 16 ust. 1 pkt 28 (art. 16 ust. 1 pkt. 28)	27 017,48
odpisów aktualizujących wartość należności - art. 16 ust. 1 pkt 26a (art. 16 ust. 1 pkt. 26a)	42 312,00
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów - art. 16 ust. 1 pkt 22 (art. 16 ust. 1 pkt. 22)	47 520,00
wierzytelności odpisanych jako przedawnione - art. 16 ust. 1 pkt 20 (art. 16 ust. 1 pkt. 20)	24 211,58
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	12 494,42
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi - art. 15 ust. 6	12 494,42

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	20 082,95
Pozostałe	19 752,95
wyплаcone diety z okresu poprzedniego - art. 15 ust. 4g (art. 15 ust. 4g)	330,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>-780 973,23</b>
<b>K. Podatek dochodowy</b>	



## **ZŁOŻONE PODPISY POD SPRAWOZDANIEM**

**WRÓŃSKA DOROTA** dnia 2019-05-31

**Kierul Michał** dnia 2019-05-31

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

Dodatkowe informacje i objaśnienia

W załączeniu

INFORMACJA\_DODATKOWA\_Softblue.doc