

01CYBERATON
SPÓŁKA AKCYJNA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK KOŃCZĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2018

01 CYBERATON
Spółka Akcyjna
00-195 Warszawa
ul. Słomińskiego 15 lok. 504
NIP: 5252412727 REGON: 141220241

WARSZAWA, 30.05.2019

OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

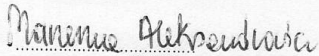
Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Zarząd Spółki 01CYBERATON S.A. przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31.12.2018, na które składa się :

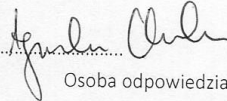
- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2018,
- Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2018 - 31.12.2018,
- Rachunek przepływów pieniężnych,
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu),
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Podpisy członków Zarządu





Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych
Misters Consulting Sp. z o.o.
Agnieszka Joanna Chmielewska

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający 01.01.2018 i kończący się 31.12.2018. Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli do 31.12.2018 roku. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności

2. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (W TYM AMORTYZACJI), POMIARU WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ SPOSOBU SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

2.1. *Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego*

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z polityką rachunkowości Black Pearl Spółka Akcyjna, zgodnie z przepisami zawartymi w ustawie z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

2.2. *Wartości niematerialne i prawne*

Zaliczone do aktywów trwałych nabyte prawa majątkowe, nie zakwalifikowane do środków trwałych lub inwestycji, nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki:

- Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje
- Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych
- Know-how
- Nabyta wartość firmy oraz koszty zakończonych powodzeniem i przewidzianych do wdrożenia prac rozwojowych.

Ewidencję wartości niematerialnych i prawnych prowadzi się według ich wartości początkowej tj. według cen nabycia.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od następnego miesiąca po przyjęciu do użytkowania w równych miesięcznych kwotach.

Okresy amortyzacji wynoszą:

-od licencji - 24 miesiące

-od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 60 miesięcy

2.3. *Środki trwałe*

Rzeczowe aktywa trwale i zrównane z nimi, nie zakwalifikowane do inwestycji, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki:

- Nieruchomości – w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budowle i budynki, będące odrębną własnością lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu,
- Maszyny, urządzenia, środki transportu i inne rzeczy,
- Ulepszenia w obcych środkach trwałych.

Ewidencję stanu i ruchu środków trwałych prowadzi się w ich wartości początkowej według cen nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, przebudowę lub modernizację.

Wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne mogą na podstawie odrębnych przepisów ulegać aktualizacji wyceny.

Amortyzacji środków trwałych dokonuje się metodą liniową, począwszy od następnego miesiąca po oddaniu do użytkowania, w równych miesięcznych ratach.

Środki trwałe o wartości od 1.000,00 PLN do 3.500,00 PLN amortyzowane są jednorazowo, w następnym miesiącu po oddaniu ich do użytkowania.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są zgodne z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

2.4. Inwestycje

2.4.1. Inwestycje w jednostki podporządkowane

Inwestycje w jednostkach zależnych to znaczy jednostkach kontrolowanych, w jednostkach współzależnych, oraz w jednostkach stowarzyszonych są wyceniane według kosztu.

Aktywa finansowe

Jednostka klasyfikuje instrumenty finansowe w dniu ich nabycia lub powstania do następujących kategorii:

- 1) aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- 2) aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Pozostałe aktywa finansowe, niespełniające warunków zaliczenia do kategorii wymienionych powyżej, zalicza się do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe - w wartości godziwej uzyskanej

kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez jednostkę koszty transakcji.

Aktywa finansowe wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej bez jej pomniejszania o koszty transakcji, jakie jednostka poniosłaby, zbywając te aktywa lub wyłączając je z ksiąg rachunkowych z innych przyczyn, chyba że wysokość tych kosztów byłaby znacząca. Powyższa wycenia nie dotyczy:

- 1) aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności,
- 2) składników aktywów finansowych, dla których nie istnieje cena rynkowa ustalona w aktywnym obrocie regulowanym albo których wartość godziwa nie może być ustalona w inny wiarygodny sposób.

Aktywa finansowe wymienione w punktach od 1 do 2 wycenia się w następujący sposób:

- 1) aktywa finansowe, dla których jest ustalony termin wymagalności - w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej,
- 2) aktywa finansowe, dla których nie jest ustalony termin wymagalności - w cenie nabycia.

Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, w tym instrumentów pochodnych, oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

2. Skutki przeszacowania aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej wykazuje się od dnia ich nabycia lub powstania do dnia ich wyłączenia z ksiąg rachunkowych i odnosi na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny.

Skutki przeszacowania aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w wysokości skorygowanej ceny nabycia, to jest odpisy z tytułu dyskonta lub premii, jak również pozostałe różnice ustalone na dzień ich wyłączenia z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

2.5. Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

2.6. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.

2.7. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobom, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana.

Czas i sposób rozliczenia rozliczeń międzyokresowych kosztów jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

2.8. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną akcji są ujmowane w kapitale zapasowym ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej. Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki lub podwyższeniu kapitału zakładowego, zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą ich część zalicza się do kosztów finansowych.

2.9. Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

2.10. Odroczony podatek dochodowy

Rezerwa na podatek dochodowy jest tworzona metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym. 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, tworzona jest rezerwa i ustalone aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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 zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej 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 dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

2.11. Zobowiązania

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty

2.12. Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres.

2.13. Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

2.13.1. Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej) jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

2.14. Prezentacja wpływów i wydatków z działalności inwestycyjnej w rachunku przepływów pieniężnych

Wpływy i wydatki z działalności inwestycyjnej są prezentowane w rachunku przepływów pieniężnych w działalności inwestycyjnej.

Sporządził:

Zarząd:

osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg
Agnieszka Joanna Chmielewska
Misters Consulting Sp.z o.o.

Warszawa, dnia 30.05.2019 roku

Mariusz Aleksandrowicz

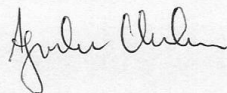
Agnieszka Chmielewska

Wyszczególnienie	2018	2017
A. AKTYWA TRWAŁE	43 050 350,00	46 056 138,00
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	10 943,66
1. Środki trwałe	-	10 943,66
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	5 443,75
d) środki transportu	-	-
e) inne środki trwałe	-	5 499,91
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	43 050 350,00	46 045 194,34
1. Nieruchomości	42 616 000,00	42 616 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	434 350,00	3 429 194,34
a) w jednostkach powiązanych	-	240 000,00
- udziały lub akcje	-	240 000,00
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	434 350,00	2 947 380,25
- udziały lub akcje	434 350,00	2 020 124,59
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	927 255,66
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	241 814,09
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	241 814,09
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	6 066 814,44	2 111 445,74
I. Zapasy	604 583,91	843 658,40
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-

3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	604 583,91	843 658,40
5. Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	5 459 836,65	684 484,66
1. Należności od jednostek powiązanych	3 534 380,53	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	3 534 380,53	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	49 225,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	49 225,00
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	1 925 456,12	635 259,66
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	944 158,43	32 950,01
- do 12 miesięcy	944 158,43	32 950,01
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	54 683,25	161 309,65
c) inne	926 614,44	441 000,00
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 393,88	579 075,68
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 393,88	579 075,68
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	289,00	289,00
- udziały lub akcje	289,00	289,00
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 104,88	578 786,68
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 104,88	578 786,68
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	4 227,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	37 984,72	37 984,72
AKTYWA OGÓŁEM	49 155 149,16	48 205 568,46

Data 30.05.2019

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych



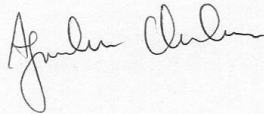
Podpisy kierownika jednostki

Wyszczególnienie	2018	2017
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	48 366 811,75	47 848 120,91
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	47 866 608,00	47 866 608,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	13 234 841,39	13 234 841,39
nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
na udziały (akcje) własne	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 13 253 328,48	- 13 421 748,68
VIII. Zysk (strata) netto	518 690,84	168 420,20
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	788 337,41	357 447,55
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	783 354,91	357 447,55
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	430 325,00	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	430 325,00	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	353 029,91	357 447,55
a) kredyty i pożyczki	-	86 410,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	327 622,51	94 430,15
- do 12 miesięcy	327 622,51	94 430,15
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	25 407,40	25 407,40

h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
i) inne	-	151 200,00
4. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 982,50	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 982,50	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	4 982,50	-
PASYWA OGÓŁEM	49 155 149,16	48 205 568,46

Data 30.05.2019

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych



Podpisy kierownika jednostki

Wyszczególnienie	2018	2017
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym	2 069 552,44	515 000,00
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 320 000,00	515 000,00
II. Zmiana stanu produktów	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	749 552,44	-
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 511 483,06	390 009,22
I. Amortyzacja	10 943,66	67 552,64
II. Zużycie materiałów i energii	9 863,15	20 414,00
III. Usługi obce	1 084 284,39	242 497,58
IV. Podatki i opłaty, w tym:	787,10	56 525,00
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	-	-
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 414,56	3 020,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	401 190,20	-
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	558 069,38	124 990,78
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 050 000,00	527 664,79
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	1 050 000,00	527 664,79
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	768 372,33	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	754 521,00	-
III. Inne koszty operacyjne	13 851,33	-
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	839 697,05	652 655,57
G. PRZYCHODY FINANSOWE	240 848,65	15 026,50
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:	8,65	1,00
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	240 840,00	14 408,18
- w jednostkach powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	617,32
H. KOSZTY FINANSOWE	561 854,86	499 261,87
I. Odsetki, w tym:	5 580,27	227,85
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	556 274,59	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	499 034,02
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	518 690,84	168 420,20
J. PODATEK DOCHODOWY	-	-
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU	-	-
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	518 690,84	168 420,20

Data 30.05.2019

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych

5

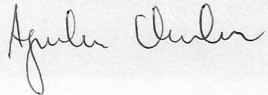
Podpisy kierownika j

Sprawozdanie finansowe 01 Cyberaton S.A. za okres 01.01.2018 – 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie	2018	2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	47 848 120,91	48 366 811,75
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	47 848 120,91	48 366 811,75
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	47 866 608,00	47 866 608,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- emisji akcji	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia akcji	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	47 866 608,00	47 866 608,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	13 234 841,39	10 832 867,44
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	2 401 973,65
a) zwiększenie (z tytułu)	-	2 401 973,65
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	2 401 973,65
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	13 234 841,39	13 234 841,39
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	13 421 748,68	6 682 482,88
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	168 420,20	-
a) zwiększenie (z tytułu)	168 420,20	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	168 420,20	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	168 420,20	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	13 421 748,68	6 682 482,88
- korekty błędów podstawowych	-	6 739 265,80
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	13 421 748,68	-
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	13 253 328,48	13 421 748,68
8. Wynik netto	518 690,84	168 420,20
a) zysk netto	518 690,84	168 420,20
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	48 366 811,75	47 848 120,91
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	-	-

Data 30.05.2019

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych



Podpisy kierownika j

Wyszczególnienie	2018	2017
A. PRZEPIŁY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	518 690,84	168 420,20
II. Korekty razem	1 083 122,64	1 243 775,17
1. Amortyzacja	10 943,66	67 552,64
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	-	-
6. Zmiana stanu zapasów	239 074,49	800 000,00
7. Zmiana stanu należności	259 673,77	577 689,01
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i -	1 077 694,02	1 084 789,82
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 227,00	4 227,00
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	564 431,80	1 075 354,97
B. PRZEPIŁY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	557 750,00	1 243 749,04
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i pra	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	557 750,00	1 243 749,04
a) w jednostkach powiązanych	3 700,00	-
b) w pozostałych jednostkach	554 050,00	1 243 749,04
- zbycie aktywów finansowych	554 050,00	210 113,54
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	1 033 635,50
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	570 000,00	6 665,85
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	-	6 665,85
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	570 000,00	-
a) w jednostkach powiązanych	570 000,00	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	12 250,00	1 237 083,19
C. PRZEPIŁY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	-	1 323 150,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	-	467 376,07
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	-	467 376,07
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)	-	467 376,07
D. PRZEPIŁY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)		
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	576 681,80	305 647,85
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	578 786,68	884 434,53
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	2 104,88	578 786,68
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Data 30.05.2019

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Agula Olsza

7

Podpisy kierownika jedn.

III. INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA)

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

1.1. Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2018 roku

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	964 958,29	0,00	0,00	0,00	477 986,52	1 442 944,81
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	964 958,29	0,00	0,00	0,00	477 986,52	1 442 944,81
Umorzenia na początek okresu	964 958,29	0,00	0,00	0,00	477.986,52	1 442 944,81
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	964 958,29	0,00	0,00	0,00	477.986,52	1 442 944,81
Wartość księgową netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2. Zmiany w środkach trwałych w 2018 roku

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	156.865,20	0,00	200.642,35	357.507,55
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	156.865,20	0,00	200.642,35	357.507,55
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	151.421,45	0,00	195.142,44	343.341,75

Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	5.443,75	0,00	5.499,91	5.499,91
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przenieśczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	156.865,20	0,00	200.642,35	357.507,55
Wartość księgowa netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	2017	2018
Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	0,00

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto

1.4. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów

Spółka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów

1.5. Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

wyszczególnienie	Stan na początek okresu	sprzedaż	Stan na koniec okresu	Odpis aktualizacyjny na początek okresu	Odpis aktualizacyjny na koniec okresu
Zarządzanie Inwestycje sp. z o.o.	505.244,32		505.244,32	505.244,32	505.244,32
Biomass Energy Projekt SA	1.585.774,59	1.585.774,59	0,00		
Eco Milan sp. z o.o.	434.350,00		434.350,00		
KG XL VI sp. z o.o.	240.000,00		240.000,00		240.000,00
Energycom sp. z o.o.	4.000.000,00		4.000.000,00	1.000.000,00	4.000.000,00
Razem	6.765.368,91		6.179.594,32	1.505.244,32	4.745.244,32

1.6. Informacja o posiadanych papierach wartościowych

Lp	Rodzaj papieru wartościowego	Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba / udziałów

1	Udziały w jednostkach powiązanych	3.434.350,00		
	W tym:	434.350,00	Eco Milan sp. z o.o.	8.687 udziałów
		3.000.000,00	Energycom sp.z o.o.	400 udziałów
		0,00	KG XL VI sp. z o.o.	100 udziałów
	Razem	3.434.350,00		

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Spółka dokonała odpisów aktualizacyjnych wartości należności w kwocie 754.521,00 zł zgodnie z art. 35b Ustawy o Rachunkowości w ciężar kosztów operacyjnych roku bieżącego ze względu za zaistnienie przesłanek określonych w art. 54 ust 3 Ustawy o Rachunkowości.

1.8. Kapitał podstawowy

	2017	2018
1. Wysokość kapitału podstawowego	47.866.608,00	47.866.608,00
2. Ilość akcji tworzących kapitał, w tym:	119.666.520	119.666.520
- Janusz Skopowski	24.625.000	24.625.000
- Max Welt Holdings Ltd	10.869.940	10.869.940
pozostali	84.171.580	84.171.580

1.9. Kapitał zapasowy

	2017	2018
Stan na początek okresu	10.832.867,74	13.234.841,39
zwiększenia	2.401.973,65	0,00
- z podziału zysku	0,00	0,00
- ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0,00	0,00
zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	13.234.841,39	13.234.841,39

1.10. Proponowany podział zysku netto

	2017	2018
ZYSK / STRATA NETTO		
Kapitał zapasowy (+/-)	168.420,20	518.690,84
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	168.420,20	518.690,84

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

1.11. Stan rezerw

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12. Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2017	2018
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	0,00	0,00
a) odniesionych na wynik finansowy	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	0,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
- rezerwa na zobowiązania	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00

a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	0,00	0,00
a) odniesionych na wynik finansowy	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Zapasy

	2017	2018
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	843.658,40	604.583,91
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
RAZEM	843.658,40	604.583,91

2.1. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2017	2018
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	4.227,00	0,00
- Ubezpieczenie	4.227,00	0,00
- zaliczki na poczet robót	0	0
Razem	4.227,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:		
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
- rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
- rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00

3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:		
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

2.2. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2017	2018
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	578.786,68	2.104,88
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
RAZEM	578.786,68	2.104,88

2.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investycje długoterminowe	6 233 244,32	240 000,00	0,00	0,00	6 473 244,32
Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	15 375,00	0,00	0,00	1 050 000,00	15 375,00
Inne	3 823 890,80	514 521,00	0,00	1 050 000,00	3 288 411,80
Razem	10 072 510,12	754 521,00	0,00	1 050 000,00	9 767 031,12

3. Informacja do rachunku zysków i strat

3.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

	2017	2018
1. Sprzedaż usług	515.000,00	1 320 000,00
2. Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów	0,00	749 522,44
4. Sprzedaż produktów	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
RAZEM	515.000,00	2 069 552,44
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	515.000,00	2 069 552,44
Sprzedaż eksportowa	0	0

3.2. Koszty działalności operacyjnej

	2017	2018
A. Koszty wg rodzajów	390.009,22	1 511 483,06
1. Amortyzacja	67.552,64	10 943,66
2. Zużycie materiałów i energii	20.414,00	9 863,15
3. Usługi obce	242.497,58	1 084 284,39
4. Podatki i opłaty, w tym:	56.525,00	787,10
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	0,00	0,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe	3.020,00	4 414,56
8. Wartość sprzedanego towaru	0,00	401 190,20
RAZEM	390.009,22	1 511 483,06

3.3. Pozostałe przychody operacyjne

	2017	2018
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	527.664,79	1 050 000,00
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	1 050 000,00
2) sprzedaż wyposażenia i inne przychody	0,00	0,00
3) otrzymane kary, grzywny	0,00	0,00
4) otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	0,00	0,00
5) przedawnione zobowiązania	517.548,79	0,00
6) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
7) równowartość odpisów amortyzacyjnych prawa użytkowania wieczystego gruntów	0,00	0,00
8) inne	10.116,00	0,00
RAZEM	527.664,79	0,00

3.4. Pozostałe koszty operacyjne

	2017	2018
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- wartość netto środków trwałych	0,00	0,00
- koszty likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	754 521,00
- odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość należności	0,00	754 521,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	0,00	13 851,33
1) zapłacone kary, grzywny	0,00	0,00
2) rezerwy na należności	0,00	0,00
3) odpisane należności nieściągalnych - protokół	0,00	0,00
4) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
5) umorzenie wartości firmy	0,00	0,00
6) odszkodowanie	0,00	0,00
7) inne	0,00	13 851,33
RAZEM	0,00	0,00

3.5. Przychody finansowe

	2017	2018
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:		
- zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1,00	14,87
- odsetki od spółek powiązanych	0,00	0,00
- odsetki od pozostałych kontrahentów	0,00	0,00
- odsetki od obligacji	0,00	0,00
- odsetki budżetowe	0,00	0,00
- odsetki bankowe	1,00	14,87
- odsetki pozostałe	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	14.408,18	240 840,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne, w tym:	617,32	8,65
- prowizje	0	0
- przeterminowane zobowiązania	0	0
RAZEM	2.614.993,16	240 848,65

3.6. Koszty finansowe

	2017	2018
I. Odsetki, w tym:	227,85	5 580,27
- odsetki do spółek powiązanych	0,00	0,00
- odsetki do pozostałych kontrahentów	0	0
- odsetki budżetowe	0,00	0,00
- odsetki bankowe	227,85	5 580,27
- odsetki pozostałe	0,00	0,00
- prowizje od kredytów	0,00	0,00
II. Koszty zbycia inwestycji	0,00	445 274,59
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
- udziały zakupionych spółek	0,00	0,00
- zakupione akcje własne	0,00	0,00
IV. Inne, w tym	499 034,02	0,00
-	0	0
- koszty niezyskania przychodów	499.034,05	0,00
RAZEM	499.261,90	561 854,86

3.7. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

	2017	2018
ZYSK / STRATA brutto	168.420,20	518 690,84
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	563.364,55	769 774,07
- amortyzacja KNUP	64.330,50	10 943,66
- odsetki budżetowe	411,60	0,00
- odpis aktualizacyjny	0,00	754 521,00
- koszty wypłaconych porozumień	456.000,00	0,00
- koszty komornicze	37.048,61	0,00
- niezapłacone w terminie zobowiązania	0,00	0,00
- koszty reprezentacji	0,00	0,00
- pozostałe koszty niezyskania	5.573,84	4 309,41
Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych	0,00	1 050 000,00
W tym: wycena inwestycji	0	0
Podstawa opodatkowania	731.784,75	238 464,91
Do odliczenia straty z lat ubiegłych	731.784,75	238 464,91

4. Objasnienia do zawartych przez Spółkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

4.3. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	0,00	0,00
- zatrudnieni na umowę o pracę	0,00	0,00
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

4.4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

	2017	2018
Wynagrodzenie Zarządu	0,00	0,00

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	0,00	0,00
-------------------------------	------	------

4.5. Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

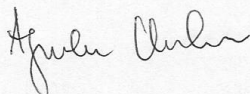
Wyszczególnienie	2017	2018
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego brutto	15 375,00	15 375,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
-	0,00	0,00
Razem	15 375,00	15 375,00

- 5.4 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - nie dotyczy
- 5.5 Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - nie wystąpiły
- 5.6 Informacja o zmianach w roku obrotowym zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego - nie wystąpiły
- 5.7 Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegające konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): nie wystąpiły
- 5.8 Informacje o transakcjach ze spółkami powiązanymi
Nie wystąpiły
- 5.9 Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie statutowym stanowiącym spółki:
- Energycom sp. z o.o. KRS 0000500951
 - KG XLVI sp. z o.o. KRS 0000508963

Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie wyłączeń z konsolidacji dopuszczonych ustawą o rachunkowości art. 56.

Warszawa, dnia 30 maja 2019 roku

Sporządził:



Zatwierdził:

