

Metropolis Spółka Akcyjna

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Metropolis Spółka Akcyjna
Siedziba: Kraków, gmina m.Kraków, województwo małopolskie

Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej

8623Z - Praktyka lekarska dentystyczna

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000349031

2. Wykaz jednostek, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją: Hotel Sp. z o.o., ul. Starowiślna 91,
31-052 Kraków

Przedmiot działalności: 8621Z - Praktyka lekarska ogólna

Udział w kapitale podstawowym: 100%

Udział w liczbie głosów: 100%

Wzajemne powiązanie kapitałowe: Jednostka dominująca posiada 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki

Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją: Indexmedica sp. z o.o., ul.
Czapińskiego 2, 30-048 Kraków

Przedmiot działalności: 8623Z - Praktyka lekarska dentystyczna

Udział w kapitale podstawowym: 100%

Udział w liczbie głosów: 100%

Wzajemne powiązanie kapitałowe: Jednostka dominująca posiada 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki

Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją: Mango Resort sp. z o.o., ul.
Czapińskiego 2,30-048 Kraków

Przedmiot działalności: 4120Z - Roboty budowlane związane ze wznoszeniem
budynków mieszkalnych i niemieszkalnych

Udział w kapitale podstawowym: 100%

Udział w liczbie głosów: 100%

Wzajemne powiązanie kapitałowe: Jednostka dominująca posiada 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki

Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją: Metropolis Design Hotel sp. z o.o.
s.k.a., ul. Starowiślna 91, 31-052 Kraków

Przedmiot działalności: 5510Z - Hotele i podobne obiekty zakwaterowania

Udział w kapitale podstawowym: 100%

Udział w liczbie głosów: 100%

Wzajemne powiązanie kapitałowe: Jednostka dominująca posiada 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki

Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją: INX Hotel sp. z o.o. sp.k., ul.
Starowiślna 91; 31-052 Kraków

Przedmiot działalności: 4110Z - Realizacja projektów budowlanych związanych ze
wznoszeniem budynków

Udział w kapitale podstawowym: 100%

Udział w liczbie głosów: 100%

Wzajemne powiązanie kapitałowe: Jednostka dominująca posiada 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki

Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją: INX Design Hotel sp. z o.o. sp.k., ul. Czapińskiego 2,30-048 Kraków

Przedmiot działalności: 5510Z - Hotele i podobne obiekty zakwaterowania

Udział w kapitale podstawowym: 100%

Udział w liczbie głosów: 100%

Wzajemne powiązanie kapitałowe: Jednostka dominująca posiada 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki

3. Kryteria objęcia sprawozdaniem skonsolidowanym jednostek zależnych

- Jednostka dominująca posiada bezpośrednio powyżej 50 % głosów w organie stanowiącym jednostki zależnej,
- Jednostka dominująca posiada uprawnienia do kierowania polityką finansową i operacyjną jednostki zależnej
- Jednostka dominująca jest udziałowcem jednostki zależnej i posiada uprawnienia do powoływania i odwoływania większości członków organów zarządzających lub nadzorczych jednostki zależnej
- Członkowie Zarządu jednostki dominującej będącej udziałowcem jednostki zależnej stanowią więcej niż połowę składu zarządu jednostki zależnej

4. Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane

Nazwa i siedziba jednostki pośrednio podporządkowanej: Esperanto Design Hotel sp. z o.o. sp.k.; ul. Wygoda 8, 31-106 Kraków

Podporządkowanie przez jednostkę: Jednostka stowarzyszona

Kapitał podstawowy oraz wynik: Kapitał zakładowy 100 000,00 zł; Wynik za rok 2018 strata -114 087,84 zł

Udział w kapitale podstawowym: 0,01%

Udział w liczbie głosów: 0,01%

5. Wykaz jednostek nieobjętych sprawozdaniem skonsolidowanym

Nie dotyczy.

6. Wykaz czasu trwania jednostek powiązanych, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

7. Wykaz jednostek o innym okresie objętym sprawozdaniem

Nie dotyczy.

8. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

9. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

10. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

11. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Rokiem obrotowym Grupy Metropolis jest rok kalendarzowy. Dane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym wykazane zostały w języku polskim i walucie polskiej. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Metropolis za rok 2018 zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku i Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 25 września 2009 roku w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych.

Zasady grupowania operacji gospodarczych:

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego:

a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Za środki trwałe uznaje się środki trwałe i nakłady na środki trwałe w budowie (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów) kompletne i zdadne do użytku w momencie przyjęcia do używania, o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok, przeznaczone na własne potrzeby lub do oddania w używanie na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do używania prawa majątkowe, autorskie prawa majątkowe, licencje, koncesje, prawa do: projektów, wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów zdobniczych lub użytkowych, koszty prac rozwojowych zakończonych wynikiem pozytywnym, wartość firmy, know-how o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, wykorzystywane na potrzeby związane z prowadzoną działalnością gospodarczą albo oddane do używania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się metodami określonymi w punkcie poprzedzającym.

b) Wycena pozostałych aktywów i pasywów

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.

Wartość środków trwałych w budowie zwiększają ujemne różnice kursowe oraz odsetki od

kredytów za okres budowy środka trwałego, zaś zmniejszają odpisy z tytułu trwałej utraty jego wartości.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia:

według zasad obowiązujących dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, czyli według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji ewidencjonuje się i wycenia:

według zasad obowiązujących dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, czyli według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczane do aktywów trwałych wycenia się:

według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

Udziały w jednostkach podporządkowanych niezaliczane do aktywów trwałych wycenia się:

według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

Udziały (akcje) w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się:

według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

W odniesieniu do zapasów materiałów jednostka prowadzi ewidencję uproszczoną, zaliczając w bieżące koszty operacyjne zakupione materiały i dokonując stosownej korekty kosztów w oparciu o dokonany spis z natury,

W odniesieniu do zapasów towarów jednostka prowadzi ewidencję wartościową, ewidencjonując zakupy towarów na koncie 330 i dokonując ich rozchodu na podstawie raportu sprzedaży.

Przyjęcie materiałów i towarów do magazynu następuje według rzeczywistych cen zakupu,

Rozchód materiałów i towarów z magazynu w przypadku prowadzenia ewidencji według cen rzeczywistych wycenia się metodą: "pierwsze weszło, pierwsze wyszło" (FIFO),

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub wartości rynkowej. Inwestycje krótkoterminowe, dla których nie istnieje aktywny rynek, wycenia się w wartości godziwej.

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość.

Udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli do kwoty głównej dolicza się należne odsetki za okres objęty sprawozdaniem finansowym, choćby nie stały się jeszcze wymagalne. Wartość udzielonych pożyczek korygują odpisy aktualizujące ich wartość.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.

Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wycenia się według wartości godziwej.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Rezerwy na straty i zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

c) Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych :

Zgodnie z art. 30 wyżej wymienionej Ustawy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się:

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wyrażone w walutach obcych składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności) i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia - o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej - odpowiednio po kursie:

- 1) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- 2) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt. 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

Jeżeli aktywa i pasywa są wyrażone w walutach, dla których Narodowy Bank Polski nie ogłasza kursu, to kurs tych walut określa się w relacji do wskazanej przez jednostkę waluty odniesienia, której kurs jest ogłaszany przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące inwestycji długoterminowych wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny, rozlicza się w sposób określony w art. 35 ust. 2 i 4. Wyżej wymienionej Ustawy. Różnice kursowe, z zastrzeżeniem ust. 5-7 wyżej wymienionej Ustawy, dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

d) Zasady wyceny zobowiązań warunkowych

Zobowiązanie warunkowe jest możliwym zobowiązaniem, które powstaje na skutek

zdarzeń przeszłych i którego istnienie zostanie potwierdzone dopiero w przyszłości w momencie wystąpienia niepewnych zdarzeń (nad którymi spółka nie ma pełnej kontroli). Zobowiązaniem warunkowym może być również obecne zobowiązanie, które powstaje na skutek przeszłych zdarzeń i którego nie można wycenić wystarczająco wiarygodnie lub nie jest prawdopodobne, aby wypełnienie tego zobowiązania spowodowało wypływ środków zawierających w sobie korzyści ekonomiczne. W związku z tym zobowiązanie takie nie jest prezentowane w bilansie, ale jest opisywane w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego. Zobowiązanie warunkowe wycenia się w wartości udzielonych gwarancji, poręczeń lub w inny sposób wiarygodnie oszacowanej wartości.

e) Rezerwy i aktywa z tytułu podatku dochodowego

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, jednostka tworzy rezerwę i ustala 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 zachowaniu 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 państwie i roku powstania obowiązku podatkowego.

f) Zasady wyceny rozliczeń międzyokresowych przychodów i kosztów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, to stan na dzień bilansowy wartości nominalnej przychodów (długo- i krótkoterminowych), których realizacja następuje w okresach przyszłych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe

Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą.

Bierne rozliczenia międzyokresowe

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów tworzone są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy

Bierne rozliczenia międzyokresowe prezentuje się w pasywach bilansu w pozycji B.1.3

Pozostałe rezerwy krótkoterminowe.

g) Metoda sporządzania rachunku przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą:

pośrednią.

Metody dokonywania amortyzacji:

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Umorzenie:

Środki trwałe o wartości powyżej wartości granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają amortyzacji, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór. Środki trwałe niskocenne umarzone są w 100% jednorazowo w miesiącu przekazania do użytkowania.

Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się:

metodą liniową,

metodą degresywną,

z zastosowaniem indywidualnych stawek amortyzacji.

W przypadku środków trwałych, na których wartość ma wpływ szybki postęp techniczno-ekonomiczny, stawki amortyzacji są podwyższone stosownie do limitów określonych w przepisach podatkowych.

Wartości niematerialne i prawne umarzone są zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, umarzone są w miesiącu przekazania do użytkowania.

Sposób ustalenia wyniku finansowego:

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantach:

kalkulacyjnym.

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału.

Zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych:

Jednostkowe sprawozdania finansowe są sporządzane zgodnie z rozdziałem nr 5 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku i zgodnie z jednolitą polityką rachunkowości stosowaną przez Grupę Kapitałową

12. Dokonane ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości

Nie dotyczy.

13. Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nie dotyczy.

14. 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
A. AKTYWA TRWAŁE	34 722 948,14	31 767 575,67
I. Wartości niematerialne i prawne	176 090,19	183 539,96
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	8 102,30	13 219,55
3. Inne wartości niematerialne i prawne	167 987,89	170 320,41
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
III. Rzeczowe aktywa trwałe	33 226 002,07	29 706 641,77
1. Środki trwałe	28 918 648,01	29 679 754,61
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 864 925,94	2 954 765,49
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 146 172,66	24 670 563,05
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 100 521,68	1 254 554,11
d) środki transportu	141 119,69	22 151,32
e) inne środki trwałe	665 908,04	777 720,64
2. Środki trwałe w budowie	4 075 645,80	26 887,16
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	231 708,26	
IV. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
V. Inwestycje długoterminowe	1 110,06	1 250,94
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 110,06	1 250,94
a. w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	1 110,06	1 250,94
- udziały lub akcje	1 110,06	1 250,94
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
d. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 319 745,82	1 876 143,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 718,00	4 143,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 315 027,82	1 872 000,00
B. AKTYWA OBROTOWE	13 746 300,76	17 592 399,02
I. Zapasy	6 130 138,49	7 319 661,72
1. Materiały	103 031,67	95 768,62
2. Półprodukty i produkty w toku	523 185,54	921 596,09
3. Produkty gotowe		
4. Towary	5 480 621,28	6 300 972,05
5. Zaliczki na dostawy i usługi	23 300,00	1 324,96
II. Należności krótkoterminowe	1 636 976,21	1 534 559,82
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	1 636 976,21	1 534 559,82
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	867 691,27	717 940,59
- do 12 miesięcy	867 691,27	717 940,59
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	244 553,42	330 505,82
c) inne	524 731,52	486 113,41
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 368 205,16	8 032 251,09

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 368 205,16	8 032 251,09
a) w jednostkach zależnych i współzależnych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w jednostkach stowarzyszonych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 368 205,16	8 032 251,09
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 368 205,16	8 025 271,25
- inne środki pieniężne		6 979,84
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	610 980,90	705 926,39
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	48 469 248,90	49 359 974,69

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	26 147 547,86	22 989 575,31
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 049 959,50	1 049 959,50
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	21 324 911,91	26 443 914,65
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	19 407 603,53	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	13 598,84	13 598,84
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		13 286,34
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
V. Różnice kursowe z przeliczenia		
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-3 199 340,90
VII. Zysk (strata) netto	3 759 077,61	-1 331 843,12
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI		
C. UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH		
I. Ujemna wartość – jednostki zależne		
II. Ujemna wartość – jednostki współzależne		
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	22 321 701,04	26 370 399,38
I. Rezerwy na zobowiązania	152 547,00	99 195,21
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	152 547,00	98 968,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		227,21
- długoterminowe		227,21
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	18 645 676,96	24 233 537,48
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	18 645 676,96	24 233 537,48
a) kredyty i pożyczki	18 645 676,96	19 233 507,48

b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		5 000 000,00
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		30,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 427 186,31	1 949 103,28
1. Wobec jednostek powiązanych		90,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		90,00
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	3 427 186,31	1 949 013,28
a) kredyty i pożyczki	1 286 933,35	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		11 564,38
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 101 424,16	921 191,26
- do 12 miesięcy	1 101 424,16	921 191,26
- 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	347 940,00	563 451,84
h) z tytułu wynagrodzeń	224 060,83	54 267,89
i) inne	466 827,97	398 537,91
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	96 290,77	88 563,41
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	96 290,77	88 563,41
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	96 290,77	88 563,41
PASYWA RAZEM	48 469 248,90	49 359 974,69

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant kalkulacyjny Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	23 644 020,48	17 112 127,39
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 974 996,13	14 067 756,10
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 669 024,35	3 044 371,29
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	12 347 493,84	10 913 484,83
- jednostkom powiązanim		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	11 459 064,70	8 318 494,80
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	888 429,14	2 594 990,03
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	11 296 526,64	6 198 642,56
D. Koszty sprzedaży	1 938 585,59	1 289 616,22
E. Koszty ogólnego zarządu	3 745 189,12	5 359 233,34
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	5 612 751,93	-450 207,00
G. Pozostałe przychody operacyjne	36 607,07	371 390,39
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2,87	
IV. Inne przychody operacyjne	36 604,20	371 390,39
H. Pozostałe koszty operacyjne	155 217,52	282 484,75
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		38 700,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	54 259,86	11 560,86
III. Inne koszty operacyjne	100 957,66	232 223,89
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	5 494 141,48	-361 301,36
J. Przychody finansowe	54 464,05	32 382,53
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:	40 520,94	32 382,53
- od jednostek powiązanych		

III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	13 943,11	
K. Koszty finansowe	963 385,92	944 152,73
I. Odsetki, w tym:	862 835,39	753 924,59
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 140,88	
IV. Inne	99 409,65	190 228,14
L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K+/-L)	4 585 219,61	-1 273 071,56
N. Odpis wartości firmy		
I. Odpis wartości firmy – jednostki zależne		
II. Odpis wartości firmy – jednostki współzależne		
O. Odpis ujemnej wartości firmy		
I. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne		
II. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne		
P. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		
R. Zysk (strata) brutto (M-N+O+/-P)	4 585 219,61	-1 273 071,56
S. Podatek dochodowy	826 142,00	58 771,56
T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
U. Zyski (straty) mniejszości		
W. Zysk (strata) netto (R-S-T+/-U)	3 759 077,61	-1 331 843,12

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
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
– korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 049 959,50	1 049 959,50
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
– wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 049 959,50	1 049 959,50
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	23 257 860,09	20 385 910,90
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-1 331 843,12	3 939 129,64
a) zwiększenie (z tytułu)		3 939 129,64
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
– podziału zysku (ustawowo)		
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		3 939 129,64
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 331 843,12	
– pokrycia straty	1 331 843,12	
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	21 926 016,97	24 325 040,54
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	13 598,84	13 598,84
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– zbycia środków trwałych		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	13 598,84	13 598,84
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		13 286,34
a) zwiększenie (z tytułu)		13 286,34
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		13 286,34

7. Różnice kursowe z przeliczenia		
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 331 843,12	1 163 993,58
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-1 331 843,12	1 163 993,58
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów	-601 105,06	
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 932 948,18	1 163 993,58
a) Zwiększenie (z tytułu)		
– podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	-1 331 843,12	2 244 460,37
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-601 105,06	-1 080 466,79
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów		
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-601 105,06	-1 080 466,79
9. Wynik netto	3 759 077,61	-1 331 843,12
a) zysk netto	3 759 077,61	
b) strata netto		1 331 843,12
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	26 147 547,86	22 989 575,31
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	26 147 547,86	22 989 575,31

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	9 706 754,74	5 140 483,10
I. Zysk (strata) netto	3 759 077,61	-1 331 843,12
II. Korekty razem	5 947 677,13	6 472 326,22
1. Zyski (straty) mniejszości		
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	3 444 823,39	962 217,69
4. Odpisy wartości firmy		
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	2 331,64	7 983,24
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	786 964,83	320 006,82
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	140,88	
9. Zmiana stanu rezerw	53 351,79	4 958,77
10. Zmiana stanu zapasów	1 189 523,23	523 782,02
11. Zmiana stanu należności	-102 416,39	3 430 386,92
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-86 112,27	492 406,57
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	659 070,03	730 584,19
14. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	9 706 754,74	5 140 483,10
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-6 667 937,59	-8 489 256,48
I. Wpływy		321 563,01
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:		321 563,01
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		321 563,01
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		321 563,01
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	6 667 937,59	8 810 819,49
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 667 937,59	8 810 819,49

2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
5. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-6 667 937,59	-8 489 256,48
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-5 700 531,44	8 160 356,95
I. Wpływy	2 000 000,00	8 347 185,59
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	2 000 000,00	8 347 185,59
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	7 700 531,44	186 828,64
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	1 236 000,00	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	5 000 000,00	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	863 426,38	301 500,00
9. Inne wydatki finansowe	601 105,06	-114 671,36
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-5 700 531,44	8 160 356,95
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-2 661 714,29	4 811 583,57
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 664 045,93	4 818 563,41
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	2 331,64	8 184,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	8 032 251,09	3 213 687,68
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	5 370 536,80	8 025 271,25
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	45 852 190,61	-1 273 071,56
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	165 656,86	508 354,23
Pozostałe	165 656,86	508 354,23
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	215 234,32	
Pozostałe	215 234,32	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	737 462,31	912 854,90
Pozostałe	737 462,31	912 854,90
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	684 430,17	-344 961,60
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-481 644,49	-637 843,96
Pozostałe	-481 644,49	-637 843,96
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	4 215 669,00	-1 851 376,00
K. Podatek dochodowy	773 139,00	54 248,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Marta Grącka dnia 2019-04-26

Krzysztof Kwiecień dnia 2019-04-26

Sebastian Kamiński dnia 2019-04-26

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja dodatkowa - załącznik nr 1

Informacja_dodatkowa.doc

Noty do sprawozdania - załącznik nr 2

Noty.xlsx