

SPRAWOZDANIE
niezależnego biegłego rewidenta



Firma Audytorska nr 3385

www.gga.com.pl

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

INTELIWISE Spółka Akcyjna

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego sprawozdania finansowego INTELIWISE Spółki Akcyjnej z siedzibą w Warszawie (02-605), przy ul. Ursynowskiej 72, na które składają się: bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r. (suma bilansowa: 1 859 896,72), rachunek zysków i strat (zysk netto: 197 545,78), zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym i rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. oraz informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia.

Odpowiedzialność kierownika jednostki i osób sprawujących nadzór za sprawozdanie finansowe

Kierownik jednostki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.) („ustawa o rachunkowości”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa a także umową/statutem jednostki. Kierownik jednostki jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, kierownik jednostki oraz członkowie rady nadzorczej (lub innego organu nadzorującego) jednostki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089) („ustawa o biegłych rewidentach”),
- 2) Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych uchwałą nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 r. z późn. zm.,

Regulacje te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania kwot i ujawnień w sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez jednostkę sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej jednostki. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedniości przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez kierownika jednostki wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności badanej jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia spraw jednostki przez kierownika jednostki obecnie lub w przyszłości.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

Opinia

Naszym zdaniem, załączone roczne sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31 grudnia 2017 r., oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r., zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i statutem jednostki.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

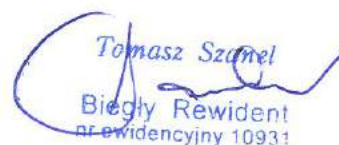
Opinia na temat sprawozdania z działalności

Nasza opinia o sprawozdaniu finansowym nie obejmuje sprawozdania z działalności.

Kierownik jednostki oraz członkowie rady nadzorczej (lub innego organu nadzorującego) są odpowiedzialni za sporządzenie sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach było wydanie opinii, czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami prawa oraz, że jest ono zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym. Naszym obowiązkiem było także złożenie oświadczenia, czy w świetle naszej wiedzy o jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotne zniekształcenia oraz wskazanie, na czym polega każde takie istotne zniekształcenie.

Naszym zdaniem sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami i jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym. Ponadto, oświadczamy, iż w świetle wiedzy o jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego, nie stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.



Tomasz Szanel
Biegły Rewident
nr ewidencyjny 10931

Tomasz Szanel, nr 10931, Kluczowy Biegły Rewident

Działający w imieniu Gdańska Grupa Audytorów Sp. z o.o., nr na liście firm audytorskich 3385, Gdańsk (80-034), ul. Królowej Jadwigi 137 D / 5.

Data sprawozdania z badania 30.05.2018 r.

**GDAŃSKA GRUPA
AUDYTORÓW Sp. z o. o.**
ul. Królowej Jadwigi 137 D / 5
80-034 Gdańsk NIP: 583-305-46-37
www.gga.com.pl tel.: 58 739-70-21

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2017

1. Dane identyfikacyjne jednostki

Nazwa (firma) i siedziba jednostki *INTELIWISE S.A.*

02-605 WARSZAWA UL. URSYNOWSKA 72

Oddziały / filie *GDAŃSK / LUBLIN*

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Informacja o obowiązku corocznego badania *TAK*
przez biegłego

Identyfikacja podatkowa *5252323343*

Urząd Skarbowy *WARSZAWA - URSYNÓW*

Rejestracja jednostki i forma prawna *Jednostka zarejestrowana w KRAJOWYM REJESTRZE
SĄDOWYM pod nr 0000297672 - SPÓŁKA AKCYJNA*

Przedmiot działania *Jednostka prowadzi działalność w zakresie..USŁUG
INFORMATYCZNYCH ZWIĄZANYCH Z
OPROGRAMOWANIEM . wg PKD
Numer Regon: 140000046 zaświadczenie z dnia 28.02.2008*

Akcjonariusze / Udziałowcy / Właściciele *XANTHIPPE INVESTMENTS LIMITED
STRZAŁKOWSKI MARCIN
ELŻBIETA MACIOCH
ASSECO POLAND S.A.
VASTO INVESTMENT s.a.r.l
INNI AKCONARIUSZE*

2. Wskazanie czasu trwania działalności

Czas trwania działalności *Jednostka powstała w dniu 21.12.2007 roku Akt notarialny
Repertorium A 10779/2007 oraz aneksu z dnia 06.02.2008 roku
Repertorium A 1050/2008
Jednostka powstała na czas nieograniczony*

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Okres objęty sprawozdaniem finansowym *01 styczeń - 31 grudzień 2017r.*

4. Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym

*Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje dane dotyczące
Inteliwise S.A.*

5. Informacja o trwaniu działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Podczas badania sprawozdania finansowego biegły rewident zwrócił uwagę na „poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności” na skutek obniżenia kapitału własnego do połowy kapitału zakładowego.

Jednak analiza wskaźników finansowych, w tym ponad 70% wzrost przychodów rok do roku, zawarte kontrakty (w tym kontrakt w administracji publicznej na 3 lata na kwotę ponad 2,7 mln. zł), oraz prognozy sprzedaży uwzględniające zawarte nowe kontrakty w realizacji na ponad 250 tys. złotych, a także wdrożony program optymalizacji kosztów, prowadzących do osiągnięcia progu zyskowności, dają przesłanki do ustalenia braku zagrożeń dla kontynuacji działalności.

6. Informacja o połączeniu spółek i zastosowanej metodzie rozliczenia połączenia *nie dotyczy*

7. Zasady polityki rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości.

7.1. Metody wyceny:

Środki trwałe i WNIIP *Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.*

Amortyzacja obliczona została zgodnie z zasadami właściwymi dla amortyzacji podatkowej, przy czym:

- środki trwałe o wartości jednostkowej do 3500 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,*
- pozostałe środki trwałe umarżane były metodą liniową, za pomocą stawek przewidzianych w Ustawie o podatku dochodowym osób prawnych,*
- wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres 5 lat,*

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe *ceny nabycia*
wg ceny nabycia/rynkowej/godziwej

Długoterminowe aktywa finansowe *- w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości*

Środki obrotowe *Bilansowa wycena środków obrotowych została dokonana w sposób następujący:*

Zapasy *nie dotyczy*

surowce *surowce wg cen nabycia*

materiały *materiały wg cen nabycia*

towary *towary wg cen nabycia*

produkty *produkty wg kosztu wytworzenia*

Należności, roszczenia i zobowiązania: *należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, a zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty*

Środki pieniężne *w wartości nominalnej*

Kredyty i pożyczki *pożyczki udzielone w skorygowanej cenie nabycia, kredyty i pożyczki otrzymane w skorygowanej cenie nabycia*
Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego *aktywa - wg stosownych obliczeń dokonanych przy zachowaniu ostrożności z uwzględnieniem zasady rzetelnego przedstawienia wyniku finansowego jednostki*

Kapitały własne *w wartości nominalnej*

Rezerwy na zobowiązania *w wiarygodnie oszacowanej wysokości*

Fundusze specjalne *w wartości nominalnej*

Rozliczenia międzyokresowe *w wartości nominalnej*

Wynik finansowy *w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji*

7.2. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

1) sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor;

2) rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w ZPR. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;

3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;

4) zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;

5) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;

7) zgodnie z zapisami w ZPR jednostka nie aktywowała rozliczeń z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Miejsce i data sporządzenia
GDĄŃSK, 2018-03-30

Sporządził:

Maria Wimerska
Główna Księgowa
Maria Wimerska

Maria Wimerska
Szymon Baranowski

BIURO USŁUG VIKING Sp. z o.o.
80-299 Gdańsk, ul. Koziarozcza 5

Szymon Baranowski
Szymon Baranowski

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
jednostki InteliWISE S.A.
za rok obrotowy 01 styczeń - 31 grudzień 2017r.

Ustęp I. Dodatkowe informacje do bilansu.

1. Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany								Stan na koniec okresu (3+7-11)	
			zwiększenia				zmniejszenia					
			odwrócenie odpisu z tyt. utraty wart.	przychody	umorzenie b.r.	Razem (4+5+6)	zbycie lub likwidacja	odpis z tyt. utraty wart.	inne	Razem (8+9+10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I. Wartości niematerialne i prawne												
a	wartość początkowa	338 849,63		122 000,00		122 000,00						460 849,63
b	dotychczasowe umorzenie	338 849,63										338 849,63
c	wartość netto(a-b)			122 000,00		122 000,00						122 000,00
II Środki trwałe(1+2+3+4+5+6+7)												
a	wartość początkowa	213 627,23		9 025,19		9 025,19						222 652,42
b	dotychczasowe umorzenie	193 721,03			20 008,82	20 008,82						213 729,85
c	wartość netto(a-b)	19 906,20		9 025,19	(20 008,82)	(10 983,63)						8 922,57
1. Grunty(w tym prawo wiecz. użytk)												
a	wartość początkowa											
b	dotychczasowe umorzenie											
c	wartość netto(a-b)											
2. Budynki, lokale i obiekty inż. i wod.												
a	wartość początkowa											
b	dotychczasowe umorzenie											
c	wartość netto(a-b)											
3. Urządzenia techniczne i maszyny												
a	wartość początkowa	213 627,23		6 244,70		6 244,70						219 871,93
b	dotychczasowe umorzenie	193 721,03			17 228,33	17 228,33						210 949,36
c	wartość netto(a-b)	19 906,20		6 244,70	(17 228,33)	(10 983,63)						8 922,57
4. Środki transportu												
a	wartość początkowa			2 780,49		2 780,49						2 780,49
b	dotychczasowe umorzenie				2 780,49	2 780,49						2 780,49
c	wartość netto(a-b)			2 780,49	(2 780,49)							
5. Pozostałe środki trwałe												
a	wartość początkowa											
b	dotychczasowe umorzenie											
c	wartość netto(a-b)											
6. Środki trwałe w budowie												
7. Zaliczki na środki trwałe w budowie												
III Inwestycje długoterminowe (1+2+3+4)												
a	wartość początkowa											
b	aktualizacja											
c	wartość netto(a-b)											
1. Nieruchomości												
a	wartość początkowa											
b	aktualizacja inwestycji w nieruchomości											
c	wartość netto(a-b)											
2. Wartości niematerialne i prawne												
a	wartość początkowa											
b	aktualizacja inwestycji w WNIP											
c	wartość netto(a-b)											
3. Długoterminowe aktywa finansowe												
a	wartość początkowa											
b	aktualizacja											
c	wartość netto(a-b)											
4. Inne inwestycje długoterminowe												
a	wartość początkowa											
b	aktualizacja wart. innych inwestycji długoter.											
c	wartość netto(a-b)											

A K.S.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Powierzchnia (m2)				
2.	Wartość				

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na

Jednostka korzysta z lokalu użytkowego, używanego na podstawie umowy najmu zlokalizowanego w Warszawie

Jednostka korzysta z lokalu użytkowego, używanego na podstawie umowy najmu zlokalizowanego w Lublinie

Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze.

Lp.	Rodzaj	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grunty				
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3	Urządzenia techniczne i maszyny				
4	Środki transportu				
5	Inne środki trwałe				
Razem					

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Wobec	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Budżetu państwa		
Jednostek samorządu terytorialnego		
Ogółem		

d.w.

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Kapitał podstawowy w kwocie 625 891,50 zł , dzieli się na 6258915 akcji każda
rodzaj akcji zwykłe
każda o wartości nominalnej 0,10 zł

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna jednej akcji / udziału	Wartość nominalna posiadanych akcji / udziałów	Procentowy udział posiadanych akcji / udziałów
XANTHIPPE INVESTMENTS LIMITED *	2 638 748	0,10	263 874,80	42,16%
STRZAŁKOWSKI MARCIN	693 595	0,10	69 359,50	11,08%
ELZBIETA MACIOCH	600 000	0,10	60 000,00	9,59%
VASTO INVESTMENT s.a.r.l.	375 540	0,10	37 554,00	6,00%
ASSECO POLAND S.A.	500 000	0,10	50 000,00	7,99%
INNI AKCJONARIUSZE	1 451 032	0,10	145 103,20	23,18%
Razem	6 258 915		625 891,50	100,00%

* w dniu 5 lutego 2015 roku Xanthippe Investments Limited poinformowało o zbyciu 165000 akcji serii A spółki dokonanej w dniu 30 stycznia 2015 roku stanowiących 2,64% akcji w kapitale spółki. W związku z powyższym na dzień złożenia raportu Xanthippe Investments Limited posiada 2638748 akcji Spółki, co stanowi 42,16% kapitału zakładowego.

Akcjonariusze / udziałowcy wnieśli:

wkład niepieniężny w tym:	
- wartości nie materialne i prawne	
- środki trwałe	
- wkład pieniężny	625 891,50

6. Stan kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz)		
		zapasowy	rezerwowy	z akt.wyceny
1.	Stan na początek roku obrotowego	10 409 242,26		
a)	zwiększenie:			650 000,00
	agio			
	z zysku			
	inne			650 000,00
b)	zmniejszenie:			
	pokrycie straty			
	dywidendy			
	zwroty dopłat			
	inne			
2.	Stan na koniec roku obrotowego	10 409 242,26		650 000,00
	w tym pokrywający własne udziały			

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy lub pokrycia straty za rok obrotowy

Proponowany podział zysku netto

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych)	-10 491 141,73
2.	Zysk netto	197 545,78
3.	Proponowany podział:	
a)	pokrycie straty	
b)	wypłata dywidendy (zaliczki.....)	
c)	zwiększenie kapitału zapasowego	
d)	zwiększenie kapitału rezerwowego	
e)	nagrody i premie	
f)	zasilenie funduszy specjalnych	
g)	inne	
3.	Wynik finansowy niepodzielony (1+2-3)	-10 293 595,95

Proponowany sposób pokrycia straty

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych)	
2.	Strata netto	
3.	Proponowane źródło pokrycia	
a)	kapitał (fundusz) zapasowy	
b)	kapitał (fundusz) rezerwowy	
c)	obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego	
d)	dopłaty wspólników	
e)	dodatkowa emisja akcji lub udziałów po cenach wyższych od nominalnych	
f)	zyski przyszłych lat	
g)	inne	
3.	Niepokryta strata (1+2-3)	

d. ped.

8. Dane o stanie rezerw

Cześć opisowa zawierająca:

- opis charakteru obowiązku (zobowiązania) oraz oczekiwanych terminów wynikających z nich wpływów korzyści ekonomicznych,
- informacje o wszelkich istotnych niepewnościach co do kwoty i terminu wystąpienia tych wpływów,
- główne założenia, dotyczące przyszłych zdarzeń, które zostały uwzględnione przy szacowaniu rezerwy,
- kwotę wszelkiego zakładanego zwrotu składnika aktywów, w tym kwotę ujętą w bilansie.

Rezerwy i ich wykorzystanie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe:					
	- na świadczenia emerytalne i pozostałe					
	- na pozostałe koszty, w tym:					
	- na inne, w tym:					
2.	Rezerwy krótkoterminowe:					
	- na świadczenia emerytalne i pozostałe					
	- na pozostałe koszty, w tym:					
	- na inne, w tym:					
	Razem					

Odroczony podatek dochodowy

Lp.	Stan na	Rezerwy odniesione na		Aktywa odniesione na		
		wynik finansowy	kapitał (fundusz własny)	wynik finansowy	w tym odpisy aktualizujące aktywa	kapitał (fundusz własny)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Początek roku obrotowego					
2.	Zwiększenie / zmniejszenie					
3.a	Stan końcowy (1+2)					
3.b	- w tym z tytułu strat podatkowych					

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Rodzaj	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
	odpis aktualizacyjny					
	aktualizacja należności - udzielony kredyt					

1

[Handwritten signature]

**10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:**

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności					
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat	
		stan na:					
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Jednostek powiązanych						
a)	z tyt.dostaw i usług						
b)	inne						
2.	Pozostałych jednostek						
a)	kredyty i pożyczki						
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych						
c)	inne zobowiązania finansowe						
d)	z tyt.dostaw i usług						
e)	zaliczki otrzymane na dostawy						
f)	zobowiązania wekslowe						
g)	z tyt.podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń						
h)	z tytułu wynagrodzeń						
i)	inne						
RAZEM (1+2)							

d 105

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności		Razem	
		powyżej 5 lat			
		stan na:		początek roku (3+5+7+9)	koniec roku (4+6+8+10)
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
1	2	9	10	11	12
1.	Jednostek powiązanych				
a)	z tyt. dostaw i usług				
b)	inne				
2.	Pozostałych jednostek				
a)	kredyty i pożyczki				
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	inne zobowiązania finansowe				
d)	z tyt. dostaw i usług				
e)	zaliczki otrzymane na dostawy				
f)	zobowiązania wekslowe				
g)	z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych				
h)	z tytułu wynagrodzeń				
e)	inne				
RAZEM (1+2)					

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	
		na koniec roku	na początek roku
1	2	3	4
A.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:	5 180,69	5 982,20
1.	Długoterminowe RMO		
a)	aktywa z tyt.odroczonego podatku dochodowego		
b)	inne rozliczenia międzyokresowe		
2.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 180,69	5 982,20
a)	naliczone odsetki		
b)	ubezpieczeni samochodu	5 142,13	5 612,92
c)	opłacony z góry (za następny rok) prenumerata czasopism i innych publikacji, abonamentów		
d)	ubezpieczenie sprzętu		71,45
e)	inne: koszty 2018 r.	38,56	
f)	inne: koszty 2017 r.		297,83
B.	Bierne rozliczenia międzyokresowe		
a)	ujemna wartość firmy		
b)	równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe		
c)	równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych w budowie, wnip		

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
Hipoteka, w tym:		
- kaucyjna		
- przymusowa		
Zastaw, w tym:		
- skarbowy		
Weksle		
Inny sposób		
Razem		

W tym zabezpieczenia na aktywach trwałych:

13. Wykaz grup zobowiązań warunkowych.

Zobowiązania warunkowe z tytułu	Stan na	
	początek roku	koniec roku
Gwarancji i poręczeń w tym:	brak	brak
- udzielonym jednostkom powiązanim		
Kaucji i wadiów		
Indosu weksli		
Zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów	brak	brak
Innych		
Ogółem		

Część opisowa zawierająca:

- opis charakteru zobowiązania warunkowego,
- przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu,
- możliwości uzyskania zwrotów.

d. Feb.

Ustęp II. Objaśnienia do rachunku zysków i strat.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem		W tym za granicę		W tym do państw UE	
		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Usług, w tym:		1 670 921,84	2 450 255,38	82 445,08	59 082,01		
a) usługi działalności podstawowej		1 670 921,84	2 450 255,38	82 445,08	59 082,01		
b)							
c)							
d)							
2. Wyrobów, w tym:							
a) sprzedaż wyrobów							
b)							
c)							
d)							
2. Towarów i materiałów w tym:							
a) sprzedaż towarów handlowych							
b) sprzedaż materiałów							
c)							
d)							
RAZEM przychody ze sprzedaży		1 670 921,84	2 450 255,38	82 445,08	59 082,01		

1a. Informacje o przychodach z tytułu umów o usługi, w tym budowlanych

Struktura sprzedaży długoterminowych usług

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody netto	Koszty ich osiągnięcia	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
1	2	3	4	5	6	7
1.	Umowy o długoterminowe usługi (zakończone lub niezakończone) ogółem, w tym:					
a)	Umowy niezakończone, w tym:					
-						
-						
-						
-						

1b. Zmiana stanu produktów

Wyjaśnienie różnic pomiędzy zmianą stanu produktów wykazanego w bilansie (poz. B.I.2 i 3 na koniec okresu bieżącego i okresu ubiegłego) a zmianą stanu produktów wykazaną w Rachunku zysków i strat porównawczym (poz. A.II)

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Cześć opisowa - np. *W roku bieżącym jednostka nie dokonywała odpisu aktualizującego wartość środków trwałych i wnip z tytułu trwałej utraty wartości.*

Lp.	Przesłanki trwałej utraty wartości	Stan na	
		na początek roku	na koniec roku
1	zaniechanie produkcji		
2	zmiany technologii		
3	przeznaczenie do likwidacji		
4	konieczność wycofania z używania		
5	inne		
Razem			

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Cześć opisowa - *W roku bieżącym jednostka nie dokonywała odpisu aktualizującego wartość zapasów z tytułu trwałej utraty wartości.*

Lp.	Przesłanki trwałej utraty wartości	Stan na	
		na początek roku	na koniec roku
1	zaleganie zapasów dłużej niż 6 miesięcy do roku		
2	zaleganie zapasów dłużej niż rok		
3	uszkodzenie, zepsucie, upływ terminu ważności		
4	nieprzydatność zapasu		
5	obniżenie cen rynkowych		
Razem			

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W roku obrotowym 2017 nie zaniechano, ani też nie ograniczono żadnej z grup działalności handlowej czy usługowej. Nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym. Spółka aktywnie funkcjonuje na rynku.

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

(w złotych)

Przychody ogółem w roku obrotowym	2 462 525,11
Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego:	
wycena waluty i należności w walucie obcej	
Przychody włączone do opodatkowania, w tym:	
wniesienie aportu	
Przychód do opodatkowania	2 462 525,11

Koszty ogółem w roku obrotowym	2 263 479,33
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:	38 206,08
REPREZENTACJA NKUP	6 160,55
POZOSTAŁE KOSZTY - NKUP	2 448,91
RÓŻNICE KURSOWE	3,53
POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE - NKUP (AKTUALIZACJA SALD)	29 527,09
ODSETKI BUDŻETOWE	66,00
Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym:	
Koszty uzyskania (koszty podatkowe)	2 225 273,25
Dochód podatkowy	237 251,86
Odpis straty z lat ubiegłych	235 751,86
Darowizny uznane podatkowo	1 500,00
Inne	
Podstawa opodatkowania	
Podatek dochodowy za rok obrotowy	

6. Dane o kosztach w układzie rodzajowym.

(dotyczy jednostek, które sporządzają RZiS w wariantcie kalkulacyjnym)

Rodzaj	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
Amortyzacja		
Zużycie materiałów i energii		
Usługi obce		
Podatki i opłaty, w tym:		
podatek akcyzowy		
Wynagrodzenia		
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
Pozostałe koszty rodzajowe		
Razem		

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych na ich sfinansowanie

Rodzaj środka trwałego	Ogółem	W tym koszty finansowania
obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
urządzenia techniczne i maszyny		
inne		
Razem		

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na:	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
Wartości niematerialne i prawne		
Środki trwałe		
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
Środki trwałe w budowie		
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
Inwestycje w nieruchomości i prawa		
Razem		

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Lp.	Nadzwyczajne	Rok bieżący	Rok ubiegły
1	Zyski losowe		
2	Zyski pozostałe		
3	Razem (1+2)		
4	Straty losowe		
5	Straty pozostałe		
6	Razem (4+5)		
7	Różnica - losowe (1-4)		
8	Różnica - pozostałe (2-5)		
9	Ogółem (7+/-8)		
10	Podatek dochodowy od poz. 9		

Ustęp IIa. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS

Waluta / nr i data tabeli kursów NBP	kod waluty	kurs średni
Tabela nr 251/A/NBP/2017 z dnia 29.12.2017 R.	USD	3,4813

h paw

Ustęp IIb. Objaśnienia do instrumentów finansowych

Należy skasować i uzupełnić właściwe dane

Wariant I

Jeżeli jednostka wykazuje w księgach rachunkowych i bilansie instrumenty finansowe zgodnie z przepisami rozporządzenia, wówczas — stosownie do postanowień § 40 i 41 rozporządzenia zamieszcza w tej pozycji dość obszerne, dodatkowe objaśnienia. Obejmują one m.in. - w podziale na:

- aktywa i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
 - pożyczki udzielone i należności własne,
 - aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
 - aktywa finansowe dostępne do sprzedaży
- (bez względu na to, czy zaliczono je do długo- czy krótkoterminowych):

- 1) podstawową charakterystykę, ilość i wartość instrumentów finansowych, w tym opis istotnych warunków i terminów, które mogą wpływać na wielkość, rozkład w czasie oraz pewność przyszłych przepływów pieniężnych,
- 2) opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości,
- 3) wskazanie sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży (czy jednostka odnosi je do przychodów lub kosztów finansowych, czy też na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny),
- 4) wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej, jak również skutków ich przeszacowania w roku obrotowym odniesionych odpowiednio na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny lub przychody bądź koszty finansowe,
- 5) zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych (jest to tabela obejmująca stan kapitału na początek oraz stan na koniec roku obrotowego oraz tytuły jego zwiększeń i zmniejszeń),
- 6) określenie ryzyka zmiany stopy procentowej, a w szczególności informację o wcześniej przypadającym terminie wykupu lub wynikającym z umowy terminie przeszacowania wartości instrumentów finansowych, a także o efektywnej stopie procentowej, jeżeli jej ustalenie jest zasadne, a dalej
- 7) opis przyjętych celów i zasad zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczącym zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań.

Jeżeli aktywa finansowe zaliczone do kategorii przeznaczonych do obrotu lub dostępnych do sprzedaży wycenia się w skorygowanej cenie nabycia zamiast w wartości godziwej, to podaje się ich wartość wykazaną w bilansie oraz przyczyny, dla których nie można było wiarygodnie ustalić ich wartości godziwej, a także - o ile to możliwe - określa granice przedziału, w którym wartość godziwa tych instrumentów może się zawierać.

Dla aktywów i zobowiązań finansowych, których zgodnie z przepisami rozdziału 3 rozporządzenia nie wycenia się w wartości godziwej (zarówno wprowadzonych, jak i niewprowadzonych do ksiąg rachunkowych), zamieszcza się dane o ich wartości godziwej na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego (a więc np. 25.03.2009 r.).

Jeżeli wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych jest niższa od ich wartości wykazanej w sprawozdaniu finansowym, to podaje się dane o wartości bilansowej i wartości godziwej danego składnika lub grupy składników oraz przedstawia przyczyny zaniechania aktualizacji ich wartości bilansowej, w tym przesłanki uzasadniające przekonanie o możliwości odzyskania wykazanej wartości w pełnej kwocie.

O ile w roku obrotowym jednostka była stroną umowy, w wyniku której aktywa finansowe przekształca się w papiery wartościowe lub umowy odkupu, to odrębnie dla każdej transakcji przedstawia się:

- 1) charakter i wielkość zawartych transakcji, w tym opis przyjętych lub udzielonych gwarancji i zabezpieczeń, dane przyjęte do wyliczenia wartości godziwej przychodów odsetkowych związanych z umowami zawartymi w okresie sprawozdawczym oraz transakcjami zawartymi w okresach poprzednich, zarówno zakończonymi, jak i niezakończonymi w okresie sprawozdawczym,
- 2) informację o aktywach finansowych wyłączonych z ksiąg rachunkowych w okresie sprawozdawczym

Wariant II

Jednostka, której sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania zgodnie z art. 64 ust. 1 ustawy, a która skorzystała z możliwości niestosowania przepisów rozporządzenia o instrumentach finansowych (§ 2 ust. 2), zamieszcza w tej pozycji dodatkowych objaśnień informację:

- 1) w przypadku długoterminowych aktywów finansowych wykazanych w bilansie w cenach nabycia przekraczających ich wartość godziwą o:
 - wartości bilansowej i wartości godziwej poszczególnych składników aktywów lub odpowiednich grup składników aktywów,
 - przyczynach niezaktualizowania wartości bilansowej tych aktywów, w tym przesłankach uzasadniających przekonanie jednostki o możliwości odzyskania wykazanej wartości w pełnej kwocie;
- 2) w przypadku pochodnych instrumentów finansowych o:
 - rodzaju i charakterystyce tych instrumentów,
 - wartości godziwej każdej grupy tych instrumentów, o ile wartość taka może być wiarygodnie ustalona.

Ustęp III . Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej -	230 373,20
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -	-131 025,19
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej -	-52 688,79
Przepływy pieniężne netto	46 659,22

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Zmiana stanu rezerw	poz. A.5.			Bilans - pasywa	B.I.3.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
Rezerwa na świadczenia prac.					

2. Zmiana stanu zapasów	poz. A.6.			Bilans - aktywa	B.I.3.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
materiały i produkty					

3. Zmiana stanu należności	poz. A.7.			Bilans - aktywa	B.II.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
należności krótkoterminowe	346 615,32	243 745,31		590 360,63	-243 745,31
	346 615,32	243 745,31		590 360,63	-243 745,31

4. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm.	poz. A.8.			Bilans - pasywa	B.III.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
(korekty do poz)	204 907,72	255 762,40		460 670,12	255 762,40
	204 907,72	255 762,40		460 670,12	255 762,40
<i>Zobowiązania</i>					
razem	204 907,72	255 762,40		460 670,12	255 762,40

5. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	poz. A.9			Bilans - A/P	
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
długoterminowe aktywa					
krótkoterminowe aktywa	5 982,20		801,51	5 180,69	801,51
krótkoterminowe pasywa					
razem	5 982,20		801,51	5 180,69	801,51

6. Inne korekty **poz.A.10**

część opisowa - do "inne" korekty działalności operacyjnej, inwestycyjnej i finansowej

Ustęp IV. Objaśnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

Jednostka zawarła umowy (nie wymienione w pkt. I. 3,12,13):

Tytuł umowy	Strona umowy	Data zawarcia
sprzedaż wierzytelności z obowiązkiem ich odkupu		
sprzedaż towarów z obowiązkiem ich odkupu		
konsygnacyjna		
typu <i>take or pay</i>		
sekurytyzacji		
outsourcingu		
-		

2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

- osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
 - osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
 - jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub
 - jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki
- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Rodzaj powiązania	Strona transakcji	Wartość wg charakteru transakcji			
	osoby fizyczne / prawne	Przychody	Koszty	Pożyczki	Inne
członek organu zarządzającego					
członek organu nadzorującego					
małżonek					
konkubent					
krewny lub powinowaty do II stopnia pokrewieństwa					
spółka kontrolowana lub współkontrolowana					
Ogółem					

W okresie 2017 roku nie występowały w/w transakcje

3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

LP.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
1	2	3
1.	Pracownicy umysłowi	19
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	2
Ogółem		21

Przeciętne zatrudnienie w 2017r. wynosiło 21 osób.

Na dzień 31.12.2017r. Jednostka zatrudnia 24 pracowników na podstawie umowy o pracę.

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy

Członkowie organów	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	Należne	Wypłacone
Zarządzający		
Nadzorujący		
Administrujący		
Razem		

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Członkowie organów	Stan na koniec roku		
	udzielone pożyczki		
	kwota do spłaty	termin spłaty	%
Zarządzający - umowy zlecenia			
Zarządzający - umowy o pracę			
Administrujący			
Nadzorujący			
Razem			

W roku 2016r. spółka nie udzieliła pożyczek ani członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorujących.

6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Rodzaj usługi	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	Ogółem	Wypłacone
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	5 000,00	
inne usługi poświadczające		
usługi doradztwa podatkowego		
pozostałe usługi		
- półroczny przegląd sprawozdania		
- inne		
	5 000,00	

Ustęp V. Objąsnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

- 1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

nie dotyczy

- 2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**

W roku 2017 zakończono w pełni proces zakupu 100% udziałów Limtel spółki z ograniczoną odpowiedzialnością

- 3. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.**

Jednostka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym.

- 4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

Wynik finansowy roku 2017 odbiega od wyniku finansowego roku 2016, z uwagi na fakt dynamicznego rozwoju jednostki. Realizacja wyników była możliwa dzięki podpisaniu kontraktów, które będą stanowić o stabilności finansowej dla działania Spółki w latach 2017 – 2019.

Ustęp VI. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Lp.	Wyszczególnienie	
1	Nazwa, zakres wspólnego przedsięwzięcia	
2	Procentowy udział jednostki w przedsięwzięciu	
2	Wartość wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	
3	Zobowiązania zaciągnięte w celu sfinansowania realizacji wspólnego przedsięwzięcia (bezpośrednio i wspólnie)	
4	Zobowiązania warunkowe dotyczące wspólnego przedsięwzięcia	
5	Przychody uzyskane przez jednostkę z realizacji wspólnego przedsięwzięcia	
6	Koszty poniesione przez jednostkę na realizację wspólnego przedsięwzięcia	

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

3. Spółki nieobjęte

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)
Lp.	Wyszczególnienie			
1	Procent posiadanych udziałów			
2	Stopień udziału w zarządzaniu			
3	Wynik finansowy netto za rok obrotowy			

4. Informacja jednostki o nie sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

a) podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)
1	Procent posiadanych udziałów			
2	Wartość nominalna udziałów			
3	Mała grupa kapitałowa (art. 56 ust. 1)			
4	Konsolidacji dokonuje jednostka dominująca wyższego szczebla (nazwa i siedziba) - (art. 56 ust. 2)			
5	Udziały jednostki zostały nabyte, zakupione lub pozyskane w innej formie z wyłącznym ich przeznaczeniem do późniejszej odprzedaży, w ciągu roku (art. 57 ust. 1 pkt 1)			
6	Występują ograniczenia w sprawowaniu kontroli lub współkontroli nad jednostką (art. 57 ust. 1 pkt 3)			
7	Dane finansowe są nieistotne (art. 58 ust. 1 pkt 1)			

b) Informacje o spółkach nie objętych konsolidacją

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)
1	wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych.			
2	Wynik finansowy netto			
3	Kapitał własny, w tym:			
a)	kapitał podstawowy			
b)	kapitał zapasowy			
c)	kapitał rezerwowy			
d)	zysk (strata) z lat ubiegłych			
4	wartość aktywów trwałych			
5	przeciętne roczne zatrudnienie			
6	Inne (podać jakie)			

J. J. J.

- c) podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
- wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych.
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy
 - wartość aktywów trwałych
 - przeciętne roczne zatrudnienie

5. Informacje o:

- a) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna
- b) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej o której mowa w pkt.a

Ustęp VII. Informacje o połączeniu spółek.

1. Informacja o połączeniu spółek, które zostało rozliczone metoda nabycia:
- a) nazwa (firma) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej
- b) liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia
- c) cena przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji
2. Informacja o połączeniu spółek, które zostało rozliczone metoda łączenia udziałów
- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru
- b) liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku, obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

d. p. o.

Ustęp VIII. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Sytuacja majątkowa i finansowa pozwala na kontynuację działalności gospodarczej w 2017 roku w co najmniej niezmienionym zakresie. Zarząd prowadzi działania mające na celu dalszego zwiększenie sprzedaży. Podpisane umowy z kontrahentami będą stanowić o stabilności finansowej dla działalności Spółki w latach 2018 – 2019.

Ustęp IX. Inne informacje.

Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Miejsce i data sporządzenia

Gdańsk, 2018-03-30

Sporządził:

Szymon Baranowski
Maria Wimerska

Główna Księgowa
Maria Wimerska



BIURO USŁUG VIKING Sp. z o.o.
80-299 Gdańsk, ul. Kozioroźca 31

Szymon Baranowski

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31-12-2017

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31-12-2016	31-12-2017			31-12-2016	31-12-2017
A	Aktywa trwałe	737 217,41	900 922,57	A	Kapitał (fundusz) własny	1 193 992,03	1 391 537,81
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	122 000,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	625 891,50	625 891,50
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	10 409 242,26	10 409 242,26
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		122 000,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	650 000,00	650 000,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	19 906,20	8 922,57	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	19 906,20	8 922,57		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 647 881,46	-10 491 141,73
c)	urządzenia techniczne i maszyny	19 906,20	8 922,57	VI	Zysk (strata) netto	156 739,73	197 545,78
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	212 596,51	468 358,91
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	717 311,21	770 000,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	717 311,21	770 000,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	717 311,21	770 000,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje	717 311,21	770 000,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	204 907,72	460 670,12
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	11 848,59	203 979,26
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 848,59	193 609,38
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	11 848,59	193 609,38
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		10 369,88
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	47 311,21	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne	47 311,21	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	145 747,92	256 690,86
B	Aktywa obrotowe	669 371,13	958 974,15	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	111 218,93	150 927,83
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	111 218,93	150 927,83
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	346 615,32	590 360,63	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	1 213,18	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	34 528,99	54 233,42
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		51 529,61
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne	1 213,18		IV	Rozliczenia międzyokresowe	7 688,79	7 688,79
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 688,79	7 688,79
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	7 688,79	7 688,79
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	345 402,14	590 360,63				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	342 616,24	578 235,30				
	– do 12 miesięcy	342 616,24	578 235,30				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 511,18	8 461,63			
c)	inne	1 274,72	3 663,70			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	316 773,61	363 432,83			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	316 773,61	363 432,83			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	316 773,61	363 432,83			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	316 773,61	363 432,83			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 982,20	5 180,69			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 406 588,54	1 859 896,72			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 406 588,54	1 859 896,72

Główna księgowa
Maria Wimerska

BIURO USŁUG VIKING Sp. z o.o.
 80-299 Gdańsk, ul. Koziarowa 2

Szymon Baranowski

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 670 921,84	2 450 255,38
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 670 921,84	2 450 255,38
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	Koszty działalności operacyjnej	1 486 968,92	2 223 906,39
I	Amortyzacja	11 698,28	20 008,82
II	Zużycie materiałów i energii	12 736,52	19 453,99
III	Usługi obce	1 135 325,67	1 388 512,14
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 748,47	3 441,75
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	248 778,62	574 490,22
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	56 861,25	117 855,94
	– emerytalne	23 844,25	54 337,03
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	19 820,11	100 143,53
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	183 952,92	226 348,99
D	Pozostałe przychody operacyjne	6 196,39	7 959,22
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	6 196,39	7 959,22
E	Pozostałe koszty operacyjne	34 153,89	31 027,09
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	34 153,89	31 027,09
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	155 995,42	203 281,12
G	Przychody finansowe	5 537,95	4 310,51
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:	955,12	1 786,97
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	4 582,83	2 523,54
H	Koszty finansowe	4 793,64	10 045,85
I	Odsetki, w tym:	577,81	129,07
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	4 215,83	9 916,78
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	156 739,73	197 545,78
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	156 739,73	197 545,78

Główna księgową
 Maria Winiarska
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

BIURO USŁUG VIKING Sp. z o.o.
 80-299 Gdańsk, ul. Koziarzewicza

Szymon Baranowski

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
 sporządzony za okres 01.01.2017 - 31.12.2017 r.

(pieczęć jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: Zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2016
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	197 545,78	156 739,73
II.	Korekty razem	32 827,42	90 106,98
1.	Amortyzacja	20 008,82	11 698,28
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		
7.	Zmiana stanu należności	-243 745,31	83 179,30
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	255 762,40	-4 157,67
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	801,51	-612,93
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	230 373,20	246 846,71
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	131 025,19	9 943,57
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	131 025,19	9 943,57
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-131 025,19	-9 943,57
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	-13 515,21
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		-13 515,21
II.	Wydatki	52 688,79	47 311,21
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	52 688,79	47 311,21
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-52 688,79	-60 826,42
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	46 659,22	176 076,72
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	316 773,61	140 696,89
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	363 432,83	316 773,61
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Główna Księgowa
 Maria Wimerska

BIURO USŁUG VIKING Sp. z o.o.
 80-299 Gdańsk, ul. Kozioroźca 31

(Data i podpis osoby, której powierzono przygotowanie i druk rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 037 252,30	1 193 992,03
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 037 252,30	1 193 992,03
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	625 891,50	625 891,50
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	625 891,50	625 891,50
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	10 272 356,23	10 409 242,26
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	136 886,03	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	136 886,03	0,00
	- Z ZYSKU	136 886,03	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 409 242,26	10 409 242,26

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	650 000,00	
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	650 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	650 000,00
	-		650 000,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	650 000,00	650 000,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-10 647 881,46	-10 647 881,46
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-10 647 881,46	-10 647 881,46
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-10 647 881,46	-10 647 881,46
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	156 739,73
	- z zysku		156 739,73
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 647 881,46	-10 491 141,73
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 647 881,46	-10 491 141,73
8.	Wynik netto	156 739,73	197 545,78
	a) zysk netto	156 739,73	197 545,78
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 193 992,03	1 391 537,81
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Główna księgowa
Maria Wimerska

BIURO USŁUG VIKING Sp. z o.o.
80-299 Gdańsk, ul. Kozioróżca 5

Szymon Baranowski

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)