

# Corelens Spółka Akcyjna

## Sprawozdanie Finansowe za rok obrotowy

1 stycznia 2018

31 grudnia 2018

## Spis Treści

Oświadczenie Zarządu	5
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	7
Bilans	12
Rachunek zysków i strat	16
Zmiany w kapitale własnym	18
Rachunek z przepływów pieniężnych	20
Dodatkowe informacje i objaśnienia	22



## Oświadczenie Zarządu

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 30.01.2018 r. poz. 395 z późn .zm.) Zarząd Corelens Spółka Akcyjna przedstawia sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 1 733 508,32 PLN;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wykazujący zysk netto 58 483,40 PLN;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wykazujący zwiększenie kapitału własnego o kwotę 58 483,40 PLN;
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wykazujący zmniejszenie stanu bilansowego środków pieniężnych o kwotę 34 601,25 PLN;
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Joanna Kamińska  
Prezes Zarządu

Łukasz Witczak  
Wiceprezes Zarządu

Stanisław Laskowski  
*Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości*

**Warszawa, dn. 31-03-2019 r.**



## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

### 1. Dane identyfikujące Spółkę

1. 1 Nazwa Spółki

Corelens Spółka Akcyjna

1. 2 Siedziba Spółki

03-119 Warszawa ul. Modlińska 190

1. 3 Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym

Siedziba sądu: Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy  
XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Numer rejestru: 0000499608

1. 4 Podstawowy przedmiot i czas działalności Spółki

Spółce nadano numer statystyczny  
REGON: 146496404  
Spółce nadano numer identyfikacji podatkowej  
NIP: 5242756595

Przedmiotem działalności Spółki zgodnie z umową Spółki jest między innymi:

- Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach
- Handel hurtowy, z wyłączeniem handlu pojazdami samochodowymi
- Handel detaliczny, z wyłączeniem handlu detalicznego pojazdami samochodowymi
- Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej nieskasyfikowana

Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.  
Jednostka rozpoczęła działalność w 2013 roku.  
Opłacony kapitał zakładowy 348 500,00 złotych.

1. 5 Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od  
1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

1. 6 Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Z posiadanych informacji na dzień sprawozdania finansowego nie zachodzą okoliczności zależne od Spółki świadczące o poważnym zagrożeniu dla kontynuowania przez nią działalności w latach następnych.

Stosowane zasady rachunkowości określone są w polityce rachunkowości.

## 2. Znaczące zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

### 2. 1 Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości (Ustawa o rachunkowości z dnia 29 września 1994r., tekst jednolity Dz. U. z 30.01.2018 r. poz. 395 z późn.zm.).

Rok obrotowy w Spółce jest zgodny z rokiem kalendarzowym.

Miesięczne okresy sprawozdawcze odpowiadają miesiącom kalendarzowym.

Spółka stosuje zasadę ostrożnej wyceny aktywów i pasywów.

W sprawozdaniu wszystkie wartości podane zostały w PLN.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

### 2. 2 Przychody i koszty

Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży towarów i usług (pomniejszone o zwroty, rabaty i opusty). Przychody uznaje się za osiągnięte, gdy wszystkie warunki umowy sprzedaży zostały spełnione i nie istnieją zasadnicze wątpliwości co do odbioru towarów i/lub usług. Przychody ze sprzedaży wykazywane są w wartości netto, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT).

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Spółka ewidencjonuje wszelkie pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne (także jeszcze nie poniesione), natomiast nie ewidencjonuje wątpliwych pozostałych przychodów operacyjnych i zysków nadzwyczajnych. Przychody lub koszty z tytułu odsetek ujmowane są stosownie do okresu, którego dotyczą.

### 2. 3 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne o ile występują ujmuje się w księgach według cen ich nabycia, kosztów poniesionych na ich wytworzenie lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszone o odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu utraty ich wartości.

Podstawowe stawki umorzeniowe są następujące:

zakończone prace rozwojowe	20%
pozostałe wartości niematerialne i prawne	20-50%

### 2. 4 Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w wysokości cen ich nabycia, kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę, modernizację lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszone o odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu utraty ich wartości.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej, w okresie przewidywanego użytkowania, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.

Środki trwałe umarżane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania jeżeli ich wartość początkowa nie przekracza 3 500,00 zł.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Inwestycje w obcych obiektach	10% - 20%
Budynki niemieszkalne	2,5% - 4,5%
Urządzenia techniczne i maszyny	10% - 60%
Środki transportu	20% - 40%
Pozostałe	10% - 20%

Dla wybranych środków trwałych jednostka stosuje stawki amortyzacyjne podwyższone;

- współczynnikiem nie wyższym niż 2,0 w odniesieniu do maszyn i urządzeń zaliczonych do grupy 4-6 i 8 KŚT, poddanych szybkiemu postępowi technicznemu,
- dla maszyn, urządzeń i środków transportu (z wyjątkiem morskiego taboru pływającego), używanych bardziej intensywnie w stosunku do warunków przeciętnych albo wymagających szczególnej sprawności technicznej przy zastosowaniu współczynników nie wyższych niż 1,4.

Wydatki poniesione na remonty, które nie powodują ulepszenia lub przedłużenia okresu użytkowania środka trwałego są ujmowane jako koszty w momencie ich poniesienia: istotne remonty zwiększają wartość środka trwałego.

Samochody osobowe powyżej 20,000 EUR amortyzowane są podatkowo zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wszystkie odpisy amortyzacyjne od środków trwałych dokonywane są według przyjętego planu.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania.

Momentem przyjęcia budynków do użytkowania jest data uzyskania stosownego pozwolenia na użytkowanie w jednostce samorządu terytorialnego.

## 2. 5 Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie ujmuje się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

## 2. 6 Zapasy

Towary handlowe wyceniane są według rzeczywistych cen ich nabycia lub kosztów ich wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto.

Wartość zapasów obejmuje koszty związane z nabyciem, doprowadzeniem ich do obecnego stanu oraz lokalizacji i ustala się w oparciu o metodę „ pierwsze weszło – pierwsze wyszło”.

Cena sprzedaży netto jest szacunkową ceną sprzedaży możliwą do uzyskania w transakcjach między podmiotami niezależnymi, pomniejszoną o szacunkowe koszty uczynienia zapasów zdatnymi do sprzedaży oraz o szacunkowe koszty sprzedaży.

Zapasy wykazywane są w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość rezerw utworzonych na te zapasy /o ile rezerwy występują/.



## 2. 7 Należności, roszczenia i zobowiązania

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Należności i roszczenia oraz zobowiązania w złotych polskich wykazuje się według wartości nominalnej.

Należności i roszczenia oraz zobowiązania w walutach obcych wykazuje się w wartości nominalnej, przeliczonej na złote polskie według kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień dokonania operacji, z tym, że jeżeli dowód odprawy celnej (SAD) wykazuje inny kurs, stosuje się kurs określony w tym dokumencie. Na dzień bilansowy wartości te przelicza się według kursu średniego ustalonego dla danej waluty obcej przez NBP na ten dzień.

Należności i roszczenia wykazywane są w wartości netto, tj. pomniejszone o aktualizację z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

## 2. 8 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

## 2. 9 Podatek dochodowy

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Podstawą wyliczenia podatku dochodowego jest zysk brutto skorygowany o trwałe różnice pomiędzy dochodem ustalonym dla potrzeb podatkowych, a wynikiem finansowym ustalonym dla potrzeb bilansowych. Przejściowe różnice z tytułu podatku dochodowego wynikające z odmienności momentu uznania przychodu za osiągnięty lub kosztu za poniesiony w myśl ustawy i przepisów podatkowych ujmuje się w bilansie jako rezerwy na podatek dochodowy (różnica dodatnia) lub aktywa na odroczonego podatku dochodowego (różnica ujemna). Przy ustalaniu podatku odroczonego bierze się pod uwagę szacunkową wysokość podatku dochodowego w momencie rozliczenia różnic przejściowych.

## 2. 10 Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy 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.

Różnice kursowe dotyczące pożyczek zaciągniętych na cele inwestycyjne, a naliczone na dzień bilansowy w okresie trwania inwestycji lub na dzień przyjęcia środka trwałego do użytkowania dolicza się do wartości tego środka trwałego.

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego środków pieniężnych, udziałów oraz papierów wartościowych rozlicza się następująco:

- dodatnie różnice kursowe - do przychodów finansowych;
- ujemne różnice kursowe - do kosztów finansowych.

## 2. 11 Rezerwy

Rezerwy wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wiarygodnie uzasadnionej oszacowanej wartości. Rezerwy tworzy się przy zachowaniu zasady istotności przyjętej dla firmy.

## 2. 12 Kapitały

Kapitały wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wartości nominalnej, ujmując je w księgach rachunkowych według rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umową Spółki.

## 2. 13 Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz pozostałych rozliczeń, a także odniesienia ich skutków na wynik finansowy, Spółka dokonuje w następujący sposób:

- czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów – jeżeli zdarzenia gospodarcze dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych;
- bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów – dla prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

## 2. 14 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności a odnoszenie ich skutków na wynik finansowy Spółki obejmuje w szczególności:

- zaewidencjonowane przyszłe zdarzenia gospodarcze,
- równowartość otrzymanych od odbiorców lub należnych środków (głównie finansowych) z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych,
- otrzymane środki pieniężne na sfinansowanie nabycia lub wytworzenie środków trwałych, w tym środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do odrębnych przepisów nie zwiększają one kapitałów własnych i rozliczane są jako międzyokresowe przychody to zwiększają one równolegle do odpisów amortyzacyjnych pozostałe przychody operacyjne. Zasady te stosuje się odpowiednio także w odniesieniu do przyjętych nieodpłatnie (również w formie darowizny) środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- ujemną wartość firmy.

## 2. 15 Inwentaryzacja

W 2018 roku inwentaryzacja była przeprowadzana:

- towary, materiały lub inne - inwentaryzacja na dzień 2018-12-31
- środki trwałe – następna inwentaryzacja w 2021 roku
- kasa – inwentaryzacja na dzień 2018-12-31
- należności – potwierdzenia sald na dzień 2018-12-31
- zobowiązania – inwentaryzacja na dzień 2018-12-31

## Bilans

31 grudnia 2018 Nota

31 grudnia 2017

**A. Aktywa trwałe** **495 928,07** **696 661,44**

<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<sup>1a</sup>	<b>14 716,09</b>
	1. Koszty prac rozwojowych	0,00		0,00
	2. Wartość firmy	0,00		0,00
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00		14 716,09
	4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00		0,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>377 097,07</b>	<sup>2a</sup>	<b>537 208,35</b>
	1. Środki trwałe	377 097,07		537 208,35
	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	0,00		0,00
	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00		0,00
	urządzenie techniczne i maszyny	0,00		3 482,25
	środki transportu	238 780,25		335 817,88
	inne środki trwałe	138 316,82		197 908,22
	2. Środki trwałe w budowie	0,00		0,00
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00		0,00
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>13 809,00</b>	<sup>4d</sup>	<b>13 809,00</b>
	1. Od jednostek powiązanych	0,00		0,00
	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00
	3. Od pozostałych jednostek	13 809,00		13 809,00
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<sup>5b</sup>	<b>0,00</b>
	1. Nieruchomości	0,00		0,00
	2. Wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00
	w jednostkach powiązanych	0,00		0,00
	udział lub akcje	0,00		0,00
	inne papiery wartościowe	0,00		0,00
	udzielone pożyczki	0,00		0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00
	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00
	udział lub akcje	0,00		0,00
	inne papiery wartościowe	0,00		0,00
	udzielone pożyczki	0,00		0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00
	w pozostałych jednostkach	0,00		0,00
	udział lub akcje	0,00		0,00
	inne papiery wartościowe	0,00		0,00
	udzielone pożyczki	0,00		0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00
	4. Inne długoterminowe inwestycje	0,00		0,00
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe</b>	<b>105 022,00</b>	<sup>6</sup>	<b>130 928,00</b>
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	105 022,00		130 928,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00		0,00

Sprawozdanie z sytuacji finansowej należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi do sprawozdania finansowego zawartymi w dodatkowych informacjach i objaśnieniach.

31 grudnia 2018 Nota

31 grudnia 2017

**B. Aktywa obrotowe****1 237 580,25****1 087 393,18**

<b>I. Zapasy</b>	<b>680 571,20</b>	<sup>3</sup>	<b>544 948,63</b>
1. Materiały	0,00		0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00		0,00
3. Produkty gotowe	0,00		0,00
4. Towary	680 571,20		544 948,63
5. Zaliczki na poczet dostaw	0,00		0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>549 720,33</b>	<sup>4</sup>	<b>489 969,29</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00		0,00
z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	<sup>4a</sup>	0,00
do 12 miesięcy	0,00		0,00
powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00
inne	0,00		0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00
z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00		0,00
do 12 miesięcy	0,00		0,00
powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00
inne	0,00		0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	549 720,33		489 969,29
z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	533 982,18	<sup>4a</sup>	426 599,78
do 12 miesięcy	533 982,18		426 599,78
powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00
z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych należności publiczno-prawnych	3 829,10	<sup>4b</sup>	37 978,77
inne	11 909,05	<sup>4c</sup>	25 390,74
dochodzone na drodze sądowej	0,00		0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>3 652,72</b>	<sup>5</sup>	<b>38 253,97</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 652,72		38 253,97
w jednostkach powiązanych	0,00	<sup>5b</sup>	0,00
udział lub akcje	0,00		0,00
inne papiery wartościowe	0,00		0,00
udzielone pożyczki	0,00		0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	<sup>5b</sup>	0,00
udział lub akcje	0,00		0,00
inne papiery wartościowe	0,00		0,00
udzielone pożyczki	0,00		0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 652,72	<sup>5a</sup>	38 253,97
środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	3 652,72		38 253,97
inne środki pieniężne	0,00		0,00
inne aktywa pieniężne	0,00		0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	<sup>5b</sup>	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 636,00</b>	<sup>6</sup>	<b>14 221,29</b>
rozliczenia międzyokresowe kosztów	3 636,00		14 221,29
rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00		0,00
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

**SUMA AKTYWÓW****1 733 508,32****1 784 054,62**

Sprawozdanie z sytuacji finansowej należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi do sprawozdania finansowego zawartymi w dodatkowych informacjach i objaśnieniach.

31 grudnia 2018 Nota

31 grudnia 2017

**A. Kapitał własny****649 348,39****590 864,99**

I.	Kapitał podstawowy	348 500,00	7	348 500,00
II.	Kapitał zapasowy, w tym:	836 500,00	7	836 500,00
	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00		0,00
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00		0,00
	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00		0,00
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym:	0,00		0,00
	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00		0,00
	na udziały (akcje własne)	0,00		0,00
V.	Zysk/strata z lat ubiegłych	(594 135,01)	7	(588 052,52)
VI.	Zysk/strata netto	58 483,40	7	(6 082,49)
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00		0,00

**B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania****1 084 159,93****1 193 189,63**

<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>13 409,00</b>	<b>10</b>	<b>40 665,00</b>
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 209,00		30 465,00
	2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00		0,00
	długoterminowe	0,00		0,00
	krótkoterminowe	0,00		0,00
	3. Pozostałe rezerwy	10 200,00		10 200,00
	długoterminowe	0,00		0,00
	krótkoterminowe	10 200,00		10 200,00
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>480 228,05</b>	<b>8</b>	<b>512 686,73</b>
	1. wobec jednostek powiązanych	0,00	8a	0,00
	kredyty i pożyczki	0,00		0,00
	inne	0,00		0,00
	2. wobec pozostałych jednostek	480 228,05	8a	512 686,73
	kredyty i pożyczki	225 994,34		144 538,40
	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00		0,00
	inne zobowiązania finansowe	254 233,71		368 148,33
	inne	0,00		0,00
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>590 522,88</b>	<b>8</b>	<b>639 837,90</b>
	1. wobec jednostek powiązanych	0,00		0,00
	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	8b	0,00
	do 12 miesięcy	0,00		0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00
	inne	0,00	8d	0,00
	2. wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00
	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00		0,00
	do 12 miesięcy	0,00		0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00
	inne	0,00		0,00
	3. wobec pozostałych jednostek	590 522,88		639 837,90
	kredyty i pożyczki	162 553,97	8d	191 350,39
	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00		0,00
	inne zobowiązania finansowe	0,00		0,00
	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	391 522,21	8b	404 685,86
	do 12 miesięcy	391 522,21		404 685,86
	powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00
	zaliczki na otrzymane dostawy	0,00	8f	0,00
	zobowiązania wekslowe	0,00		0,00
	z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych oraz	36 151,85	8e	39 414,32
	innych tytułów publiczno-prawnych			
	z tytułu wynagrodzeń	0,00	8d	0,00
	inne	294,85	8d	4 387,33

Sprawozdanie z sytuacji finansowej należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi do sprawozdania finansowego zawartymi w dodatkowych informacjach i objaśnieniach.

31 grudnia 2018

Nota

31 grudnia 2017

	3. Fundusze specjalne	0,00	9	0,00
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
	1. Ujemna wartość firmy	0,00		0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	11	0,00
		długoterminowe		0,00
		krótkoterminowe		0,00

**SUMA PASYWÓW****1 733 508,32****1 784 054,62**

Warszawa, dn. 31-03-2019 r.

Joanna Kamińska  
Prezes Zarządu

Łukasz Witczak  
Wiceprezes Zarządu

Stanisław Laskowski  
*Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości*

Sprawozdanie z sytuacji finansowej należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi do sprawozdania finansowego zawartymi w dodatkowych informacjach i objaśnieniach.

## Rachunek zysków i strat

01.01.2018 -  
31.12.2018

Nota 01.01.2017- 31.12.2017

<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>3 092 706,54</b>	<sup>13</sup>	<b>3 269 491,91</b>
	od jednostek powiązanych	0,00		0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	159 471,67		251 954,00
II.	Zmiana stanu produktów	0,00		0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00		0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 933 234,87		3 017 537,91
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 019 462,17</b>	<sup>14</sup>	<b>3 262 998,74</b>
I.	Amortyzacja	175 907,40		213 955,41
II.	Zużycie materiałów i energii	77 930,00		51 431,98
III.	Usługi obce	781 287,63		1 011 005,68
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	7 088,19		21 051,05
	podatek akcyzowy	0,00		0,00
V.	Wynagrodzenia	0,00		0,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00		0,00
	emerytalne	0,00		0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 091,05		0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 976 157,90		1 965 554,62
<b>C.</b>	<b>Zysk / Strata ze sprzedaży</b>	<b>73 244,37</b>		<b>6 493,17</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>73 445,75</b>		<b>42 857,62</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	212,00	<sup>17</sup>	0,00
II.	Dotacje	0,00	<sup>15</sup>	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00		0,00
VI.	Inne przychody operacyjne	73 233,75	<sup>15</sup>	42 857,62
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>22 703,47</b>		<b>713,95</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	<sup>17</sup>	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	<sup>16</sup>	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	22 703,47	<sup>16</sup>	713,95
<b>F.</b>	<b>Zysk / Strata na działalności operacyjnej</b>	<b>123 986,65</b>		<b>48 636,84</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>180,49</b>	<sup>18</sup>	<b>8 824,13</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00		0,00
	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00		0,00
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00
	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00		0,00
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00
II.	Odsetki, w tym:	180,49		159,48
	od jednostek powiązanych	0,00		0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00		0,00
	w jednostkach powiązanych	0,00		0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00		0,00
V.	Inne	0,00		8 664,65
	różnice kursowe	0,00		8 664,65
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>67 033,74</b>	<sup>19</sup>	<b>41 334,46</b>
I.	Odsetki, w tym:	52 661,13		41 334,46
	dla jednostek powiązanych	0,00		0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00		0,00
	w jednostkach powiązanych	0,00		0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00		0,00
IV.	Inne koszty finansowe	14 372,61		0,00
	różnice kursowe	14 372,61		0,00

Sprawozdanie z sytuacji finansowej należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi do sprawozdania finansowego zawartymi w dodatkowych informacjach i objaśnieniach.

01.01.2018 - 31.12.2018      Nota 01.01.2017- 31.12.2017

I.	Zysk / Strata brutto	57 133,40		16 126,51
J.	Podatek dochodowy bieżący	0,00	22	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	1 350,00	22	(22 209,00)
<b>L.</b>	<b>ZYSK / STRATA NETTO</b>	<b>58 483,40</b>		<b>(6 082,49)</b>

Warszawa, dn. 31-03-2019 r.

Joanna Kamińska  
Prezes Zarządu

Łukasz Witczak  
Wiceprezes Zarządu

Stanisław Laskowski  
*Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości*

Sprawozdanie z sytuacji finansowej należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi do sprawozdania finansowego zawartymi w dodatkowych informacjach i objaśnieniach.



## Zestawienie zmian w kapitale własnym

2018-12-31

2017-12-31

I. Kapitał własny na początek okresu (BO)		590 864,99	596 947,48
	korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
II Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach		590 864,99	596 947,48
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	348 500,00	348 500,00
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
	zwiększenie	0,00	0,00
	<b>1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>348 500,00</b>	<b>348 500,00</b>
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	zwiększenie	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	zmniejszenie	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	<b>2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
	<b>3.2. Udziały (akcje własne) na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	836 500,00	836 500,00
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
	zwiększenie	0,00	0,00
	agio	0,00	0,00
	<b>4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>836 500,00</b>	<b>836 500,00</b>
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	<b>5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
	<b>6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(588 052,52)	(511 670,88)
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.3.	Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
7.4.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(588 052,52)	(511 670,88)
	korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(588 052,52)	(511 670,88)
7.7.	Zmiana straty z lat ubiegłych	(6 082,49)	(76 381,64)
	zmniejszenie	(6 082,49)	(76 381,64)
	strata z roku poprzedniego	(6 082,49)	(76 381,64)
7.8.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(594 135,01)	(588 052,52)
	<b>7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>(594 135,01)</b>	<b>(588 052,52)</b>

<b>8. Wynik netto</b>	<b>58 483,40</b>	<b>(6 082,49)</b>
8.1 Zysk netto	58 483,40	0,00
8.2 Strata netto	0,00	(6 082,49)
8.3 Odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>III. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>649 348,39</b>	<b>590 864,99</b>
<b>IV. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Warszawa, dn. 31-03-2019 r.

Łukasz Witczak  
Prezes Zarządu

Łukasz Witczak  
Wiceprezes Zarządu

Stanisław Laskowski  
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości

## Rachunek z przepływów pieniężnych

01.01.2018 -  
31.12.2018

nota

01.01.2017-  
31.12.2017

### A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

<b>I.</b>	<b>Zysk netto</b>	<b>58 483,40</b>		<b>(6 082,49)</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty o pozycje</b>	<b>36 509,18</b>		<b>231 075,62</b>
	1. Amortyzacja	175 907,40	23a	213 955,41
	2. Zysk / Strata z tytułu różnic kursowych	14 990,06	23l	(12 111,46)
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	52 480,64	23b,c	41 174,98
	4. Zysk / Strata z działalności inwestycyjnej	(212,00)	23d	0,00
	5. Zmiana stanu rezerw	(27 256,00)	23e	17 906,00
	6. Zmiana stanu zapasów	(135 622,57)	23f	(59 910,12)
	7. Zmiana stanu należności	(59 751,04)	23g	61 622,95
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(20 518,60)	23h	(43 168,85)
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	36 491,29	23i	11 606,71
	10. Inne korekty	0,00		0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>94 992,58</b>		<b>224 993,13</b>

### B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>212,00</b>		<b>0,00</b>
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	212,00	23ij	0,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomościach oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	23j	0,00
	3. Z aktywów finansowych	0,00	23k	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	23k	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>1 080,03</b>		<b>5 383,94</b>
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 080,03	23j	5 383,94
	2. Inwestycje w nieruchomościach oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	23j	0,00
	3. Na aktywa finansowe	0,00	23k	0,00
<b>III.</b>	<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej / I-II /</b>	<b>(868,03)</b>		<b>(5 383,94)</b>

### C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>52 840,01</b>		<b>0,00</b>
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	23k	0,00
	2. Kredyty i pożyczki długoterminowe	0,00	23k	0,00
	3. Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	52 659,52	23k	0,00
	4. Emisja dłużnych papierów finansowych	0,00	23k	0,00
	5. Odsetki	180,49	23k	0,00
	6. Inne wpływy finansowe	0,00	23k	0,00

II.	Wydatki	166 575,75		199 058,22
	1. Nabycie udziałów /akcji/ własnych	0,00	23k	0,00
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	23k	0,00
	3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z podziału zysku	0,00	23k 23k	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek długoterminowych	0,00	23k	0,00
	5. Spłaty kredytów i pożyczek krótkoterminowych	0,00	23k	90 355,81
	6. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	23k	0,00
	7. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	23k	0,00
	8. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	113 914,62	23k	67 527,43
	9. Odsetki	52 661,13	23k	41 174,98
	10. Inne wydatki finansowe	0,00	23k	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej / I-II	(113 735,74)		(199 058,22)
D.	Przepływy pieniężne netto	(19 611,19)		20 550,97
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(34 601,25)		32 662,43
	Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	14 990,06		(12 111,46)
F.	Środki pieniężne na początek roku obrotowego	38 253,97		5 591,54
G.	Środki pieniężne na koniec roku obrotowego	3 652,72		38 253,97

Warszawa, dn. 31-03-2019 r.

Joanna Kamińska  
Prezes Zarządu

Łukasz Witczak  
Wiceprezes Zarządu

Stanisław Laskowski  
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### 1. Wartości niematerialne i prawne

#### a) Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

		Koszty organizacyjne	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto	B.O. 1.01.2018	0,00	0,00	0,00	159 677,14	159 677,14
	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	159 677,14	159 677,14
Umorzenie	B.O. 1.01.2018	0,00	0,00	0,00	144 961,05	144 961,05
	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	14 716,09	14 716,09
	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	159 677,14	159 677,14
Wartość netto	B.O. 1.01.2018	0,00	0,00	0,00	14 716,09	14 716,09
	B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych						0,00
<b>Wartości niematerialne i prawne netto</b>						<b>0,00</b>

#### b) Nieplanowane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe)

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

### 2. Rzeczowy majątek trwały

#### a) Zmiana stanu środków trwałych

		Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe niskocenne	Razem
Wartość brutto	B.O. 1.01.2018	0,00	0,00	32 213,40	485 188,14	322 595,61	0,00	839 997,15
	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080,03	0,00	1 080,03
	Zmniejszenia	0,00	0,00	(7 733,07)	0,00	(2 528,72)	0,00	(10 261,79)
	B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	24 480,33	485 188,14	321 146,92	0,00	830 815,39
Umorzenie	B.O. 1.01.2018	0,00	0,00	28 731,15	149 370,26	124 687,39	0,00	302 788,80
	Zwiększenia	0,00	0,00	4 004,41	97 037,63	61 193,59	0,00	162 235,63
	Zmniejszenia	0,00	0,00	(8 255,23)	0,00	(3 050,88)	0,00	(11 306,11)
	B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	24 480,33	246 407,89	182 830,10	0,00	453 718,32
Wartość netto	B.O. 1.01.2018	0,00	0,00	3 482,25	335 817,88	197 908,22	0,00	537 208,35
	B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	238 780,25	138 316,82	0,00	377 097,07
Środki trwałe w budowie								0,00
<b>Rzeczowy majątek trwały netto</b>								<b>377 097,07</b>

b) Nieplanowane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe)

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

c) Wartości nieamortyzowanych i nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

d) Planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

W 2019 r. Spółka nie planuje wydatków na zakup niefinansowych aktywów trwałych.

### 3. Zapasy oraz wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

a) Zapasy

	31 grudnia 2018	31 grudnia 2017
Stan zapasów brutto	680 571,20	544 948,63
<b>Stan zapasów netto</b>	<b>680 571,20</b>	<b>544 948,63</b>

b) Zaliczki na poczet dostaw

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

#### 4. Należności krótkoterminowe

- a) Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, dane o odpisach aktualizujących wartość należności

	31 grudnia 2018	31 grudnia 2017
Stan należności brutto	533 982,18	426 599,78
Odpis aktualizujący poprzedni rok	0,00	0,00
Odpis aktualizujący obecny rok	0,00	0,00
<b>Stan należności netto</b>	<b>533 982,18</b>	<b>426 599,78</b>
Krajowe	465 947,97	380 398,92
od jednostek pozostałych	465 947,97	380 398,92
Zagraniczne	68 034,21	46 200,86
od jednostek pozostałych	68 034,21	46 200,86

- b) Należności z tytułu podatków

	31 grudnia 2018	31 grudnia 2017
Należności z tytułu podatku VAT	3 829,10	37 978,77
<b>Razem</b>	<b>3 829,10</b>	<b>37 978,77</b>

- c) Pozostałe należności krótkoterminowe i długoterminowe

	31 grudnia 2018	31 grudnia 2017
Długoterminowe	13 809,00	13 809,00
od jednostek pozostałych	13 809,00	13 809,00
należności z tytułu kaucji	13 809,00	13 809,00
Krótkoterminowe	11 909,05	25 390,74
od jednostek pozostałych	11 909,05	25 390,74
nierozliczone zaliczki	11 909,05	25 390,74
<b>Razem</b>	<b>25 718,05</b>	<b>39 199,74</b>

## 5. Inwestycje

### a) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31 grudnia 2018	31 grudnia 2017
Środki pieniężne w kasie	0,00	1 546,13
Środki pieniężne w bankach	3 652,72	36 707,84
rachunki bieżące w PLN	3 652,72	36 707,84
<b>Suma środków pieniężnych</b>	<b>3 652,72</b>	<b>38 253,97</b>

### b) Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe pozostałe

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

## 6. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów

	31 grudnia 2018	31 grudnia 2017
Długoterminowe	105 022,00	130 928,00
aktywa na odroczone podatki dochodowe	105 022,00	130 928,00
różnice kursowe z wyceny bilansowej	524,00	897,00
rezerwy na koszty	1 938,00	1 938,00
zmiana leasingu na finansowy - bilansowo	0,00	5 607,00
korekty CIT od niezapłaconych faktur	0,00	99,00
strata podatkowa 2013	0,00	20 588,00
strata podatkowa 2014	52 703,00	52 703,00
strata podatkowa 2015	32 607,00	32 607,00
strata podatkowa 2016	16 489,00	16 489,00

	31 grudnia 2018	31 grudnia 2017
Krótkoterminowe	3 636,00	14 221,29
koszty międzyokresowe	3 636,00	14 221,29
ubezpieczenia	3 636,00	14 221,29
<b>Razem</b>	<b>108 658,00</b>	<b>145 149,29</b>



## 7. Kapitał własny

### a) Zmiany w kapitale własnym

	B.O. 1.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. 31.12.2018
<b>Kapitał podstawowy</b>	348 500,00	0,00	0,00	<b>348 500,00</b>
<b>Kapitał zapasowy</b>	836 500,00	0,00	0,00	<b>836 500,00</b>
<b>Niepodzielony wynik finansowy z lat poprzednich</b>	(594 135,01)	0,00	0,00	<b>(594 135,01)</b>
<b>Wynik finansowy roku bieżącego</b>		58 483,40	0,00	<b>58 483,40</b>
<b>Stan kapitału własnego</b>	<b>590 864,99</b>	<b>58 483,40</b>	<b>0,00</b>	<b>649 348,39</b>

### b) Struktura własności kapitału podstawowego

Akcjonariusze powyżej 5%	Seria	Ilość akcji	Wartość akcji	% głosów
BRUNENGRABER HENRYK	A	559	55 900,00	16,04%
KAMIŃSKA JOANNA	A	453	45 300,00	13,00%
OSTASZEWSKI PAWEŁ	A	453	45 300,00	13,00%
RAK RAFAŁ	A	453	45 300,00	13,00%
WITCZAK ŁUKASZ	A	453	45 300,00	13,00%
SOKOŁOWSKI MARIUSZ	A	239	23 900,00	6,86%
SERETNA-SOKOŁOWSKA KATARZYNA	A	209	20 900,00	6,00%
Pozostali	A	666	66 600,00	19,11%
<b>Razem</b>		<b>16 lipiec 1909</b>	<b>348 500,00</b>	<b>100%</b>

### c) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd Spółki proponuje przeznaczenie całego zysku netto za rok obrotowy kończący się 2018-12-31 r. na pokrycie straty z lat ubiegłych.

## 8. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

### a) Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów, pożyczek i innych zobowiązań

	31 grudnia 2018	31 grudnia 2017
Do jednostek powiązanych	0,00	0,00
Do jednostek pozostałych	480 228,05	512 686,73
kredyty i pożyczki	225 994,34	144 538,40
przekształcenie leasingu na finansowy - bilansowo	254 233,71	368 148,33
<b>Razem</b>	<b>480 228,05</b>	<b>512 686,73</b>

### b) Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług

	31 grudnia 2018	31 grudnia 2017
Krajowe	206 898,82	253 353,21
do jednostek pozostałych	206 898,82	253 353,21
Zagraniczne	184 623,39	151 332,65
do jednostek pozostałych	184 623,39	151 332,65
<b>Razem</b>	<b>391 522,21</b>	<b>404 685,86</b>

c) Wiekowanie zobowiązań według daty ich powstania (w tys. PLN)

	31 grudnia 2018	31 grudnia 2017
do 1 roku	392	405
od 1 roku do 5 lat	0	0
powyżej 5 lat	0	0
<b>Razem</b>	<b>392</b>	<b>405</b>

d) Zobowiązania krótkoterminowe pozostałe bez zobowiązań z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych oraz dostaw

	31 grudnia 2018	31 grudnia 2017
Do jednostek powiązanych	0,00	0,00
Do jednostek pozostałych	162 848,82	195 737,72
kredyty i pożyczki	162 553,97	191 350,39
inne	294,85	4 387,33
<b>Razem</b>	<b>162 848,82</b>	<b>195 737,72</b>

e) Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń

	31 grudnia 2018	31 grudnia 2017
Zobowiązania z tytułu podatku VAT	36 151,85	39 414,32
<b>Razem</b>	<b>36 151,85</b>	<b>39 414,32</b>

f) Zaliczki na przyszły towar

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

g) Zobowiązania warunkowe

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

## 9. Fundusze specjalne

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

## 10. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe i długoterminowe

31 grudnia 2018      31 grudnia 2017

Długoterminowe	3 209,00	30 465,00
z tyt. odroczonego podatku	3 209,00	30 465,00
różnice kursowe z wyceny bilansowej	2,00	257,00
amortyzacja	0,00	30 208,00
zmiana leasingu na finansowy - bilansowo	3 207,00	0,00
Krótkoterminowe	10 200,00	10 200,00
koszt sporządzenia sprawozdania finansowego	2 200,00	2 200,00
koszt badania bilansu	8 000,00	8 000,00
<b>Razem</b>	<b>13 409,00</b>	<b>40 665,00</b>

Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne nie została ujęta z powodu małej istotności.

## 11. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

## 12. Przychody przyszłych okresów

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

### 13. Struktura przychodów ze sprzedaży

#### a) Przychody ze sprzedaży - krajowej

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 855 885,65	2 974 098,24
<b>Razem</b>	<b>2 872 307,72</b>	<b>3 071 483,97</b>

#### a) Przychody ze sprzedaży - zagranicznej

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	143 049,60	154 568,27
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	77 349,22	43 439,67
<b>Razem</b>	<b>220 398,82</b>	<b>198 007,94</b>

### 14. Koszty działalności operacyjnej

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Amortyzacja	175 907,40	213 955,41
Zużycie materiałów i energii	77 930,00	51 431,98
Usługi obce	781 287,63	1 011 005,68
Podatki i opłaty	7 088,19	21 051,05
Wynagrodzenia	0,00	0,00
Świadczenia na rzecz pracowników, w tym:	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	1 091,05	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 976 157,90	1 965 554,62
<b>Razem</b>	<b>3 019 462,17</b>	<b>3 262 998,74</b>

### 15. Pozostałe przychody operacyjne z wyłączeniem przychodów ze sprzedaży środków trwałych

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Uznane reklamacje	2 462,45	282,84
Pozostałe	70 771,30	42 574,78
spisanie sald rozrachunków	70 771,30	42 574,78
<b>Razem</b>	<b>73 233,75</b>	<b>42 857,62</b>

### 16. Pozostałe koszty operacyjne z wyłączeniem wartości netto sprzedanych środków trwałych

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Pozostałe	22 703,47	713,95
niedobory ze spisu z natury	0,00	713,95
refaktury	317,89	0,00
spisanie sald rozrachunków	22 385,58	0,00
<b>Razem</b>	<b>22 703,47</b>	<b>713,95</b>

### 17. Wynik na sprzedaży nie finansowych aktywów trwałych

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Przychody ze sprzedaży środków trwałych	212,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>212,00</b>	<b>0,00</b>

## 18. Przychody finansowe

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017
Odsetki otrzymane	180,49	159,48
Dodatnie różnice kursowe	0,00	8 664,65
zrealizowane	0,00	12 109,65
z bieżącej wyceny bilansowej rozrachunków	0,00	-3 368,49
rozwiązane z wyceny roku poprzedniego	0,00	-76,51
<b>Razem</b>	<b>180,49</b>	<b>8 824,13</b>

Prezentacja różnic kursowych dodatnich w zapisach księgowych oraz odniesienie ich na rozliczenie w podatku dochodowym	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017
<b>Dodatnie różnice kursowe</b>	<b>15 866,79</b>	<b>29 381,45</b>
zrealizowane	11 136,89	27 736,27
z wyceny bilansowej rozrachunków	8,86	1 352,55
rozwiązane z wyceny roku poprzedniego	4 721,04	292,63

## 19. Koszty finansowe

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017
Odsetki od leasingu finansowego	16 277,95	18 215,29
Odsetki od kredytów i pożyczek	36 383,18	23 119,17
Ujemne różnice kursowe	14 372,61	0,00
zrealizowane	14 990,06	0,00
z bieżącej wyceny bilansowej	2 751,04	0,00
rozwiązane z wyceny roku poprzedniego	(3 368,49)	0,00
<b>Razem</b>	<b>67 033,74</b>	<b>41 334,46</b>

Prezentacja różnic kursowych ujemnych w zapisach księgowych oraz odniesienie ich na rozliczenie w podatku dochodowym	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017
<b>Ujemne różnice kursowe</b>	<b>30 239,40</b>	<b>20 716,80</b>
zrealizowane	26 126,95	15 626,62
z bieżącej wyceny bilansowej	2 759,90	4 721,04
rozwiązane z wyceny roku poprzedniego	1 352,55	369,14

## 20. Straty / zyski nadzwyczajne

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

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

W roku obrotowym Spółka nie zaniechała i w kolejnym nie planuje zaniechania żadnego rodzaju działalności.

## 22. Podatek dochodowy od osób prawnych

a) Struktura podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017
Podatek dochodowy bieżący	0,00	0,00
Podatek dochodowy odroczony	1 350,00	(22 209,00)
Aktywa na odroczony podatek dochodowy	(25 906,00)	(4 303,00)
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	27 256,00	(17 906,00)
<b>Obciążenie wyniku finansowego</b>	<b>1 350,00</b>	<b>(22 209,00)</b>

## b) Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych

01.01.2018 - 31.12.2018

01.01.2017 - 31.12.2017

Zysk/ (Strata) brutto / wynik finansowy /	57 133,40	16 126,51
<b>1. Przychód do opodatkowania</b>	<b>3 177 469,67</b>	<b>3 340 245,28</b>
1.1. Przychody osiągnięte w roku	3 182 199,57	3 341 890,46
1.2. Przychody korygujące przychody bilansowe	(4 729,90)	(1 645,18)
1.2.2. Przychody bilansowe nie będące przychodami podatkowymi	(4 729,90)	(1 645,18)
różnice kursowe wyceny bilansowej na 31 grudnia	(4 729,90)	(1 645,18)
1.3. Zwolnione w roku różnice przejściowe roku poprzedniego	0,00	0,00
<b>2. Koszty uzyskania przychodu</b>	<b>3 119 448,27</b>	<b>3 283 662,79</b>
2.1. Koszty poniesione w roku	3 125 066,17	3 325 763,95
2.2. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu podatkowego	(15 817,90)	(52 301,16)
2.2.1. Różnice stałe	(14 378,01)	(1 100,59)
reprezentacja	(2 322,47)	(1 100,59)
spisane należności przedawnione	(12 055,54)	0,00
2.2.2. Różnice przejściowe	(14 312,47)	(15 290,18)
ujemne różnice kursowe wyceny bilansowej	(4 112,45)	(5 090,18)
rezerwy na koszty	(10 200,00)	(10 200,00)
odsetki naliczone niezapłacone	(0,02)	0,00
2.2.3. Dodatkowe koszty podatkowe - różna amortyzacja	12 872,58	(35 910,39)
kosztowa	(175 907,40)	(213 955,41)
podatkowa	188 779,98	178 045,02
2.3. Zwolnione w roku różnice przejściowe	10 200,00	10 200,00
rezerwy rozwiązane	10 200,00	10 200,00
<b>3. Dochód / Strata podatkowe z działalności gospodarczej</b>	<b>58 021,40</b>	<b>56 582,49</b>
<b>4. Odliczenia od dochodu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Dochód / Strata podatkowa po odliczeniach</b>	<b>58 021,40</b>	<b>56 582,49</b>
<b>6. Dochód do opodatkowania pomniejszony o straty z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Strata z 2013 roku - nie więcej niż 50 %	58 021,40	56 582,49
<b>Dochód podatkowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Strata podatkowa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Podatek dochodowy za dany rok</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 23. Przepływy pieniężne

### a) Amortyzacja

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Amortyzacja	175 907,40	213 955,41
<b>Razem</b>	<b>175 907,40</b>	<b>213 955,41</b>

### b) Odsetki otrzymane i zapłacone z działalności inwestycyjnej i finansowej

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Odsetki otrzymane z działalności inwestycyjnej	180,49	159,48
Odsetki zapłacone z działalności finansowej	52 661,13	41 334,46
<b>Razem korekta odsetek netto (zapłacone - otrzymane)</b>	<b>52 480,64</b>	<b>41 174,98</b>

### c) Inne wpływy i wydatki z działalności inwestycyjnej i finansowej

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
<b>Razem korekta dywidend netto (zapłacone - otrzymane)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### d) Zysk/strata ze sprzedaży i likwidacji składników działalności operacyjnej

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Przychody ze sprzedaży i likwidacji środków trwałych	212,00	0,00
<b>Razem korekta wyniku ze zbycia środków trwałych netto (zapłacone - otrzymane)</b>	<b>(212,00)</b>	<b>0,00</b>

### e) Zmiana stanu rezerw

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Stan rezerw na początek roku	40 665,00	22 759,00
Stan rezerw na koniec roku	13 409,00	40 665,00
<b>Zmiana stanu rezerw</b>	<b>(27 256,00)</b>	<b>17 906,00</b>

### f) Zmiana stanu zapasów

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Zapasy na początek roku	544 948,63	485 038,51
Zapasy na koniec roku	680 571,20	544 948,63
<b>Zmiana stanu zapasów</b>	<b>(135 622,57)</b>	<b>(59 910,12)</b>

## g) Zmiana stanu należności

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Należności na początek roku	503 778,29	565 401,24
Należności na koniec roku	563 529,33	503 778,29
Zmiana stanu należności brutto	(59 751,04)	61 622,95
<b>Zmiana stanu należności</b>	<b>(59 751,04)</b>	<b>61 622,95</b>

## h) Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz funduszy specjalnych

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Zobowiązania na początek roku	448 487,51	491 656,36
Zobowiązania na koniec roku	427 968,91	448 487,51
<b>Zmiana stanu zobowiązań</b>	<b>(20 518,60)</b>	<b>(43 168,85)</b>

## i) Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Spadek stanu rozliczeń	36 491,29	11 606,71
stan rozliczeń międzyokresowych czynnych na początek roku	145 149,29	156 756,00
stan rozliczeń międzyokresowych czynnych na koniec roku	108 658,00	145 149,29
<b>Zmiana stanu różnica czynne i bierne</b>	<b>36 491,29</b>	<b>11 606,71</b>

## j) Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Nabycie składników rzeczowego majątku trwałego	1 080,03	5 383,94
<b>Środki wydane na nabycie</b>	<b>1 080,03</b>	<b>5 383,94</b>

## k) Wpływy i wydatki z działalności finansowej i inwestycyjnej

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Płatności z tytułu umów leasingu- wydatki (finansowa)	113 914,62	67 527,43
Odsetki otrzymane (finansowa)	180,49	0,00
Odsetki zapłacone (finansowa)	52 661,13	41 174,98
Kredyty krótkoterminowe	52 659,52	(90 355,81)
zaciągnięte kredyty i pożyczki w roku bieżącym (finansowa)	52 659,52	0,00
spłata kredytów i pożyczek (finansowa)	0,00	90 355,81
<b>Środki uzyskane pomniejszone o dokonane spłaty</b>	<b>(113 916,23)</b>	<b>(199 058,22)</b>

## l) Zmiana stanu w różnicach kursowych

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Różnice kursowe dodatnie zapłacone w roku	11 136,89	27 736,27
Różnice kursowe ujemne zapłacone w roku	26 126,95	15 624,81
<b>Zmiana stanu różnic kursowych zrealizowanych ( korekta netto (dodatnie - ujemne)</b>	<b>(14 990,06)</b>	<b>12 111,46</b>



## 24. Zatrudnienie

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

## 25. Spółki powiązane kapitałowo

Spółka nie posiada udziałów ani akcji w innych spółkach.

Spółka posiada kapitał krajowych i zagranicznych osób fizycznych.

## 26. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nie uwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

## 27. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi:

Spółka nie zawiera transakcji na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

## 28. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółkę:

Nazwa	Wynagrodzenia 2018r.	Wynagrodzenia 2017r.
Zarząd Spółki	227 690,00 zł	406 626,80 zł
Razem	227 690,00 zł	406 626,80 zł

## 29. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze, udzielane osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółkę:

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

## 30. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego wypłacone lub należne za rok obrotowy :

	2018-12-31	2017-12-31
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	9 840,00	9 840,00
Razem	9 840,00	9 840,00

## 31. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym:

a) Istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych:

Zdarzenia nie wystąpiły.

b) Istotne zdarzenia po dniu bilansowym:

Zdarzenia nie wystąpiły.

c) Dokonane w roku obrotowym zmiany polityki rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, ich wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy oraz ich przyczyny:

W roku 2018 polityka rachunkowości nie uległa zmianie.

d) Porównywalne dane liczbowe dla bieżącego sprawozdania finansowego z poprzednim w przypadku istotnych zmian w polityce rachunkowości lub w prezentacji poszczególnych pozycji sprawozdania:

Porównywalność sprawozdań finansowych w pełni zachowana.

### 32. Kursy walut przyjęte do wyceny bilansowej:

Waluta	2018-12-31	2017-12-31
EUR	4,3000 PLN	4,1709 PLN
GBP	4,7895 PLN	4,7001 PLN
USD	3,7597 PLN	3,4813 PLN

### 33. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji oraz o grupie kapitałowej i transakcjach z jednostkami powiązanymi:

a) Saldo rozrachunków i pożyczek na dzień bilansowy

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

b) Przychody z wzajemnych transakcji

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

c) Koszty wzajemnych transakcji

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

d) Dodatkowe informacje

- W bieżącym roku Spółka nie prowadziła przedsięwzięć wspólnych niepodlegających konsolidacji.
- Spółka nie funkcjonuje w ramach grupy kapitałowej.

#### **34. Pozostałe informacje:**

Poza zagadnieniami omówionymi w dodatkowych informacjach i objaśnieniach nie występują inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki.

*Warszawa, dn. 31-03-2019 r.*

Joanna Kamińska  
Prezes Zarządu

Łukasz Witczak  
Wiceprezes Zarządu

Stanisław Laskowski  
*Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości*