

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 30-09-2018 r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		30.09.2017	30.09.2018			30.09.2017	30.09.2018
A	Aktywa trwałe	781 580,69	850 479,19	A	Kapitał (fundusz) własny	1 426 821,80	1 488 885,72
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	76 250,03	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	10 414 242,26
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		76 250,03	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	650 000,00	650 000,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	11 580,69	4 229,16	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	11 580,69	4 229,16		– 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	-10 491 141,73	-10 293 595,95
c)	urządzenia techniczne i maszyny	11 580,69	4 229,16	VI	Zysk (strata) netto	232 829,77	92 347,91
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	194 360,30	332 158,92
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 – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	770 000,00	770 000,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości			1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wartości niematerialne i prawne			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	770 000,00	770 000,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	770 000,00	770 000,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje	770 000,00	770 000,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki						
	– inne długoterminowe aktywa 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	186 671,51	324 470,13
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	18 207,65	93 972,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 848,59	93 972,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	11 848,59	4 305,00
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		89 667,00
	– inne papiery wartościowe			b)	inne	6 359,06	
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	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		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	168 463,86	230 498,13
B	Aktywa obrotowe	839 601,41	970 565,45	a)	kredyty i pożyczki		17 000,00
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:	74 842,70	67 889,79
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	74 842,70	67 889,79
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	489 431,75	626 668,38	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	47 693,91	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	46 218,15	93 510,41
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		4 466,72
	– do 12 miesięcy			i)	inne	47 403,01	47 631,21
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne		47 693,91	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	489 431,75	578 974,47				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	484 566,07	566 027,46				
	– do 12 miesięcy	484 566,07	566 027,46				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		63,25			
c)	inne	4 865,68	12 883,76			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	349 111,86	342 637,31			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	349 111,86	342 637,31			
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	349 111,86	342 637,31			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	349 111,86	342 637,31			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 057,80	1 259,76			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 621 182,10	1 821 044,64		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 621 182,10 1 821 044,64

Główna Księgowa
Maria Winiarska

BIURO USŁUG VIKING Sp. z o.o.
80-299 Gdańsk, ul. Kozłoróżca 31
NIP 5842705979, tel. 58 350 50 90

(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 01.01.2018 - 30.09.2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		09.2017	09.2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 768 367,55	2 071 853,28
	– od jednostek powiązanych		21 600,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 768 367,55	2 071 853,28
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	1 524 642,86	1 973 904,90
I	Amortyzacja	15 075,09	55 700,08
II	Zużycie materiałów i energii	12 559,27	18 726,16
III	Usługi obce	974 915,59	1 052 739,07
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 042,59	10 799,16
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	384 790,07	662 595,52
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	79 050,70	138 562,65
	– emerytalne	37 056,62	62 837,45
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	56 209,55	34 782,26
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	243 724,69	97 948,38
D	Pozostałe przychody operacyjne	3,50	8 995,03
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	3,50	8 995,03
E	Pozostałe koszty operacyjne	5 122,39	10 995,29
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	5 122,39	10 995,29
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	238 605,80	95 948,12
G	Przychody finansowe	3 240,72	4 681,67
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:	1 377,18	1 122,20
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	1 863,54	3 559,47
H	Koszty finansowe	9 016,75	8 281,88
I	Odsetki, w tym:	116,31	55,78
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	8 900,44	8 226,10
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	232 829,77	92 347,91
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	232 829,77	92 347,91

Główna Księgowa

Maria Wimerska

BIURO USŁUG VIKING Sp. z o.o.
 80-299 Gdańsk, ul. Kozioroźca 31
 NIP 5842705979, tel. 58 350 50 90

(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 PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2018 - 30.09.2018 r.

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	09.2018
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	197 545,78	92 347,91
II.	Korekty razem	32 827,42	-112 886,73
1.	Amortyzacja	20 008,82	55 700,08
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	-36 307,75
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	255 762,40	-136 199,99
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	801,51	3 920,93
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	230 373,20	-20 538,82
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	5 256,70
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	131 025,19	5 256,70
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	-5 256,70
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	5 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		5 000,00
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	52 688,79	0,00
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	
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	5 000,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	46 659,22	-20 795,52
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	363 432,83
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	363 432,83	342 637,31

Główna Księgowa

Maria Winiarska

BIURO USŁUG VIKING Sp. z o.o.
 80-299 Gdańsk, ul. Kozłorożca 31
 NIP 5842705979, tel. 58 350 50 90

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg 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 01.01.2018 - 30.09.2018

jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		09.2018	2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 391 537,81	1 193 992,03
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 391 537,81	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	10 409 242,26	10 409 242,26
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 000,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	5 000,00	0,00
	- wpłata na akcje	5 000,00	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 414 242,26	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	-10 491 141,73	-10 647 881,46
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-10 491 141,73	-10 647 881,46
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-10 491 141,73	-10 647 881,46
	a) zwiększenie (z tytułu)	197 545,78	156 739,73
	- z zysku	197 545,78	156 739,73
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 293 595,95	-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	-10 293 595,95	-10 491 141,73
8.	Wynik netto	92 347,91	197 545,78
	a) zysk netto	92 347,91	197 545,78
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 488 885,72	1 391 537,81
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Główna Księgowa
Maria Wimerka

BIURO USŁUG VIKING Sp. z o.o.
80-299 Gdańsk, ul. Kozioroźca 31
NIP 5842705979, tel. 58 350 50 90

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

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