

Corelens
Spółka Akcyjna

Sprawozdanie

Finansowe

01.01.2019 – 31.12.2019

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 31.03.2020 r. poz. 568 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 2019 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 1 236 761,60 PLN;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. wykazujący stratę netto 149 068,69 PLN;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. wykazujący zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 149 068,69 PLN;
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. wykazujący zmniejszenie stanu bilansowego środków pieniężnych o kwotę 4,95 PLN;
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Joanna Kamińska
Prezes Zarządu

Łukasz Witczak
Wiceprezes Zarządu

Stanisław Laskowski
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości

Warszawa, dn. 31-05-2020 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 2019 r. do 31 grudnia 2019 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 31.03.2020 r. poz. 568 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 10 000,00 zł oraz zgodnie z przepisami umowzliwiającymi amortyzację jednorazową w roku do 100 000,00 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 podatek dochodowy (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 równoległe 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 2019 roku inwentaryzacja była przeprowadzana:

- towary, materiały lub inne - inwentaryzacja na dzień 2019-12-31
- środki trwałe – następna inwentaryzacja w 2021 roku
- kasa – jednostka nie prowadzi kasy
- należności – potwierdzenia sald na dzień 2019-12-31
- zobowiązania – inwentaryzacja na dzień 2019-12-31

Bilans

31 grudnia 2019 Nota

31 grudnia 2018

A. Aktywa trwałe **199 633,01** **495 928,07**

		31 grudnia 2019	31 grudnia 2018
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	1. Koszty prac rozwojowych	0,00	0,00
	2. Wartość firmy	0,00	0,00
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	118 329,01	377 097,07
	1. Środki trwałe	118 329,01	377 097,07
	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	0,00
	środki transportu	96 266,50	238 780,25
	inne środki trwałe	22 062,51	138 316,82
	2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	13 809,00	13 809,00
	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
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	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
V.	Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe	67 495,00	105 022,00
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	67 495,00	105 022,00
	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 2019 Nota

31 grudnia 2018

B. Aktywa obrotowe**1 037 128,59****1 237 580,25**

I. Zapasy	785 627,69	³	680 571,20
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	785 627,69		680 571,20
5. Zaliczki na poczet dostaw	0,00		0,00
II. Należności krótkoterminowe	247 843,23	⁴	549 720,33
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00		0,00
z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	^{4a}	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	247 843,23		549 720,33
z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	238 072,89	^{4a}	533 982,18
do 12 miesięcy	238 072,89		533 982,18
powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00
z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych należności publiczno-prawnych	4 070,34	^{4b}	3 829,10
inne	5 700,00	^{4c}	11 909,05
dochodzone na drodze sądowej	0,00		0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 657,67	⁵	3 652,72
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 657,67		3 652,72
w jednostkach powiązanych	0,00	^{5b}	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	^{5b}	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	3 657,67	^{5a}	3 652,72
środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	3 657,67		3 652,72
inne środki pieniężne	0,00		0,00
inne aktywa pieniężne	0,00		0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	^{5b}	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	⁶	3 636,00
rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00		3 636,00
rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00		0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00		0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00		0,00

SUMA AKTYWÓW**1 236 761,60****1 733 508,32**

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

31 grudnia 2019 Nota

31 grudnia 2018

A. Kapitał własny**500 279,70****649 348,39**

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	(535 651,61)	7	(594 135,01)
VI.	Zysk/strata netto	(149 068,69)	7	58 483,40
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00		0,00

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**736 481,90****1 084 159,93**

I.	Rezerwy na zobowiązania	12 147,00	10	13 409,00
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 947,00		3 209,00
	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
II.	Zobowiązania długoterminowe	259 390,58	8	480 228,05
	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	259 390,58	8a	480 228,05
	kredyty i pożyczki	159 000,00		225 994,34
	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00		0,00
	inne zobowiązania finansowe	100 390,58		254 233,71
	inne	0,00		0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	464 944,32	8	590 522,88
	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	464 944,32		590 522,88
	kredyty i pożyczki	192 004,27	8d	162 553,97
	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	270 508,77	8b	391 522,21
	do 12 miesięcy	270 508,77		391 522,21
	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 innych tytułów publiczno-prawnych	1 033,51	8e	36 151,85
	z tytułu wynagrodzeń	0,00	8d	0,00
	inne	1 397,77	8d	294,85

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

31 grudnia 2019 ^{Nota} 31 grudnia 2018

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

SUMA PASYWÓW

1 236 761,60

1 733 508,32

Warszawa, dn. 31-05-2020 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

01.01.2019 -
31.12.2019

Nota

01.01.2018-
31.12.2018

A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 408 466,72	¹³	3 092 706,54
	od jednostek powiązanych	0,00		0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	153 453,74		159 471,67
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	2 255 012,98		2 933 234,87
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 556 682,75	¹⁴	3 019 462,17
I.	Amortyzacja	167 819,00		175 907,40
II.	Zużycie materiałów i energii	47 531,24		77 930,00
III.	Usługi obce	776 962,52		781 287,63
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	284,00		7 088,19
	podatek akcyzowy	0,00		0,00
V.	Wynagrodzenia	14 356,00		0,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00		0,00
	emerytalne	0,00		0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 338,68		1 091,05
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 547 391,31		1 976 157,90
C.	Zysk / Strata ze sprzedaży	(148 216,03)		73 244,37
D.	Pozostałe przychody operacyjne	91 623,60		73 445,75
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	49 380,65	¹⁷	212,00
II.	Dotacje	0,00	¹⁵	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00		0,00
VI.	Inne przychody operacyjne	42 242,95	¹⁵	73 233,75
E.	Pozostałe koszty operacyjne	33 372,47		22 703,47
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	¹⁷	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	¹⁶	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	33 372,47	¹⁶	22 703,47
F.	Zysk / Strata na działalności operacyjnej	(89 964,90)		123 986,65
G.	Przychody finansowe	1 069,65	¹⁸	180,49
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:	1 069,65		180,49
	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		0,00
	różnice kursowe	0,00		0,00
H.	Koszty finansowe	23 908,44	¹⁹	67 033,74
I.	Odsetki, w tym:	22 878,35		52 661,13
	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	1 030,09		14 372,61
	różnice kursowe	1 030,09		14 372,61

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

	01.01.2019 - 31.12.2019	Nota	01.01.2018- 31.12.2018
I. Zysk / Strata brutto	(112 803,69)		57 133,40
J. Podatek dochodowy bieżący	0,00	22	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	(36 265,00)	22	1 350,00
L. ZYSK / STRATA NETTO	(149 068,69)		58 483,40

Warszawa, dn. 31-05-2020 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

2019-12-31

2018-12-31

I. Kapitał własny na początek okresu (BO)		649 348,39	590 864,99
	korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
II Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach		649 348,39	590 864,99
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
	1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	348 500,00	348 500,00
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
	2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
	3.2. Udziały (akcje własne) na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	836 500,00	836 500,00
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego	58 483,40	0,00
	zwiększenie	58 483,40	0,00
	agio	0,00	0,00
	4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	894 983,40	836 500,00
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
	6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(594 135,01)	(588 052,52)
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	(594 135,01)	(588 052,52)
	korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(594 135,01)	(588 052,52)
7.7.	Zmiana straty z lat ubiegłych	0,00	(6 082,49)
	zmniejszenie	0,00	(76 381,64)
	strata z roku poprzedniego	0,00	(76 381,64)
7.8.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(594 135,01)	(594 135,01)
	7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(594 135,01)	(594 135,01)

8. Wynik netto	(149 068,69)	58 483,40
8.1 Zysk netto	0,00	58 483,40
8.2 Strata netto	(149 068,69)	0,00
8.3 Odpisy z zysku	0,00	0,00
III. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	500 279,70	649 348,39
IV. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia)	0,00	0,00

Warszawa, dn. 31-05-2020 r.

Joanna Kamińska
Prezes Zarządu

Łukasz Witczak
Wiceprezes Zarządu

Stanisław Laskowski
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości

Rachunek z przepływów pieniężnych

01.01.2019 -
31.12.2019

nota

01.01.2018-
31.12.2018

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I.	Zysk netto	(149 068,69)		58 483,40
II.	Korekty o pozycje	226 958,68		36 509,18
	1. Amortyzacja	167 819,00	23a	175 907,40
	2. Zysk / Strata z tytułu różnic kursowych	5 018,88	23l	14 990,06
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	21 808,70	23b,c	52 480,64
	4. Zysk / Strata z działalności inwestycyjnej	(49 380,65)	23d	(212,00)
	5. Zmiana stanu rezerw	(1 262,00)	23e	(27 256,00)
	6. Zmiana stanu zapasów	(105 056,49)	23f	(135 622,57)
	7. Zmiana stanu należności	301 877,10	23g	(59 751,04)
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(155 028,86)	23h	(20 518,60)
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	41 163,00	23i	36 491,29
	10. Inne korekty	0,00		0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	77 889,99		94 992,58

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I.	Wpływy	54 065,04		212,00
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	54 065,04	23ij	212,00
	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
II.	Wydatki	25 219,16		1 080,03
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	25 219,16	23j	1 080,03
	2. Inwestycje w nieruchomościach oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	23j	0,00
	3. Na aktywa finansowe	0,00	23k	0,00
III.	Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej / I-II /	28 845,88		(868,03)

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I.	Wpływy	1 069,65		52 840,01
	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	0,00	23k	52 659,52
	4. Emisja dłużnych papierów finansowych	0,00	23k	0,00
	5. Odsetki	1 069,65	23k	180,49
	6. Inne wpływy finansowe	0,00	23k	0,00

II.	Wydatki	102 781,69		166 575,75
	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	37 544,04	23k	0,00
	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	42 359,30	23k	113 914,62
	9. Odsetki	22 878,35	23k	52 661,13
	10. Inne wydatki finansowe	0,00	23k	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej / I-II	(101 712,04)		(113 735,74)
D.	Przepływy pieniężne netto	5 023,83		(19 611,19)
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	4,95		(34 601,25)
	Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	5 018,88		14 990,06
F.	Środki pieniężne na początek roku obrotowego	3 652,72		38 253,97
G.	Środki pieniężne na koniec roku obrotowego	3 657,67		3 652,72

Warszawa, dn. 31-05-2020 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. 1.01.2019	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. 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	159 677,14	159 677,14
Umorzenie	B.O. 1.01.2019	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. 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	159 677,14	159 677,14
Wartość netto	B.O. 1.01.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B.Z. 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych						0,00
Wartości niematerialne i prawne netto						0,00

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. 1.01.2019	0,00	0,00	24 480,33	485 188,14	321 146,92	0,00	830 815,39
	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	24 726,58	0,00	0,00	24 726,58
	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	(215 775,15)	(4 191,81)	0,00	(219 966,96)
	B.Z. 31.12.2019	0,00	0,00	24 480,33	294 139,57	316 955,11	0,00	635 575,01
Umorzenie	B.O. 1.01.2019	0,00	0,00	24 480,33	246 407,89	182 830,10	0,00	453 718,32
	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	62 949,01	112 062,50	0,00	175 011,51
	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	(111 483,83)	0,00	0,00	(111 483,83)
	B.Z. 31.12.2019	0,00	0,00	24 480,33	197 873,07	294 892,60	0,00	517 246,00
Wartość netto	B.O. 1.01.2019	0,00	0,00	0,00	238 780,25	138 316,82	0,00	377 097,07
	B.Z. 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	96 266,50	22 062,51	0,00	118 329,01
Środki trwałe w budowie								0,00
Rzeczowy majątek trwały netto								118 329,01

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 2020 r. Spółka nie planuje wydatków na zakup niefinansowych aktywów trwałych.

3. Zapasy oraz wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

a) Zapasy

	31 grudnia 2019	31 grudnia 2018
Stan zapasów brutto	785 627,69	680 571,20
Stan zapasów netto	785 627,69	680 571,20

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 2019	31 grudnia 2018
Stan należności brutto	238 072,89	533 982,18
Odpis aktualizujący poprzedni rok	0,00	0,00
Odpis aktualizujący obecny rok	0,00	0,00
Stan należności netto	238 072,89	533 982,18
Krajowe	208 086,51	465 947,97
od jednostek pozostałych	208 086,51	465 947,97
Zagraniczne	29 986,38	68 034,21
od jednostek pozostałych	29 986,38	68 034,21

- b) Należności z tytułu podatków

	31 grudnia 2019	31 grudnia 2018
Należności z tytułu podatku VAT	4 070,34	3 829,10
Razem	4 070,34	3 829,10

- c) Pozostałe należności krótkoterminowe i długoterminowe

	31 grudnia 2019	31 grudnia 2018
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	5 700,00	11 909,05
od jednostek pozostałych	5 700,00	11 909,05
nierozliczone zaliczki	5 700,00	11 909,05
Razem	19 509,00	25 718,05

5. Inwestycje

a) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31 grudnia 2019	31 grudnia 2018
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
Środki pieniężne w bankach	3 657,67	3 652,72
rachunki bieżące w PLN	3 657,67	3 652,72
Suma środków pieniężnych	3 657,67	3 652,72

b) Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe pozostałe

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

6. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów

	31 grudnia 2019	31 grudnia 2018
Długoterminowe	67 495,00	105 022,00
aktywa na odroczone podatki dochodowe	67 495,00	105 022,00
różnice kursowe z wyceny bilansowej	321,00	524,00
rezerwy na koszty	1 938,00	1 938,00
zmiana leasingu na finansowy - bilansowo	2 545,00	0,00
strata podatkowa 2014	0,00	52 703,00
strata podatkowa 2015	32 607,00	32 607,00
strata podatkowa 2016	16 489,00	16 489,00
strata podatkowa 2019	13 595,00	0,00

	31 grudnia 2019	31 grudnia 2018
Krótkoterminowe	0,00	3 636,00
koszty międzyokresowe	0,00	3 636,00
ubezpieczenia	0,00	3 636,00
Razem	67 495,00	108 658,00

7. Kapitał własny

a) Zmiany w kapitale własnym

	B.O. 1.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. 31.12.2019
Kapitał podstawowy	348 500,00	0,00	0,00	348 500,00
Kapitał zapasowy	836 500,00	0,00	0,00	836 500,00
Niepodzielony wynik finansowy z lat poprzednich	(535 651,61)	0,00	0,00	(535 651,61)
Wynik finansowy roku bieżącego		0,00	(149 068,69)	(149 068,69)
Stan kapitału własnego	649 348,39	0,00	(149 068,69)	500 279,70

b) Struktura własności kapitału podstawowego

Akcjonariusze powyżej 5%	Seria	Liczba akcji	Wartość akcji	% głosów
BRUNENGRABER HENRYK	A	559 000	55 900,00	16,04%
KAMIŃSKA JOANNA	A	453 000	45 300,00	13,00%
OSTASZEWSKI PAWEŁ	A	453 000	45 300,00	13,00%
RAK RAFAŁ	A	453 000	45 300,00	13,00%
WITCZAK ŁUKASZ	A	453 000	45 300,00	13,00%
SERETNA-SOKOŁOWSKA KATARZYNA	A	461 682	46 168,20	13,25%
Pozostali	A	652 318	65 231,80	18,72%
Razem		3 485 000	348 500,00	100%

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

Zarząd Spółki proponuje pokryć stratę netto za rok obrotowy kończący się 2019-12-31 r. z zysków lat następnych.

8. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

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

	31 grudnia 2019	31 grudnia 2018
Do jednostek powiązanych	0,00	0,00
Do jednostek pozostałych	259 390,58	480 228,05
kredyty i pożyczki	159 000,00	225 994,34
przekształcenie leasingu na finansowy - bilansowo	100 390,58	254 233,71
Razem	259 390,58	480 228,05

b) Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług

	31 grudnia 2019	31 grudnia 2018
Krajowe	120 083,10	206 898,82
do jednostek pozostałych	120 083,10	206 898,82
Zagraniczne	150 425,67	184 623,39
do jednostek pozostałych	150 425,67	184 623,39
Razem	270 508,77	391 522,21

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

	31 grudnia 2019	31 grudnia 2018
do 1 roku	271	392
od 1 roku do 5 lat	0	0
powyżej 5 lat	0	0
Razem	271	392

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

	31 grudnia 2019	31 grudnia 2018
Do jednostek powiązanych	0,00	0,00
Do jednostek pozostałych	193 402,04	162 848,82
kredyty i pożyczki	192 004,27	162 553,97
inne	1 397,77	294,85
Razem	193 402,04	162 848,82

e) Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń

	31 grudnia 2019	31 grudnia 2018
Zobowiązania z tytułu podatku VAT	1 033,51	36 151,85
Razem	1 033,51	36 151,85

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 2019	31 grudnia 2018
Długoterminowe	1 947,00	3 209,00
z tyt. odroczonego podatku	1 947,00	3 209,00
różnice kursowe z wyceny bilansowej	557,00	2,00
amortyzacja	1 390,00	0,00
zmiana leasingu na finansowy - bilansowo	0,00	3 207,00
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
Razem	12 147,00	13 409,00

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

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	12 215,00	16 422,07
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 127 198,42	2 855 885,65
Razem	2 139 413,42	2 872 307,72

a) Przychody ze sprzedaży - zagranicznej

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	141 238,74	143 049,60
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	127 814,56	77 349,22
Razem	269 053,30	220 398,82

14. Koszty działalności operacyjnej

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Amortyzacja	167 819,00	175 907,40
Zużycie materiałów i energii	47 531,24	77 930,00
Usługi obce	776 962,52	781 287,63
Podatki i opłaty	284,00	7 088,19
Wynagrodzenia	14 356,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	2 338,68	1 091,05
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 547 391,31	1 976 157,90
Razem	2 556 682,75	3 019 462,17

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

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Uznane reklamacje	0,00	2 462,45
Zwrot składek ubezpieczeń	1 053,41	0,00
Odpisy aktualizujące rozrachunki	40 674,16	70 771,30
Pozostałe	515,38	0,00
inne	515,38	0,00
Razem	42 242,95	73 233,75

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

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Pozostałe	33 372,47	22 703,47
korekta zwróconych składek ubezpieczeń	912,00	0,00
refaktury	0,00	317,89
spisanie sald rozrachunków	32 460,47	22 385,58
Razem	33 372,47	22 703,47

17. Wynik na sprzedaży nie finansowych aktywów trwałych

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Przychody ze sprzedaży środków trwałych	54 065,04	212,00
Wartość netto sprzedanych środków trwałych	4 684,39	0,00
Razem	49 380,65	212,00

18. Przychody finansowe

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018- 31.12.2018
Odsetki otrzymane	1 069,65	180,49
Razem	1 069,65	180,49

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018- 31.12.2018
Prezentacja różnic kursowych dodatnich w zapisach księgowych oraz odniesienie ich na rozliczenie w podatku dochodowym		
Dodatnie różnice kursowe	13 670,23	15 866,79
zrealizowane	7 980,51	11 136,89
z wyceny bilansowej rozrachunków	2 929,82	8,86
rozwiązane z wyceny roku poprzedniego	2 759,90	4 721,04

19. Koszty finansowe

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018- 31.12.2018
Odsetki od leasingu finansowego	7 085,18	16 277,95
Odsetki od kredytów i pożyczek	15 793,17	36 383,18
Ujemne różnice kursowe	1 030,09	14 372,61
zrealizowane	5 018,88	14 990,06
z bieżącej wyceny bilansowej	(1 237,75)	2 751,04
rozwiązane z wyceny roku poprzedniego	(2 751,04)	(3 368,49)
Razem	23 908,44	67 033,74

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018- 31.12.2018
Prezentacja różnic kursowych ujemnych w zapisach księgowych oraz odniesienie ich na rozliczenie w podatku dochodowym		
Ujemne różnice kursowe	14 700,32	30 239,40
zrealizowane	12 999,39	26 126,95
z bieżącej wyceny bilansowej	1 692,07	2 759,90
rozwiązane z wyceny roku poprzedniego	8,86	1 352,55

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

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018- 31.12.2018
Podatek dochodowy bieżący	0,00	0,00
Podatek dochodowy odroczony	(36 265,00)	1 350,00
Aktywa na odroczony podatek dochodowy	(37 527,00)	(25 906,00)
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	1 262,00	27 256,00
Obciążenie wyniku finansowego	(36 265,00)	1 350,00

b) Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych

01.01.2019 - 31.12.2019

01.01.2018- 31.12.2018

Zysk/ (Strata) brutto / wynik finansowy /	(112 803,69)	57 133,40
1. Przychód do opodatkowania	2 513 824,87	3 177 469,67
1.1. Przychody osiągnięte w roku	2 519 514,59	3 182 199,57
1.2. Przychody korygujące przychody bilansowe	(5 689,72)	(4 729,90)
1.2.2. Przychody bilansowe nie będące przychodami podatkowymi	(5 689,72)	(4 729,90)
różnice kursowe wyceny bilansowej na 31 grudnia	(5 689,72)	(4 729,90)
1.3. Zwolnione w roku różnice przejściowe roku poprzedniego	0,00	0,00
2. Koszty uzyskania przychodu	2 585 375,19	3 119 448,27
2.1. Koszty poniesione w roku	2 632 318,28	3 125 066,17
2.2. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu podatkowego	(57 143,09)	(15 817,90)
2.2.1. Różnice stałe	(39 161,36)	(14 378,01)
reprezentacja	(2 141,85)	(2 322,47)
spisane należności przedawnione	(28 268,66)	(12 055,54)
koszty eksploatacji samochodów 75%	(8 750,85)	0,00
2.2.2. Różnice przejściowe	(11 900,94)	(14 312,47)
ujemne różnice kursowe wyceny bilansowej	(1 700,93)	(4 112,45)
rezerwy na koszty	(10 200,00)	(10 200,00)
odsetki naliczone niezapłacone	(0,01)	(0,02)
2.2.3. Dodatkowe koszty podatkowe - różna amortyzacja	(6 080,79)	12 872,58
kosztowa	(167 819,00)	(175 907,40)
podatkowa	161 738,21	188 779,98
2.3. Zwolnione w roku różnice przejściowe	10 200,00	10 200,00
rezerwy rozwiązane	10 200,00	10 200,00
3. Dochód / Strata podatkowe z działalności gospodarczej	(71 550,32)	58 021,40
4. Odliczenia od dochodu	0,00	0,00
5. Dochód / Strata podatkowa po odliczeniach	(71 550,32)	58 021,40
6. Dochód do opodatkowania pomniejszony o straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Strata z 2013 roku - nie więcej niż 50 %	0,00	58 021,40
Dochód podatkowy	0,00	0,00
Strata podatkowa	(71 550,32)	0,00
Podatek dochodowy za dany rok	0,00	0,00

23. Przepływy pieniężne

a) Amortyzacja

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Amortyzacja	167 819,00	175 907,40
Razem	167 819,00	175 907,40

b) Odsetki otrzymane i zapłacone z działalności inwestycyjnej i finansowej

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Odsetki otrzymane z działalności inwestycyjnej	1 069,65	180,49
Odsetki zapłacone z działalności finansowej	22 878,35	52 661,13
Razem korekta odsetek netto (zapłacone - otrzymane)	21 808,70	52 480,64

c) Inne wpływy i wydatki z działalności inwestycyjnej i finansowej

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Razem korekta dywidend netto (zapłacone - otrzymane)	0,00	0,00

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

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Przychody ze sprzedaży i likwidacji środków trwałych	54 065,04	212,00
Wartość netto sprzedaży i likwidacji środków trwałych	4 684,39	0,00
Razem korekta wyniku ze zbycia środków trwałych netto (zapłacone - otrzymane)	(49 380,65)	(212,00)

e) Zmiana stanu rezerw

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Stan rezerw na początek roku	13 409,00	40 665,00
Stan rezerw na koniec roku	12 147,00	13 409,00
Zmiana stanu rezerw	(1 262,00)	(27 256,00)

f) Zmiana stanu zapasów

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Zapasy na początek roku	680 571,20	544 948,63
Zapasy na koniec roku	785 627,69	680 571,20
Zmiana stanu zapasów	(105 056,49)	(135 622,57)

g) Zmiana stanu należności

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Należności na początek roku	563 529,33	503 778,29
Należności na koniec roku	261 652,23	563 529,33
Zmiana stanu należności brutto	301 877,10	(59 751,04)
Zmiana stanu należności	301 877,10	(59 751,04)

h) Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz funduszy specjalnych

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Zobowiązania na początek roku	427 968,91	448 487,51
Zobowiązania na koniec roku	272 940,05	427 968,91
Zmiana stanu zobowiązań	(155 028,86)	(20 518,60)

i) Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Spadek stanu rozliczeń	41 163,00	36 491,29
stan rozliczeń międzyokresowych czynnych na początek roku	108 658,00	145 149,29
stan rozliczeń międzyokresowych czynnych na koniec roku	67 495,00	108 658,00
Zmiana stanu różnica czynne i bierne	41 163,00	36 491,29

j) Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Nabycie składników rzeczowego majątku trwałego	25 219,16	1 080,03
Środki wydane na nabycie	25 219,16	1 080,03

k) Wpływy i wydatki z działalności finansowej i inwestycyjnej

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Płatności z tytułu umów leasingu- wydatki (finansowa)	42 359,30	113 914,62
Odsetki otrzymane (finansowa)	1 069,65	180,49
Odsetki zapłacone (finansowa)	22 878,35	52 661,13
Kredyty krótkoterminowe	(37 544,04)	52 659,52
zaciągnięte kredyty i pożyczki w roku bieżącym (finansowa)	0,00	52 659,52
splata kredytów i pożyczek (finansowa)	37 544,04	0,00
Środki uzyskane pomniejszone o dokonane spłaty	(102 781,69)	(113 916,23)

l) Zmiana stanu w różnicach kursowych

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Różnice kursowe dodatnie zapłacone w roku	7 980,51	11 136,89
Różnice kursowe ujemne zapłacone w roku	12 999,39	26 126,95
Zmiana stanu różnic kursowych zrealizowanych (korekta netto (dodatnie - ujemne)	(5 018,88)	(14 990,06)

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 2019r.	Wynagrodzenia 2018r.
Zarząd Spółki	253 036,00 zł	227 690,00 zł
Razem	253 036,00 zł	227 690,00 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 :

	2019-12-31	2018-12-31
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:

Początek 2020 roku przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 (koronawirusa) w wielu krajach. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę światową. Znaczne osłabienie kursu waluty polskiej, fluktuacja cen towarów, spadek wartości akcji mogą mieć wpływ na sytuację jednostki w roku 2020. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu, wymagające dodatkowych ujawnień. Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2020.

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 2019 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	2019-12-31	2018-12-31
EUR	4,2585 PLN	4,3000 PLN
GBP	4,9971 PLN	4,7895 PLN
USD	3,7977 PLN	3,7597 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. 31-05-2020 r.

Joanna Kamińska
Prezes Zarządu

Łukasz Witczak
Wiceprezes Zarządu

Stanisław Laskowski
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości