BOA SPÓŁKA AKCYJNA

UL. GRZYBOWSKA 87, 00-844 WARSZAWA

Sprawozdanie finansowe
za okres 01.01.2017 R. – 31.12.2017 R.

SPIS TREŚCI

I. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

II. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

III. INFORMACJA DODATKOWA (WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO)

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT, BILANS

V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

VI. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

VII. DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO – NOTY KSIĘGOWE

I. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

Blue Ocean Advisor SA

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI

spółki BOA Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
za okres sprawozdawczy od 1 grudnia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.

Przedmiotem niniejszego sprawozdania jest działalność spółki pod firmą BOA S.A. (dalej „**Spółka**") w okresie sprawozdawczym od dnia 1 stycznia 2017 r. do dnia 31 grudnia 2017 r. Niniejsze sprawozdanie zostało przygotowane w realizacji obowiązku wynikającego z Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

1. Informacje ogólne o Spółce

Spółka powstała w dniu 8 grudnia 2006 r. na mocy aktu założycielskiego (Rep. A 4398/2006) sporządzonego przez notariusza Rafała Kokoszewskiego w Kancelarii Notarialnej w Warszawie przy ul. Puławskiej 233 lok. 1. Spółka wpisana została do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawa, XIII Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000271121 w dniu 29 grudnia 2006 r. Siedziba Spółki mieści się w Warszawie przy ul. Grzybowskiej 87, 00-844 Warszawa.

2. Kapitał zakładowy Spółki

Kapitał zakładowy Spółki od momentu zarejestrowania Spółki w dniu 2 lutego 2007 r. do dnia 19 września 2007 r. wynosił 600.000,00 zł i dzielił się na 1.200.000 akcji imiennych serii A o wartości nominalnej 50 gr każda. W drodze emisji akcji serii B i rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w KRS od 20 września 2007 r. do dnia 2 lutego 2011 r., kapitał zakładowy wynosił 610.593,00 zł i dzielił się na 1.200.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 50 groszy każda oraz 21.186 akcji imiennych serii B o wartości nominalnej 50 groszy każda. Kapitał zakładowy Spółki został pokryty w całości. W dniu 2 lutego 2010 r. dokonano rejestracji kolejnego podniesienia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii C. Na dzień 31 grudnia 2011 r. kapitał zakładowy wynosił 1.048.093,00 zł i dzielił się na 1.200.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 50 groszy każda, 21.186 akcji imiennych serii B o wartości nominalnej 50 groszy każda oraz na 875.000 akcji serii C o wartości nominalnej 50 groszy każda. Kapitał zakładowy został pokryty w całości.

3. Zarząd Spółki

Funkcję Prezesa Zarządu spółki BOA S.A. pełni Pan Riad Bekkar. Zarówno w 2017 r. jak i na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania Zarządu z działalności Zarząd Spółki nie uległ zmianie. Zarząd Spółki składa się od 1 do 2 członków powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą. Rada Nadzorcza może powołać Prezesa lub Wiceprezesa Zarządu. Członkowie Zarządu powoływani są na okres wspólnej kadencji. Kadencja Zarządu trwa 2 lata. Zarząd reprezentuje Spółkę oraz prowadzi

sprawy Spółki za wyjątkiem spraw zastrzeżonych do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej. Do składania oświadczeń woli w imieniu Spółki upoważniony jest w przypadku zarządu jednoosobowego Prezes Zarządu, zaś w przypadku zarządu dwuosobowego - Prezes Zarządu działający łącznie z członkiem Zarządu.

4. Rada Nadzorcza Spółki

Wg stanu na dzień 31 grudnia 2017 r. w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodzili następujący członkowie:

- Agnieszka Chmielewska - Członek Rady Nadzorczej
- Magdalena Kacprzak - Członek Rady Nadzorczej
- Marcin Kaczmarkiewicz - Członek Rady Nadzorczej
- Tymon Kulczycki - Członek Rady Nadzorczej

W dniu 9 sierpnia 2017 r. Spółka otrzymała od Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Bogusława Dzieżok rezygnację z dniem 9 sierpnia 2017 r. Rada Nadzorcza składa się od 5 do 7 członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie. Liczbę członków Rady Nadzorczej ustała Walne Zgromadzenie. Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na okres wspólnej kadencji. Kadencja Rady Nadzorczej wynosi 3 lata. Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje i przewodniczy posiedzeniom Rady Nadzorczej oraz kieruje jej pracami. W przypadku nieobecności Przewodniczącego posiedzenia zwołuje i im przewodniczy Wiceprzewodniczący. W przypadku nieobecności Wiceprzewodniczącego posiedzenia zwołuje każdy inny członek Rady Nadzorczej. W takim przypadku posiedzeniom Rady Nadzorczej przewodniczy członek Rady Nadzorczej wybrany przez członków Rady Nadzorczej obecnych na posiedzeniu.

5. Ustanowione i odwołane prokury

W okresie sprawozdawczym ani na dzień sporządzania niniejszego Sprawozdania Zarządu z działalności, nie zostały udzielone ani odwołane jakiekolwiek prokury.

6. Profil działalności i perspektywy rozwoju

W 2017 r. Spółka kontynuowała działalność usług doradczych w zakresie doradztwa strategicznego oferując kompleksowe usługi dla firm i potencjalnych inwestorów, zorientowanych na określenie optymalnej drogi rozwoju spośród możliwych wariantów i scenariuszy rynkowych, skierowane na wzrost wartości firmy. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły żadne nietypowe czynniki i wydarzenia dotyczące Spółki, które miałyby istotny wpływ na jego wyniki finansowe. Spółka kontynuowała swoją działalność podstawową obejmującą świadczenie usług doradczych.

7. Zatrudnienie i sytuacja kadrowa

W okresie sprawozdawczym, jak również na dzień 31 grudnia 2017 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania Zarządu z działalności, Spółka nie zatrudniała pracowników na etat.

8. **Wskazanie postępowań toczących się przed sądem**

W okresie sprawozdawczym, jak również na dzień 31 grudnia 2017 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania Zarządu z działalności, Spółka nie była stroną w jakimkolwiek postępowaniu toczącym się przed sądem, organem arbitrażowym oraz organami administracji publicznej.

9. **Kredyty inwestycyjne, kredyty bieżące i leasingi**

W okresie sprawozdawczym, jak również na dzień 31 grudnia 2017 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania Zarządu z działalności, Spółka nie korzysta z kredytów bankowych ani leasingów.

10. **Osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju**

Nie dotyczy.

Niniejsze Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki zostało zatwierdzone w dniu 31 stycznia 2018 r.

……

Riad Bekkar

Prezes Zarządu

II. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zgodnie z wymogami art. 52 ust.2 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (DZ.U. z 2002r. nr 76,poz 694), późniejszymi zmianami, BOA Spółka Akcyjna przedstawia sprawozdanie finansowe, na które składa się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

2. Rachunek zysków i strat za okres **od 1 stycznia 2017 r**. **do 31 grudnia 2017 r**. wykazujący stratę netto w kwocie **1.888,39 złotych.**

3. Bilans sporządzony na dzień **31 grudnia 2017 r**., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **988.807,18 złotych .**

4. Rachunek przepływów pieniężnych za okres **od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.** wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **9.935,47 złotych.**

5. Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres **od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.** wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę **1.888,39 złotych.**

6. Dodatkowe informacje i objaśniania.

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości, czyli 12 miesięcy po dniu bilansowym przypadającym 31 grudnia 2017 r. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Warszawa, …….

_____

Riad Bekkar

Prezes Zarządu

III. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. Nazwa i siedziba Spółki:

Pełna nazwa (firma): BOA SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba Spółki ul. Grzybowska 87, 00-844 Warszawa,

1.2. Rejestracja: Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie,
XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Numer KRS Spółki: 0000271121
Numer NIP Spółki: 9512204182
Numer REGON Spółki: 140784639

1.3. Sprawozdanie finansowe **BOA S.A.** z siedzibą w Warszawie sporządzone zostało zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

1.4. Głównym przedmiotem działalności Spółki jest:

Świadczenie usług z zakresu doradztwa strategicznego polegające m.in. na: zorientowaniu na określenie optymalnej drogi rozwoju spośród możliwych wariantów i scenariuszy rynkowych, skierowanie na wzrost wartości firmy, analizy rynku, biznes plany, formułowanie możliwych i optymalnych struktur finansowania, jak również usługi z zakresu doradztwa finansowego obejmujące m.in.: organizację finansowania (project financing),pozyskanie finansowania pomostowego, restrukturyzacje kapitałowe i finansowe, strategie właścicielskie, poszukiwanie wartości i wycena firm (pricing).

1.5. Czas trwania Spółki zgodnie z umową jest nieograniczony.

2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2017 i kończący się 31.12.2017.

3. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2017 i 2016.

4. Zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, z późniejszymi zmianami, obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.
Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.
W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

4.1. Rachunek zysków i strat

4.1.1. Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach.

4.1.2. Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszty pośrednie dotyczące całokształtu działalności jednostki zalicza się do kosztów okresu sprawozdawczego jako koszt uzyskania przychodu w dacie ich poniesienia. Natomiast koszty bezpośrednio związane z konkretnymi przychodami jakie osiąga Spółka są ujmowane w ciężar kosztów okresu, w którym uzyskano ten przychód.
Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- Przychody finansowe z tytułu odsetek,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek.

4.1.3. Opodatkowanie

Spółka rok obrotowy 2017 zamknęła stratą bilansową w kwocie 1.888,39 złotych.

4.1.3.1. Podatek dochodowy bieżący

Nie wystąpił.

4.1.3.2. Podatek dochodowy odroczony

Nie wystąpił.

4.2. Bilans

4.2.1. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

4.2.2. Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne podlegają aktualizacjom na podstawie odrębnych przepisów.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również:

- nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do użytkowania wartość początkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji, z zastosowaniem stawek amortyzacyjnych zgodnie z przepisami o podatku dochodowym.

4.2.3. Środki trwałe w budowie

Nie wystąpiły.

4.2.4. Inwestycje długoterminowe

4.2.4.1. Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość inwestycji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości.

Wartość w cenie nabycia podlega przeszacowaniu do wartości rynkowej a różnice z przeszacowania odnosi się odpowiednio na kapitał z aktualizacji wyceny i rachunek zysków i strat.

4.2.4.2. Długoterminowe aktywa finansowe:

Udziały lub akcje

Udziały i akcje wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości.

Wartość w cenie nabycia podlega przeszacowaniu do wartości rynkowej a różnice z przeszacowania odnosi się odpowiednio na kapitał z aktualizacji wyceny i rachunek zysków i strat.

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych

Nie wystąpiły.

4.2.5. Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe

Nie wystąpiły.

4.2.5.1. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
Nie wystąpiły.

4.2.5.2. Pożyczki udzielone i należności własne,

Wycenia się je nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie.

4.2.5.3. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności
Nie wystąpiły.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności, dla których jest ustalony termin wymagalności,
Nie wystąpiły.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności, dla których nie jest ustalony termin wymagalności
Nie wystąpiły.

4.2.5.4. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży
Nie wystąpiły.

4.2.5.5. **Zobowiązania finansowe,**
Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem ostrożnej wyceny.

4.2.5.6. Instrumenty pochodne
Nie wystąpiły.

4.2.7. Należności wykazuje się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych- zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis.
Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie kupna stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie wyższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.
Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

4.2.8. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.
Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie kupna stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie wyższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

4.2.9. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne obejmują nakłady na koszty usług obcych dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych.

4.2.10. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku.

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów
Nie wystąpił.

Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny
Nie wystąpił.

4.2.11. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

4.2.12. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej.
Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.
Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie sprzedaży stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie niższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.
Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.
W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

4.2.13. Inne rozliczenia międzyokresowe

a) Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.
b) Rozliczenia międzyokresowe przychodów
Nie wystąpiły.

4.3. Wycena transakcji w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

- składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności) i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski,
- w jednostkach prowadzących kupno i sprzedaż walut obcych gotówkę wycenia się - po kursie, po którym nastąpił jej zakup, jednak w wysokości nie wyższej od średniego kursu ustalonego na dzień wyceny dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące inwestycji długoterminowych wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny, rozlicza się z kapitałem (funduszem) z aktualizacji wyceny. Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych, zwiększają kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.
Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktu lub ceny nabycia towaru, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

4.4. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym
Nie nastąpiły zmiany w zasadach rachunkowości.

5. Dodatkowe informacje

5.1. Wyszczególnienie:
a) po dniu bilansowym nie nastąpiły zdarzenia a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym,

b) nie dokonano w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

5.2. Nie nastąpiło w roku obrotowym połączenie jednostek.

5.3. Pozostałe punkty „ dodatkowych informacji i objaśnień" określonych w Załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości objaśniają zamieszczone noty do sprawozdania. Wszelkie inne informacje nie zostały ujawnione ze względu na brak ich występowania.

Warszawa, …….

_____ _____

sporządzający sprawozdanie Zarząd

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT, BILANS

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2017

	Nota	2017	2016
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		**40 000,00**	**-1 000,00**
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11	40 000,00	-1 000,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		**36 888,25**	**26 528,58**
I. Amortyzacja		0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		0,00	0,00
III. Usługi obce	12	36 888,25	26 137,96
IV. Podatki i opłaty, w tym:		0,00	0,00
– 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		0,00	390,62
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		**3 111,75**	**-27 528,58**
D. Pozostałe przychody operacyjne		**0,14**	**0,56**
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	13	0,14	0,56
E. Pozostałe koszty operacyjne		**0,28**	**61,90**
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	14	0,28	61,90
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		**3 111,61**	**-27 589,92**
G. Przychody finansowe		**0,00**	**25 698,63**
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	15	0,00	25 698,63
– 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 niefinansowych		0,00	0,00
V. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		**5 000,00**	**0,00**
I. Odsetki, w tym:	16	400,00	0,00
– 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	16	4 600,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)		**-1 888,39**	**-1 891,29**
J. Podatek dochodowy		**0,00**	**0,00**
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		**0,00**	**0,00**
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)		**-1 888,39**	**-1 891,29**

Warszawa, ...

sporządzający sprawozdanie

Zarząd

BILANS na dzień 31.12.2017

AKTYWA	Nota	31.12.2017	31.12.2016
A. AKTYWA TRWAŁE		**255 000,00**	**259 600,00**
I. Wartości niematerialne i prawne		**0,00**	**0,00**
1. Koszty zakończonych 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 wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		**0,00**	**0,00**
1. Środki trwałe		0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00
d) środki transportu		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		**0,00**	**0,00**
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		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		**255 000,00**	**259 600,00**
1. Nieruchomości	1	255 000,00	255 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	4 600,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały 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
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
– udziały 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
c) w pozostałych jednostkach		0,00	4 600,00
– udziały lub akcje	2	0,00	4 600,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		**0,00**	**0,00**

1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		**733 807,18**	**595 274,39**
I. Zapasy		**0,00**	**0,00**
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		**388 411,95**	**261 166,77**
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) 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
b) inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		388 411,95	261 166,77
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		240 487,77	258 322,77
– do 12 miesięcy	**8**	240 487,77	258 322,77
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	**8**	663,00	2 844,00
c) inne	**8**	147 261,18	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		**28 292,32**	**18 356,85**
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		28 292,32	18 356,85
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały 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
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały 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
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		28 292,32	18 356,85
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	**3**	28 292,32	18 356,85
– inne środki pieniężne		0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**18**	**317 102,91**	**315 750,77**
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		**0,00**	**0,00**
D. Udziały (akcje) własne		**0,00**	**0,00**
AKTYWA RAZEM		**988 807,18**	**854 874,39**

Warszawa, ...

sporządzający sprawozdanie

Zarząd

BILANS na dzień 31.12.2017

PASYWA	Nota	31.12.2017	31.12.2016
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		**568 628,18**	**570 516,57**
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	**4**	**1 048 093,00**	**1 048 093,00**
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	**5**	**576 903,88**	**576 903,88**
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		**0,00**	**0,00**
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) 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	**6**	-1 054 480,31	-1 052 589,02
VI. Zysk (strata) netto		-1 888,39	-1 891,29
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		**0,00**	**0,00**
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		**420 179,00**	**284 357,82**
I. Rezerwy na zobowiązania		**0,00**	**0,00**
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
– długoterminowa		0,00	0,00
– krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
– długoterminowe		0,00	0,00
– krótkoterminowe		0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		**225 500,00**	**92 738,82**
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		225 500,00	92 738,82
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe		0,00	92 738,82
d) inne	**7**	225 500,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		**194 679,00**	**191 619,00**
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) 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
b) inne		0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) 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
b) inne		0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		194 679,00	191 619,00
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		194 679,00	191 619,00
– do 12 miesięcy	**9**	194 679,00	191 619,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
i) inne		0,00	0,00
4. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		**0,00**	**0,00**
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych		0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
– długoterminowe		0,00	0,00

– krótkoterminowe		0,00	0,00
PASYWA RAZEM		**988 807,18**	**854 874,39**

Warszawa, …….

sporządzający sprawozdanie

Zarząd

V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	2017	2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	**0,00**	**0,00**
I. Zysk (strata) netto	**-1 888,39**	**-1 891,29**
II. Korekty razem	**-125 537,32**	**3 476,17**
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-127 245,18	5 790,73
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 060,00	-1 486,29
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 352,14	-828,27
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	**-127 425,71**	**1 584,88**
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	**0,00**	**0,00**
I. Wpływy	**4 600,00**	**0,00**
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	4 600,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	4 600,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	4 600,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	**0,00**	**0,00**
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	**4 600,00**	**0,00**
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	**0,00**	**0,00**
I. Wpływy	**132 761,18**	**13 000,00**
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00

3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	132 761,18	13 000,00
II. Wydatki	**0,00**	**38 000,00**
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	38 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	**132 761,18**	**-25 000,00**
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	**9 935,47**	**-23 415,12**
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	**9 935,47**	**-23 415,12**
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	**18 356,85**	**41 771,97**
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	**28 292,32**	**18 356,85**
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Warszawa, ...

sporządzający sprawozdanie

Zarząd

VI. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	2017	2016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	**570 516,57**	**582 546,43**
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	**570 516,57**	**582 546,43**
1. Kapitał (fundusz)podstawowy na początek okresu	**1 048 093,00**	**1 048 093,00**
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	**0,00**	**0,00**
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	**1 048 093,00**	**1 048 093,00**
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	**576 903,88**	**576 903,88**
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	**0,00**	**0,00**
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	**576 903,88**	**576 903,88**
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	**0,00**	**0,00**
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	**0,00**	**0,00**
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00

– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	**0,00**	**0,00**
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	**0,00**	**0,00**
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	**0,00**	**0,00**
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	**0,00**	**0,00**
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	**-1 054 480,31**	**-1 042 450,45**
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	**0,00**	**0,00**
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	**0,00**	**0,00**
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	**0,00**	**0,00**
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	**1 054 480,31**	**1 042 450,45**
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	**1 054 480,31**	**1 042 450,45**
a) zwiększenie z tytułu	0,00	10 138,57
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	10 138,57
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	**1 054 480,31**	**1 052 589,02**
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	**-1 054 480,31**	**-1 052 589,02**
6. Wynik netto	**-1 888,39**	**-1 891,29**
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	1 888,39	1 891,29
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	**568 628,18**	**570 516,57**

Warszawa, ...

sporządzający sprawozdanie

Zarząd

VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1 Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych

Nota 2 Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

Nota 3 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Nota 4 Kapitał podstawowy

Nota 5 Zmiany w kapitale zapasowym

Nota 6 Zysk (strata) z lat ubiegłych

Nota 7 Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa

Nota 8 Powiązania składników aktywów w bilansie

Nota 9 Powiązania składników pasywów w bilansie

Nota 10 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nota 11 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

Nota 12 Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

Nota 13 Inne przychody operacyjne

Nota 14 Inne koszty operacyjne

Nota 15 Wybrane przychody finansowe

Nota 16 Wybrane koszty finansowe

Nota 17 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Nota 18 Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

Nota 1
Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach pozostałych

	W jednostkach pozostałych			Razem
	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Inne inwestycje długoterminowe	
Stan na początek okresu	**255 000,00**	**0,00**	**0,00**	**255 000,00**
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	**255 000,00**	**0,00**	**0,00**	**255 000,00**
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2
Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:					
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	**4 600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4 600,00**

w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	**4 600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4 600,00**
– sprzedaż	4 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 3
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2017	2016
1. Środki pieniężne w kasie	10 880,45	10 880,45
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 411,87	7 476,40
3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
4. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	**28 292,32**	**18 356,85**

Nota 4
Kapitał podstawowy

	2017	2016
1. Wysokość kapitału podstawowego	1 048 093,00	1 048 093,00
2. Ilość udziałów/akcji tworzących kapitał:	2 096 186,00	2 096 186,00
3. Wartość nominalna jednej akcji/jednego udziału	0,50	0,50

Wartość księgowa spółki przypadająca na jedną akcję

	2017	2016
Wartość księgowa aktywów	988 807,18	854 874,39
Wartość zobowiązań	420 179,00	284 357,82
Wartość księgowa netto	568 628,18	570 516,57
Ilość akcji składających się na kapitał akcyjny	2 096 186,00	2 096 186,00
Wartość księgowa na jedną akcję (BVPS)	**0,27**	**0,27**

Nota 5
Zmiany w kapitale zapasowym

	2017	2016
Stan na początek okresu	**576 903,88**	**576 903,88**
zwiększenia (z tytułu)	**0,00**	**0,00**
– sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	0,00	0,00
– podziału zysku (utworzony ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
wykorzystanie (z tytułu)	**0,00**	**0,00**
– pokrycie straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	**576 903,88**	**576 903,88**

Nota 6
Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2017	2016
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	**-1 054 480,31**	**-1 042 450,45**
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	**0,00**	**0,00**
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	**0,00**	**0,00**
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	**0,00**	**0,00**
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	**1 054 480,31**	**1 042 450,45**
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	**1 054 480,31**	**1 042 450,45**
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	10 138,57
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	10 138,57
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	**1 054 480,31**	**1 052 589,02**
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	**-1 054 480,31**	**-1 052 589,02**

Nota 7
Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa

	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Ogółem
	Razem (a-d)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe	
Okres spłaty						
do 1 roku						
początek okresu	92 738,82	0,00	0,00	92 738,82	0,00	92 738,82
koniec okresu	225 500,00	0,00	0,00	225 500,00	0,00	225 500,00
od 1 roku do 3 lat						
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat						
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat						
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem						
początek okresu	92 738,82	0,00	0,00	92 738,82	0,00	92 738,82
koniec okresu	225 500,00	0,00	0,00	225 500,00	0,00	225 500,00

Nota 8

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	**388 411,95**	**0,00**	**261 166,77**	**0,00**
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	388 411,95	0,00	261 166,77	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	240 487,77	0,00	258 322,77	0,00
– do 12 miesięcy	240 487,77	0,00	258 322,77	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	663,00	0,00	2 844,00	0,00
– inne należności	147 261,18	0,00	0,00	0,00
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 9

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	**0,00**	**0,00**
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00

– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	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
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	**0,00**	**0,00**
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	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. Zobowiązania od pozostałych jednostek	**420 179,00**	**284 357,82**
a) długoterminowe	225 500,00	92 738,82
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	92 738,82
– inne	225 500,00	0,00
b) krótkoterminowe	194 679,00	191 619,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	194 679,00	191 619,00
– do 12 miesięcy	194 679,00	191 619,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
– z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00

Nota 10

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	2017	**2016**
ZYSK / STRATA brutto	**-1 888,39**	**-1 891,29**
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	81,54
– odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
– rezerwa na koszty	0,00	0,00
– niewypłacone wynagrodzenia	0,00	0,00
– nieopłacone składki ZUS	0,00	0,00
– różnice kursowe	0,00	0,00
– opłaty karne na rzecz budżetu	0,00	0,00
– koszty używania samochodów	0,00	0,00

– odsetki do zapłaty	0,00	0,00
– składki na PFRON	0,00	0,00
– wierzytelności odpisane jako przedawnione	0,00	61,50
– kary umowne i odszkodowania	0,00	0,00
– darowizny	0,00	0,00
– odsetki ograniczone tzw. cienką kapitalizacją	0,00	0,00
– pozostałe koszty (n.k.u.p.)	0,00	0,00
Koszty podatkowe niezaliczone do kosztów rachunkowych	0,00	0,00
– zapłacone odsetki	0,00	0,00
– odwrócenie korekty podatkowej (30 dni)	0,00	0,00
Przychody księgowe niezaliczane do podatkowych	0,00	0,00
– nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00	0,00
– rozwiązanie rezerwy na należności	0,00	0,00
– niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
– dywidendy	0,00	0,00
– zwrócone odsetki budżetowe	0,00	0,00
– naliczone odsetki	0,00	0,00
Przychody podatkowe niezaliczone do księgowych	0,00	0,00
– odsetki otrzymane	0,00	0,00
Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	0,00	0,00
– darowizny	0,00	0,00
– 50% straty roku	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania	**0,00**	**0,00**
Podatek dochodowy bieżący, w tym:	**0,00**	**0,00**
– podatek dochodowy od działalności zaniechanej	0,00	0,00
Podatek dochodowy bieżący – korekta lat ubiegłych	0,00	0,00
Podatek potrącony przez płatnika od wypłaconej dywidendy	**0,00**	**0,00**
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	0,00	0,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	**0,00**	**0,00**

Nota 11

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2017		2016	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług	0,00	40 000,00	0,00	-1 000,00
RAZEM	**0,00**	**40 000,00**	**0,00**	**-1 000,00**
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	40 000,00	0,00	-1 000,00
– produkty/usługi	0,00	40 000,00	0,00	-1 000,00

Nota 12

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	2017	2016
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	**0,00**	**0,00**
B. Koszty wg rodzajów	**36 888,25**	**26 528,58**
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
3. Usługi obce	36 888,25	26 137,96
4. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	0,00	0,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	0,00	0,00
– emerytalne	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	0,00	390,62
RAZEM	**36 888,25**	**26 528,58**

Nota 13
Inne przychody operacyjne

	2017	2016
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	**0,00**	**0,00**
II. Pozostałe, w tym:	**0,14**	**0,56**
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) róznice groszowe	0,14	0,56
Inne przychody operacyjne RAZEM	**0,14**	**0,56**

Nota 14
Inne koszty operacyjne

	2017	2016
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	**0,00**	**0,00**
II. Pozostałe, w tym:	**0,28**	**61,90**
1) odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione należności	0,00	61,90
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) róznice groszowe	0,28	0,00
Inne koszty operacyjne RAZEM	**0,28**	**61,90**

Nota 15
Wybrane przychody finansowe

	2017	2016
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	**0,00**	**0,00**
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	**0,00**	**25 698,63**
1) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00

b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	0,00	25 698,63
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	25 698,63
III. Inne przychody finansowe razem	**0,00**	**0,00**
1) dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00

Nota 16
Wybrane koszty finansowe

	2017	2016
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	**400,00**	**0,00**
1) od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	400,00	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	400,00	0,00
II. Inne koszty finansowe razem	**4 600,00**	**0,00**
1) ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	4 600,00	0,00
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	4 600,00	0,00

Nota 17
Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2017	2016
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	**0,00**	**0,00**
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	0,00	0,00
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– w roku …	0,00	0,00
– w roku …	0,00	0,00
– w roku …	0,00	0,00

– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Inne	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	**317 102,91**	**315 750,77**
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2. Opłacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	0,00	0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	317 102,91	315 750,77
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	**0,00**	**0,00**
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
– przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

Nota 18

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	**Wartość firmy**	**Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje**	**Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych**	**Oprogramow. komputerów**	**Inne, w tym know-how**	**Razem**
Wartość brutto na początek okresu	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**250 000,00**	**0,00**	**0,00**	**250 000,00**
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**250 000,00**	**0,00**	**0,00**	**250 000,00**
Umorzenia na początek okresu	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**250 000,00**	**0,00**	**0,00**	**250 000,00**
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**250 000,00**	**0,00**	**0,00**	**250 000,00**
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Wartość księgowa netto na początek okresu	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Wartość księgowa netto na koniec okresu	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00

Analiza finansowa – BILANS

	31.12.2017	**% sumy bilansowej**	**31.12.2016**	**% sumy bilansowej**
AKTYWA				
Aktywa trwałe				
wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
inwestycje długoterminowe	255 000,00	25,79	259 600,00	30,37
długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	**255 000,00**	**25,79**	**259 600,00**	**30,37**
Aktywa obrotowe				
zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00
należności krótkoterminowe	388 411,95	39,28	261 166,77	30,55
1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2) od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3) od pozostałych jednostek	388 411,95	39,28	261 166,77	30,55
a) z tytułu dostaw i usług	240 487,77	24,32	258 322,77	30,22
b) inne	147 924,18	14,96	2 844,00	0,33
inwestycje krótkoterminowe	28 292,32	2,86	18 356,85	2,15
krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	317 102,91	32,07	315 750,77	36,94
Razem	**733 807,18**	**74,21**	**595 274,39**	**69,63**
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Udziały własne	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
AKTYWA RAZEM	**988 807,18**	**100,00**	**854 874,39**	**100,00**
PASYWA				
Kapitał własny				
kapitał podstawowy	1 048 093,00	106,00	1 048 093,00	122,60
kapitał zapasowy	576 903,88	58,34	576 903,88	67,48
kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00
zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 054 480,31	-106,64	-1 052 589,02	-123,13
zysk (strata) netto	-1 888,39	-0,19	-1 891,29	-0,22
odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	**568 628,18**	**57,51**	**570 516,57**	**66,74**
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania				
rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania długoterminowe	225 500,00	22,81	92 738,82	10,85
zobowiązania krótkoterminowe	194 679,00	19,69	191 619,00	22,41

1) wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2) wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3) wobec pozostałych jednostek	194 679,00	19,69	191 619,00	22,41
a) z tytułu dostaw i usług	194 679,00	19,69	191 619,00	22,41
b) inne zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4) fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00
rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	**420 179,00**	**42,49**	**284 357,82**	**33,26**
PASYWA RAZEM	**988 807,18**	**100,00**	**854 874,39**	**100,00**

Analiza finansowa – Rachunek zysków i strat metodą porównawczą

	31.12.2017	Dynamika 2017/2016	31.12.2016
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi			
Przychody netto ze sprzedaży produktów	40 000,00	-40,00	-1 000,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
Razem	40 000,00	-40,00	-1 000,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Koszty działalności operacyjnej			
Amortyzacja	0,00	0,00	0,00
Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00
Usługi obce	36 888,25	1,41	26 137,96
Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	390,62
Razem	**36 888,25**	**1,39**	**26 528,58**
Zysk ze sprzedaży	**3 111,75**	**-0,11**	**-27 528,58**
Pozostałe przychody operacyjne			
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	0,14	0,25	0,56
Razem	0,14	0,25	0,56
Pozostałe koszty operacyjne			
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	0,28	0,00	61,90
Razem	0,28	0,00	61,90
Zysk(strata) z działalności operacyjnej	**3 111,61**	**-0,11**	**-27 589,92**
Przychody finansowe			
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00	25 698,63
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00
Razem	**0,00**	**0,00**	**25 698,63**
Koszty finansowe			
Odsetki	400,00	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne	4 600,00	0,00	0,00
Razem	5 000,00	0,00	0,00

Zysk/strata brutto	**-1 888,39**	**1,00**	**-1 891,29**
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00	0,00
Zysk/strata netto	**-1 888,39**	**1,00**	**-1 891,29**

Analiza finansowa – Wskaźniki I

	2017	2016
Rentowność majątku		
wynik finansowy netto x 100 / średnioroczny stan aktywów	-0,20	-0,44
Rentowność kapitału własnego		
wynik finansowy netto x 100 / średnioroczny stan kapitału własnego	-0,33	-0,66
Rentowność netto sprzedaży		
wynik finansowy netto x 100 / przychody netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	-4,72	0,00
Wskaźnik płynności I		
aktywa obrotowe ogółem*) / zobowiązania krótkoterminowe	3,77	3,11
Wskaźnik płynności II		
aktywa obrotowe ogółem*) – zapasy / zobowiązania krótkoterminowe*)	3,77	3,11
Szybkość spłat należności w dniach		
średnioroczny stan ogółu należności z tytułu dostaw i usług x 365 dni / przychód netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	2 275,82	0,00
Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym i rezerwami długoterminowymi		
kapitał (fundusz) własny + rezerwy długoterminowe / aktywa trwałe	2,23	2,20
Wartość księgowa na jedną akcję		
kapitał własny / liczba akcji	0,00	0,00
Wynik finansowy na jedną akcję		
wynik finansowy netto za ostatnie 12 miesięcy / liczba akcji	0,00	0,00

Analiza finansowa – Wskaźniki II (RZiS metodą porównawczą)

	2017	2016
Szybkość obrotu zobowiązań w dniach		
średnioroczny stan ogółu zobowiązań z tytułu dostaw i usług x 365 dni / Koszty działalności operacyjnej +/– zmiana stanu produktów + koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	1 911,16	1 318,22

Szybkość obrotu zapasów w dniach

średnioroczny stan zapasów x 365		
Koszty działalności operacyjnej – zmiana stanu produktów – koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00

Marża brutto na sprzedaży

zysk (strata) brutto na sprzedaży		
przychody ze sprzedaży	0,08	27,53

Warszawa, …….

_____ _____

sporządzający sprawozdanie Zarząd