

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 3 4 0 1 3 5 1 2 7	2. Numer KRS KRS 0 0 0 0 3 1 0 9 0 2	
---	---	--

## Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

### Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Data sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego		08.06.2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2018	Data do	31.12.2018
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
P_1	Informacje podstawowe o jednostce dominującej		
Nazwa (firma)			
LETUS CAPITAL SPÓŁKA AKCYJNA			
Siedziba			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	MIASTA WARSZAWY
Gmina	M.ST.WARSZAWA	Miejscowość	WARSZAWA
Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej			
6820Z.x			

P\_2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

CAsa spółka z ograniczoną odpowiedzialnością KRS 0000690055 z siedzibą w Toruniu

Przedmiot działalności

kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek oraz wynajem nieruchomości

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100,00 %

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym *(opcjonalnie)*

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec

P\_3 Informacje na temat kryteriów zastosowanych przez jednostkę dominującą do objęcia skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym jednostek zależnych; można nie ujawniać tych informacji, jeżeli jednostka dominująca sprawuje kontrolę nad jednostką z tytułu posiadania bezpośrednio lub pośrednio większości ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym innej jednostki (zależnej), także na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu, wykonującymi swe prawa głosu zgodnie z wolą jednostki dominującej oraz jeżeli udział w całkowitej liczbie głosów jest równy udziałowi w kapitale (funduszu) podstawowym (*opcjonalnie*)

P\_4 Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane (*opcjonalnie*)

Nazwa (firma) i siedziba jednostki, w której jednostki podporządkowane posiadają zaangażowanie w kapitale

Nazwy (firmy) i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki innej niż jednostki podporządkowane

Wysokość kapitału (funduszu) podstawowego tych jednostek w wysokości zatwierdzonego wyniku finansowego tych jednostek za ostatni rok obrotowy (można pominąć te dane, jeżeli bilans jednostki nie jest ogłaszany) (*opcjonalnie*)

Udział w kapitale (funduszu) podstawowym i wyniku finansowym netto za ostatni rok obrotowy	%
--	---

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym ( <i>opcjonalnie</i> )	%
---	---

P\_5 Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego *(opcjonalnie)*

Nazwa (firma) i siedziba jednostki podporządkowanej wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Podstawa prawna oraz uzasadnienie dokonania wyłączenia

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym tych jednostek

%

Nazwy (firmy) i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego *(opcjonalnie)*

P_6	<p data-bbox="194 51 1468 100">Wykaz czasu trwania jednostek powiązanych, jeżeli jest ograniczony <i>(opcjonalnie)</i></p> <table border="1" data-bbox="194 100 1468 797"> <tr> <td data-bbox="194 100 1468 152">Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej</td> </tr> <tr> <td data-bbox="194 152 1468 286"> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="194 286 1468 338">Czas trwania jednostki powiązanej</td> </tr> <tr> <td data-bbox="194 338 1468 797">           Data od            Data do         </td> </tr> </table>	Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej		Czas trwania jednostki powiązanej	Data od Data do								
Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej													
Czas trwania jednostki powiązanej													
Data od Data do													
P_7	<p data-bbox="194 797 1468 846">Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym</p> <table border="1" data-bbox="194 846 1468 1256"> <tr> <td data-bbox="194 846 1468 898">Data od <b>01.01.2018</b></td> <td data-bbox="194 846 1468 898">Data do <b>31.12.2018</b></td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="194 898 1468 976">Wykaz jednostek powiązanych których lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym są różne od okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym <i>(opcjonalnie)</i></td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="194 976 1468 1155">Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="194 1155 1468 1211"> </td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="194 1211 1468 1256">Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej</td> </tr> <tr> <td data-bbox="194 1256 1468 1312">Data od</td> <td data-bbox="194 1256 1468 1312">Data do</td> </tr> </table>	Data od <b>01.01.2018</b>	Data do <b>31.12.2018</b>	Wykaz jednostek powiązanych których lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym są różne od okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym <i>(opcjonalnie)</i>		Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej				Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej		Data od	Data do
Data od <b>01.01.2018</b>	Data do <b>31.12.2018</b>												
Wykaz jednostek powiązanych których lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym są różne od okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym <i>(opcjonalnie)</i>													
Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej													
Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej													
Data od	Data do												

P_8	<p>Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</p> <p><input type="checkbox"/> sprawozdanie nie zawiera danych łącznych</p>
P_9	<p>Założenie kontynuacji działalności</p> <p>Wskazanie, czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> tak <input type="checkbox"/> nie</p> <p>Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności</p> <p><input type="checkbox"/> tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) <input checked="" type="checkbox"/> nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)</p> <p>Opis okoliczności zagrożenia kontynuowania działalności</p> <p><b>brak ryzyka kontynuowania działalności</b></p>
P_10	<p>Informacja czy sprawozdania finansowe jednostek powiązanych są sporządzone po połączeniu spółek <i>(opcjonalnie)</i></p> <p>Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej</p> <p>W przypadku sprawozdania finansowego jednostki powiązanej sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek</p> <p><input type="checkbox"/> tak <input type="checkbox"/> nie</p> <p>Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)</p>

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

wszystkie Jednostki prowadzą księgi rachunkowe i sporządzają sprawozdanie finansowe (jednostkowe) w oparciu o dokumentację opisującą przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, zatwierdzone przez Zarząd. Konsolidacja ich danych dokonywana jest metodą pełną, polegającą na sumowaniu kolejnych pozycji sprawozdań jednostki dominującej oraz jednostki zależnej, bez względu na udział jednostki dominującej we własności jednostki zależnej, a także zrealizowaniu określonych korekt wyłączeniowych. Wyłączeniu podlegają w całości: 1) wzajemne należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki o podobnym charakterze 2) przychody i koszty operacji gospodarczych dokonanych między jednostkami 3) zyski lub straty powstałe w wyniku operacji gospodarczych dokonanych między jednostkami, zawarte w wartości aktywów podlegających konsolidacji; 4) dywidendy naliczone lub wypłacone przez jednostkę zależną jednostce dominującej 5) wyrażona w cenie nabycia wartości udziałów posiadanych przez jednostkę dominującą w jednostce zależnej



Omówienie zasady grupowania operacji gospodarczych

zasady grupowania operacji gospodarczych:

Grupowanie operacji oraz prezentacja w sprawozdaniu finansowym jednostkowym, są jednakowe dla wszystkich spółek konsolidowanych

metody wyceny aktywów i pasywów:

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały w innych jednostkach i pozostałe inwestycje wycenia się według cen nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa. Materiały i towary - cen zakupu nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy, gdyż nie zniekształca to stanu aktywów oraz wyniku finansowego. Jednostki stosują metody rozchodu rzeczowych składników obrotowych po cenach składników nabytych najwcześniej (FIFO) oraz rzeczywistej identyfikacji. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowami spółek. 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. Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze – odpisy emerytalne, tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o wycenę aktuarialną lub własną, w podziale na ich długo- i krótkoterminowe części. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. 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. Inne rozliczenia międzyokresowe - dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na dzień poprzedzający, chyba, że w dokumencie ustalony został inny kurs. Na koniec roku obrotowego wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, Różnice kursowe dotyczące 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 ceny nabycia lub kosztu wytworzenia.

dokonywania amortyzacji:

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Środki trwałe umarżane są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. W przypadku, gdy stawki amortyzacyjne wynikające z przyjętych okresów użytkowania nie różnią się istotnie od stawek podatkowych, stosuje się stawki wynikające z przepisów dotyczących podatku dochodowego od osób prawnych.

## ustalenia wyniku finansowego

Przychody ze sprzedaży obejmują niewłaściwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym oraz w układzie kalkulacyjnym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnione części kosztów pośrednich. Na wynik finansowy jednostek wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością 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 oraz straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń niezwiązanych z ogólnym ryzykiem poza działalnością operacyjną;
- Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi;
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

Opodatkowanie - wynik finansowy brutto nie jest korygowany o podatek dochodowy, gdyż opodatkowaniu podlegają Wspólnicy spółki dominującej bezpośrednio, natomiast dochody podatkowe uzyskane przez spółkę zależną, ujmowane są na bieżący w przychodach podatkowych spółki dominującej. Jednostki, jako spółki komandytowe, nie ustalają aktywów i rezerw z tytułu podatku dochodowego.

Ustalenie wyniku finansowego za rok obrotowy przebiega według następującego schematu księgowego. Na koniec roku obrotowego zamyka się konta wynikowe i na konto "wynik finansowy" następuje przeniesienie (przeksięgowanie) wszystkich zrealizowanych lub należnych przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami oraz strat i zysków nadzwyczajnych, a także podatku dochodowego i innych obowiązkowych obciążeń wpływających na wynik. Jeżeli konto "wynik finansowy" wykazuje saldo Ma, wtedy występuje zysk netto firmy za rok obrotowy. Saldo Wn konta "wynik finansowy" jest informacją o stracie netto. Saldo Wn lub Ma wykazujemy w pasywach bilansu firmy, w pozycji - zysk (strata) netto - odpowiednio, jako wielkość dodatnia (zysk) lub wielkość ujemna (strata). Kwota zysku lub straty wykazana w tej pozycji bilansu musi odpowiadać kwocie zysku (straty) netto wykazanego w rachunku zysków i strat.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, o którym mowa w art. 12 otwieranie i zamykanie ksiąg rachunkowych ust. 2, oraz na inny dzień bilansowy, stosując odpowiednio, z zastrzeżeniem ust. 1a i 1b, zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego. Zastosowane uproszczenia wynikające z ustawy o rachunkowości nie sporządza się zestawienia zmian w kapitale, nie sporządza się zestawienia przepływów finansowych nie sporządza się sprawozdania z działalności, odstępując od tworzenia rezerwy i aktywa na podatek odroczony.

Pozostałe (opcjonalnie)

Jednostki objête skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym sporz¹dzaj¹ rachunek zysków i strat w uk³adzie porównawczym oraz Rachunek przep³ywów pieniężnych metod¹ pośredni¹. W sprawozdaniach finansowych jednostki wykazuj¹ zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treœci¹ ekonomiczn¹. Wynik finansowy ka¿dej jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osi¹gniête i przypadaj¹ce na jej rzecz przychody oraz zwi¹zane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoria³u, wspó³miernoœci przychodów i kosztów oraz ostro¿nej wyceny. Jednostki stosuj¹ jednakowe zasady sporz¹dzania sprawozdañ finansowych: wg za³¹cznika nr 1 do UoR.

P\_12 Dokonane ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem ich przyczyny

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały w innych jednostkach i pozostałe inwestycje wycenia się według cen nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa. Materiały i towary - cen zakupu nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy, gdy nie zniekształca to stanu aktywów oraz wyniku finansowego. Jednostki stosują metody rozchodu rzeczowych składników obrotowych (paliwo i eglugowe) po cenach składników nabytych najwcześniej (FIFO) oraz rzeczywistej identyfikacji (magazyn części zamiennych). Wartości wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. W szczególności rozliczeniem międzyokresowym podlegają poniesione w roku obrotowym i latach ubiegłych nakłady na remonty klasowe jednostek produkcyjnych, w podziale na krótko- i długoterminowe. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowami spółek. 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. Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze – odprawy emerytalne, tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o wycenę aktuarialną lub własną, w podziale na ich długo- i krótkoterminowe części. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się, jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są, jako krótkoterminowe. Inne rozliczenia międzyokresowe - dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na dzień poprzedzający, chyba, że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostki dokumencie ustalony został inny kurs. Na koniec roku obrotowego wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstające 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 ceny nabycia lub kosztu wytworzenia.

P\_13 Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

nie dotyczy





W celu sporządzenia "Wprowadzenia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego" zgodnie ze strukturami logicznymi Ministerstwa Finansów, w zależności od potrzeb danej jednostki dominującej, w Programie DRUKI Gofin wprowadziliśmy druk "Dodatkowe elementy wprowadzenia do sprawozdania". Druk ten zawiera dodatkowe załączniki (wymienione w liście zamieszczonej po lewej stronie), które można dodawać (wielokrotnie) poprzez kliknięcie znaku " + " przy wybranym załączniku.

P\_2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

casa spółka z ograniczoną odpowiedzialnością krs 0000690055 z siedzibą w Toruniu

Przedmiot działalności

kupno i sprzedaż na własny rachunek oraz wynajem nieruchomości

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100,00 %

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym *(opcjonalnie)*

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec

P\_2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

casas spółka z ograniczoną odpowiedzialnością KRS 0000690588 siedziba w Toruniu

Przedmiot działalności

realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100,00 %

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym *(opcjonalnie)*

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec

P\_2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

itechnologie games spółka z ograniczoną odpowiedzialnością krs 0000695964 z siedzibą w Warszawie

Przedmiot działalności

działalność związana z oprogramowaniem

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

90,00 %

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym (opcjonalnie)

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec

P\_2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

davinci spółka z ograniczoną odpowiedzialnością krs 0000677435

Przedmiot działalności

hotele i podobne obiekty zakwaterowania

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100,00 %

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym *(opcjonalnie)*

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec

P\_2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Etos spółka z ograniczona odpowiedzialnością

Przedmiot działalności

działalność w zakresie nowych technologii

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

60,00 %

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym (opcjonalnie)

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec

P\_2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

P.U.H. Nafta-trans spółka z ograniczona odpowiedzialnością krs 0000126118 z siedzibą w Pile

Przedmiot działalności

transport drogowy towarów i usługi dźwigowe

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

55,54 %

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym (opcjonalnie)

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec

SKONSOLIDOWANY  
BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017			rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	7 812 970,39	18 974 683,93	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	13 675 639,61	19 594 324,00
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	102 660,00	7 660,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	6 360 413,20	5 954 500,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	8 359 622,18	8 359 622,18
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	102 660,00	0,00	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	7 660,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	7 463 513,04	13 084 122,24
1	Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00		– tworzone zgodnie z umową/statutem spółki	0,00	0,00
2	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	<b>V</b>	<b>Różnice kursowe z przeliczenia</b>	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	4 031 850,52	5 086 243,93	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-7 210 168,07	-7 637 667,54
1	Środki trwałe	3 833 504,09	4 887 897,50	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-1 297 740,74	-166 252,88
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	302 500,00	691 993,91	<b>VIII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 277 248,94	3 393 301,58	<b>B</b>	<b>Kapitały mniejszości</b>	1 039 016,20	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	16 096,93	32 549,21	<b>C</b>	<b>Ujemna wartość jednostek podporządkowanych</b>	-4 369 977,67	0,00
d)	środki transportu	233 922,03	399 681,77	<b>I</b>	<b>Ujemna wartość - jednostki zależne</b>	-4 369 977,67	0,00
e)	inne środki trwałe	3 736,19	370 371,03	<b>II</b>	<b>Ujemna wartość - jednostki współzależne</b>	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	198 346,43	198 346,43	<b>D</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	4 282 825,81	4 148 000,71
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	111 525,07	518 722,78
<b>IV</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	111 525,07	111 525,07
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowa	111 525,07	111 525,07
3	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	3 678 459,87	13 497 030,00	3	<b>Pozostałe rezerwy</b>	0,00	407 197,71
1	Nieruchomości				– długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe	0,00	407 197,71
3	Długoterminowe aktywa finansowe	3 678 459,87	13 497 030,00	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	144 074,80	162 454,12
a)	w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	1 566 459,87	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		



	– udziały lub akcje	1 563 960,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	144 074,80	162 454,12
	– udzielone pożyczki	2 499,87	0,00	a)	kredyty i pożyczki	5 883,20	12 501,48
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
b)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	149 952,64
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	e)	inne	138 191,60	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>4 027 225,94</b>	<b>3 436 823,81</b>
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
d)	w pozostałych jednostkach	2 112 000,00	13 497 030,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	2 112 000,00	13 497 030,00		– do 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 974 667,20	3 419 834,87
4	Inne inwestycje długoterminowe			a)	kredyty i pożyczki	60 466,13	225 124,26
<b>VI</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	383 750,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	383 750,00	c)	inne zobowiązania finansowe	113 225,27	132 348,34
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 143 615,69	2 553 722,65
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>6 814 533,56</b>	<b>4 767 640,78</b>		– do 12 miesięcy	<b>2 143 615,69</b>	<b>2 553 722,65</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>22 642,37</b>	<b>71 274,93</b>		– powyżej 12 miesięcy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Materiały	0,00	32 191,05	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 521 998,72	257 207,03
4	Towary	22 642,37	31 009,93	h)	z tytułu wynagrodzeń	133 000,39	148 298,27
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	8 073,95	i)	inne	2 361,00	103 134,32
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>6 538 854,67</b>	<b>3 930 643,46</b>	4	Fundusze specjalne	<b>52 558,74</b>	<b>16 988,94</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	1 068 556,31	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	30 000,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	30 000,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe		
b)	inne	0,00	1 068 556,31		– krótkoterminowe	0,00	30 000,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			
	– do 12 miesięcy					
	– powyżej 12 miesięcy					
b)	inne					
3	Należności od pozostałych jednostek	6 538 854,67	2 862 087,15			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 649 723,09	2 743 361,56			
	– do 12 miesięcy	4 649 723,09	2 743 361,56			
	– powyżej 12 miesięcy					
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	993 516,99	13 562,00			
c)	inne	895 614,59	105 163,59			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>236 628,16</b>	<b>621 191,38</b>			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	236 628,16	621 191,38			
a)	w jednostkach zależnych i współzależnych	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 jednostkach stowarzyszonych	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)	w pozostałych jednostkach	0,00	428 399,07			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	428 399,07			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	236 628,16	192 792,31			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	236 628,16	192 792,31			
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>16 408,36</b>	<b>144 531,01</b>			
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>14 627 503,95</b>	<b>23 742 324,71</b>			
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>			<b>14 627 503,95</b>	<b>23 742 324,71</b>	

SKONSOLIDOWANY  
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	5 783 309,07	8 040 237,91
	– od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 783 309,07	7 026 032,33
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	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	1 014 205,58
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	5 432 626,84	9 944 018,91
I	Amortyzacja	470 672,96	483 658,13
II	Zużycie materiałów i energii	1 336 257,06	2 370 820,56
III	Usługi obce	1 144 558,83	2 138 489,61
IV	Podatki i opłaty, w tym:	155 507,92	390 330,34
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 371 349,04	2 477 011,18
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	481 095,59	608 420,02
	– emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	258 767,96	466 933,19
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	214 417,48	1 008 355,88
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	350 682,23	-1 903 781,00
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	2 833 700,45	1 797 904,84
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 784 710,90	1 472 316,03
II	Dotacje	22 458,13	59 018,09
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	262 900,96
IV	Inne przychody operacyjne	1 026 531,42	3 669,76
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	3 199 572,35	40 236,08
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 821 743,52	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1 377 828,83	40 236,08
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-15 189,67	-146 112,24
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	2 019,30	25 331,17
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:	0,00	17 251,11
	– od jednostek powiązanych	0,00	17 251,11
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	2 019,30	8 080,06
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	26 655,69	45 471,81
I	Odsetki, w tym:	0,00	29 895,66
	– dla jednostek powiązanych	0,00	29 895,66
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	26 655,69	15 576,15

<b>I</b>	<b>Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>		
<b>J</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H +/- I)</b>	-39 826,06	-166 252,88
<b>K</b>	<b>Odpis wartości firmy</b>	0,00	0,00
I	Odpis wartości firmy – jednostki zależne	0,00	0,00
II	Odpis wartości firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00
<b>L</b>	<b>Odpis ujemnej wartości firmy</b>	0,00	0,00
I	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	0,00	0,00
II	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00
<b>M</b>	<b>Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	0,00	0,00
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) brutto (J – K + L +/- M)</b>	-39 826,06	-166 252,88
<b>O</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	383 750,00	0,00
<b>P</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>R</b>	<b>Zyski (straty) mniejszości</b>	874 164,69	0,00
<b>S</b>	<b>Zysk (strata) netto (N – O – P +/- R)</b>	-1 297 740,75	-166 252,88

**SKONSOLIDOWANE**  
**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

sporządzone za okres ..... 01.01.2018 - 31.12.2018 .....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	19 594 324,00	6 857 157,08
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów</b>	19 594 324,00	6 857 157,08
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	5 954 500,00	4 025 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	405 913,20	1 929 500,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	405 913,20	1 929 500,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	1 929 500,00
	- emisja akcji	405 913,20	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 360 413,20	5 954 500,00
<b>2.</b>	<b>(uchylony)</b>		
<b>3.</b>	<b>(uchylony)</b>		
<b>4.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	8 359 622,18	8 359 622,18
4.1.	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
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 359 622,18	8 359 622,18
<b>5.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-3 330 961,47	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 039 016,20	0,00
	- kapitały mniejszościowe	1 039 016,20	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	4 369 977,67	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	- ujemna wartość udziałów jednostek zależnych	4 369 977,67	0,00
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-3 330 961,47	0,00

<b>6.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	13 084 122,24	2 110 202,44
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-5 620 609,20	10 973 919,80
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	10 973 919,80
	- emisja akcji	0,00	10 973 919,80
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	5 620 609,20	0,00
	- korekty	5 620 609,20	0,00
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	7 463 513,04	13 084 122,24
<b>7.</b>	<b>Różnice kursowe z przeliczenia</b>		
<b>8.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-7 637 667,54	-4 978 457,80
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
8.2.	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)		
	-		
	-		
	-		
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-7 637 667,54	-4 978 457,80
	- korekty błędów		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-7 637 667,54	-4 978 457,80
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	427 499,47	-2 659 209,74
	- korekty	427 499,47	-2 659 209,74
	-		
	-		
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 210 168,07	-7 637 667,54
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 210 168,07	-7 637 667,54
<b>9.</b>	<b>Wynik netto</b>	-1 297 740,74	-166 252,88
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	-1 297 740,74	-166 252,88
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	10 344 678,14	19 594 324,00
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	0,00	0,00

**SKONSOLIDOWANY**  
**RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH**  
sporządzony za okres **01.01.2018 - 31.12.2018**  
(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-1 297 740,74	-166 252,88
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	1 341 576,59	68 360,83
1.	Zyski (straty) mniejszości	874 164,69	0,00
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3.	Amortyzacja	470 672,96	483 658,13
4.	Odpisy wartości firmy	0,00	0,00
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
9.	Zmiana stanu rezerw	-5 620 609,20	10 973 919,80
10.	Zmiana stanu zapasów	-48 632,56	-107 382,63
11.	Zmiana stanu należności	2 608 211,21	502 729,79
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	755 060,26	1 313 664,21
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-30 000,00	0,00
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	2 332 709,23	-13 098 228,47
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	43 835,85	-97 892,05
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	0,00	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:	0,00	0,00
	a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	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
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	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 wycenianych metodą praw własności		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	0,00	0,00
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	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spląty 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	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>43 835,85</b>	<b>-97 892,05</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>43 835,85</b>	<b>-97 892,05</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>192 792,31</b>	<b>290 684,36</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>236 628,16</b>	<b>192 792,31</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		



Nazwa (firma)

Letus Capital S.A.

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla skonsolidowanych jednostek**

informacja dodatkowa 2018 skonsolidowana

## **INFORMACJA DODATKOWA DO SKONSOLIDOWANEGO BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT ZA 2018 ROK**

### **I. METODY WYCENY STOSOWANE W JEDNOSTCE.**

I. 1. Stosowane metody wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów, przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- wszystkie grupy aktywów wycenione według cen zakupu
- środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł. amortyzuje się liniowo
- środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł. amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu
- przy amortyzacji stosuje się stawki podatkowe
- przy amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się okresy według rozporządzenia Ministra Finansów

I. 2. **Rok 2018 jest jedenastym rokiem działalności LETUS CAPITAL S.A. Spółka została zarejestrowana z dniem 01.08.2008r. w Sądzie Rejonowym w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000310902.**

I.3. Jest to trzynaste sprawozdanie finansowe.

I.4. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględniono w bilansie i rachunku zysków i strat - **nie wystąpiły**

I. 6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu roku obrotowego - **nie wystąpiły**

### **II. Informacja dodatkowa do Bilansu- dane uzupełniające o aktywach i pasywach bilansu**

2.1. Na wartość majątku trwałego o wartości bilansowej 7.812.970,39 PLN składają się:

- a) środki trwałe- grunty – 302.500,00 PLN
- b) - budynki, lokale – 3.277.248,94 PLN
- c) - urządzenia techniczne i maszyny – 16.096,93 PLN
- d) - środki transportu – 233.922,03 PLN
- e) - inne środki trwałe – 3.736,19 PLN
- f) - środki trwałe w budowie – 198.346,43 PLN
- g) - inne wartości niematerialne i prawne 102.660,00 PLN
- h) - inwestycje długoterminowe udziały lub akcje 3.678.459,87 PLN

2.2 Wartość gruntów użytkowanych w wieczystocie - **nie występują**

2.3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) środków trwałych używanych przez jednostkę na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu operacyjnego - **nie występują**

### **I. Informacja dodatkowa do Bilansu- dane uzupełniające o aktywach i pasywach bilansu**

II.

2.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - **nie występują**

2.5. Przychody z działalności ze sprzedaży w 2018r. wyniosły 5.783.309,07 PLN,

2.6. Stan i zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych – 13.084.122,24 PLN na początek okresu, 7.463.513,04 PLN na koniec okresu.

2.7. Podział zysku lub pokrycie straty za rok obrotowy – zysk zostanie przeznaczony na pokrycie straty z lat ubiegłych

2.8. Informacje o stanie rezerw – 111.525,07 PLN

2.9. Podział zobowiązań.

Na zobowiązania krótkoterminowe w 2018r. składają się:

a) z tytułu dostaw i usług 4.027.225,94 PLN

III. z kredyty i pożyczki 5.883,20 PLN

IV. z tytułu wynagrodzeń 133.000,39 PLN

V. z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych 1.521.998,72 PLN

VI. inne – 2.361,00 PLN

VII. inne zobowiązania finansowe – 0 PLN

2.10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rozliczenia międzyokresowe przychodów – 0,00 PLN

1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 0,00 PLN

2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów 0,00 PLN

2.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki - **nie występują**.

2.12. Zobowiązania warunkowe - **brak zobowiązań warunkowych**

### **III. UZUPEŁNIAJĄCE DANE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**

3.1. Struktura przychodów ze sprzedaży według rodzajów działalności, zasięgu terytorialnego.

Przychody ze sprzedaży: krajowa

usług 5.783.309,07 PLN

towarów 0 PLN

razem: 5.783.309,07 PLN

3.2. Nieplanowane odpisy amortyzacyjne -brak nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych.

3.3. Odpisy aktualizacyjne – 1.821.743,52 PLN

3.4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach zaniechanej działalności - **nie wystąpiła w/w działalność**.

3.5. Różnice pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym brutto - 15.189,67 PLN

3.6. Koszty realizacji zadań statutowych wyniosły w 2018 roku 100% ogólnej kwoty kosztów.

3.6. Koszty według rodzaju

1. Amortyzacja 470.672,96 PLN

2. Zużycie materiałów i energii 1.336.257,06 PLN

2. Usługi obce 1.144.558,83 PLN

3. Podatki i opłaty 155.507,92 PLN

4. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia 1.371.349,04 PLN

5. Wartość sprzedanych towarów i materiałów 214.417,48 PLN

6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 481.095,59 PLN

8. Pozostałe koszty 258.767,96 PLN

8. OGÓŁEM 5.432.626,84 PLN

3.7. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i prac rozwojowych na własne potrzeby - **inwestycje nie występują.**

3.8. Zyski i straty nadzwyczajne- **nie wystąpiły w 2018r.**

3.9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - **nie dotyczy.**

3.10. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego - rezerwy na podatek dochodowy.

Rezerwy na podatek dochodowy nie są tworzone

Spółka nie nabywała akcji własnych.

LETUS CAPITAL S.A.  
02-001 Warszawa, Al. Jerozolimskie 122/1  
NIP 524 013 51 77, Regon 14242412  
KRS 0000310902

  
PREZES ZARZĄDU  
Tomasz Andrzejczak