

COMECO

SPÓŁKA AKCYJNA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres

od 01 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku

SPIS TREŚCI

I.	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	3
II.	Bilans spółki COMECO S.A. na dzień 31 grudnia 2017 roku	10
III.	Rachunek zysków i strat	14
IV.	Zestawienie zmian w kapitale własnym	16
V.	Rachunek przepływów pieniężnych	18
VI.	Dodatkowe informacje i objaśnienia.....	20

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki:
 - a) nazwa: COMECO S.A.
 - b) siedziba: PŁOCK, ul. Plac Narutowicza 1
 - c) podstawowy przedmiot działalności: sprzedaż hurtowa nie wyspecjalizowana
 - d) organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy dla m/s Warszawy XIV Wydział Gospodarczy;
KRS: 0000387924
2. Czas trwania Spółki: nieograniczony
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2017r. - 31.12.2017r.
4. W skład jednostki nie wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności mogące mieć wpływ na zagrożenie kontynuacji tej działalności.
6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

W pozycji tej zostały ujęte nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki.

Wartość firmy

Wartość firmy stanowi różnicę między ceną nabycia zorganizowanej jej części a niższą od niej wartością godziwą przejętych aktywów netto.

Uwzględniając takie czynniki jak:

- stabilność kanałów dystrybucji,
- duży potencjał rozwojowy branży,
- stabilność popytu,
- brak zagrożenia ze strony postępu technicznego,
- brak potencjalnych substytutów na rynku,
- stabilna młoda kadra,

dla amortyzacji wartości firmy przyjęto 20 letni okres amortyzacji.

Wartość firmy wykazywana jest w aktywach trwałych.

Amortyzacja wartości firmy obciąża pozostałe koszty operacyjne.

Inne wartości niematerialne i prawne

Inne wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu stawki 50%.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu tych aktywów.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania.

ŚRODKI TRWAŁE

W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Środki trwałe pochodzące z aportu zorganizowanej części przedsiębiorstwa wniesione zostały w wartościach księgowych netto. Zdaniem Zarządu, z uwagi na niewielki stopień ich zużycia i krótki okres ich użytkowania, wartość ta odpowiada wartościom rynkowym.

Nowo zakupione środki trwałe wyceniane są według cen nabycia.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję).

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych.

W poszczególnych grupach stosowane są następujące stawki i metody amortyzacji:

dla nowo przyjętych środków trwałych:

- grupa 3 do 6 - amortyzacja liniowa 10%,
- grupa 7 - amortyzacja liniowa 20%,

dla środków trwałych pochodzących z aportu:

- grupa 3 do 6 - amortyzacja liniowa 13%,
- grupa 7 - amortyzacja liniowa 23-26%.

Środki trwałe o wartości jednostkowej do 3.500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

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

W przypadku wystąpienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środków trwałych stosowne odpisy aktualizujące pomniejszają wartość bilansową środków trwałych.
Odpisy aktualizujące spowodowane trwałą utratą wartości obciążają pozostałe koszty operacyjne.
W roku obrotowym 2017 nie wystąpiły przesłanki do tworzenia takich odpisów.

ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE

W pozycji tej ujmowane są zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich 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 środków trwałych w budowie pomniejsza się o odpisy aktualizujące w wypadku wystąpienia okoliczności wskazujących na trwałą utratę ich wartości.

Zaliczki na środki trwałe w budowie ujmuje się w wartości nominalnej.

W roku 2017 środki trwałe w budowie nie wystąpiły.

INWESTYCJE

Inwestycje obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w postaci odsetek, dywidend lub innych pożytków. Udziały i akcje w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się metodą praw własności.

W przypadku wyceny według wartości godziwej wartość w cenie nabycia przeszacowywana jest do wartości w cenie rynkowej.

W bilansie w inwestycjach krótkoterminowych występują środki pieniężne, które wyceniono według wartości nominalnej.

ZAPASY

Materiały na dzień bilansowy nie wystąpiły. Spółka nabyte materiały w cenie zakupu odnosi bezpośrednio w koszty działalności.

Towary na dzień bilansowy wyceniono w cenach zakupu. Na dzień bilansowy ceny towarów porównano z cenami sprzedaży netto. Nie zachodziła konieczność utworzenia odpisów aktualizujących wartość towarów.

Uwzględniając jednorodny rodzaj grup towarów decyzją Kierownika jednostki zastosowano metodę odpisywania w koszty wartości towarów na dzień ich zakupu. Po ustaleniu stanu tych składników majątku obrotowego i jego wyceny na dzień bilansowy następuje korekta kosztów o wartość tego stanu na dzień bilansowy.

Zaliczki na dostawy - ujmuje się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. Na dzień bilansowy pozycja ta nie wystąpiła

ROZRACHUNKI

Należności

Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do należności:

- od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości – do wysokości należności nie objętej zabezpieczeniem,
- od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości – w wysokości 100% należności,
- kwestionowanych lub z których zapłatą dłużnik zalega a spłata należności nie jest prawdopodobna - do wysokości należności nie objętej zabezpieczeniem,
- stanowiących równowartość kwot podwyższających należności – do wysokości tych kwot,
- przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności - według indywidualnej oceny.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych, w zależności od rodzaju należności, której odpis dotyczył.

Należności inne niż handlowe, które staną się wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego, wykazuje się w aktywach trwałych w pozycji „Należności długoterminowe”.

Zobowiązania

Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów Spółki.

Na dzień powstania, zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej.

Na dzień bilansowy, zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

RÓŻNICE KURSOWE

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie: kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta spółka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań.

Na dzień bilansowy wycenione zostały wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe, dotyczące innych niż inwestycje długoterminowe pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

REZERWY

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne – nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno - rentowe itp. wycenia się w wysokości oszacowanej metodami aktuarialnymi. Kierując się zasadą istotności, z uwagi na niski stan zatrudnienia i młodą kadrę, nie została utworzona rezerwa na wyżej wymienione świadczenia.

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNNE I BIERNE

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują rozliczenia:

- długoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego,
- krótkoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń.

Za bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów Spółka uznaje prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów, jeżeli kwota zobowiązania jest znana lub możliwa do oszacowania w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, możliwych do oszacowania w sposób wiarygodny.

Czas i sposób rozliczenia, uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, wyznaczono z zachowaniem zasady ostrożności.

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

Rozliczenia międzyokresowe przychodów Spółki obejmują w szczególności:

- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych, rozliczane równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych sfinansowanych z dotacji,
- pobrane z góry wpłaty od kontrahentów za świadczenia, które zostaną wykonane po dniu bilansowym.

PODATEK ODROZCZONY

Aktywa z tytułu podatku dochodowego

Spółka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z występowaniem przejściowych różnic między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą możliwą do odliczenia w przyszłości. Aktywa z tytułu podatku odroczonego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty możliwej do odliczenia, przy zachowaniu zasady ostrożności. Na dzień bilansowy aktywa z tytułu podatku dochodowego nie były utworzone.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową. Rezerwę z tytułu podatku odroczonego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego. Na dzień bilansowy rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie była utworzona.

Przy ustalaniu wysokości aktywów i rezerwy z tytułu podatku dochodowego uwzględnia się stawki podatku dochodowego obowiązujące w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się również na kapitał własny.

KAPITAŁ WŁASNY

Na dzień bilansowy kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w KRS.

Kapitał zapasowy Spółki tworzony jest:

- z nadwyżki z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej, pozostałej po pokryciu kosztów związanych z emisją,
- z podziału zysku,
- z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny, skutków uprzednio dokonanej w oparciu o odrębne przepisy wyceny wartości netto środków trwałych zlikwidowanych lub zbytych w okresie sprawozdawczym.

Przeznaczenie kapitału zapasowego określa Statut Spółki.

Pozostały kapitał rezerwowy tworzony jest i wykorzystywany w oparciu o postanowienia Statutu Spółki na imiennie określone cele.

Pozostałe kapitały w prezentowanym okresie obrotowym nie wystąpiły.

Zysk lub strata z lat ubiegłych odzwierciedla nie rozliczony wynik z lat poprzednich pozostający do decyzji Zgromadzenia Akcjonariuszy, a także skutki korekt zmian zasad rachunkowości i błędów podstawowych dotyczących lat poprzednich, a ujawnionych w bieżącym roku obrotowym.

PRZYCHODY, KOSZTY, WYNIK FINANSOWY

Rachunek zysków i strat Jednostka sporządza według wariantu porównawczego.

Przychody i zyski

Za przychody i zyski Spółka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie wkładów przez właścicieli.

Koszty i straty

Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez właścicieli.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
- wynik operacji finansowych,
- wynik operacji nadzwyczajnych (powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i nie związane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia),
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony został metodą pośrednią.

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE - POZABILANSOWE

Za zobowiązania warunkowe Spółka uznaje potencjalny przyszły obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń.

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie
sprawozdania finansowego

GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....
Hanna Tomczak

Płock, dnia 25 maja 2018r.

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu
Aneta Karpńska - Dejno
.....

II. Bilans spółki COMECO S.A. na dzień 31 grudnia 2017 roku

AKTYWA

LP.	TYTUŁ	NR noty	STAN NA 31/12/2016	STAN NA 31/12/2017
A.	AKTYWA TRWAŁE		1 443 783,29	1 278 546,52
I.	Wartości niematerialne i prawne	1	887 241,62	810 997,58
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2.	Wartość firmy		541 091,52	504 407,40
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		346 150,10	306 590,18
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2	160 397,67	92 167,94
1.	Środki trwałe		160 397,67	92 167,94
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c	urządzenia techniczne i maszyny		20 486,92	10 856,92
d	środki transportu		139 910,75	81 311,02
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 jednostek pozostałych		0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe		396 144,00	375 381,00
1.	Nieruchomości		0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		396 144,00	375 381,00
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		396 144,00	375 381,00
	– udziały lub akcje		396 144,00	375 381,00
	– 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	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
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	5	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE		7 357 541,37	7 180 063,11
I.	Zapasy	3	699 677,83	893 297,76
1.	Materiały		0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3.	Produkty gotowe		0,00	0,00
4.	Towary		699 677,83	893 297,76
5.	Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	4	6 534 405,91	6 179 410,12
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, 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
3.	Należności od pozostałych jednostek		6 534 405,91	6 179 410,12
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		6 203 386,52	5 845 921,05
	— do 12 miesięcy		5 783 438,01	5 446 582,01
	— powyżej 12 miesięcy		419 948,51	399 339,04
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		228 611,40	243 302,45
c	inne		102 407,99	90 186,62
d	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe		114 030,93	93 382,24
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		114 030,93	93 382,24
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		114 030,93	93 382,24
	— środki pieniężne w kasie i na rachunkach		114 030,93	93 382,24
	— 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	5	9 426,70	13 972,99
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM			8 801 324,66	8 458 609,63

PASYWA

LP.	TYTUŁ	NR noty	STAN NA 31/12/2016	STAN NA 31/12/2017
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		3 272 307,71	3 402 806,00
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	6	1 220 000,00	1 220 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		1 896 526,33	2 052 307,71
	— 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		0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	7	155 781,38	130 498,29
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		5 529 016,95	5 055 803,63
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	8	708 104,93	686 111,13
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		708 104,93	686 111,13
a	kredyty i pożyczki		686 111,09	686 111,13
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe		21 993,84	0,00

d	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
e	inne		0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		4 608 407,07	4 197 280,03
1.	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.	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.	Wobec pozostałych jednostek		4 608 407,07	4 197 280,03
a	kredyty i pożyczki		2 614 576,95	1 931 159,99
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe		52 526,37	23 098,99
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		1 931 417,30	2 228 548,18
	— do 12 miesięcy		1 931 417,30	2 228 548,18
	— 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 publiczno-prawnych		8 522,35	14 472,87
h	z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
i	inne		1 364,10	0,00
4.	Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		212 504,95	172 412,47
1.	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	9	212 504,95	172 412,47
	— długoterminowe		0,00	0,00
	— krótkoterminowe		212 504,95	172 412,47
PASYWA RAZEM			8 801 324,66	8 458 609,63

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie
 sprawozdania finansowego

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Płock, dnia 25 maja 2018r.

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu
 Aneta Karpieńska - Lejca

III. Rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	NR noty	ZA OKRES od 01.01.2016 do 31.12.2016	ZA OKRES od 01.01.2017 do 31.12.2017
1	2		3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		15 993 201,28	17 919 472,48
	— od jednostek powiązanych		0,00	0,00
1.	Przychody netto ze sprzedaży usług/produktów		21 027,00	15 358,80
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie na plus, zmniejszenie na minus)		0,00	0,00
3.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		15 972 174,28	17 904 113,68
B.	Koszty działalności operacyjnej		15 794 382,03	17 367 799,25
1.	Amortyzacja		110 232,59	107 789,65
2.	Zużycie materiałów i energii		83 149,06	86 465,86
3.	Usługi obce		4 675 647,75	4 681 876,73
4.	Podatki i opłaty, w tym:		23 511,00	19 150,74
	— podatek akcyzowy		0,00	0,00
5.	Wynagrodzenia		325 119,90	346 141,95
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		32 356,01	45 843,17
	— emerytalne		0,00	0,00
7.	Pozostałe koszty rodzajowe		193 898,27	177 064,95
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		10 350 467,45	11 903 466,20
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		198 819,25	551 673,23
D.	Pozostałe przychody operacyjne	11	224 370,57	167 828,72
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	45 000,00
2.	Dotacje		0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
4.	Inne przychody operacyjne		224 370,57	122 828,72
E.	Pozostałe koszty operacyjne	12	140 982,51	72 458,19
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
3.	Inne koszty operacyjne		140 982,51	72 458,19
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		282 207,31	647 043,76
G.	Przychody finansowe	13	84 894,05	1 836,57
1.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
	— od jednostek powiązanych		0,00	0,00
	— od jednostek pozostałych		0,00	0,00
2.	Odsetki, w tym:		17 758,81	1 836,57
	— od jednostek powiązanych		0,00	0,00
3.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
	— w jednostkach powiązanych		0,00	0,00

4.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
5.	Inne		67 135,24	0,00
H.	Koszty finansowe	13	209 843,98	430 836,04
1.	Odsetki w tym:		100 252,21	172 990,79
	— dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
2.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
	— dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
4.	Inne		109 591,77	257 845,25
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		157 257,38	218 044,29
J.	Podatek dochodowy	14	1 476,00	87 546,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)		155 781,38	130 498,29

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie
 sprawozdania finansowego

GŁÓWNA KSIĘGOWA

..... Hanna Fomeczak.....

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu
Aneta Kurpińska-Lijka
 Aneta Kurpińska-Lijka

.....

Płock, dnia 25 maja 2018r.

**IV. Zestawienie zmian w kapitale własnym spółki COMECO S.A.
w okresie od 01 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku**

LP.	TYTUŁ	ZA OKRES od 01.01.2016 do 31.12.2016	ZA OKRES od 01.01.2017 do 31.12.2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 116 526,33	3 272 307,71
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 116 526,33	3 272 307,71
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 220 000,00	1 220 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a	zwiększenie	0,00	0,00
-	emisji akcji serii D	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
-	umorzenie akcji	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 220 000,00	1 220 000,00
2	Kapitał zapasowy na początek okresu	1 608 205,63	1 896 526,33
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	288 320,70	155 781,38
a	zwiększenie	288 320,70	155 781,38
-	z podziału zysku	288 320,70	155 781,38
-	z nadwyżki ceny emisyjnej nad nominalną	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
-	pokrycia straty	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	1 896 526,33	2 052 307,71
3	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a	zwiększenie (opłacony a niezarejestrowany kapitał)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (zarejestrowanie opłaconego kapitału)	0,00	0,00
-	przeniesienie na kapitał podstawowy (wyemitowane akcje)	0,00	0,00
-	przeniesienie na kapitał zapasowy (nadwyżka ceny emisyjnej nad nominalną)	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	288 320,70	155 781,38
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	288 320,70	155 781,38
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	288 320,70	155 781,38
a	zwiększenie	0,00	0,00
b	zmniejszenie (kapitał zapasowy)	288 320,70	155 781,38
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00

a	zwiększenie		
b	zmniejszenie (pokrycie straty)	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6	Wynik netto	155 781,38	130 498,29
a	zysk netto	155 781,38	130 498,29
b	strata netto (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 272 307,71	3 402 806,00
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 272 307,71	3 402 806,00

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie
 sprawozdania finansowego

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Płock, dnia 25 maja 2018r.

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu
Aneta Karpinska - Lejca

V. Rachunek przepływów pieniężnych spółki COMECO S.A. za okres od 01 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku - metoda pośrednia

Lp.	Tytuł	ZA OKRES od 01.01.2016 do 31.12.2016	ZA OKRES od 01.01.2017 do 31.12.2017
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	155 781,38	130 498,29
II	Korekty razem	-830 709,99	756 681,95
1	Amortyzacja	146 916,71	144 473,77
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	20 763,00
3	Odsetki	0,00	172 990,79
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-45 000,00
5	Zmiana stanu rezerw	-14 253,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	77 174,58	-193 619,93
7	Zmiana stanu należności	-312 867,31	399 995,79
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-656 028,24	301 717,30
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-25 508,73	-44 638,77
10	Inne korekty	-46 144,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-674 928,61	887 180,24
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	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 powiązanych	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
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)	0,00	0,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	286 228,84	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	286 228,84	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	907 828,93
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	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	683 416,92
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	51 421,22
8	Odsetki	0,00	172 990,79
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	286 228,84	-907 828,93
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-388 699,77	-20 648,69
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-388 699,77	-20 648,69
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	502 730,70	114 030,93
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	114 030,93	93 382,24
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie
 sprawozdania finansowego

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu
 Aneta Karpinska - Łajza

Płock, dnia 25 maja 2018r.

VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 1: Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje i patenty		Inne w tym: wartości niematerialne i prawne w budowie	Razem
				razem	w tym oprogramowanie		
WARTOŚĆ BRUTTO							
1	Bilans otwarcia	0,00	840 185,46	0,00	0,00	411 134,93	1 251 320,39
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	840 185,46	0,00	0,00	411 134,93	1 251 320,39
UMORZENIE							
5	Bilans otwarcia	0,00	299 093,94	0,00	0,00	64 984,83	364 078,77
6	Zwiększenia	0,00	36 684,12	0,00	0,00	39 559,92	76 244,04
a	amortyzacja za okres	0,00	36 684,12	0,00	0,00	39 559,92	76 244,04
b	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bilans zamknięcia	0,00	335 778,06	0,00	0,00	104 544,75	440 322,81
9	Wartość netto na początek okresu	0,00	541 091,52	0,00	0,00	346 150,10	887 241,62
10	Wartość netto na koniec okresu	0,00	504 407,40	0,00	0,00	306 590,18	810 997,58

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Hanna Tomczak

Prezes Zarządu

 Aneta Karpińska - 13.12.2017

Nota nr 2: Zmiany w stanie środków trwałych w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO							
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	40 881,59	302 790,11	0,00	343 671,70
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	40 881,59	185 276,82	0,00	226 158,41
SKUMULOWANA AMORTYZACJA (UMORZENIE)							
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	20 394,67	162 879,36	0,00	183 274,03
2	Zwiększenia	0,00	0,00	9 630,00	58 599,73	0,00	68 229,73
a	amortyzacja za okres	0,00	0,00	9 630,00	58 599,73	0,00	68 229,73
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	117 513,29	0,00	117 513,29
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	117 513,29	0,00	117 513,29
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	30 024,67	103 965,80	0,00	133 990,47
5	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	20 486,92	139 910,75	0,00	160 397,67
6	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	10 856,92	81 311,02	0,00	92 167,94

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - nie wystąpiły

Wartość netto środków trwałych amortyzowanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze

Lp.	Tytuł	Stan na dzień 31.12.2017 r.	
		leasing finansowy	pozostałe
1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)		
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
3	Urządzenia techniczne i maszyny		
4	Środki transportu	81 311,02	0,00
5	Inne środki trwałe		
RAZEM		81 311,02	0,00

Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze - nie wystąpiły

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - nie wystąpiły

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Hanna Tomczak


Prezes Zarządu
 Aneta Karpińska - Łajza

Nota nr 3: Informacja o zapasach wg stanu na dzień 31.12.2017r.

Lp.	Wyszczególnienie	Towary
1	RAZEM w wartości brutto	893 297,76
2	Odpisy aktualizujące (wartość ujemna)	0,00
3	RAZEM wartość bilansowa	893 297,76

Odpisy aktualizujące zapasy w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. nie wystąpiły

GLÓWNA KSIĘGOWA


Hanna Tomczak

Przes Zarząd

Aneta Karpińska-Lojza

Nota nr 4: Należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Należności	
		stan na 31.12.2016	stan na 31.12.2017
1	Należności od jednostek powiązanych, z tego:	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, w tym 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, z tego:	6 534 405,91	6 179 410,12
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	6 203 386,52	5 845 921,05
	- do 12 miesięcy	5 783 438,01	5 292 357,93
	- powyżej 12 miesięcy	419 948,51	553 563,12
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	228 611,40	243 302,45
c	inne	102 407,99	90 186,62
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
	RAZEM	6 534 405,91	6 179 410,12

Należności z tytułu dostaw i usług brutto według wieku

Lp.	Wyszczególnienie	Ogółem w wartości brutto	Odpisy aktualizujące	Ogółem w wartości netto
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek	5 845 921,05	0,00	0,00
	- poniżej 180 dni	5 410 865,31	0,00	0,00
	- powyżej 180 dni	435 055,74	0,00	0,00
	RAZEM	5 845 921,05	0,00	0,00

Dane o odpisach aktualizujących w 2017 roku

Bilans otwarcia	69 290,05
- Utworzenie odpisów	0,00
- Wykorzystanie	0,00
Bilans zamknięcia	69 290,05

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Hanna Tomczak

Prezes Zarządu
Anna Karpińska-Łęza
 Anna Karpińska-Łęza

Nota nr 5: Rozliczenia międzyokresowe CZYNNE

Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 31.12.2017r.
1		0,00	0,00
2		0,00	0,00
3		0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. nie wystąpiły

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 31.12.2017r.
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	9 426,70	13 972,99
-	ubezpieczenia	6 431,86	13 972,99
-	leasing - odsetki	2 994,84	0,00
-	koszty przypadające na następny okres	0,00	0,00
2	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
RAZEM		9 426,70	13 972,99

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu
Kampanuska-Hejca
 Aneta Kampanuska-Hejca

Nota nr 6: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

KAPITAŁ AKCYJNY (ZAKŁADOWY)	Wartość nominalna jednej akcji = 0,10 zł					
	Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału
	A	zwykłe	n/a	1 000 000	100 000,00	gotówka
	B	zwykłe	n/a	8 500 000	850 000,00	aport
	C	zwykłe	n/a	1 900 000	190 000,00	gotówka
	D	zwykłe	n/a	800 000	80 000,00	gotówka
Liczba akcji razem	x	x	x	12 200 000	x	x
Kapitał razem	x	x	x	x	1 220 000,00	x

Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji

Akcjonariusz	Wartość akcji	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w liczbie głosów
J. Komosiński	950 000,00	77,90%	77,90%
Advantum Investments Sp. z o.o.	175 000,00	14,30%	14,30%
Pozostali akcjonariusze	95 000,00	7,79%	7,79%
Razem	1 220 000,00	100%	100%

GLÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu
Aneta Karpinińska - Lejza
 Aneta Karpinińska - Lejza

Nota nr 7: Proponowany podział wyniku finansowego

Tytuł	Wartość
Wynik finansowy za 2017 rok	130 498,29
Wynik nie podzielony	130 498,29

Zarząd proponuje przeznaczyć osiągnięty za 2017 rok na zwiększenie kapitału zapasowego.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu
Aneta Karpńska - Łajza

Nota nr 8: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2017r.			
		do 1 roku *	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki				
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego				
d	inne				
2	Wobec pozostałych jednostek	1 954 258,98	686 111,13	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	1 931 159,99	686 111,13		
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	23 098,99			
d	inne				
	RAZEM	1 954 258,98	686 111,13	0,00	0,00

* zobowiązania do 1 roku zostały przez Spółkę wykazane w grupie zobowiązań krótkoterminowych

GLÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu
Anna Karpńska-Lajza
 Anna Karpńska-Lajza

Nota nr 9: Inne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	31.12.2016	31.12.2017
1	Długoterminowe		
-			
-			
-			
2	Krótkoterminowe	212 504,95	172 412,47
-	Dofinansowanie projektu z PARP	212 504,95	172 412,47
-			
-			
	Razem	212 504,95	172 412,47

Wykaz zobowiązań pozabilansowych zabezpieczonych na majątku Spółki
Zobowiązania warunkowe (gwarancje i poręczenia)

Lp.	Rodzaj zobowiązania pozabilansowego	Zabezpieczenie na majątku
1	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	
2		
3		

GLÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu
Aneta Karpuska-Łejza
 Aneta Karpuska-Łejza

Nota nr 10: Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

STRUKTURA RZECZOWA

Lp.	Tytuł	2016	2017
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	21 027,00	15 358,80
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, z tego:	15 972 174,28	17 904 113,68
-	towary	15 972 174,28	17 904 113,68
-	materiały	0,00	0,00
RAZEM		15 993 201,28	17 919 472,48

STRUKTURA TERYTORIALNA

Lp.	Tytuł	2016	2017
a	Przychody netto ze sprzedaży produktów	21 027,00	15 358,80
	kraj	0,00	0,00
	eksport	21 027,00	15 358,80
b	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15 972 174,28	17 904 113,68
	kraj	8 244 580,63	10 616 144,00
	eksport	7 727 593,65	7 287 969,68
RAZEM		15 993 201,28	17 919 472,48

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu
Aneta Karpłńska - Łajza
 Aneta Karpłńska - Łajza

Nota nr 11: Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	2016	2017
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	45 000,00
2	Dotacje	0,00	0,00
3	Pozostałe	224 370,57	122 828,72
-	odszkodowania	0,00	42 765,00
-	spisane zobowiązania	0,00	422,50
-	rozwiązanie rezerw na należności trudnościenne	16 775,25	0,00
-	inne	207 595,32	79 641,22
RAZEM		224 370,57	167 828,72

Nota nr 12: Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	2016	2017
1	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
3	Pozostałe, z tego:	140 982,51	72 458,19
a	amortyzacja wartości firmy	36 684,12	36 684,12
b	spisane należności	0,00	20 324,61
c	spisane składniki majątku obrotowego	0,00	0,00
d	odszkodowania	66 499,93	0,00
e	odpis na należności	0,00	0,00
f	różnice inwentaryzacyjne towarów	0,00	0,00
g	inne	37 798,46	15 449,46
RAZEM		140 982,51	72 458,19

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu
Aneta Karpińska-Łajsa
 Aneta Karpińska-Łajsa

Nota nr 13: Przychody finansowe

Odsetki

Lp.	Tytuł	2016 rok	2017 rok
1	Dłużne instrumenty finansowe		
2	Udzielone pożyczki	0,00	0,00
3	Należności	0,00	0,00
4	Środki pieniężne	17 758,81	1 836,57
5	Inne aktywa	0,00	0,00
RAZEM		17 758,81	1 836,57

Inne przychody finansowe

Lp.	Tytuł	2016 rok	2017 rok
1	Zysk ze zbycia inwestycji		
2	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
3	Rozwiązanie rezerw	0,00	0,00
4	Pozostałe wg tytułów:		
	dodatnie różnice kursowe	67 135,24	0,00
RAZEM		67 135,24	0,00

Nota nr 14 Koszty finansowe

Odsetki

Lp.	Tytuł	2016 rok	2017 rok
1	Kredyty		
2	Pożyczka	96 858,38	166 165,70
3	Leasing	0,00	0,00
4	Inne zobowiązania krótkoterminowe	2 994,84	6 825,09
RAZEM		398,99	0,00
		100 252,21	172 990,79

Inne koszty finansowe

Lp.	Tytuł	2016 rok	2017 rok
1	Strata ze zbycia inwestycji		
2	Aktualizacja wartości inwestycji:		
3	Utworzenie rezerw	0,00	0,00
4	Pozostałe: z tego		
-	różnice kursowe	109 591,77	257 845,25
-	prowizje	0,00	221 448,20
-	inne	109 591,77	36 397,05
		0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu
Aneta Kurpińska-Łęcka
 Aneta Kurpińska-Łęcka

RAZEM	109 591,77	257 845,25
-------	------------	------------

Nota nr 15: Podatek dochodowy

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	218 044,29
a	koszty operacyjne	245 584,53
-	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową	59 584,61
-	ubezpieczenie samochodu powyżej 20 000,00 euro	42 918,37
-	ZUS	0,00
-	inne	5 790,55
b	pozostałe koszty operacyjne	10 875,69
-	odpis aktualizujący na należności	0,00
-	spisane należności	0,00
-	rezerwa na wynagrodzenia	0,00
c	koszty finansowe	0,00
-	odsetki naliczone, niezapłacone od pożyczki	185 999,92
-	odsetki od zobowiązań budżetowych	0,00
-	różnice kursowe z wyceny	0,00
d	inne	185 999,92
3	Przychody nie będące przychodami do opodatkowania (ze znakiem ujemnym)	0,00
a	przychody operacyjne	0,00
-	przychody z najmu	0,00
-	przychody ze sprzedaży energii	0,00
b	pozostałe przychody operacyjne	0,00
-	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	0,00
-	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	0,00
-	rozwiązanie pozostałych rezerw	0,00
c	koszty finansowe	0,00
-	rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności	0,00
-	aktualizacja wartości inwestycji	0,00
-	naliczone odsetki od należności	0,00
-	dotądnie różnice kursowe z wyceny	0,00
-	dywidendy	0,00
4	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00
-	zapłacony ZUS	2 858,98
-	zapłacone odsetki od należności naliczone w latach ubiegłych	2 858,98
-	zapłacone odsetki od zobowiązań naliczonych w latach ubiegłych	0,00
-	przychody roku ubiegłego opodatkowane w bieżącym okresie	0,00
-	koszty dotyczące przyszłych okresów	0,00
5	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	460 769,84
6	Podatek dochodowy	87 546,00
7	Przypisy kontroli skarbowych	0,00
8a	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - wartość brutto	0,00
8b	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - odpis aktualizujący	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu
Aneta Karpinska - Liza
 Aneta Karpinska - Liza 32

8c	Zmiana stanu rezerwy na podatku odroczony	0,00
9	Razem podatek dochodowy wykazany w RZiS	87 546,00

Nota nr 16 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

NIE DOTYCZY

Nota nr 17: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Łączna wartość nakładów na środki trwałe w budowie	0,00
--	------

Nota nr 18: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Tytuł	Poniesione w bieżącym okresie	Planowane do poniesienia
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe		
a	w tym na ochronę środowiska		

Nota nr 19: Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych

Lp.	Tytuł	Kurs
1	Kurs EUR / PLN - 29.12.2017 r.	4,1709
2	Kurs EUR / PLN - 31.12.2016 r.	4,4240

Do wyceny transakcji ujętych w rachunku zysków i strat zastosowano kursy wymiany walut obowiązujące na dzień dokonania transakcji zgodnie z zasadami opisanymi we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu
Aneta Karpinska-Kępcza
 Aneta Karpinska - Kępcza

Nota nr 20: Objasnienia do rachunku przeplywów pienięznych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017	Zmiana stanu
1.1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach wykazane w Bilansie	114 030,93	93 382,24	-20 648,69
- Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
1.2. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach wykazane w Rachunku przeplywów pieniężnych	114 030,93	93 382,24	-20 648,69
2.1. Inne długoterminowe zobowiązania finansowe wykazane w Bilansie	21 993,84	0,00	-21 993,84
inne krótkoterminowe zobowiązania finansowe	52 526,37	23 098,99	-29 427,38
2.2. Inne zobowiązania finansowe wykazane w Rachunku przeplywów pieniężnych	74 520,21	23 098,99	-51 421,22
3.1. Zobowiązania krótkoterminowe, z wyjątkiem kredytów i pożyczek wykazane w Bilansie	4 608 407,07	4 197 280,03	-411 127,04
korekta zobowiązań dotyczy kredytów i pożyczek	-2 614 576,95	-1 931 159,99	683 416,96
korekta działalności operacyjnej o zaobowiązania finansowe	-52 526,37	-23 098,99	29 427,38
zobowiązania wykazane w przeplywach	1 941 303,75	2 243 021,05	301 717,30
4.1. Należności wg bilansu	6 534 405,91	6 179 410,12	-354 995,79
korekta salda o należność z tytułu sprzedaży ór. trwałych		-45 000,00	-45 000,00
Należności wykazane w przeplywach	6 534 405,91	6 134 410,12	-399 995,79
Rozliczenia międzyokresowe wg bilansu aktywa	9 426,70	13 972,99	-4 546,29
Rozliczenia międzyokresowe wg bilansu pasywa	212 504,95	172 412,47	-40 092,48
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych w przeplywach	221 931,65	186 385,46	-44 638,77
5.1. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek wykazane w Bilansie	686 111,09	686 111,13	0,04
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek wykazane w przeplywach	2 614 576,95	1 931 159,99	-683 416,96
4.1. Wartość amortyzacji wykazana w Rachunku zysków i strat	110 232,59	107 789,65	
- Amortyzacja wartości firmy pozostałe koszty operacyjne	36 684,12	36 684,12	0,00
4.2. Wartość amortyzacji wykazana w Rachunku przeplywów pieniężnych	146 916,71	144 473,77	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu
 Aneta Karpusku - I.e.j.a

Nota nr 21: Zatrudnienie

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Razem liczba zatrudnionych (osoby)
1.	Pracownicy ogółem, z tego:	6
-	pracownicy umysłowi	6

Nota nr 22: Wynagrodzenia członków organów nadzorczych

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

1.	Zarząd Spółki	117 663,00
2.	Rada Nadzorcza	0,00

Nota nr 23: Informacje o pożyczkach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących i rozrachunki z głównym akcjonariuszem.

1. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

1.	Zarząd Spółki	nie wystąpiły
2.	Rada Nadzorcza	nie wystąpiły

2. Rozrachunki z głównym akcjonariuszem

NIE WYSTĄPIŁY

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Tomczak

Prezes Zarządu

Aneta Karpińska - Leja

Nota nr 24: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

NIE WYSTĄPIŁY

Nota nr 25: Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

NIE WYSTĄPIŁY

Nota nr 26: Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym –

NIE WYSTĄPIŁY

Nota nr 27: Porównywalność danych finansowych

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

NIE WYSTĄPIŁY

Nota nr 28: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

NIE DOTYCZY

Nota nr 29: Informacja na temat połączenia spółek

NIE DOTYCZY

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu

Aneta Kurpińska - Lejza

Nota nr 30: Wynagrodzenie netto biegłego rewidenta

Wynagrodzenie netto biegłego rewidenta z tytułu badania sprawozdania finansowego wyniosło:	
7 000,00 zł	badanie sprawozdania finansowego za 2017 rok

Nota nr 31: Możliwość kontynuacji działalności

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności mogące mieć wpływ na zagrożenie kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarząd
Aneta Karpńska - Lejza

Nota nr 32: Inne informacje niż wyżej wymienione mające w istotny sposób wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz na wynik finansowy

W dniu 4 kwietnia 2018 r., a więc już po zakończeniu raportowanego okresu, Spółka otrzymała decyzję Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Warszawie podtrzymującą wynik kontroli skarbowej przeprowadzonej przez Kujawsko-Pomorskim Urzędem Celno-Skarbowym w Toruniu w zakresie należnego podatku od towarów i usług. Zgodnie ze stanowiskiem UCS, Spółka nie dochowała należytej staranności przy weryfikacji rzetelności podatkowej niektórych ze swoich kontrahentów, którzy następnie nie odprowadzili do budżetu należnego podatku VAT. W konsekwencji Spółka nie miała prawa do obniżenia podatku należnego o podatek naliczony wykazany na fakturach wystawionych przez nieuczciwych kontrahentów. Nieprawidłowości dotyczą okresów rozliczeniowych pomiędzy lipcem a grudniem 2015 r. Decyzja Dyrektora IAS nałożyła na Spółkę obowiązek uregulowania zobowiązania w łącznej kwocie 372.351,00 zł, powiększonej o kwotę należnych odsetek, które zostało rozłożone na raty i spłacone przez Spółkę w okresach miesięcznych w terminie do dnia 20 grudnia 2018 r. Zdaniem Zarządu Spółka nie dopuściła się żadnych uchybień w obszarze prowadzonej dokumentacji oraz rozliczeń w zakresie podatku od towarów i usług, ponadto Zarząd Spółki wyraził opinię, iż postępowanie kontrolne UCS zostało przeprowadzone w sposób nierzetelny, szczególnie w zakresie uwzględnienia materiałów dowodowych przedstawionych przez Spółkę, ponadto nie dochowane zostało prawo Spółki do obrony. Spółka wykorzystwała wszelkie możliwości odwoławcze wobec powyższej decyzji na drodze administracyjnej. Obecnie Spółka dochodzi swoich racji w ramach skargi do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego, a w przypadku zajścia takiej konieczności również do Naczelnego Sądu Administracyjnego.

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie
sprawozdania finansowego

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Płock, dnia 25 maja 2018r.

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu
Aneta Karpiniśka