

Polsoja Sp. z o.o.

z siedzibą w Warszawie

Sprawozdanie finansowe

za okres od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	01/01/2018
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	31/12/2018
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	30/03/2019
Kod sprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
Wariant sprawozdania	1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	4.	<input type="checkbox"/>
--	----	--------------------------

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy	POLSOJA Sp. z o.o.
-------------	--------------------

Siedziba podmiotu

Województwo	mazowieckie
Powiat	warszawski
Gmina	Ursus
Miejscowość	Warszawa

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD	1089Z PRODUKCJA POZOSTAŁYCH ARTYKUŁÓW SPOŻYWCZYCH, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA
--------	--

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji. Jeżeli plik sprawozdania ma być wysłany do KRS uzupełnij "Numer KRS" a jeżeli ma być wysłany do KAS uzupełnij "Identyfikator podatkowy NIP"

Identyfikator podatkowy NIP	
Numer KRS	0000488444

Adres

Adres polski

Kraj	PL POLSKA
Województwo	mazowieckie
Powiat	warszawski
Gmina	Ursus

9.

[Handwritten signature]

Nazwa ulicy	ul. Posag 7 Panien
Numer budynku	1A
Numer lokalu	
Nazwa miejscowości	Warszawa
Kod pocztowy	02-495
Nazwa urzędu pocztowego	Warszawa

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od	01/01/2018
Data do	31/12/2018

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	5A.	<input checked="" type="checkbox"/>
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	5B.	<input type="checkbox"/>
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	5C.	

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	7A.	Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym. W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Rok obrotowy Jednostki pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Jednostka przedstawia dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy. Jednostka odstąpiła od sporządzenia zestawienia zmian w kapitale własnym na podstawie art. 45 ust. 2 i 3. Jednostka odstąpiła od sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych na podstawie art. 45 ust. 2 i 3. Jednostka zakwalifikowała umowy leasingu wg zasad określonych w przepisach podatkowych na podstawie art. 3 ust. 6. Jednostka odstąpiła od tworzenia rezerw i ustalania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na podstawie art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości.
metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	7B.	Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności z uwzględnieniem przepisów podatkowych. Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Udziały lub akcje własne ujmuje się w księgach w cenie nabycia. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub umowy spółki. Aktywa finansowe wycenia się na moment ich ujęcia w księgach w wartości godziwej.
ustalenia wyniku finansowego	7C.	Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy. Jednostka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Na wynik finansowy Jednostki wpływają ponadto: pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Jednostki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn, przychody finansowe z tytułu dywidend (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. Wynik finansowy brutto korygują: bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	7D.	Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Bilans

Aktywa razem

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	19 515 226,98	12 765 266,66	
Aktywa trwałe	8 290 925,18	1 571 918,71	
Wartości niematerialne i prawne	879 027,17	1 053 785,07	
Koszty zakończonych prac rozwojowych			
Wartość firmy			
Inne wartości niematerialne i prawne	879 027,17	1 053 785,07	
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
Rzeczowe aktywa trwałe	92 301,39	60 979,01	
Środki trwałe	92 301,39	60 979,01	
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
urządzenia techniczne i maszyny	37 334,58	51 606,94	
środki transportu	54 966,81	9 372,07	
inne środki trwałe			
Środki trwałe w budowie			
Zaliczki na środki trwałe w budowie			
Należności długoterminowe			
Od jednostek powiązanych			
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
Od pozostałych jednostek			
Inwestycje długoterminowe	6 322 966,47	16 560,00	
Nieruchomości			
Wartości niematerialne i prawne			
Długoterminowe aktywa finansowe	6 322 966,47	16 560,00	
w jednostkach powiązanych	6 322 966,47	16 560,00	
– udziały lub akcje	16 560,00	16 560,00	
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki	6 141 606,47	0,00	
– inne długoterminowe aktywa finansowe	164 800,00	0,00	




w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
w pozostałych jednostkach			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
Inne inwestycje długoterminowe			
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	996 630,15	440 594,63	
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
Inne rozliczenia międzyokresowe	996 630,15	440 594,63	
Aktywa obrotowe	11 224 301,80	11 193 347,95	
Zapasy	2 459 991,77	5 610 347,05	
Materiały	188 029,91	119 175,52	
Półprodukty i produkty w toku			
Produkty gotowe			
Towary	578 048,61	489 118,66	
Zaliczki na dostawy i usługi	1 693 913,25	5 002 052,87	
Należności krótkoterminowe	6 584 596,75	3 769 599,54	
Należności od jednostek powiązanych	2 614 175,46	1 107 575,60	
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 614 175,46	1 107 575,60	
– do 12 miesięcy	2 614 175,46	1 107 575,60	
– powyżej 12 miesięcy			
inne			
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
inne			
Należności od pozostałych jednostek	3 970 421,29	2 662 023,94	

z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 435 878,68	1 574 641,33	
– do 12 miesięcy	2 435 878,68	1 574 641,33	
– powyżej 12 miesięcy			
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	352 500,24	560 747,02	
inne	1 182 042,37	526 635,59	
dochodzone na drodze sądowej			
Inwestycje krótkoterminowe	1 754 686,71	1 567 263,15	
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 754 686,71	1 567 263,15	
w jednostkach powiązanych	0,00	249 345,00	
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki	0,00	249 345,00	
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
w pozostałych jednostkach			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 754 686,71	1 317 918,15	
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 754 686,71	1 317 918,15	
– inne środki pieniężne			
– inne aktywa pieniężne			
Inne inwestycje krótkoterminowe			
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	425 026,57	246 138,21	
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
Udziały (akcje) własne			

Pasywa razem

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	19 515 226,98	12 765 266,66	
Kapitał (fundusz) własny	12 040 655,90	5 541 147,56	
Kapitał (fundusz) podstawowy	2 206 000,00	2 206 000,00	
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	9 135 147,56	2 449 247,60	

- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
- na udziały (akcje) własne			
Zysk (strata) z lat ubiegłych			
Zysk (strata) netto	699 508,34	885 899,96	
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 474 571,08	7 224 119,10	
Rezerwy na zobowiązania	168 521,30	183 541,52	
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	15 020,22	
- długoterminowa			
- krótkoterminowa	0,00	15 020,22	
Pozostałe rezerwy	168 521,30	168 521,30	
- długoterminowe			
- krótkoterminowe	168 521,30	168 521,30	
Zobowiązania długoterminowe	939 000,00	0,00	
Wobec jednostek powiązanych			
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
Wobec pozostałych jednostek	939 000,00	0,00	
kredyty i pożyczki			
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	939 000,00	0,00	
inne zobowiązania finansowe			
zobowiązania wekslowe			
inne			
Zobowiązania krótkoterminowe	6 317 271,30	7 025 886,97	
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	3 766 284,08	3 163 713,13	
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 766 284,08	3 163 713,13	
- do 12 miesięcy	3 766 284,08	3 163 713,13	
- powyżej 12 miesięcy			

inne			
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
inne			
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 550 987,22	3 862 173,84	
kredyty i pożyczki	0,00	2 413 458,27	
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
inne zobowiązania finansowe	0,00	295 371,42	
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 525 198,60	1 116 177,16	
– do 12 miesięcy	1 525 198,60	1 116 177,16	
– powyżej 12 miesięcy			
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	580 529,41	0,00	
zobowiązania wekslowe			
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	137 598,67	27 154,75	
z tytułu wynagrodzeń	30,71	0,00	
inne	307 629,83	10 012,24	
Fundusze specjalne			
Rozliczenia międzyokresowe	49 778,48	14 691,61	
Ujemna wartość firmy			
Inne rozliczenia międzyokresowe	49 778,48	14 690,61	
– długoterminowe			
– krótkoterminowe	49 778,48	14 690,61	

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	30 246 358,25	26 941 887,33	
– od jednostek powiązanych	10 436 198,49	9 769 000,64	
Przychody netto ze sprzedaży produktów	648 471,02	262 017,64	
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			

Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	29 597 887,23	26 679 869,69	
Koszty działalności operacyjnej	29 584 609,68	26 085 369,65	
Amortyzacja	271 305,50	285 597,37	
Zużycie materiałów i energii	881 364,25	879 737,86	
Usługi obce	4 461 897,13	4 015 637,44	
Podatki i opłaty, w tym:	11 482,50	14 178,80	
– podatek akcyzowy			
Wynagrodzenia	1 227 743,38	1 249 383,86	
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	137 959,56	151 519,04	
– emerytalne			
Pozostałe koszty rodzajowe	1 565 133,11	1 366 396,13	
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	21 027 724,25	18 122 919,15	
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	661 748,57	856 517,68	
Pozostałe przychody operacyjne	5 051 052,18	123 995,71	
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	7 226,19	0,00	
Dotacje			
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
Inne przychody operacyjne	5 043 825,99	123 995,71	
Pozostałe koszty operacyjne	4 810 658,14	31 600,56	
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	7 000,16	
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	50 051,11	0,00	
Inne koszty operacyjne	4 760 607,03	24 600,40	
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	902 142,61	948 912,83	
Przychody finansowe	200 299,62	297 775,96	
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
Od jednostek powiązanych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
Od jednostek pozostałych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
Odsetki, w tym:	54 043,21	378,64	
– od jednostek powiązanych			
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	4 941,00	0,00	

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	0,00	
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	0,00	
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		

F. Koszty nieznanawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	323 769,36	324 163,15
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów	323 769,36	324 163,15

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	0,00	23 238,21
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		23 238,21

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	0,00	
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	0,00	
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		



– w jednostkach powiązanych			
Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
Inne	141 315,41	0,00	
Koszty finansowe	203 316,89	122 951,83	
Odsetki, w tym:	112 552,58	58 497,39	
– dla jednostek powiązanych			
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	25 000,00	
Inne	90 764,31	39 454,44	
Zysk (strata) brutto (F+G–H)	899 125,34	1 123 736,96	
Podatek dochodowy	199 617,00	237 837,00	
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
Zysk (strata) netto (I–J–K)	699 508,34	885 899,96	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis	Dodatkowe informacje i objaśnienia
------	------------------------------------

Załączony plik

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	Informacja_dodatkowa_PLZ_2018.pdf
-----------------------------------	-----------------------------------

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

A. Zysk (strata) brutto za dany rok

Rok bieżący	899 125,54
Rok poprzedni	1 123 736,96

B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	0,00	
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		

C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	172 276,42	24 644,70
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów	172 276,42	24 644,70

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym

Rok bieżący	1 050 618,48
Rok poprzedni	1 446 493,62

K. Podatek dochodowy

Rok bieżący	199 617,00
Rok poprzedni	274 834,00

Klyba

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA.

I. Informacje i objaśnienia do bilansu.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych.

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle, lokale, prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	219 010,98	115 000,00	161 629,40	495 640,38
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	64 782,82	70 966,65	3 770,48	139 519,95
- nabycie	0,00	0,00	0,00	64 782,82	50 966,65	0,00	115 749,47
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	3 770,48	23 770,48
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	23 770,48	0,00	0,00	23 770,48
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	23 770,48	0,00	0,00	23 770,48
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	260 023,32	185 966,65	165 399,88	611 389,85
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	167 404,04	105 627,93	161 629,40	434 661,37
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	55 284,70	25 371,91	3 770,48	84 427,09
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	222 688,74	130 999,84	165 399,88	519 088,46
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto środków trwałych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	51 606,94	9 372,07	0,00	60 979,01
Wartość księgowa netto środków trwałych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	37 334,58	54 966,81	0,00	92 301,39

2. Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych.

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
1	2	3	4	5	6	8
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	1 632 920,93	1 632 920,93
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	12 115,20	12 115,20
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	12 115,20	12 115,20




-inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Zmniejszenia, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	1 645 036,13	1 645 036,13
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	579 135,86	579 135,86
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	186 873,10	186 873,10
Umorzenie - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	766 008,96	766 008,96
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgową netto WNiP na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	1 053 785,07	1 053 785,07
Wartość księgową netto WNiP na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	879 027,17	879 027,17

3. Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu.

W roku obrotowym 2018, na podstawie umowy najmu Jednostka użytkowała lokal przy ul. Posąg 7 Panien 1a w Warszawie.

Grupa według KŚT	Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Samochody osobowe	Leasing operacyjny	66 494,74	0,00	57 792,52	8 702,22
Urządzenia magazynowe	Leasing operacyjny	38 164,58	0,00	8 910,89	29 253,69
Urządzenia biurowe	Leasing operacyjny	20 758,85	13 125,00	7 331,26	26 552,59
Razem		125 418,17	13 125,00	74 034,67	64 508,50

4. Odpisy aktualizujące należności.

Nie stwierdzono potrzeby tworzenia odpisów aktualizujących należności.

5. Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna udziałów.

Struktura własności kapitału	Data	Sposób pokrycia kapitału	Liczba udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów	Udział w kapitale podstawowym
1	2	3	4	5	6	7	8
Krajowe osoby prawne	06.11.2017	Zamiana udziałów i akcji	44 120	44 120	50,00	2 206 000,00	100%
Razem			44 120	44 120	50	2 206 000,00	100%

6. Zmiany w kapitale zapasowym.

	31.12.2018	31.12.2017
Stan na początek okresu	2 449 237,60	1 435 684,00
Zwiększenia (z tytułu)	6 685 899,96	1 532 538,60
- dopłaty do kapitału	5 800 000,00	0,00
- podziału zysku (utworzony ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	885 899,96	1 532 538,60
Wykorzystanie (z tytułu)	0,00	518 975,00
- pokrycie straty bilansowej	0,00	518 975,00
- umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	9 135 137,56	2 449 237,60

7. Zysk strata z lat ubiegłych

	31.12.2018	31.12.2017
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	885 899,96	1 532 538,60
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	885 899,96	1 532 538,60
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	885 899,96	1 532 538,60
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	885 899,96	1 532 538,60
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego, rezerwowego	885 899,96	1 532 538,60
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk(strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

8. Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym	15 020,22	0,00	0,00	15 020,22	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	15 020,22	0,00	0,00	15 020,22	0,00
- niewykorzystane urlopy	15 020,22	0,00	0,00	15 020,22	0,00
Pozostałe rezerwy	168 521,30	0,00	0,00	0,00	168 521,30
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	168 521,30	0,00	0,00	0,00	168 521,30
- na reklamacje	168 521,30		0,00	0,00	168 521,00
- koszt współpracy z sieciami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	183 541,52	0,00	0,00	15 020,22	168 521,30

9. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Jednostka posiadała na koniec 2018 r zobowiązania wobec ING Banku Śląskiego S.A. wartości 3.500 tys. zł. z tytułu kredytu w rachunku bieżącym oraz 300 tys. zł. z tytułu faktoringu odwrotnego. Powyższe zobowiązania zostały zabezpieczone

Charakter i forma zabezpieczenia	kwota zobowiązania
- zastaw towarów	600 000,00
- gwarancja BGK de minimis, weksel własny i zastaw na należnościach do kwoty	2 100 000,00

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2018	2017
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (projekty badawczo-rozwojowe)	996 630,15	440 594,63
- projekty badawczo-rozwojowe	996 630,15	440 594,63
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	425 026,57	283 698,21
- projekty badawczo-rozwojowe	205 916,50	0,00
- rozliczenie kosztów emisji obligacji	18 780,00	37 560,00
- abonamenty roczne / prenumeraty	28 164,95	20 191,93
- ubezpieczenia osób i składników majątku	2 902,97	6 893,26
- remonty i projekty rozliczane w czasie	47 434,74	196 466,48
- inne	40 575,99	22 586,54
- obsługa obligacji	57 228,00	0,00
- wdrożenie RODO	15 069,41	0,00
- program antywirusowy	5 796,09	0,00
- usługa programistyczna	3 157,92	0,00

Rozliczenia międzyokresowe bierne	49 778,48	14 690,61
- Koszty współpracy z sieciami	22 574,29	0,00
- wynagrodzenia	8 000,00	13 010,00
- pozostałe koszty okresu	19 204,19	1 680,61

11. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Lp.	Rodzaj środków pieniężnych	2018	2017
	1	2	3
1	Środki pieniężne w kasie	9 064,97	249,48
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 745 621,74	1 317 668,67
3	Inne środki pieniężne, w tym:	0,00	0,00
4	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	Razem	1 754 686,71	1 317 918,15

12. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne - struktura walutowa

Lp.	Rodzaj środków pieniężnych	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
	1	2	3	4	5
1	Środki pieniężne w kasie	9 064,97	0,00	0,00	9 064,97
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 451 992,46	68 285,88	293 629,28	1 745 621,74
3	Inne środki pieniężne, w tym:				
	Razem				1 754 686,71

II Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów.

	2018		2017	
	do jednostek powiązanych	do jednostek pozostałych	do jednostek powiązanych	do jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	238 461,38	410 009,64	107 407,00	154 610,64
2. Sprzedaż towarów i materiałów (struktura rzeczowa)	10 197 737,11	19 400 150,12	9 661 593,64	17 018 276,05
3. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)				
Razem	10 436 198,49	19 810 159,76	9 769 000,64	17 172 886,69
w tym:				
Sprzedaż do odbiorców krajowych	3 920 114,34	14 244 192,68	4 955 658,37	10 241 388,36
- produkty/usługi	238 461,38	250 962,61	107 407,00	5 941,38
- towary i materiały	3 681 652,96	13 993 230,07	4 848 251,37	10 235 446,98

Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
- produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
- towary i materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrzspółnotowa	6 516 084,15	5 565 967,08	4 813 342,27	6 931 498,33
- produkty/usługi	0,00	159 047,03	0,00	148 669,26
- towary i materiały	6 516 084,15	5 406 920,05	4 813 342,27	6 782 829,07

2. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto.

Zysk / strata brutto	899 125,54
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	323 769,36
- rezerwa na koszty	-15 020,22
- niewypłacone wynagrodzenia	-5 010,00
- różnice kursowe	2 017,56
- opłaty karne na rzecz budżetu	0,00
- wierzytelności odpisane, jako przedawnione	0,00
- kary umowne i odszkodowania	62 945,46
- rezerwa na odpis aktualizujący zapasy	50 051,11
- amortyzacja ŚT i WNIP	184 137,19
- koszty sieciowe	14 459,97
- odsetki i pozostałe koszty finansowe NKUP	29 510,80
- pozostałe koszty NKUP	677,49
Koszty podatkowe niezaliczone do kosztów rachunkowych	0,00
- korekta kosztów (rabaty) zarachowane w 2017 - otrzymane w 2018	0,00
- pozostałe	0,00
Przychody księgowe niezaliczane do podatkowych	172 276,42
- niezrealizowane różnice kursowe	106 474,34
- odsetki	53 298,03
- inne	12 504,05
Odliczenia od dochodu (strata lat ubiegłych)	0,00
Podstawa opodatkowania	1 050 618,48
Podatek dochodowy bieżący	199 617,00
- podatek dochodowy od działalności zaniechanej	0,00
Podatek potrącony przez płatnika od wypłaconej dywidendy	0,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	199 617,00

3. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz własny).

Nie występują.

4. Inne przychody operacyjne.

	2018	2017
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym	5 051 052,18	123 995,71
1) kary umowne i odszkodowania	64 688,97	26 387,80

2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	0,00
5) przedawnione zobowiązania	0,00	29 051,76
6) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
7) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	7 226,19	0,00
8) Nadwyżki inwentaryzacyjne	12 536,36	0,00
9) inne (obrót paletami)	9 586,00	68 556,15
10) odsprzedaż maszyn	4 957 014,66	0,00
Inne przychody operacyjne Razem	5 051 052,18	123 995,71

5. Inne koszty operacyjne

	2018	2017
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym	4 810 658,14	31 600,56
1) odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) Kary i odszkodowania	63 182,46	25 402,69
5) przedawnione należności	0,00	165,58
6) inne	16 314,71	6 032,29
7) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
8) trwała utrata wartości zapasów	134 115,82	0,00
9) odpis aktualizujący zapasy	50 051,11	0,00
10) Niedobory inwentaryzacyjne	37 058,05	0,00
11) wartość sprzedanych maszyn	4 509 935,99	0,00
Inne koszty operacyjne Razem	4 810 658,14	31 600,56

6. Wybrane przychody finansowe

	2018	2017
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	54 043,21	378,64
1) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	54 043,21	378,64
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	54 043,21	378,64
III. Inne przychody finansowe razem	288 645,44	677 563,78
1) dodatnie różnice kursowe	283 704,44	211 166,46
- zrealizowane	177 230,10	186 521,76

- niezrealizowane	106 474,34	24 644,70
2) rozwiązane rezerwy	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	4 941,00	466 397,32
- przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	4 941,00	497 397,32
- aktualizacja wyceny inwestycji	0,00	-31 000,00
Razem	342 688,65	677 942,42

7. Wybrane koszty finansowe

	2018	2017
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek	112 552,58	58 497,39
1) od kredytów i pożyczek	109 345,41	58 497,39
a) dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla pozostałych jednostek	109 345,41	58 497,39
2) pozostałe odsetki	3 207,17	0,00
II. Inne koszty finansowe razem	233 153,34	444 620,90
1) ujemne różnice kursowe	142 389,03	244 370,90
- zrealizowane	140 371,47	193 577,90
- niezrealizowane	2 017,56	50 793,00
2) utworzone rezerwy	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	90 764,31	200 250,00
- koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	200 000,00
- aktualizacja wyceny inwestycji	0,00	-6 000,00
- opłaty za zabezpieczenie obligacji	16 917,12	0,00
- prowizje faktoringowe	44 847,11	0,00
- inne	29 000,08	6 250,00
Razem	345 705,92	503 118,29

III Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
Eur	4,3000	4,1709
Czk	0,1673	0,1632

IV Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe.

1. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki.

Wynagrodzenia	2018	2017
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	25 200,00	24 480,00
1. Wynagrodzenie	25 200,00	24 480,00

Prezes Zarządu	25 200,00	24 480,00
Razem	25 200,00	24 480,00

V Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości.

Nie wystąpiły.



