

**WIKANA FORTEM SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ  
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ ACER SP. K.**

**ul. Cisowa 11**

**20-703 Lublin**

**NIP: 712-328-23-53**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**01.01.2018 - 01.03.2018 r.**



<b>I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....</b>	<b>5</b>
1. Dane porządkowe:.....	5
2. Czas trwania jednostki .....	5
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym.....	5
4. Wskazanie że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne samodzielnie sporządzające sprawozdanie finansowe. ....	5
5. Wskazanie że sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości, oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. 5	5
6. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego, oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru. ....	5
<b>II. BILANS na dzień 01.03.2018.....</b>	<b>10</b>
<b>III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT od 01.01.2018 r do 01.03.2018 r.....</b>	<b>13</b>
<b>IV. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIEŻNYCH od 01.01.2018 r do 01.03.2018 r. 15</b>	<b>15</b>
<b>V. ZESTAWIENIE ZMIAN W (FUNDUSZU) KAPITALE WŁASNYM od 01.01.2018 r do 01.03.2018 r .....</b>	<b>16</b>
<b>VI. NOTY OBJASNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO WIKANA FORTEM SP. Z O.O. ACER SP. K.....</b>	<b>18</b>
NOTA 1A.....	18
NOTA 1B .....	18
NOTA 2.....	18
NOTA 3.....	18
NOTA 4.....	19
NOTA 5A.....	19
NOTA 5B .....	19
NOTA 6A.....	19
NOTA 6B .....	19
NOTA 7.....	20
NOTA 8.....	20
NOTA 9.....	20
NOTA 10.....	20
NOTA 11.....	20
NOTA 12.....	21
NOTA 13.....	21
NOTA 14.....	21
NOTA 15.....	21
NOTA 16.....	22
<b>VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 01.01.2018 r. DO 01.03.2018 r.....</b>	<b>23</b>
1. WYJAŚNIENIA DO BILANSU.....	23
1.1. Aktywa trwałe.....	23
1.2. Grunty użytkowane wieczystość .....	23

1.3.	Środki trwale niemortyzowane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu. ....	23
1.4.	Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli. ....	23
1.5.	Struktura własności kapitału podstawowego .....	23
1.6.	Kapitały (fundusze) Spółki .....	24
1.7.	Podział zysku lub pokrycie straty. ....	24
1.8.	Dane o stanie rezerw .....	24
1.9.	Należności i odpisy aktualizujące wartość należności.....	24
1.10.	Zobowiązania .....	24
1.11.	Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe .....	24
1.12.	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.....	24
1.13.	Zobowiązania warunkowe.....	24
1.14.	Ryzyka podatkowe .....	25
2.	WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT .....	25
2.1.	Przychody netto ze sprzedaży .....	25
2.2.	Odpisy aktualizujące środki trwale .....	25
2.3.	Odpisy aktualizujące wartość zapasów .....	25
2.4.	Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.....	25
2.5.	Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych. ....	25
2.6.	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.....	25
2.7.	Poniesione w ostatnim roku i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwale	25
3.	OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH .....	26
4.	WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH .....	28
5.	OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH ZAGADNIEŃ DOTYCZĄCYCH ZATRUDNIENIA I WYNAGRODZEŃ .....	29
5.1.	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym .....	29
5.2.	Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.....	29
5.3.	Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych .....	29
6.	INNE ISTOTNE ZDARZENIA.....	29
6.1.	Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.....	29
6.2.	Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.....	29

6.3. Dokonane w roku obrotowym zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego .....	29
6.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.....	29
6.5. Umowy nieuwzględnione w bilansie .....	29
6.6. Transakcje z jednostkami powiązаныmi zawarte na innych warunkach niż rynkowe.....	30
7. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE GRUPY KAPITAŁOWEJ WIKANA.....	30
7.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji .....	30
7.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi .....	30
7.3. Wykaz spółek w których jednostka posiada udziały w kapitale.....	30
7.4. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe	30
8. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK.....	31
9. WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROŻEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI.....	31

W. Cer

# I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**ZA OKRES 01.01.2018 r. DO 01.03.2018 r.**

*(o którym mowa w art. 45 ust. 2 pkt. 3 ustawy o rachunkowości)*

## 1. Dane porządkowe:

### **Nazwa i siedziba jednostki**

Wikana Fortem Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ACER Spółka komandytowa  
20-703 Lublin, ul. Cisowa 11, woj. lubelskie

### **Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

PKD 4399Z– roboty budowlane specjalistyczne.

### **Organ rejestrowy**

Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy – wpis do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000617969.

## 2. Czas trwania jednostki

Spółka została powołana aktem notarialnym 22 października 2013 roku na czas nieokreślony.

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 01.03.2018 r.

## 4. Wskazanie że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne samodzielnie sporządzające sprawozdanie finansowe.

Spółka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych samodzielnie sporządzających bilans.

## 5. Wskazanie że sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości, oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności. Dlatego sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

## 6. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego, oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów

ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości [za wyjątkiem zmian opisanych w punkcie 6.4 dodatkowych informacji i objaśnień] stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Wszystkie dane w sprawozdaniu finansowym zostały przedstawione w złotych polskich.

W zakresie sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią

W zakresie sporządzania rachunku zysków i strat:

Spółka stosuje zasady według których na wynik finansowy netto składa się:

1. Wynik ze sprzedaży
2. Wynik z działalności operacyjnej
3. Wynik z działalności finansowej
4. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie porównawczym i kalkulacyjnym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym

**Przychody i koszty** są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

**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 sposób inny, niż wniesienie wkładów przez udziałowców lub właścicieli.

**Wynik ze sprzedaży** powstaje z różnicy pomiędzy przychodami ze sprzedaży netto produktów, usług, towarów i materiałów, a kosztami wytworzenia sprzedanych produktów i usług, oraz wartością sprzedanych towarów i materiałów powiększonych o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu i kosztów sprzedaży.

**Koszty działalności** ewidencjonowane są na kontach zespołu „4” Zakładowego Planu Kont (ZPK) według rodzaju poniesionego kosztu, a następnie za pośrednictwem konta „490-rozliczenie kosztów rodzajowych” przeksięgowywane na konta według pełnionych funkcji w zespole „5” ZPK. Zespół „5” tworzą koszty produkcji, koszty sprzedaży, koszty ogólne zarządu.

**Wynik z operacji finansowych** powstaje z różnicy pomiędzy przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu: dywidend, odsetek uzyskanych ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, a kosztami finansowymi w szczególności poniesionych z tytułu: odsetek, strat ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z

W Cn

wyjątkiem odsetek, prowizji oraz dodatnich i ujemnych różnic kursowych mających wpływ na ustalenie kosztu wytworzenia produktów lub usług oraz środków trwałych.

**Wynik ze zdarzeń nadzwyczajnych** stanowi różnicę pomiędzy zyskami a stratami nadzwyczajnymi powstałymi od początku roku obrotowego.

**Wynik finansowy netto** spółki prezentowany jest w kalkulacyjnym rachunku zysków i strat, co wynika z zakładowego planu kont spółki.

W zakresie sporządzania bilansu:

**Środki trwale** amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji 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.

**Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe składniki majątku trwałego** (za wyjątkiem środków trwałych w budowie) wyceniane są w bilansie według cen nabycia pomniejszonych o dokonane odpisy amortyzacyjne. Podstawą dokonywania odpisów amortyzacyjnych są karty środków trwałych określające metody, stawki i kwoty rocznych oraz miesięcznych odpisów amortyzacyjnych poszczególnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Wyznacznikiem okresu amortyzacji jest przewidywany okres użyteczności środka trwałego. Nakłady poniesione na ulepszenie lub modernizację środka trwałego w trakcie jego eksploatacji podwyższają wartość początkową tego środka.

Składniki majątkowe o wartości równej lub niższej niż 3.500,00 zł netto zalicza się do środków trwałych i amortyzuje w 100% w miesiącu oddania do użytkowania.

**Środki trwale w budowie** wycenia się w wysokości ogółu poniesionych kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonym o odpis z tytułu trwałej utraty wartości.

**Inwestycje** wycenia się w bilansie według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, jeżeli utrata wartości w sposób istotny wpływa na wartość bilansową aktywów. Odpisy aktualizujące wartość inwestycji odnoszone są w ciężar kosztów finansowych.

**Środki pieniężne** w walucie polskiej wycenia się w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych – w kasie i na rachunku – wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się w sposób przedstawiony poniżej:

**Zapasy** są wyceniane według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia nie wyższych, niż cena sprzedaży netto. Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

W C S

**Materiały** – cena nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło;

#### **Półprodukty i produkcja w toku** – bezpośrednie koszty wytworzenia

**Produkty gotowe** – koszty wytworzenia, które obejmują koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu. Do uzasadnionej, odpowiedniej do okresu wytwarzania produktu, części kosztów pośrednich zalicza się zmienne pośrednie koszty produkcji oraz tę część stałych, pośrednich kosztów produkcji, które odpowiadają poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych. Za normalny poziom wykorzystania zdolności produkcyjnych uznaje się przeciętną, zgodną z oczekiwaniami w typowych warunkach, wielkość produkcji za daną liczbę okresów lub sezonów, przy uwzględnieniu planowych remontów.

**Należności i zobowiązania** w ciągu roku wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wycenia się odpowiednio w kwocie wymaganej i wymagającej zapłaty. Należności wątpliwe koryguje się na koniec roku odpisem aktualizującym, zgodnie z art. 35b ustawy o rachunkowości (dalej: uor) w oparciu o indywidualną ocenę prawdopodobieństwa otrzymania zapłaty. Spółka przyjęła granicę uznania należności za trudno ściągальną 360 dni okresu przeterminowania. Odpisy aktualizujące należności zmniejszają wartość bilansową aktywów i odnoszone są do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych. Na przyszłe zobowiązania, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny tworzy się rezerwy w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, lub kosztów finansowych - zależnie od rodzaju zobowiązania.

Figurujące na dzień bilansowy w księgach rachunkowych rozrachunki w walutach obcych, w myśl art. 30 ust. 1 uor, przelicza się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

W drugim roku obrotowym w spółce nie występowały należności i zobowiązania w walutach obcych

**Kapitały własne oraz fundusze specjalne** wykazuje się według wartości nominalnej.

**Rezerwy** tworzone są na znane jednostce ryzyko oraz na zobowiązania, których wysokość można oszacować w sposób wiarygodny.

**Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne krótkoterminowe** ujmuje się w bilansie według wysokości kosztów poniesionych przypadających na przyszłe okresy sprawozdawcze.

W C



**Inwentaryzację aktywów i pasywów** przeprowadza się na ostatni dzień roku obrotowego z zachowaniem zasad i terminów określonych w art. 26 uor.

**Podatek dochodowy** wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi.

**Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego** ustala się w związku z występowaniem przejściowych różnic między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia. Aktywa z tytułu podatku odroczonego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

**Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego** tworzy się w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

Lublin, dn. 27.03.2018 roku

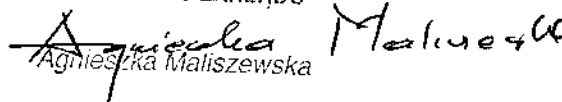
Grzegorz Wittek  
Spółca

Zastępca Głównego Księgowego

Zarząd:

.....  .....

WICEPREZES ZARZĄDU

  
Agnieszka Maliszewska

## II. BILANS na dzień 01.03.2018

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA	bieżący okres	poprzedni okres
	01.03.2018	31.12.2017
1	2	3
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 713 141,48</b>	<b>1 793 089,40</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		
1. Środki trwałe		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inż. ład. i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>1 713 141,48</b>	<b>1 793 089,40</b>
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 713 141,48	1 793 089,40
a) w jednostkach powiązanych	1 713 141,48	1 793 089,40
-udziały lub akcje		
-inne papiery wartościowe		
-udzielone pożyczki	1 713 141,48	1 793 089,40
-inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>5 867 133,46</b>	<b>7 819 346,87</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>5 203 969,16</b>	<b>5 608 848,52</b>
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe	5 203 969,16	5 608 848,52
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>215 269,10</b>	<b>293 450,32</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	86 264,00	86 264,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		
-do 12 miesięcy		
-powyżej 12 miesięcy		
b) inne	86 264,00	86 264,00

W Cer

2. Należności od pozostałych jednostek	129 005,10	207 186,32
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	374,96	86 752,09
-do 12 miesięcy	374,96	86 752,09
-powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych		
c) pozostałe należności publiczno - prawne	128 630,14	120 434,23
d) inne		
e) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>444 257,20</b>	<b>1 917 048,03</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	444 257,20	1 917 048,03
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	444 257,20	1 917 048,03
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	444 257,20	1 917 048,03
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 638,00</b>	
<b>C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy</b>		
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		
<b>Aktywa razem</b>	<b>7 580 274,94</b>	<b>9 612 436,27</b>

Sporządzono dnia 27-03-2018

Sporządził:

Grzegorz Witek

Zastępca Głównego Księgowego

Zatwierdził:

WICEPREZES ZARZĄDU

Agnieszka Maliszewska

PASYWA	bieżący okres	poprzedni okres
	01.03.2018	31.12.2017
1	2	3
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-475 843,45</b>	<b>-463 030,85</b>
I. Kapitał podstawowy	5 500,00	5 500,00
II. Kapitał rezerwowy		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
IV. Kapitał zapasowy	527 746,00	527 746,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-996 276,85	-171 825,06
VI. Zysk (strata) netto	-12 812,60	-824 451,79
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>8 056 118,39</b>	<b>10 075 467,12</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	114 786,68	114 786,68
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Pozostałe rezerwy	114 786,68	114 786,68
-krótkoterminowa	114 786,68	114 786,68
II. Zobowiązania długoterminowe	2 238 379,10	2 254 629,14
1. Wobec jednostek powiązanych	1 890 427,14	1 878 427,14
2. Wobec pozostałych jednostek	347 951,96	376 202,00
d) inne	347 951,96	376 202,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 702 952,61	7 706 051,30
1. Wobec jednostek powiązanych	3 240 663,00	3 202 681,14
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	3 240 663,00	3 202 681,14
-do 12 miesięcy	3 240 663,00	3 202 681,14
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	2 462 289,61	4 503 370,16
a) kredyty i pożyczki	602 783,87	2 243 896,65
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		5 447,63
-do 12 miesięcy		5 447,63
e) zaliczki otrzymane na dostawy	77 074,08	472 222,22
f) zobowiązania weksłowe		
g) z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych		
h) pozostałe zobowiązania publiczno - prawne	3 628,00	
i) z tytułu wynagrodzeń		
j) inne	1 778 803,66	1 781 803,66
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>Pasywa razem</b>	<b>7 580 274,94</b>	<b>9 612 436,27</b>

Sporządzono dnia 27-03-2018

Sporządził:

Zatwierdził

Grzegorz Witek

Zastępca Głównego Księgowego

WICEPREZES ZARZĄDU

Agnieszka Maliszewska

*Luiza Kowal*

### III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT od 01.01.2018 r do 01.03.2018 r

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)	01.01.2018- 01.03.2018	01.10.2016- 31.12.2017
	1	2
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>472 222,22</b>	<b>5 721 667,24</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	472 222,22	5 721 667,24
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>404 879,36</b>	<b>5 228 092,46</b>
- do jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	404 879,36	5 228 092,46
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>67 342,86</b>	<b>493 574,78</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	<b>18 470,36</b>	<b>426 992,13</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>46 463,51</b>	<b>296 151,49</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>2 408,99</b>	<b>-229 568,84</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>25 197,74</b>	<b>406,14</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	25 197,74	406,14
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>23 510,97</b>	<b>1,20</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	23 510,97	1,20
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>4 095,76</b>	<b>-229 163,90</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>93 559,76</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	93 559,76
- od jednostek powiązanych	0,00	88 965,25
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>16 908,36</b>	<b>688 847,65</b>
I. Odsetki, w tym:	16 908,36	561 398,22
- dla jednostek powiązanych	0,00	174 067,33
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	127 449,43
<b>L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)</b>	<b>-12 812,60</b>	<b>-824 451,79</b>

<b>N. Zysk (strata) brutto (L+ - M)</b>	<b>-12 812,60</b>	<b>-824 451,79</b>
<b>O. Podatek dochodowy bieżący</b>	0,00	0,00
<b>P. Podatek dochodowy odroczony</b>	0,00	0,00
<b>Q. Zysk (strata) netto przypisany udziałowcom mniejszościowym</b>	0,00	0,00
<b>R. Zysk (strata) netto (N-O-P)</b>	<b>-12 812,60</b>	<b>-824 451,79</b>

Sporządzono dnia 27-03 2018

Sporządził:

Zatwierdził:

**Grzegorz Witek**

Zastępca Głównego Księgowego

WICEPREZES ZARZĄDU

Janiszka Malinowski  
*Janiszka Malinowski*

*Chrobak Renata*

#### IV. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIEŻNYCH od 01.01.2018 r do 01.03.2018 r

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIEŻNYCH	01.01.2018- 01.03.2018	01.10.2016- 31.12.2017
	<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia</b>	
<b>I. Zysk (strata) brutto</b>	<b>-12 812,60</b>	<b>-824 451,79</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>106 093,37</b>	<b>1 895 837,12</b>
1. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	16 908,36	467 838,46
2. Zmiana stanu rezerw	0,00	114 786,68
3. Zmiana stanu zapasów	404 879,36	3 172 363,80
4. Zmiana stanu należności	78 181,22	42 900,46
5. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-390 237,57	-1 903 936,28
6. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 638,00	1 884,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>93 280,77</b>	<b>1 071 385,33</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>79 947,92</b>	<b>607 978,86</b>
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:	79 947,92	607 978,86
a) w jednostkach powiązanych	79 947,92	607 978,86
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	79 947,92	605 600,00
- odsetki	0,00	2 378,86
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>79 947,92</b>	<b>607 978,86</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>12 000,00</b>	<b>4 736 180,22</b>
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	12 000,00	4 736 180,22
<b>II. Wydatki</b>	<b>1 658 019,52</b>	<b>5 559 827,52</b>
1. Spłaty kredytów i pożyczek	1 641 112,78	5 510 407,60
2. Odsetki	16 906,74	49 419,92
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-1 646 019,52</b>	<b>-823 647,30</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-1 472 790,83</b>	<b>855 716,89</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-1 472 790,83</b>	<b>855 716,89</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 917 048,03</b>	<b>1 061 331,14</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:</b>	<b>444 257,20</b>	<b>1 917 048,03</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sporządzono dnia 27-03-2018

Sporządził:

Grzegorz Witek

Zastępca Głównego Księgowego

Zatwierdził:

WICEPREZES ZARZĄDU

Anna Malszewska Maluszczyk

**V. ZESTAWIENIE ZMIAN W (FUNDUSZU) KAPITALE WŁASNYM  
od 01.01.2018 r do 01.03.2018 r**

Lp.	Treść			
		01.01.2018- 01.03.2018	01.10.2016- 31.12.2017	
1	2	3	3	
I.	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)</b>	<b>1</b>	<b>-463 030,85</b>	<b>361 420,94</b>
	- korekty błędów podstawowych	2		
I.A.	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH</b>	<b>3</b>	<b>-463 030,85</b>	<b>361 420,94</b>
	<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>4</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>
	1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	5	0,00	0,00
	a) zwiększenie z tytułu:	6	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	7	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu:	8	44 500,00	44 500,00
	- przekształcenie	9	44 500,00	44 500,00
	<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>10</b>	<b>5 500,00</b>	<b>5 500,00</b>
	<b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	12	0,00	0,00
	a) zwiększenie z tytułu:	13	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu:	14	0,00	0,00
	<b>2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>3. Udziały (akcje) własne na początku okresu</b>	<b>16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenie	17	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	18	0,00	0,00
	<b>3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>	<b>19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>20</b>	<b>527 746,00</b>	<b>527 746,00</b>
	4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	21	0,00	0,00
	a) zwiększenie z tytułu:	22	0,00	0,00
	- przeksięgowanie z kap.rezerwowego	23	0,00	0,00
	- z podziału zysku	24	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	25	0,00	0,00
	-przekształcenie	26	0,00	0,00
	- z kapitału z aktualizacji wyceny środków trwałych	27	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu:	28	0,00	0,00
	- pokrycia straty	29	0,00	0,00
	- z aktualizacji wyceny środków trwałych	30	0,00	0,00
	<b>4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>31</b>	<b>527 746,00</b>	<b>527 746,00</b>
	<b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	33	0,00	0,00
	a) zwiększenie z tytułu:	34	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu:	38	0,00	0,00
	<b>5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



<b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	44	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	45	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu:	46	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu:	47	0,00	0,00
przeksięgowanie na kapitał zapasowy	48	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	49	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	50	<b>-171 825,06</b>	<b>-171 825,06</b>
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	51	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- korekty błędów podstawowych	52	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	53	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu:	54	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	55	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu:	56	0,00	0,00
- przeznaczenie zysku za rok ubiegły na pokrycie nierozliczonej straty z lat ubiegłych	57	0,00	0,00
- przeznaczenie zysku za rok ubiegły na kapitał zapasowy	58	0,00	0,00
- przeznaczenie zysku za rok ubiegły na kapitał rezerwowy	59	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	60	0,00	<b>0,00</b>
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	61	<b>-171 825,06</b>	<b>-171 825,06</b>
- korekty błędów	62	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	63	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu:	64	<b>-824 451,79</b>	0,00
b) zmniejszenie z tytułu:	65	0,00	0,00
- pokrycie straty z zysku roku ubiegłego	66	0,00	0,00
- przeznaczenie kapitału zapasowego na pokrycie straty	67	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	68	<b>-996 276,85</b>	<b>0,00</b>
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	69	<b>-996 276,85</b>	<b>-171 825,06</b>
<b>8. Wynik netto</b>	70	<b>-12 812,60</b>	<b>-824 451,79</b>
a) zysk netto	71	0,00	0,00
b) strata netto	72	-12 812,60	-824 451,79
c) odpisy z zysku	73	0,00	0,00
<b>II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)</b>	74	<b>-475 843,45</b>	<b>-463 030,85</b>
<b>III. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)</b>	75	<b>-475 843,45</b>	<b>-463 030,85</b>

Sporządzono dnia 27-03-2018

Sporządził: **Grzegorz Witek**

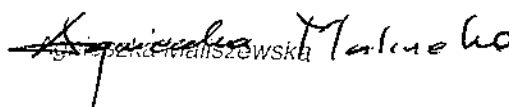
Zastępca Głównego Księgowego



Zatwierdził:



WICEPREZES ZARZĄDU



**VI. NOTY OBJASNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
WIKANA FORTEM SP. Z O.O. ACER SP. K.**

**NOTA 1A**

<b>INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE</b>	<b>01.03.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
a) udzielone pożyczki	1 713 141,48	1 793 089,40
b) pozostałe w tym:		
- z tytułu sprzedaży środków trwałych		
- z tytułu wpłaconych kaucji zabezpieczających		
<b>Należności długoterminowe, razem</b>	<b>1 713 141,48</b>	<b>1 793 089,40</b>

**NOTA 1B**

<b>ZMIANY INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH 01.03.2017</b>	<b>Udzielone pożyczki</b>	<b>Pozostałe</b>	<b>Inwestycje długoterminowe, razem</b>
a) wartość inwestycji długoterminowych na początku okresu:	1 793 089,40		1 793 089,40
b) zwiększenia (z tytułu)			
- udzielenie pożyczki			
c) zmniejszenia (z tytułu)	79 947,92		79 947,92
- spłata pożyczki	79 947,92		79 947,92
- przeklasyfikowanie do należności krótkoterminowych			
- inne(zmiana stopy dyskontowej)			
d) wartość należności długoterminowych na koniec okresu	1 713 141,48		1 713 141,48

**NOTA 2**

<b>NALEŻNOŚCI PUBLICZNOPRAWNE</b>	<b>01.03.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
a) podatek VAT	128 630,14	120 434,23
b) pozostałe należności publicznoprawne		
<b>Należności publicznoprawne, razem, razem</b>	<b>128 630,14</b>	<b>120 434,23</b>

**NOTA 3**

<b>POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE</b>	<b>01.03.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
a) z tytułu sprzedaży środków trwałych		
b) inne	374,96	86 752,09
<b>Pozostałe należności krótkoterminowe netto, razem</b>	<b>374,96</b>	<b>86 752,09</b>
c) odpisy aktualizujące wartość należności		
<b>Pozostałe należności krótkoterminowe brutto, razem</b>	<b>374,96</b>	<b>86 752,09</b>

**NOTA 4**

<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE</b>	<b>01.03.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	444 257,20	1 917 048,03
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne (czeki, bony)		
<b>Środki pieniężne, razem</b>	<b>444 257,20</b>	<b>1 917 048,03</b>

**NOTA 5A**

<b>ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK</b>	<b>01.03.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
a) kredyty	602 783,87	2 243 896,65
b) pożyczki	1 890 427,14	1 878 427,14
<b>Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, razem</b>	<b>2 493 211,01</b>	<b>4 122 323,79</b>

**NOTA 5B**

<b>ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK O POZOSTAŁYM OD DNIA OKRESIE SPŁATY</b>	<b>01.03.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
a) powyżej 1 roku do lat 3	602 783,87	2 243 896,65
b) powyżej 3 do 5 lat	1 890 427,14	1 878 427,14
c) powyżej 5 lat		
<b>Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, razem</b>	<b>2 493 211,01</b>	<b>4 122 323,79</b>

**NOTA 6A**

<b>ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG</b>	<b>01.03.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
a) do 12 miesięcy	3 240 663,00	3 208 128,77
b) powyżej 12 miesięcy		
<b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem</b>	<b>3 240 663,00</b>	<b>3 208 128,77</b>

**NOTA 6B**

<b>ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG STRUKTURA WALUTOWA</b>	<b>01.03.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
a) w walucie polskiej	3 240 663,00	3 208 128,77
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
<b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem</b>	<b>3 240 663,00</b>	<b>3 208 128,77</b>

W Cer 

## NOTA 7

ZOBOWIĄZANIA PUBLICZNOPRAWNE	01.03.2018	31.12.2017
a) Państwowy Fundusz Osób Niepełnosprawnych		
b) Podatek od nieruchomości i rolny	3 628,00	
c) Zakład Ubezpieczeń Społecznych		
d) pozostałe bieżące zobowiązania publicznoprawne		
-VAT		
<b>Zobowiązania publicznoprawne, razem</b>	<b>3 628,00</b>	

## NOTA 8

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE KRÓTKOTERMINOWE	01.03.2018	31.12.2017
a) kredyty	602 783,87	2 243 896,65
b) pozostałe		
<b>Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, razem</b>	<b>602 783,87</b>	<b>2 243 896,65</b>

## NOTA 9

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	01.03.2018	31.12.2017
a) z tytułu wynagrodzeń		
b) z tytułu niewypłaconej dywidendy		
c) z tytułu funduszy specjalnych		
d) pozostałe	1 778 803,66	1 781 803,66
<b>Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, razem</b>	<b>1 778 803,66</b>	<b>1 781 803,66</b>

## NOTA 10

PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW	01.03.2018	31.12.2017
a) zaliczki na zakup mieszkań	77 074,08	472 222,22
b) pozostałe		
<b>Przychody przyszłych okresów, razem</b>	<b>77 074,08</b>	<b>472 222,22</b>

## NOTA 11

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I USŁUG <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	01.03.2018	31.12.2017
Sprzedaż produktów	472 222,22	5 721 667,24
-sprzedaż mieszkań	472 222,22	5 721 667,24
Sprzedaż towarów		
-sprzedaż obuwia		
-sprzedaż innych towarów handlowych		
Sprzedaż usług		
-wynajem powierzchni reklamowych		
- pozostałe		
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów wyrobów, towarów i usług razem</b>	<b>472 222,22</b>	<b>5 721 667,24</b>

Przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów z działalności kontynuowanej uzyskiwane są wyłącznie na terytorium Polski.

*W. C.*

**NOTA 12**

<b>KOSZTY WEDŁUG RODZAJU DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</b>	<b>01.01.2018- 01.03.2018</b>	<b>01.10.2016- 31.12.2017</b>
a) amortyzacja		
b) zużycie materiałów i energii	38 125,89	59 048,49
c) usługi obce	21 542,74	3 560 886,64
d) podatki i opłaty	4 946,00	34 854,90
e) wynagrodzenia		3762,00
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
g) pozostałe koszty rodzajowe	3 957,24	326 394,44
<b>Koszty według rodzaju</b>	<b>68 571,87</b>	<b>3 984 946,47</b>
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	3 638,00	3 261 802,85
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Koszt sprzedaży	18 470,36	426 992,13
Koszty ogólnego zarządu	46 463,51	296 151,49
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		
	<b>68 571,87</b>	<b>3 984 946,47</b>

**NOTA 13**

<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</b>	<b>01.01.2018- 01.03.2018</b>	<b>01.10.2016- 31.12.2017</b>
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)		
b) pozostałe, w tym:	25 197,74	406,14
- inne	25 197,74	406,14
<b>Pozostałe przychody operacyjne, razem</b>	<b>25 197,74</b>	<b>406,14</b>

**NOTA 14**

<b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</b>	<b>01.01.2018- 01.03.2018</b>	<b>01.10.2016- 31.12.2017</b>
a) utworzone rezerwy (z tytułu)		
b) pozostałe, w tym:	23 510,97	1,20
- likwidacja zapasów		
- inne	23 510,97	1,20
<b>Pozostałe koszty operacyjne, razem</b>	<b>23 510,97</b>	<b>1,20</b>

**NOTA 15**

<b>PRZYCHODY FINANSOWE DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</b>	<b>01.01.2018- 01.03.2018</b>	<b>01.10.2016- 31.12.2017</b>
a) odsetki od udzielonych pożyczek		88 965,25
b) pozostałe odsetki		4 594,51
c) inne przychody finansowe		
<b>Przychody finansowe, razem</b>		<b>93 559,76</b>

**NOTA 16**

<b>KOSZTY FINANSOWE DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</b>	<b>01.01.2018- 01.03.2018</b>	<b>01.10.2016- 31.12.2017</b>
a) odsetki od kredytów i pożyczek		174 067,33
b) pozostałe odsetki	16 908,36	387 330,89
c) inne koszty finansowe		127 449,43
<b>Koszty finansowe, razem</b>	<b>16 908,36</b>	<b>688 847,65</b>

W C

## VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 01.01.2018 r. DO 01.03.2018 r.

*(o których mowa w art. 45 ust. 2 pkt. 3 ustawy o rachunkowości)*

### 1. WYJAŚNIENIA DO BILANSU

#### 1.1. Aktywa trwale

Spółka nie posiada aktywów trwałych.

#### 1.2. Grunty użytkowane wieczysto

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

#### 1.3. Środki trwale nieamortyzowane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Spółka nie użytkuje środków trwałych które nie są amortyzowane.

#### 1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

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

#### 1.5. Struktura własności kapitału podstawowego

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego na 01.03.2018 roku:

WYSZCZEGÓLNIENIE	Wartość wniesionego wkładu
Wikana S.A.	5 000,00 zł
Wikana Fortem Sp. z o.o.	500,00 zł
OGÓLEM	5 500,00 zł

## 1.6. Kapitały (fundusze) Spółki

Struktura kapitałów w okresie 01.01.2018-01.03.2018 r

Wyszczególnienie	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strata) netto	Razem
Stan na początek okresu	5 500 zł	527 746 zł	0 zł	-171 825,06 zł	-824 451,79 zł	-463 030,85 zł
Zmniejszenia	0 zł	0 zł	0 zł	-824 451,79 zł	-12 812,60 zł	-837 264,39 zł
Zwiększenia	0 zł	0 zł	0 zł	0 zł	824 451,79 zł	824 451,79 zł
Stan na koniec okresu	5 500 zł	527 746 zł	0 zł	- 996 276,85 zł	-12 812,60 zł	- 475 843,45 zł

## 1.7. Podział zysku lub pokrycie straty.

Zarząd Spółki wnioskuje do Walnego Zgromadzenia, aby strata netto, wykazana przez Spółkę za okres od 1 stycznia 2018 r. do 01 marca 2018 r. w całości została pokryta z zysków z lat przyszłych.

## 1.8. Dane o stanie rezerw

Na koniec okresu sprawozdawczego spółka posiadała zawiązaną rezerwę w wysokości 114 786,68 zł dotyczącą inwestycji Miasteczko Wikana B13.

## 1.9. Należności i odpisy aktualizujące wartość należności

Stan należności krótkoterminowych na dzień bilansowy prezentują pozycje bilansu. Podział należności według rodzaju przedstawia Nota nr 2 oraz 3.

## 1.10. Zobowiązania

Stan zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych na dzień bilansowy prezentują pozycje bilansu. Podział zobowiązań wg rodzaju przedstawia Nota nr 5-9.

## 1.11. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

W Spółce nie wystąpiły bierne i czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów.

## 1.12. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Jednostka nie posiada zobowiązań, których wartość jest zabezpieczona na składnikach aktywów.

## 1.13. Zobowiązania warunkowe

W Spółce nie występują zobowiązania warunkowe z tytułu zawartych umów.



## 1.14. Ryzyka podatkowe

Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, fizycznych, czy składek na ubezpieczenia społeczne podlegają częstym zmianom, wskutek czego niejednokrotnie brak jest odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi, jak i między organami państwowymi i przedsiębiorstwami. Rozliczenia podatkowe oraz inne (na przykład celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania istotnych kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z odsetkami. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym.

Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organa skarbowe.

## 2. WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

### 2.1. Przychody netto ze sprzedaży

Podział osiągniętych w roku bilansowym przychodów ze sprzedaży został zaprezentowany w Nocie nr 11.

### 2.2. Odpisy aktualizujące środki trwałe

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe.

### 2.3. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

### 2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie zaniechano działalności gospodarczej żadnej z grup świadczonych usług, nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym.

### 2.5. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

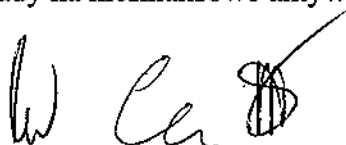
Wysokość kosztów została zaprezentowana w Nocie 12.

### 2.6. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

W roku obrotowym spółka nie poniosła we własnym zakresie kosztów na środki trwałe w budowie

### 2.7. Poniesione w ostatnim roku i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe nie zostały poniesione w roku obrotowym.



### 3. OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

#### Klasyfikacja instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą instrumentów finansowych wyłączonych z Rozporządzenia w tym w szczególności udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

#### Podział instrumentów finansowych

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

#### Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Aktywa finansowe nabyte w wyniku transakcji dokonanych na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia.

#### Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do aktywów finansowych lub zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się pochodne instrumenty finansowe, z wyjątkiem przypadku, gdy Spółka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające. Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów

wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej, natomiast skutki okresowej wyceny, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

#### **Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności**

Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności zalicza się niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem że Spółka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną się one wymagalne.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

#### **Pożyczki udzielone i należności własne**

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi.

Pożyczki udzielone i należności własne, które Spółka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym.

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej. Udzielone pożyczki i należności własne przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

#### **Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży**

Aktywa finansowe nie zakwalifikowane do powyższych kategorii zaliczane są do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.



## **Przekwalifikowania aktywów finansowych**

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej na dzień przekwalifikowania do innej kategorii aktywów finansowych. Wartość godziwa na dzień przekwalifikowania staje się odpowiednio nowo ustaloną ceną nabycia lub skorygowaną ceną nabycia. Zyski lub straty z przeszacowania aktywów finansowych poddanych przekwalifikowaniu ujęte do tej pory jako przychody lub koszty finansowe pozostają w rachunku zysków i strat.

Aktywa finansowe zaliczone do utrzymywanych do terminu wymagalności, na dzień przekwalifikowania ich w całości lub części do kategorii aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, wycenia się w wartości godziwej. Skutki przeszacowania ustalone jako różnica między wynikającą z ksiąg rachunkowych wartością w skorygowanych cenach nabycia a wartością godziwą

## **Zobowiązania finansowe**

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym w szczególności instrumenty pochodne o ujemnej wartości godziwej, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej

Wszystkie zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu.

Spółka posiada instrumenty finansowe w postaci:

- aktywów finansowych- pożyczki
- zobowiązań finansowych- pożyczki i kredyty.

## **4. WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH**

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

**W części A** – działalność operacyjna – za punkt wyjścia przyjmuje się wynik finansowy, a więc wielkość ustaloną wg zasady memoriałowej, zaś następnie dokonuje się korekt, które polegają głównie na wyłączeniu pozycji niepieniężnych, np. zmiany stanu rezerw oraz uwzględnieniu zmian stanu aktywów obrotowych (zapasów, należności, rozliczeń międzyokresowych) oraz krótkoterminowych zobowiązań związanych z działalnością operacyjną; wyłączeniu przychodów i kosztów dotyczących działalności inwestycyjnej i finansowej (odsetek od pożyczek zaciągniętych i udzielonych).

**W części B** – działalność inwestycyjna – ujmuje się wydatki na nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych, w tym również wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz aktywów finansowych, a także wpływy ze sprzedaży tych pozycji jak również wydatki na usługi finansowe (udzielanie pożyczek) oraz wpływy z tego tytułu (odsetki od udzielonych pożyczek i spłatę kapitału udzielonych pożyczek).



W części C – działalność finansowa – ujmuje się wpływy z uzyskanych kredytów i pożyczek, wydatki związane z nabyciem akcji własnych, z obsługą kredytów oraz spłatą rat oraz odsetek od kredytów i pożyczek, płatnościami zobowiązań z tytułu umów leasingowych .

## **5. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ DOTYCZĄCYCH ZATRUDNIENIA I WYNAGRODZEŃ**

### **5.1. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym**

Przeciętne zatrudnienie w spółce w ciągu roku wyniosło 0 pracowników.

### **5.2. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych**

W roku obrotowym w/w organy nie pobierały wynagrodzenia w spółce.

### **5.3. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych**

W roku obrotowym nie udzielano pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

## **6. INNE ISTOTNE ZDARZENIA**

### **6.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

Nie wystąpiły.

### **6.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym**

Nie wystąpiły.

### **6.3. Dokonane w roku obrotowym zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego**

Nie wystąpiły.

### **6.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

Dane liczbowe są porównywalne.

### **6.5. Umowy nieuwzględnione w bilansie**

Spółka nie zawierała umów nieuwzględnionych w bilansie, które miałyby wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.



## 6.6. Transakcje z jednostkami powiązаныmi zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

Spółka nie zawierała transakcji ze stronami powiązаныmi na warunkach inne niż rynkowe.

## 7. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE GRUPY KAPITAŁOWEJ WIKANA

### 7.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy.

### 7.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Zestawienie wybranych pozycji sprawozdania finansowego dotyczących transakcji z jednostkami powiązаныmi:

Pozycja	Jednostka	Wartość
<b>Inwestycje długoterminowe – pożyczki</b>		<b>1 713 141,48</b>
Inwestycje długoterminowe – pożyczki	Wikana S.A.	1 108 109,15
Inwestycje długoterminowe – pożyczki	Wikana Meritum Sp. z o.o. ALFA S.K.A.	48 141,64
Inwestycje długoterminowe – pożyczki	Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. w likwidacji	38 443,82
Inwestycje długoterminowe – pożyczki	Wikana Property Sp. z o.o. KAPPA S.K.A.	508 591,22
Inwestycje długoterminowe – pożyczki	Wikana Meritum Sp. z o.o. CORYLUS S.K.A.	9 077,81
Inwestycje długoterminowe – pożyczki	Wikana Property Sp. z o.o. OMIKRON S.K.A.	777,84
<b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>		<b>3 231 299,52</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	Wikana Fortem Sp. z o.o.	45 000,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	Wikana Property Sp. z o.o.	249 172,28
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	Wikana S.A.	339 456,72
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	Wikana Management Sp. z o.o.	102 731,42
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	Wikana Project Sp. z o.o.	2 494 939,10
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>1 890 427,14</b>
Zobowiązania długoterminowe- pożyczki	Wikana Meritum Sp. z o.o. Magnolia Sp.K.	83 130,47
Zobowiązania długoterminowe- pożyczki	Wikana Meritum Sp. z o.o. Larix S.K.A.	3,81
Zobowiązania długoterminowe- pożyczki	Wikana Property Sp. z o.o. 04 Osiedle S.K.A.	16 012,88
Zobowiązania długoterminowe- pożyczki	Wikana Property Sp. z o.o. Omega S.K.A.	7 309,80
Zobowiązania długoterminowe- pożyczki	Wikana Meritum Sp. z o.o. Sigma S.K.A.	27 683,05
Zobowiązania długoterminowe- pożyczki	Wikana Property Sp. z o.o. Rosa Sp.k.	1 719 154,91
Zobowiązania długoterminowe- pożyczki	Wikana Property Sp. z o.o. Krosno S.K.A.	37 132,22

### 7.3. Wykaz spółek w których jednostka posiada udziały w kapitale

Nie dotyczy

### 7.4. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

WIKANA S.A. z siedzibą 20-703 Lublin, ul. Cisowa 11 jest jednostką dominującą sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie grupy kapitałowej.

## 8. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓLEK

Nie dotyczy

## 9. WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROŻEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Nie stwierdza się występowania poważnych zagrożeń oraz niepewności co do możliwości kontynuowania działalności Wikana Fortem Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Acer Sp. k.

Lublin, dnia 27.03.2018 r.

Sporządził:

Zarząd:

Grzegorz Witek

..... Zastępca Głównego Księgowego .....

WICEPREZES ZARZĄDU

.....  
Aniela Matkowska

