

**WIKANA MERITUM SP. Z O.O.
ALFA SPÓŁKA KOMANDYTOWA**

Ul. Cisowa 11

20-703 Lublin

NIP: 712-328-21-69

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES

01.01.2018-01.03.2018

Handwritten signature and a circular stamp.

SPIS TREŚCI

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	3
2. BILANS.....	8
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	10
4. RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH	11
5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	12
6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA.....	13

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES
01.01.2018-01.03.2018**

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

1. Dane porządkowe:

Nazwa i siedziba jednostki

Wikana Meritum Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ALFA Spółka Komandytowa z siedzibą w Lublinie, 20-703 Lublin, ul. Cisowa 11 (poprzednio Wikana Meritum Sp. z o.o. ALFA SKA) .

W dniu 23 grudnia 2016 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę w sprawie przekształcenia Spółki Wikana Meritum Sp. z o. o. Alfa Spółka komandytowo – akcyjna w spółkę komandytową.

Krajowy Rejestr Sądowy zarejestrował przekształcenie w dniu 26.02.2016 roku.

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

PKD 4110Z Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków

Organ rejestrowy

Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy – wpis do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000604809.

2. Czas trwania jednostki

Spółka została powołana aktem notarialnym 22 października 2013 roku bez wskazania czasu trwania jej działalności.

Spółka komandytowa, powstała z przekształcenia spółki komandytowo - akcyjnej na mocy uchwały z dnia 23.12.2015r., utworzona została również na czas nieoznaczony.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018r. do 01.02.2018r. oraz porównawcze dane finansowe za poprzedni rok obrotowy tj. od 01.10.2016r. do 31.12.2017r.

3. 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.

4. 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 w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

5. Wskazanie czy sprawozdanie jest sporządzone po połączeniu spółek, oraz jaka została zastosowana metoda rozliczenia połączenia.

Nie dotyczy.



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES

01.01.2018-01.03.2018

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

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 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 152 poz. 1223) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości są stosowane 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 zysków i strat:

Spółka sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu kalkulacyjnego

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

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” ZPK według rodzaju poniesionego kosztu, a następnie za pośrednictwem konta „490-rozliczenie kosztów” przeksięgowywane na konta według pełnionych funkcji w zespole „5” ZPK. Zespół „5” tworzą koszty sprzedaży, koszty ogólne zarządu oraz koszty produkcji budowlanej.

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 poniesionymi z tytułu: odsetek, strat ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji oraz dodatnich i ujemnych różnic kursowych mających wpływ na ustalenie kosztu wytworzenia produktów lub usług oraz środków trwałych.

Wynik z działalności operacyjnej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami operacyjnymi, w szczególności z tytułu sprzedaży, najmu, dzierżawy środków trwałych, sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych, nieruchomości, otrzymania odszkodowań i kar, refaktur a kosztami operacyjnymi w szczególności poniesionymi z tytułu: sprzedaży lub likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, odpisy aktualizujące wartość należności, środków trwałych, zapasów rzeczowych aktywów trwałych, poniesione kary,



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES

01.01.2018-01.03.2018

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

grzywny i odszkodowania z tytułu nie wywiązania się z zawartych umów, koszty postępowania egzekucyjnego i sądowego, refaktury.

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

Przychody i koszty ujmowane są 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.

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia.

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 sposób inny, niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli.

W zakresie rachunku przepływów pieniężnych

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metoda pośrednią.

W zakresie sporządzania bilansu:

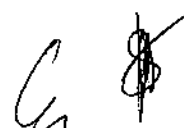
Środki trwale amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania.

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. Wydatki na remonty środków trwałych obciążają bezpośrednio bieżące koszty działalności spółki.

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.



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES

01.01.2018-01.03.2018

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

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 a 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 wyceniane są w następujący sposób:

Materiały – wg cen nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

Półprodukty i produkty w toku - stanowią nakłady na rozpoczęte roboty – wycenia się według kosztu wytworzenia z uwzględnieniem odpisów z tytułu utraty wartości. Koszt wytworzenia produkcji budowlanej obejmuje wszystkie koszty pozostające w bezpośrednim związku z wykonywanym produktem (budowanym obiektem) oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich. Koszty wytworzenia obejmują: koszty przygotowania produkcji, tj. sporządzenie operatu wstępnego, opłaty notarialne i skarbowe, nadzór inwestorski, ubezpieczenie budowy, wartość zużytych materiałów bezpośrednich, wynagrodzenia bezpośrednie, koszty pozyskania związane bezpośrednio z produkcją, koszty usług obcych, koszty finansowania zewnętrznego oraz inne koszty poniesione w związku z doprowadzeniem produktu do właściwej postaci – koszty infrastruktury towarzyszącej (zagospodarowanie terenu: drogi dojazdowe, ogrodzenie, zieleń itp.). Do kosztu wytworzenia dodaje się szacunkowe koszty napraw gwarancyjnych. Do kosztów wytworzenia produktu nie zalicza się kosztów zarządzania jednostką (ogólne koszty zarządu) oraz kosztów sprzedaży. Koszty te wpływają na wynik finansowy okresu w którym są ponoszone.

Produkty gotowe – wartość początkową produktów stanowi ogół kosztów składających się na koszt wytworzenia danej produkcji budowlanej zgromadzonych na kontach produkcji w toku. Produkcję w toku uznaje się za zakończoną w momencie uzyskania pozwolenia na użytkowanie budynku. Pod tą datą dokonuje się przeksięgowania kosztów z produkcji w toku na konto wyrobów gotowych.

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 uor w oparciu o indywidualną ocenę prawdopodobieństwa otrzymania zapłaty. Spółka przyjęła granicę uznania należności za trudno ściągalną 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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 01.01.2018-01.03.2018

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

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 ustawy o rachunkowości, przelicza się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na dzień bilansowy rozrachunków wyrażonych w walutach obcych odnosi się następująco:

- nadwyżkę ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi dotyczącymi jednej waluty zalicza się do kosztów operacji finansowych,
- nadwyżkę dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi dotyczącymi jednej waluty zalicza się do przychodów operacji finansowych.

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.

Inwentaryzację aktywów i pasywów przeprowadza się na ostatni dzień roku obrotowego z zachowaniem zasad i terminów określonych w art. 26 ustawy o rachunkowości i tak:

- inwentaryzację środków pieniężnych w kasie oraz papierów wartościowych przeznaczonych do obrotu przeprowadza się na ostatni dzień każdego roku obrotowego drogą spisu z natury ilości, ustalenia wartości i porównania z danymi wynikającymi z ksiąg rachunkowych oraz ustalenia i rozliczenia ewentualnych różnic,
- środków pieniężnych na rachunkach bankowych, należności, pożyczek i zobowiązań drogą uzyskania od banków i kontrahentów potwierdzeń stanu tych aktywów i pasywów,
- rozrachunków z pracownikami, rozrachunków publiczno-prawnych, należności spornych oraz pozostałych składników aktywów i pasywów drogą porównania danych wynikających z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji wartości tych składników na koniec każdego roku obrotowego,
- towarów (gruntów) oraz produkcji w toku drogą weryfikacji danych wynikających z ksiąg rachunkowych i porównania z odpowiednimi dokumentami,
- wyrobów gotowych, materiałów i półproduktów w drodze spisu z natury.

Lublin, dn. 26.03.2018r

Sporządził :

Samodzielny Księgowy
Joanna Sobczak
Joanna Sobczak

WICEPREZES ZARZĄDU
Agnieszka Maliszewska
Agnieszka Maliszewska

Zatwierdził:

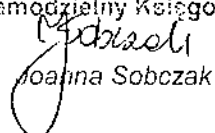
Władimir Krawiec

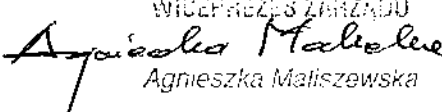
BILANS NA DZIEŃ 01.03.2018 ROKU


AKTYWA	Stan na dzień	
	01.03.2018	31.12.2017
A. Aktywa trwałe	6 255 158,40	6 263 158,40
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartości firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
1. Środki trwałe		
a) grunty (w tym prawa użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inż. ląd. 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		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	6 255 158,40	6 263 158,40
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	6 255 158,40	6 263 158,40
a) w jednostkach powiązanych	6 255 158,40	6 263 158,40
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	6 255 158,40	6 263 158,40
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	544 428,34	548 379,28
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	543 449,09	546 000,78
1. Należności od jednostek powiązanych	420 312,75	420 312,75
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy	142 392,75	142 392,75
- powyżej 12 miesięcy	142 392,75	142 392,75
b) inne	277 920,00	277 920,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	123 136,34	125 688,03
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 428,17	5 428,17
- do 12 miesięcy	5 428,17	5 428,17
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	117 708,17	120 259,86
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	979,25	2 378,50
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	979,25	2 378,50
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	979,25	2 378,50
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	979,25	2 378,50
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	6 799 586,74	6 811 537,68

Lublin, dn. 26.03.2018 r.
 Sporządził:

Zarząd:

Samodzielny Księgowy

 Joanna Sobczak

WICEPREZES ZARZĄDU

 Agnieszka Maliszewska



BILANS NA DZIEŃ 01.03.2018 ROKU

PASYWA	Stan na dzień	
	01.03.2018	31.12.2017
A. Kapitał (fundusz) własny	1 527 420,04	1 545 276,24
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 500,00	5 500,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 740 671,06	1 740 671,06
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartość nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze rezerwowe), w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-200 894,82	
VI. Zysk (strata) netto	-17 856,20	-200 894,82
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 272 166,70	5 266 261,44
I. Rezerwy na zobowiązania	16 794,85	16 794,85
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	16 794,85	16 794,85
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	16 794,85	16 794,85
II. Zobowiązania długoterminowe	4 384 103,42	4 384 103,42
1. Wobec jednostek powiązanych	4 384 103,42	4 384 103,42
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	871 268,43	865 363,17
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	860 240,41	851 987,15
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	860 240,41	851 987,15
- do 12 miesięcy	860 240,41	851 987,15
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	11 028,02	13 376,02
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	11 028,02	11 028,02
- do 12 miesięcy	11 028,02	11 028,02
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		2 348,00
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
Pasywa razem	6 799 586,74	6 811 537,68

Lublin, dn. 26.03.2018 r.

Sporządził:

Samodzielny Księgowy

Joanna Sobczak

WICEPREZES ZARZĄDU

Agnieszka Maliszewska

Agnieszka Maliszewska

Zarząd:

[Podpis]

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
ZA OKRES OD 01.01.2018 ROKU DO 01.03.2018 ROKU

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)	Dane za okres	
	01.01.2018 - 01.03.2018	01.10.2016 - 31.12.2017
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		225 722,68
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		225 722,68
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		457 397,96
- jednostkom powiązanim		3 755,67
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		457 397,96
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)		-231 675,28
D. Koszty sprzedaży	1 884,15	21 758,08
E. Koszty ogólnego zarządu	6 150,00	122 340,50
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-8 034,15	-375 773,86
G. Pozostałe przychody operacyjne	0,42	2,88
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	0,42	2,88
H. Pozostałe koszty operacyjne	8 183,22	13,85
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	8 183,22	13,85
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-16 216,95	-375 784,83
J. Przychody finansowe	4,03	360 531,97
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	4,03	278 031,97
- od jednostek powiązanych		278 015,42
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		82 500,00
K. Koszty finansowe	1 643,28	185 641,96
I. Odsetki, w tym:		185 641,96
- dla jednostek powiązanych		185 588,96
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	1 643,28	
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-17 856,20	-200 894,82
M. Podatek dochodowy bieżący		
N. Podatek dochodowy odroczony		
O. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
P. Zysk (strata) netto (L-M-N-O)	-17 856,20	-200 894,82

Lublin, dn. 26.03.2018 r.

Sporządził:

Zarząd:

Samodzielny Księgowy

Joanna Sobczak
 Joanna Sobczak

WICEPREZES ZARZĄDU

Agnieszka Maliszewska
 Agnieszka Maliszewska

Robert Kew

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
 ZA OKRES OD 01.01.2018 ROKU DO 01.03.2018 ROKU**

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Dane za okres	
	01.01.2018 - 01.03.2018	01.10.2016 - 31.12.2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	1 545 276,24	1 746 171,06
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 545 276,24	1 746 171,06
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 500,00	5 500,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 500,00	5 500,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 740 671,06	560 908,29
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		1 179 762,77
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		1 179 762,77
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 740 671,06	1 740 671,06
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-200 894,82	1 179 762,77
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-200 894,82	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		1 179 762,77
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		1 179 762,77
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-200 894,82	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-200 894,82	
a) zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-200 894,82	
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-200 894,82	
6. Wynik netto	-17 856,20	-200 894,82
a) zysk netto		-200 894,82
b) strata netto	-17 856,20	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 527 420,04	1 545 276,24
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 527 420,04	1 545 276,24

Lublin, dn. 26.03.2018 r.
 Sporządził:

Zarząd:

Samodzielny Księgowy

Joanna Sobczak
 Joanna Sobczak

WICEPREZES ZARZĄDU

Agnieszka Maliszewska
 Agnieszka Maliszewska

Leszek Ręka

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
 ZA OKRES OD 01.01.2018 ROKU DO 01.03.2018 ROKU**

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	Dane za okres	
	01.01.2018 - 01.03.2018	01.10.2016 - 31.12.2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	-17 856,20	-200 894,82
II. Korekty razem	8 456,95	453 583,67
1. Amortyzacja		
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-92 426,46
4. Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw		-895,35
6. Zmiana stanu zapasów		453 642,29
7. Zmiana stanu należności	2 551,69	-63 280,38
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 905,26	155 201,55
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		1 347,22
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-9 399,25	252 688,85
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	8 000,00	5 065,42
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	8 000,00	5 065,42
a) w jednostkach powiązanych	8 000,00	5 065,42
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki		270 745,85
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		270 745,85
a) w jednostkach powiązanych		270 745,85
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	8 000,00	-265 680,43
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki		
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		
D. Przepływy pieniężne netto razem (A,III+-B,III+-C,III)	-1 399,25	-12 991,58
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 399,25	-12 991,58
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 378,50	15 370,08
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym:	979,25	2 378,50
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Lublin, dn. 26.03.2018 r.
 Sporządził:

Zarząd:

Samodzielny Księgowy

Joanna Sobczak
 Joanna Sobczak

WICEPREZES ZARZĄDU

Agnieszka Maliszewska
 Agnieszka Maliszewska

Archie Kow

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO ZA OKRES 01.01.2018r. DO 01.03.2018 r.**
(o których mowa w art. 45 ust. 2 pkt. 3 ustawy o rachunkowości)

I. WYJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Aktywa trwałe

Szczegółowy zakres zmian rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia przedstawia:

W zakresie wartości rzeczowych aktywów trwałych **Nota nr 1A**

W zakresie zmiany wartości środków trwałych **Nota nr 1B**

W zakresie struktury własnościowej środków trwałych **Nota nr 1C**

2. Grunty użytkowane wieczysto

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

3. Środki trwałe 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, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

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.

5. Struktura własności kapitału podstawowego

Na dzień bilansowy Spółka posiada kapitał podstawowy w wysokości 5.500 zł. Komplementariusz Spółki Wikana Meritum Sp. z o. o. wniósł wkład pieniężny w wysokości 500 zł, a komandytariusz - Wikana S.A. wkład pieniężny w wysokości 5.000 zł. Suma komandytowa wynosi 5.000,00 zł.

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO ZA OKRES 01.01.2018r. DO 01.03.2018 r.**
(o których mowa w art. 45 ust. 2 pkt. 3 ustawy o rachunkowości)

6. Kapitały (fundusze) Spółki

Struktura kapitałów w okresie sprawozdawczym:

Wyszczególnienie	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Razem
Stan na początek okresu	5 500,00 zł	1 740 671,06 zł	0	1 746 171,06 zł
Zmniejszenia	0	0	0	0
Zwiększenia	0	0	0	0
Stan na koniec okresu	5 500,00 zł	1 740 671,06 zł	0	1 746 171,06 zł

7. Podział zysku lub pokrycie straty.

Strata zostanie pokryta z zysków osiągniętych w przyszłych okresach.

8. Dane o stanie rezerw

W Spółce wystąpiły bierne rozliczenia międzyokresowe, co prezentuje Nota nr 20.

9. Należności i odpisy aktualizujące wartość należności

Dane o wartości i strukturze należności przedstawia Nota nr 7A,7B,7C.

10. Zobowiązania

Stan zobowiązań na dzień bilansowy prezentują pozycje bilansu. Podział zobowiązań według rodzaju przedstawia Nota 16A, 16B.

11. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Wykaz pozycji krótkoterminowych czynnych rozliczeń międzyokresowych przedstawia Nota nr 10.

12. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

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

13. Zobowiązania warunkowe

W Spółce nie występują zobowiązania warunkowe z tytułu zawartych umów.

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO ZA OKRES 01.01.2018r. DO 01.03.2018 r.**
(o których mowa w art. 45 ust. 2 pkt. 3 ustawy o rachunkowości)

II. WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Przychody netto ze sprzedaży

Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów przedstawia **Nota nr 22A**.

2. Odpisy aktualizujące środki trwałe

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe.

3. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Z dniem 26 lutego 2016 r., w wyniku przekształcenia spółki komandytowo - akcyjnej działającej pod firmą: Wikana Meritum Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Alfa Spółka komandytowo -akcyjna z siedzibą w Lublinie w spółkę komandytową, działającą pod firmą: Wikana Meritum Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Alfa Spółka komandytowa z siedzibą w Lublinie, Spółka przestała być podatnikiem podatku dochodowego (**Nota nr 28A**).

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

Wysokość kosztów została zaprezentowana w **Nocie nr 23A**.

7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Spółka nie ponosiła kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie ani środków trwałych na własne potrzeby jednostki.

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

Spółka nie ponosiła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

9,10. Informacje o stratach i zyskach nadzwyczajnych

Straty i zyski nadzwyczajne nie wystąpiły.

II.A. OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Spółka nie podlega obowiązkowi badania sprawozdania finansowego i nie stosuje przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO ZA OKRES 01.01.2018r. DO 01.03.2018 r.**
(o których mowa w art. 45 ust. 2 pkt. 3 ustawy o rachunkowości)

uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Pożyczki są wyceniane w kwocie wymaganej zapłaty.

III. 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 (udzielone pożyczki) oraz wpływy z tego tytułu (odsetki od udzielonych pożyczek i spłatę kapitału udzielonych pożyczek).

W części C – działalność finansowa – ujęto wpłaty z tytułu otrzymanych pożyczek i kredytów oraz wydatki związane ze spłatą rat kapitału kredytu i pożyczek oraz odsetek.

IV. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH ZAGADNIEŃ OSOBOWYCH

1. Umowy nieuwzględnione w bilansie

Spółka nie zawierała umów nieuwzględnionych w bilansie.

2. Transakcje ze stronami powiązаныmi zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

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

3. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie

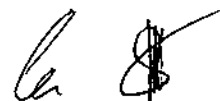
Spółka w okresie od 01.01.2018r. do 01.03.2018r. nie zatrudniała pracowników.

4. 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. 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.



**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO ZA OKRES 01.01.2018r. DO 01.03.2018 r.**
(o których mowa w art. 45 ust. 2 pkt. 3 ustawy o rachunkowości)

6. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 r. do 01.03.2018 r. nie podlegało badaniu.

V. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

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

Nie dotyczy.

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

Wszystkie dane zawarte w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy są porównywalne z danymi przedstawionymi za rok poprzedzający.

VI. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE GRUP KAPITAŁOWYCH

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

W roku obrotowym spółka dokonywała transakcji z podmiotami powiązаныmi:

- a) zobowiązania wobec podmiotów powiązanych, m. in. z tytułu usług doradczych, obsługi biurowej, usług serwisu reklamacyjnego, usług przygotowania inwestycji, zastępstwa inwestycyjnego, usług pośrednictwa sprzedaży, najmu pomieszczenia biurowego, obsługi księgowej, zakupu praw do dokumentacji projektowej, zakupu nakładów na inwestycje, usług holdingowych:

- Wikana Management Sp. z o.o.
- Wikana Project Sp. z o.o.
- Wikana Property Sp. z o.o.
- Wikana S.A.

- b) dodatkowo Spółka dokonywała z podmiotami powiązаныmi transakcji dotyczących udzielania i zaciągania pożyczek.

3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada udziały w kapitale

Nie dotyczy.

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.

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO ZA OKRES 01.01.2018r. DO 01.03.2018 r.**
(o których mowa w art. 45 ust. 2 pkt. 3 ustawy o rachunkowości)

VII. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓLEK

Nie dotyczy.

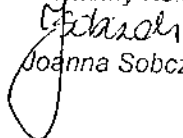
**VIII. WYJASNIENIE POWAŻNYCH ZAGROŻEŃ DLA KONTYNUACJI
DZIAŁALNOŚCI**

Nie występują.

Lublin, dnia 26.03.2018r.

Sporządził:

Samodzielny Księgowy


Joanna Sobczak

Zatwierdził:


WICEPREZES ZARZĄDU
Agnieszka Maliszewska



NOTA 1A

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	01.03.2018	31.12.2017
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
Budynki, lokale i obiekty inż. ląd. i wodnej		
Urządzenia techniczne i maszyny		
Środki transportu		
Inne środki trwałe		
Środki trwałe w budowie		
Zaliczki na środki trwałe		
Rzeczowe aktywa trwałe, razem		

NOTA 1B

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) 01.03.2018	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu								
b) zwiększenia (z tytułu)								
- przyjęcie z inwestycji								
- zakup								
- inne								
c) zmniejszenia (z tytułu)								
- sprzedaż								
- likwidacja								
- przekazanie do użytkowania								
- aktualizacja majątku trwałego								
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu								
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu								
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji								
g) amortyzacja za okres (z tytułu)								
- naliczenie roczne								
- sprzedaż								
- likwidacja								
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu								
i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu								

NOTA 1C

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	01.03.2018	31.12.2017
a) własne		
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym:		
- leasing		
- inwestycje w obcych środkach trwałych		
Środki trwałe bilansowe razem		

NOTA 1D

Zabezpieczenia ustanowione na rzeczowych aktywach trwałych

Rodzaj aktywów trwałych	Zabezpieczenie na rzecz	Zabezpieczenie z tytułu	Kwota zabezpieczenia
Razem			

WIKANA MERITUM Sp. z o.o. ALFA
 Spółka komandytowa
 ul. Ciszowa 11, 20-703 Lublin
 REGON 061620525
 NIP 712-328-21-69

NOTA 2A

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	01.03.2018	31.12.2017
Koszty zakończonych prac rozwojowych		
Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym		
- oprogramowanie komputerowe		
Inne wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne, razem		

NOTA 2B

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) 01.03.2018	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Inne wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początku okresu:				
b) zwiększenia (z tytułu)				
- zakup				
- konsolidacji				
c) zmniejszenia (z tytułu)				
- sprzedaż				
- likwidacja				
d) wartość brutto środków WNIP na koniec okresu				
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu				
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji				
f) amortyzacja za okres (z tytułu)				
- naliczenie roczne				
- sprzedaż				
- likwidacja				
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu				
h) wartość niematerialne netto na koniec okresu				

NOTA 2C

WARTOŚCI NIEMATERIALNE WŁASNOŚCIOWA (STRUKTURA)	01.03.2018	31.12.2017
a) własne		
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu		
Wartości niematerialne, razem		

WIKANA MERITUM Sp. z o.o. ALFA
 Spółka komandytowa
 ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
 REGON 061620525
 NIP 712-328-21-69

NOTA 3

WARTOŚĆ FIRMY NA DZIEŃ 01.03.2018		Wyszczególnienie w tys. zł
I	SUMA AKTYWÓW	
1	Rezerwy na zobowiązania i zob. długoterminowe	
2	Zobowiązania krótkoterminowe	
3	Rozliczenia międzyokresowe	
II	AKTYWA NETTO (I-1-2-3)	
III	WARTOŚĆ NABYTYCH UDZIAŁÓW (1+2+3)	
1	Cena nabycia (zapłacona udziałowcom)	
2	PCC	
3	Koszty aktu notarialnego	
WARTOŚĆ FIRMY NA DZIEŃ 01.03.2018 (II-III)		

WIKANA MERITUM Sp. z o.o. A
Spółka komandytowa
ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
REGON 061620525
NIP 712-328-21-69



NOTA 4A

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	01.03.2018	31.12.2017
a) udzielone pożyczki		
b) pozostałe w tym:		
- z tytułu sprzedaży środków trwałych		
- z tytułu wpłaconych kaucji zabezpieczających		
Należności długoterminowe, razem		

NOTA 4B

ZMIANY NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH 01.03.2018	Udzielone pożyczki	Pozostałe	Należności długoterminowe, razem
a) wartość należności długoterminowych na początku okresu:			
b) zwiększenia (z tytułu)			
- udzielenie pożyczki			
- sprzedaż środków trwałych			
- inne(zmiana stopy dyskontowej)			
- inne(zwiększenie kaucji)			
c) zmniejszenia (z tytułu)			
- spłata pożyczki			
- przeklasyfikowanie do należności krótkoterminowych			
- inne(zmiana stopy dyskontowej)			
d) wartość należności długoterminowych na koniec okresu			

Należności długoterminowe w latach 2017-2018 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

WIKANA MERITUM Sp. z o.o. ALFA
Spółka komandytowa
ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
REGON 061620525
NIP 712-328-21-69

NOTA 5

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU	01.03.2018	31.12.2017
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu różnic przejściowych na początek okresu, w tym:		
2. Korekty konsolidacyjne		
a) odniesionych na wynik finansowy		
- odpis aktualizujący stan należności		
- nie zapłacony fundusz socjalny		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
- na przewidywane odliczenia straty		
- rezerwa na urlopy		
- z tytułu odpisu aktualizującego stan zapasów		
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń		
- z tytułu naliczonych odsetek		
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwałe		
- inne		
3. Zwiększenia		
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
- odpis aktualizujący stan należności		
- nie zapłacony fundusz socjalny		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
- na przewidywane odliczenia straty		
- rezerwa na realizację inwestycji		
- odpis aktualizujący stan zapasów		
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń		
- z tytułu niezapłaconych odsetek		
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwałe		
- inne (niezapłacone faktury)		
4. Zmniejszenia		
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
- odpis aktualizujący stan należności		
- zapłacony fundusz socjalny		
- nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne		
- na przewidywane odliczenia straty		
- rezerwa na urlopy		
- z tytułu odpisu aktualizującego stan zapasów		
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń		
- z tytułu naliczonych odsetek		
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwałe		
- inne-odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. podatku odroczonego		
5. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:		
a) odniesionych na wynik finansowy		
- z tytułu odpisu aktualizującego stan należności		
- nie zapłacony fundusz socjalny		
- z tytułu rezerwy na nagrody jubileuszowe		
- na przewidywane odliczenia straty		
- rezerwa na realizację inwestycji		
- z tytułu odpisu aktualizującego stan zapasów		
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń		
- z tytułu niezapłaconych odsetek		
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwałe		
- inne (niezapłacone faktury)		
- inne-odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. podatku odroczonego		

WIKANA MERITUM Sp. z o.o. ALFA
 Spółka komandytowa
 ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
 REGON 061620525
 NIP 712-328-21-69

NOTA 6A

ZAPASY	01.03.2018	31.12.2017
a) materiały		
b) półprodukty i produkty w toku		
c) produkty gotowe		
d) towary		
Zapasy netto, razem		
Odpis aktualizujący:		
a) materiały		
b) półprodukty i produkty w toku		
c) produkty gotowe		
d) towary		
Zapasy brutto, razem		

NOTA 6B

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚCI ZAPASÓW	01.03.2018	31.12.2017
Stan na początek okresu		
a) zwiększenia z tytułu:		
- konsolidacji		
- utworzenia (utrata wartości rynkowej)		
- inne		
a) zmniejszenia z tytułu:		
- likwidacji zapasów objętych odpisem		
- sprzedaży zapasów objętych odpisem		
- inne		
Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów		

WIKANA MERITUM Sp. z o.o. ALFA
 Spółka komandytowa
 ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
 REGON 061620525
 NIP 712-328-21-69

NOTA 7A

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	01.03.2018	31.12.2017
O okresie spłaty:	147 820,92	147 820,92
- do 12 miesięcy	147 820,92	147 820,92
- powyżej 12 miesięcy		
Należności z tytułu dostaw i usług netto, razem	147 820,92	147 820,92
odpisy aktualizujące wartość należności		
Należności z tytułu dostaw i usług brutto, razem	147 820,92	147 820,92

NOTA 7B

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚCI NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	01.03.2018	31.12.2017
Stan na początek okresu		
a) zwiększenia z tytułu:		
- utworzenie		
- konsolidacji		
b) zmniejszenia z tytułu:		
- umorzenie przez komornika		
- rozwiązanie		
- spisane w straty		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu dostaw i usług na koniec okresu		

NOTA 7C

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	01.03.2018	31.12.2017
a) do 1 miesiąca		16 500,00
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
e) należności przeterminowane	147 820,92	131 320,92
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	147 820,92	147 820,92
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług		
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	147 820,92	147 820,92

NOTA 7D

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	01.03.2018	31.12.2017
a) do 1 miesiąca	16 500,00	
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		16 500,00
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	16 500,00	16 500,00
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	33 000,00	98 320,92
e) powyżej 1 roku	81 820,95	
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	147 820,95	131 320,92
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług		
Należności przeterminowane z tytułu dostaw i usług netto	147 820,95	131 320,92

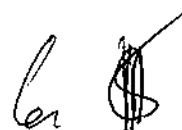
Należności w latach 2017-2018 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

WIKANA MERITUM Sp. z o.o. ALFA
 Spółka komandytowa
 ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
 REGON 061620525
 NIP 712-328-21-69

NOTA 8

NALEŻNOŚCI PUBLICZNOPRAWNE	01.03.2018	31.12.2017
a) podatek VAT	117 489,06	120 259,86
b) pozostałe należności publicznoprawne		
Należności publicznoprawne, razem, razem	117 489,06	120 259,86

WIKANA MERITUM Sp. z o.o. ALFA
Spółka komandytowa
ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
REGON 061620525
NIP 712-328-21-69



NOTA 9A

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	01.03.2018	31.12.2017
a) z tytułu sprzedaży środków trwałych		
b) inne	277 920,00	277 920,00
Pozostałe należności krótkoterminowe netto, razem	277 920,00	277 920,00
c) odpisy aktualizujące wartość należności		
Pozostałe należności krótkoterminowe brutto, razem	277 920,00	277 920,00

NOTA 9B

Należności w latach 2017-2018 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

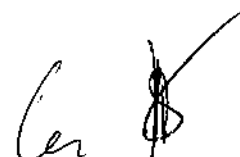
WIKANA MERITUM Sp. z o.o. ALFA
Spółka komandytowa
ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
REGON 061620525
NIP 712-328-21-69



NOTA 10

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	01.03.2018	31.12.2017
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
- ubezpieczenia		
- prasa		
- usługi komunalne		
- usługi internetowe		
- pozostałe		
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
- naliczone odsetki od lokat		
- czynsze i media niefakturowane		
- wydatki związane z emisją akcji		
- VAT		
- pozostałe		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	0,00	0,00

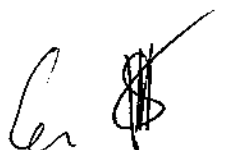
WIKANA MERITUM Sp. z o.o. ALFA
Spółka komandytowa
ul. Cisowa 11, 20-733 Lublin
REGON 061620525
NIP 712-328-21-69



NOTA 11

ŚRODKI PIENIĘŻNE	01.03.2018	31.12.2017
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	979,25	2 378,50
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne (czeki, bony)		
Środki pieniężne, razem	979,25	2 378,50

WIKANA MERITUM Sp. z o.o. ALFA
Spółka komandytowa
ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
REGON 061620525
NIP 712-328-21-69



NOTA 12A

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	01.03.2018	31.12.2017
a) kredyty		
b) pożyczki	4 384 103,42	4 384 103,42
Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, razem	4 384 103,42	4 384 103,42

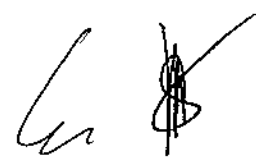
NOTA 12B

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK O POZOSTAŁYM OD DNIA OKRESIE SPŁATY	01.03.2018	31.12.2017
a) powyżej 1 roku do lat 3	4 384 103,42	4 384 103,42
b) powyżej 3 do 5 lat		
c) powyżej 5 lat		
Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, razem	4 384 103,42	4 384 103,42

NOTA 12C

Kredyty i pożyczki w latach 2017-2018 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

WIKANA MERITUM Sp. z o.o. ALFA
Spółka komandytowa
ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
REGON 061620525
NIP 712-328-21-69



NOTA 13

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODRO CZONEGO PODATKU	01.03.2018	31.12.2017
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:		
b) rozrachunki z tyt. nabycia/zbycia wierzytelności		
2. Korekty konsolidacyjne		
a) odniesionych na wynik finansowy		
- tytułu zakupu środków trwałych z ulgi inwestycyjnej		
- amortyzacja podatkowa		
- czynsze i media niefakturowane		
- przychody statystyczne		
- nie otrzymane odsetki		
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego		
3. Zwiększenia		
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)		
- tytułu zakupu środków trwałych z ulgi inwestycyjnej		
- amortyzacja podatkowa		
- czynsze i media niefakturowane		
- przychody statystyczne		
- nie otrzymane odsetki		
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego		
4. Zmniejszenia		
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)		
- tytułu zakupu środków trwałych z ulgi inwestycyjnej		
- amortyzacja podatkowa		
- czynsze i media niefakturowane		
- różnice kursowe		
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego		
5. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem w tym:		
a) odniesionych na wynik finansowy		
- tytułu zakupu środków trwałych z ulgi inwestycyjnej		
- amortyzacja podatkowa		
- czynsze i media niefakturowane		
- przychody statystyczne		
- nie otrzymane odsetki		
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego		

WIKANA MERITUM Sp. z o.o. ALFA
 Spółka komandytowa
 ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
 REGON 061620525
 NIP 712-328-21-69

NOTA 14A

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	01.03.2018	31.12.2017
Wobec pozostałych jednostek z tytułu:		
- leasing finansowy samochodów		
- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - zaliczki na zakup mieszkań		
- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - inne		
Pozostałe zobowiązania długoterminowe, razem		

NOTA 14B

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA OKRESIE SPŁATY	01.03.2018	31.12.2017
a) powyżej 1 roku do lat 3		
b) powyżej 3 do 5 lat		
c) powyżej 5 lat		
Pozostałe zobowiązania długoterminowe, razem		

NOTA 14C

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO				
Data zwrócenia umowy	Wartość początkowa środka trwałego	Okres na który zawarto umowę	Waluta umowy	Zobowiązanie z tytułu leasingu na 01.03.2018
			PLN	
			PLN	

NOTA 14D

Pozostałe zobowiązania długoterminowe w latach 2017-2018 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

WIKANA MERITUM Sp. z o.o. ALFA
 Spółka komandytowa
 ul. Cisowa 11, 20-793 Lublin
 REGON 061620525
 NIP 712-328-21-69

NOTA 16A

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	01.03.2018	31.12.2017
a) związane z działalnością deweloperską	871 268,43	863 015,17
b) związane z działalnością handlu obuwiami		
c) pozostałe		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem	871 268,43	863 015,17

NOTA 16B

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG STRUKTURA WALUTOWA	01.03.2018	31.12.2017
a) w walucie polskiej	871 268,43	863 015,17
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1) waluta jednostkowa tys. EURO		
b1) w tys. zł		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem	871 268,43	863 015,17

WIKANA MERITUM Sp. z o.o. ALFA
Spółka komandytowa
ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
REGON 061620525
NIP 712-328-21-69

NOTA 17

ZOBOWIĄZANIA PUBLICZNOPRAWNE	01.03.2018	31.12.2017
a) Państwowy Fundusz Osób Niepełnosprawnych		
b) Podatek od nieruchomości		
c) Zakład Ubezpieczeń Społecznych		
d) pozostałe bieżące zobowiązania publicznoprawne		2 348,00
-podatek dochodowy od osób fizycznych		
-PFRON		
-VAT		2 348,00
-pozostałe		
Zobowiązania publicznoprawne, razem		2 348,00

WIKANA MERITUM Sp. z o.o. ALFA
Spółka komandytowa
ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
REGON 061620525
NIP 712-328-21-69



NOTA 18

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE KRÓTKOTERMINOWE	01.03.2018	31.12.2017
a) z tytułu leasingu finansowego		
b) pozostałe		
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, razem		

WIKANA MERITUM Sp. z o.o.
Spółka komandytowa
ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
REGON 061620525
NIP 712-328-21-69



NOTA 19A

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	01.03.2018	31.12.2017
a) zaliczki otrzymane na dostawy		
b) z tytułu wynagrodzeń		
c) rozrachunki z tyt. nabycia/zbycia wierzytelności		
d) z tytułu niewypłaconej dywidendy		
e) z tytułu funduszy specjalnych		
f) pozostałe		
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, razem		

NOTA 19B

Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe w latach 2017-2018 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

WIKANA MERITUM Sp. z o.o. ALFA
Spółka komandytowa
ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
REGON 061620525
NIP 712-328-21-69



NOTA 20

REZERWY I INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	01.03.2018	31.12.2017
a) niezafakturowne czynsze i media dotyczące wynajmu lokali		
b) pozostałe	16 794,85	16 794,85
Rezerwy, rozliczenia międzyokresowe razem	16 794,85	16 794,85

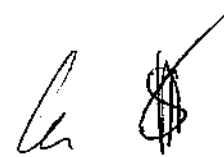
WIKANA MERITUM Sp. z o.o. ALFA
Spółka komandytowa
ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
REGON 061620525
NIP 712-328-21-69



NOTA 21

PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW	01.03.2018	31.12.2017
a) zaliczki na zakup mieszkań		
b) pozostałe		
Przychody przyszłych okresów, razem		

WIKANA MERITUM Sp. z o.o. ALF,
Spółka komandytowa
ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
REGON 061620525
NIP 712-328-21-69



NOTA 22A

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I USŁUG DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.03.2018	31.12.2017
Sprzedaż produktów		225 722,68
-sprzedaż mieszkań		225 722,68
Sprzedaż towarów		
-sprzedaż obuwia		
-sprzedaż innych towarów handlowych		
Sprzedaż usług		
-wynajem powierzchni biurowych i magazynowych		
- pozostałe		
Przychody netto ze sprzedaży produktów wyrobów, towarów i usług razem		225 722,68

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

NOTA 22B

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I USŁUG DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA	01.03.2018	31.12.2017
Sprzedaż produktów		
-sprzedaż mieszkań		
Sprzedaż towarów		
-sprzedaż obuwia		
-sprzedaż innych towarów handlowych		
Sprzedaż usług		
-wynajem powierzchni biurowych i magazynowych		
- pozostałe		
Przychody netto ze sprzedaży produktów wyrobów, towarów i usług razem		

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

WIKANA MERITUM Sp. z o.o. ALFA
Spółka komandytowa
ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
REGON 061620525
NIP 712-328-21-69

NOTA 23A

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	01.03.2018	31.12.2017
a) amortyzacja		
b) zużycie materiałów i energii		
c) usługi obce	6 709,97	138 489,29
d) podatki i opłaty	1 324,18	-128,00
e) wynagrodzenia		6 243,07
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
g) pozostałe koszty rodzajowe		
Koszty według rodzaju	8 034,15	144 604,36
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		-457 844,83
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszt sprzedaży (wielkość ujemna)	1 884,15	22 710,73
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	6 150,00	122 340,50
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		457 397,96

NOTA 23B

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	01.03.2018	31.12.2017
a) amortyzacja		
b) zużycie materiałów i energii		
c) usługi obce		
d) podatki i opłaty		
e) wynagrodzenia		
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
g) pozostałe koszty rodzajowe		
Koszty według rodzaju		
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszt sprzedaży (wielkość ujemna)		
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)		
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		

WIKANA MERITUM Sp. z o.o. ALFA
 Spółka komandytowa
 ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
 REGON 061620525
 NIP 712-328-21-69


NOTA 24A

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.03.2018	31.12.2017
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)		
- na należności		
- na zapasy		
- na odprawy emerytalne		
- na sprawę sądową		
- urlopowej		
b) pozostałe, w tym:	0,42	2,88
- spisanie zobowiązań		
- zysk ze sprzedaży środków trwałych		
- nadwyżki inwentaryzacyjne		
- inne	0,42	2,88
Pozostałe przychody operacyjne, razem	0,42	2,88

NOTA 24B

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA	01.03.2018	31.12.2017
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)		
- na należności		
- na nagrody jubileuszowe		
- na odprawy emerytalne		
- na sprawę sądową		
- na wyroby		
b) pozostałe, w tym:		
- spisanie zobowiązań		
- nadwyżka produkcyjna		
- rozwiązanie odpisu aktualizacyjnego na należności		
- przychody z tytułu nadwyżek produkcji		
- zysk ze sprzedaży środków trwałych		
- inne		
Pozostałe przychody operacyjne, razem		

WIKANA MERITUM Sp. z o.o. AL
 Spółka komandytowa
 ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
 REGON 061620525
 NIP 712-328-21-69



NOTA 25A

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	01.03.2018	31.12.2017
a) utworzone rezerwy (z tytułu)		
- przecena wyrobów gotowych		
- rezerwa na należności		
- odpis aktualizujący środki trwałe i zapasy		
b) pozostałe, w tym:	8 183,22	13,85
- koszty sądowe i egzekucyjne		
- likwidacja zapasów		
- Vat nie stanowiący KUP		
- spisanie należności nieściągalnych		
- likwidacja środków trwałych		
- sankcje cywilnoprawne		
- niedobory		
- strata ze zbycia środków trwałych		
- inne	8 183,22	13,85
Pozostałe koszty operacyjne, razem	8 183,22	13,85

NOTA 25B

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	01.03.2018	31.12.2017
a) utworzone rezerwy (z tytułu)		
- przecena wyrobów gotowych		
- rezerwa na należności		
b) pozostałe, w tym:		
- przyjęcie samochodu z leasingu		
- likwidacja materiałów		
- odszkodowania		
- spisanie należności nieściągalnych		
- darowizny		
- koszty komornicze		
- niedobory		
- inne		
Pozostałe koszty operacyjne, razem		

WIKANA MERITUM Sp. z o.o. ALFA
 Spółka komandytowa
 ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
 REGON 061620525
 NIP 712-328-21-69

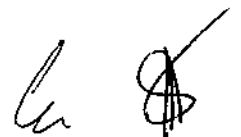
NOTA 26A

PRZYCHODY FINANSOWE <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	01.03.2018	31.12.2017
a) odsetki od udzielonych pożyczek		278 015,42
b) pozostałe odsetki	4,03	16,55
c) inne przychody finansowe		82 500,00
Przychody finansowe, razem	4,03	360 531,97

NOTA 26B

PRZYCHODY FINANSOWE <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	01.03.2018	31.12.2017
a) odsetki od udzielonych pożyczek		
b) pozostałe odsetki		
c) inne przychody finansowe		
Przychody finansowe, razem		

WIKANA MERITUM Sp. z o.o. A.I.P.
Spółka komandytowa
ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
REGON 061620525
NIP 712-328-21-69



NOTA 27A

KOSZTY FINANSOWE <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	01.03.2018	31.12.2017
a) odsetki od kredytów i pożyczek		185 588,96
b) pozostałe odsetki		53,00
c) inne koszty finansowe	1 643,28	
Koszty finansowe, razem	1 643,28	185 641,96

NOTA 27B

KOSZTY FINANSOWE <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	01.03.2018	31.12.2017
a) odsetki od kredytów i pożyczek		
b) pozostałe odsetki		
c) inne koszty finansowe		
Koszty finansowe, razem		

WIKANA MERITUM Sp. z o.o. ALFA
Spółka komandytowa
ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
REGON 061620525
NIP 712-328-21-69



NOTA 28A

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	01.01.2018-01.03.2018	27.02.2016-31.12.2017
1. Zysk (strata) brutto		
2. Korekty konsolidacyjne		
3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	0,00 zł	0,00 zł
a) Trwałe	0,00 zł	0,00 zł
- podatek PFRON		
- odsetki budżetowe		
- odsetki od dywidendy		
- odpis aktualizujący stan zapasów		
- rozwiązanie rezerwy na należności		
- odpisy aktualizacyjne należności		
- pozostałe NKUP		
- darowizny		
- podatek VAT nie stanowiący KUP		
- pozostała amortyzacja nieplanowana		
- rozwiązanie rezerwy na inwestycje		
- sankcje cywilno-prawne		
- amortyzacja dot. ulgi inwestycyjnej		
- wypłacone wynagrodzenia i składki ZUS z roku ubiegłego		
- dyskonto należności długoterminowych		
- amortyzacja NKUP		
- nieodpłatna dzierżawa maszyn		
- koszty leasingu		
- uśrednionobnie rezerwy		
- rozwiązanie rezerwy na zapasy		
- rozwiązanie rezerwy na nagrody jubileuszowa i odprawy emerytalne		
- koszty egzekucyjne		
- rozwiązanie rezerwy na sprawę sądową		
- składki na ubezpiecz. sam.os. od wartości powyżej 20 tys. E		
- rozwiązanie odpisu aktualizacyjnego środka trwałe		
- przyjęcie samochodu z leasingu		
- porozumienia z podwykonawcami		
b) Przejściowe	0,00 zł	0,00 zł
- nie wypłacone wynagrodzenia i ZUS		
- przychody nie stanowiące przychodów podatkowych		
- koszty nie stanowiące kosztów podatkowych		
- rezerwa na należności		
- amortyzacja podatkowa		
- utworzenie odpisu aktualizującego stan zapasów		
- odsetki niezapłacone		
- odsetki nieotrzymane		
- dodatnie różnice kursowe		
- dyskonto należności długoterminowych		
- rezerwa na krótkoterminowe świadczenia pracownicze		
- odsetki zapłacone z roku ubiegłego		
- odsetki otrzymane z roku ubiegłego		
- niezapłacone faktury		
- zapłacone wynagrodzenie i składki ZUS z 2015 roku		
- niewykorzystana rezerwa SH, która pomniejszyła koszty		
- pozostała (wykorzystana rezerwa SH)		
4. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00 zł	0,00 zł
5. Wyłączenia w GK korygujące podstawę opodatkowania		
6. Podstawa opodatkowania	0,00 zł	0,00 zł
6. Podatek dochodowy według stawki 19%	0,00 zł	0,00 zł
7. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		
8. Podatek dochodowy będący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu	0,00 zł	0,00 zł

NOTA 28B

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.01.2018-01.03.2018	27.02.2016-31.12.2017
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu powstania i odwrócenie różnic przejściowych		
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu poprzednio nie ujętej straty podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
- zwiększenia (zmniejszenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowy		
- inne składniki podatku odroczonego		
Podatek dochodowy odroczonego wykazany w rachunku zysków i strat		

NOTA 28C

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA	01.01.2018-01.03.2018	27.02.2016-31.12.2017
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu powstania i odwrócenie różnic przejściowych		
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu poprzednio nie ujętej straty podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowy		
- inne składniki podatku odroczonego		
Podatek dochodowy odroczonego wykazany w rachunku zysków i strat		

WIKI NA MERITUM Sp. z o.o. ALFA
 Spółka komandytowa
 ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
 REGON 061620525
 NIP 712-328-21-69

NOTA 29

STAN ZATRUDNIENIA	01.03.2018	31.12.2017
Średnioroczne zatrudnienie		
Zatrudnienie w osobach na koniec okresu obrachunkowego		
-mężczyźni		
-kobiety		

WIKANA MERITUM Sp. z o.o. ALFA
Spółka komandytowa
ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
REGON 061620525
NIP 712-328-21-69

