

WIKANA PROPERTY SP. Z O.O.

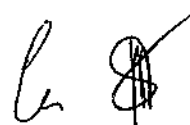
Ul. Cisowa 11

20-703 Lublin

NIP: 712-32-75-100

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

01.01.2018-01.03.2018 r.

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'L' followed by a circular mark with a vertical line through it.

SPIS TREŚCI

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	3
2. BILANS.....	7
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	9
4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	10
5. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	11
6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA.....	12



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 Property Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Lublinie, 20-703 Lublin, ul. Cisowa 11, woj. lubelskie

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

PKD 6810Z – kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek.

Organ rejestrowy

Sąd Rejonowy Lublin - Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy – wpis do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000442834.

2.Czas trwania jednostki

Spółka została powołana aktem notarialnym 28 sierpnia 2012 roku, bez wskazania czasu trwania jej działalności.

3.Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018r. do 01.03.2018r. oraz dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy tj. od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

4.Wskazanie że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną 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 w najbliższym okresie, dlatego sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

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

Nie dotyczy.

7. 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 w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1944r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości 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 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 wytworzenia produktów.

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 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.

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:

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 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:

Półprodukty i produkty w toku - stanowią nakłady na rozpoczęte usługi. Koszt wytworzenia produkcji usługowej obejmuje wszystkie koszty pozostające w bezpośrednim związku z wykonywanym produktem (usługą) oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich. Koszty wytworzenia obejmują m.in: reklamę inwestycji i wynagrodzenia bezpośrednio, koszty usług obcych. 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.

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 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.

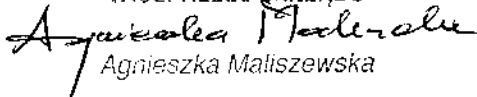
Kapitały własne oraz fundusze specjalne wykazuje się według wartości nominalnej.

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

WICEPREZES ZARZĄDU

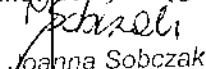

Agnieszka Maliszewska

Agnieszka Maliszewska
Wiceprezes Zarządu



Paweł Chołota
Członek Zarządu

Samodzielny Księgowy


Joanna Sobczak

Joanna Sobczak
Samodzielny księgowy
Osoba sporządzająca

Lublin, dn. 26.03.2018r.

BILANS NA DZIEŃ 01.03.2018 ROKU

AKTYWA	Stan na dzień	
	01.03.2018	31.12.2017
A. Aktywa trwałe		
I. Wartości niematerialne i prawne	1 772 011,27	1 774 274,56
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
1. Środki trwałe	101 224,69	103 484,31
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	101 224,69	103 484,31
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	101 224,69	103 484,31
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		
1. Nieruchomości	1 596 384,58	1 596 388,25
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych	1 596 384,58	1 596 388,25
- udziały lub akcje	1 596 384,58	1 596 388,25
- inne papiery wartościowe	71 955,00	71 955,00
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	1 524 429,58	1 524 433,25
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	74 402,00	74 402,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	74 402,00	74 402,00
B. Aktywa obrotowe		
I. Zapasy	2 002 580,51	2 082 790,52
1. Materiały	64 227,36	52 807,50
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe	9 678,45	
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	51 121,11	51 419,70
II. Należności krótkoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych	1 806 884,84	1 980 347,73
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 741 025,70	1 905 261,78
- do 12 miesięcy	1 699 525,70	1 863 761,78
- powyżej 12 miesięcy	1 699 525,70	1 863 761,78
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	41 500,00	41 500,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	65 859,14	75 085,95
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 693,50	5 566,24
- do 12 miesięcy	2 693,50	5 566,24
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	63 132,26	69 424,67
c) inne	33,38	95,04
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	126 638,76	42 895,39
a) w jednostkach powiązanych	126 638,76	42 895,39
- 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		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	126 638,76	42 895,39
- inne środki pieniężne	126 638,76	42 895,39
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	4 829,55	6 649,90
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	3 774 591,78	3 856 975,08

Lublin, dn. 26.03.2018 r.

Sporządził:

Zarządził:

Samodzielny Księgowy

Johna Sobczak
 Joanna Sobczak

WICEPREZES ZARZĄDU

Agnieszka Maliszewska
 Agnieszka Maliszewska

Włodek Kurok

BILANS NA DZIEŃ 01.03.2018 ROKU

PASYWA	Stan na dzień	
	01.03.2018	31.12.2017
A. Kapitał (fundusz) własny		
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	-322 629,88	-337 259,51
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	200 500,00	200 500,00
- 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	-537 759,51	-439 835,98
VI. Zysk (strata) netto	14 629,63	-97 923,53
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
I. Rezerwy na zobowiązania	4 097 221,66	4 194 234,59
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	25 321,00	25 321,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	25 321,00	25 321,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	3 412 647,96	3 548 287,70
1. Wobec jednostek powiązanych	3 412 647,96	3 548 287,70
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	659 252,70	620 625,89
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	476 154,06	478 133,80
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	468 936,64	469 476,38
- do 12 miesięcy	468 936,64	469 476,38
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	7 217,42	7 217,42
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	183 098,64	142 492,09
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	49 253,01	41 509,16
- do 12 miesięcy	49 253,01	41 509,16
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	97 356,44	52 650,05
h) z tytułu wynagrodzeń	34 915,30	48 242,70
i) inne	1 573,89	1 530,18
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
Pasywa razem	3 774 591,78	3 856 975,08

Lublin, dn. 26.03.2018 r.

Sporządził:

Samodzielnie: *Joanna Sobczak*

Joanna Sobczak

Zarządził:

WICEPREZES ZARZĄDU

Agnieszka Maliszewska

Agnieszka Maliszewska

Artur Kowalski

**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	01.01.2017 - 31.12.2017
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		
- od jednostek powiązanych	306 621,31	1 888 062,60
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	305 271,31	1 888 062,60
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	306 621,31	1 888 062,60
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		
- jednostkom powiązanym	265 453,28	1 668 985,50
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	265 453,28	1 668 985,50
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	265 453,28	1 668 985,50
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	41 168,03	219 077,10
D. Koszty sprzedaży		967,85
E. Koszty ogólnego zarządu	26 652,17	204 127,16
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	14 515,86	13 982,09
G. Pozostałe przychody operacyjne	14,49	9 063,04
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	14,49	9 063,04
H. Pozostałe koszty operacyjne	0,99	1 431,18
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	0,99	1 431,18
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	14 529,36	21 613,95
J. Przychody finansowe	105,14	47 621,47
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:		
- od jednostek powiązanych	105,14	46 551,52
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		46 361,13
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
K. Koszty finansowe		1 069,95
I. Odsetki, w tym:	4,87	141 371,95
- dla jednostek powiązanych	4,87	119 601,95
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		119 111,75
- w jednostkach powiązanych		21 770,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		21 770,00
IV. Inne		
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	14 629,63	-72 136,53
M. Podatek dochodowy bieżący		
N. Podatek dochodowy odroczony		25 787,00
O. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
P. Zysk (strata) netto (L-M-N-O)	14 629,63	-97 923,53

Lublin, dn. 26.03.2018 r.

Sporządził:

Zarząd:

Samodzielny Działowy

Joanna Sobczak

WICEPREZES ZARZĄDU

Agnieszka Maliszewska

Agnieszka Maliszewska

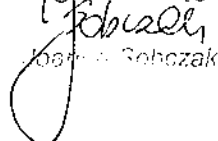
**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
 ZA OKRES OD 01.01.2018 ROKU DO 01.03.2018 ROKU**


ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Dane za okres	
	01.01.2018 - 01.03.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-337 259,51	-239 335,98
- korekty błędów		
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach		
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	-337 259,51	-239 335,98
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	200 500,00	200 500,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	200 500,00	200 500,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
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		
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-537 759,51	-439 835,98
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)	-537 759,51	-439 835,98
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-537 759,51	-439 835,98
6. Wynik netto		
a) zysk netto	14 629,63	-97 923,53
b) strata netto	14 629,63	
c) odpisy z zysku		-97 923,53
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		
	-322 629,88	-337 259,51
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		
	-322 629,88	-337 259,51

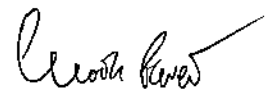
Lublin, dn. 26.03.2018 r.
 Sporządził:

Zarząd:

Samodzielny Kolegowy


 Józef Sobczak

WICEPREZES ZARZĄDU

 Agnieszka Maliszewska



**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	01.01.2017 - 31.12.2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto		
II. Korekty razem	14 629,63	-97 933,43
1. Amortyzacja	204 749,81	162 910,57
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	2 259,62	20 460,65
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej		72 750,62
5. Zmiana stanu rezerw		21 770,00
6. Zmiana stanu zapasów		2 056,00
7. Zmiana stanu należności	-11 419,86	-26 437,83
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	173 462,89	273 989,61
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	38 626,81	-218 759,58
10. Inne korekty	1 820,35	17 081,10
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	219 379,44	64 987,04
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	7,34	70 000,00
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:	7,34	70 000,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	7,34	70 000,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	3,67	306 152,84
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		9 652,84
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	3,67	296 500,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	3,67	296 500,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	3,67	-236 152,84
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		1 662 010,05
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		1 662 010,05
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	135 639,74	1 454 901,20
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	135 000,00	1 454 043,25
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe	639,74	1 857,95
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-135 639,74	206 108,85
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	83 743,37	34 943,05
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	83 743,37	34 943,05
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	42 895,39	7 982,34
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	126 638,76	42 895,39
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Lublin, dn. 26.03.2018 r.
 Sporządził:

Zarząd:

Samodzielny Księgowy

Joanna Sobczak

WICEPREZES ZARZĄDU

Agnieszka Maliszewska

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA OKRES 01.01.2018r. DO 01.03.2018r.
(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

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Wartość nominal. udziałów	Stan na 01.03.2018r.		Procentowy udział posiadanych przez udziałowca udziałów w kapitale spółki
		Wartość	Ilość /szt./	
Wikana S.A.	500 zł	50 000 zł.	100	24,94 %
Wikana Project Sp. z o.o.	500 zł	150 500 zł	301	75,06 %
OGÓLEM		200 500 zł	401	100%

6. Kapitały (fundusze) Spółki

Struktura kapitałów w 2018r.

Wyszczególnienie	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Razem
Stan na początek okresu	200 500,00 zł	0	0	200 500,00 zł
Zmniejszenia	0	0	0	0
Zwiększenia	0 zł	0	0	0
Stan na koniec okresu	200 500,00 zł.	0	0	200 500,00 zł

7. Podział zysku lub pokrycie straty.

Zysk osiągnięty w okresie 01.01.2018-01.03.2018 zostanie wyłączony spod podziału i przeznaczony na pokrycie straty wykazanej przez Spółkę za poprzedni rok obrotowy.

8. Dane o stanie rezerw

Spółka w okresie sprawozdawczym nie tworzyła rezerw.

9. Należności i odpisy aktualizujące wartość należności

Dane o wartości i strukturze należności krótkoterminowych przedstawia Nota nr 4A, 4B, 7A, 7B, 7C, 7D, 8, 9A.

Spółka w okresie sprawozdawczym nie dokonywała odpisów aktualizujących należności.

10. Zobowiązania

Stan zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych na dzień bilansowy prezentują pozycje bilansu.

Podział zobowiązań wg rodzaju przedstawia Nota nr 13A, 13B, 15A, 16A, 16B, 17A, 17B, 18,20A.

11. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Wykaz pozycji krótkoterminowych czynnych rozliczeń międzyokresowych przedstawia Nota nr 10.

Bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów-nie występują.

12. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Zabezpieczenia ustanowione na składnikach aktywów Spółki przedstawiono w Nocie nr 1D i 6C.

13. Zobowiązania warunkowe

W Spółce nie występują zobowiązania warunkowe z tytułu zawartych umów.

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 23**.

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

Rozliczenie różnic między wynikiem brutto a dochodem podatkowym przedstawia **Nota nr 29A**.

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

Wysokość kosztów została zaprezentowana w **Nocie nr 24A**.

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

Koszty na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych w 2018 roku nie wystąpiły.

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 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 ZAGADNIEN OSOBOWYCH

1. Umowy nieuwzględnione w bilansie

Spółka nie zawierała umów nieuwzględnionych w bilansie.

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

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

3. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie

Średnioroczne zatrudnienie w 01.01.2018-01.03.2018r. wyniosło 8 osób.

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 pobierały wynagrodzenia w spółce w kwocie 9.980 zł brutto.

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.

6. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta.

Nie dotyczy.

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.
Nie dotyczy.

VI. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE GRUP KAPITAŁOWYCH

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.
Nie dotyczy.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

W roku obrotowym spółka dokonywała transakcji z podmiotami powiązanymi:

a) należności od podmiotów powiązanych:

Wikana Meritum Sp. z o.o. Panorama SPK

Wikana Property Sp. z o.o. Kappa SKA

Wikana Meritum Sp. z o.o. Lamda SKA

Wikana Property Sp. z o.o. Omega SKA

Wikana S.A.

Wikana Meritum Sp. z o.o. Larix SKA

Wikana Meritum Sp. z o.o. Alfa SPK

Wikana Meritum Sp. z o.o. Magnolia

Wikana Meritum Sp. z o.o. Sigma SPK

Wikana Property Sp. z o.o. Jota SPK

Wikana Fortem Sp. z o.o. Acer SPK

Wikana Property Sp. z o.o. Rosa SPK

Wikana Prim Sp. z o.o. Beta SPK

Wikana Property Sp. z o.o. Betula SPK

Wikana Property Sp. z o.o. 04 Osiedle SKA

Wikana Prim Sp. z o.o. Zielone Tarasy SPK

Wikana Prim Sp. z o.o. Gamma SPK

Wikana Property Sp. z o.o. Rosa SPK

z tytułu pośrednictwa sprzedaży oraz usług marketingowych

b) zobowiązania wobec podmiotów powiązanych:

Wikana Management Sp. z o.o. – najem samochodu, usługi biurowe

- c) ponadto spółka dokonywała z podmiotami powiązanych transakcji dotyczących zaciągania i udzielania pożyczek.

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

Spółka jest komplementariuszem spółek:

Wikana Property Spółka z o. o. Salix Spółka komandytowa
Wikana Property Spółka z o. o. Podpromie Spółka komandytowo - akcyjna
Wikana Property Spółka z o. o. Betula Spółka komandytowa
Wikana Property Spółka z o. o. Jota Spółka komandytowa
Wikana Property Spółka z o. o. Kappa Spółka komandytowo - akcyjna
Wikana Property Spółka z o. o. Omega Spółka komandytowo - akcyjna
Wikana Property Spółka z o. o. Omikron Spółka komandytowo - akcyjna
Wikana Property Spółka z o. o. Rosa Spółka komandytowa
Wikana Property Spółka z o. o. Krosno Spółka komandytowo – akcyjna
Wikana Property Spółka z o. o. Alba Spółka komandytowo – akcyjna
Wikana Property Spółka z o. o. 04 Osiedle Spółka komandytowo – akcyjna
Wikana Project Spółka z o. o.
Wikana Property Spółka z o. o. Komerc Spółka komandytowa

Spółka Wikana Property Sp. z o. o. nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, gdyż jednostka dominująca grupy kapitałowej Wikana S.A. obejmuje konsolidacją zarówno Wikana Property Sp. z o.o. jak i Spółki od niej zależne.

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.

VII. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓLEK

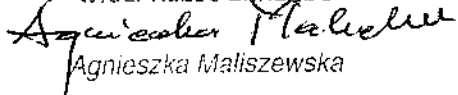
Nie dotyczy.

VIII. WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROZEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Nie występują.

Lublin, dnia 26.03.2018r.

WICEPREZES ZARZĄDU


Agnieszka Maliszewska

Agnieszka Maliszewska
Wiceprezes Zarządu



Paweł Chołota
Członek Zarządu

Samodzielny Księgowy


Joanna Sobczak

Joanna Sobczak
Samodzielny księgowy
Osoba sporządzająca

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		103 484,31
Środki trwałe w budowie		
Zaliczki na środki trwałe		
Rzeczowe aktywa trwałe, razem		103 484,31

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					142 707,31			142 707,31
b) zwiększenia (z tytułu)								
- przyjęcia z inwestycji								
- zakup								
- inne								
c) zmniejszenia (z tytułu)								
- sprzedaż								
- likwidacja								
- przekazanie do użytkowania								
- aktualizacja majątku trwałego								
- inne								
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu					142 707,31			142 707,31
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu					39 223,00			39 223,00
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji								
g) amortyzacja za okres (z tytułu)					2 259,62			2 259,62
- naliczenie roczne					2 259,62			2 259,62
- sprzedaż								
- likwidacja								
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu					41 482,62			41 482,62
i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu					101 224,69			101 224,69

NOTA 1C

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	01.03.2018	31.12.2017
a) własne	101 224,69	103 484,31
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym:		
- leasing		
- inwestycje w obcych środkach trwałych		
Środki trwałe bilansowe razem	101 224,69	103 484,31

NOTA 1D

Zabezpieczenia ustanowione na rzeczowych aktywach trwałych

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

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

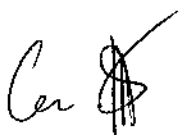
ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Inne wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początku okresu:				
b) zwiększenia (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 (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	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		

NOTA 3

WARTOŚĆ FIRMY NA DZIEŃ 01.03.2018		Wyszczególnienie w tys. zł
I	SUMA AKTYWÓW	
1	Rezerwy na zobowiązania i zob. dluoterminowe	
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)		



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			

NOTA 4C

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

NOTA 5

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO	01.03.2018	31.12.2017
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu różnic przejściowych na początek okresu, w tym:	74 402,00	98 133,00
2. Korekty konsolidacyjne		
a) odniesionych na wynik finansowy	74 402,00	98 134,00
- 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 i składek ZUS	4 025,00	9 187,00
- z tytułu naliczonych odsetek	59 475,00	53 058,00
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwałe		
- inne (niezapłacone fv, odliczenie straty podatkowej)	10 902,00	35 889,00
3. Zwiększenia		32 634,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		32 634,00
- odpis aktualizujący stan należności		
- nie zapłacony fundusz socjalny		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
- na przewidywane odliczenia straty		
- utworzenie rezerwy na urlopy		
- odpis aktualizujący stan zapasów		
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń i składek zus		14764,00
- z tytułu naliczonych odsetek		17870,00
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwałe		
- inne		
4. Zmniejszenia		56 366,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		56 366,00
- 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 i składek ZUS		19926,00
- z tytułu naliczonych odsetek		11453,00
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwałe		
- inne (niezapłacone fv)		24987,00
5. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	74 402,00	74 402,00
a) odniesionych na wynik finansowy	74 402,00	74 402,00
- z tytułu odpisu aktualizującego stan należności		
- nie zapłacony fundusz socjalny		
- z tytułu rezerwy na nagrody jubileuszowe		
- na przewidywane odliczenia straty		
- rezerwa na urlopy		
- z tytułu odpisu aktualizującego stan zapasów		
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	4 025,00	4 025,00
- z tytułu naliczonych odsetek	59 475,00	59 475,00
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwałe		
- inne (odliczenie straty podatkowej)	10 902,00	10 902,00

NOTA 6A

ZAPASY	01.03.2018	31.12.2017
a) materiały		
b) półprodukty i produkty w toku	9 678,45	
c) produkty gotowe		
d) towary	51 121,11	51 419,70
d) zaliczki na dostawy	3 427,80	1 387,80
Zapasy netto, razem	64 227,36	52 807,50
Odpis aktualizujący:		
a) materiały		
b) półprodukty i produkty w toku		
c) produkty gotowe		
d) towary		
d) zaliczki na dostawy		
Zapasy brutto, razem	64 227,36	52 807,50

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		

NOTA 7A

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	01.03.2018	31.12.2017
O okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy	1 702 219,20	1 869 328,02
- powyżej 12 miesięcy		
Należności z tytułu dostaw i usług netto, razem	1 702 219,20	1 869 328,02
c) odpisy aktualizujące wartość należności		
Należności z tytułu dostaw i usług brutto, razem	1 702 219,20	1 869 328,02

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		
a) 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	156 053,70	227 128,57
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
e) należności przeterminowane	1 546 165,50	1 642 199,45
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	1 702 219,20	1 869 328,02
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług		
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	1 702 219,20	1 869 328,02

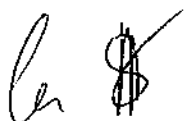
NOTA 7D

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	221 423,50	189 236,98
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	116 945,89	359 549,71
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	343 708,40	112 914,91
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	142 698,89	322 144,26
e) powyżej 1 roku	721 388,82	658 353,59
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	1 546 165,50	1 642 199,45
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług		
Należności przeterminowane z tytułu dostaw i usług netto	1 546 165,50	1 642 199,45

Należności w latach 2018 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 8

NALEŻNOŚCI PUBLICZNOPRAWNE	01.03.2018	31.12.2017
a) podatek VAT	63 132,26	69 424,67
b) pozostałe należności publicznoprawne		
Należności publicznoprawne, razem, razem	63 132,26	69 424,67



NOTA 9A

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	01.03.2018	31.12.2017
a) z tytułu sprzedaży środków trwałych		
b) inne	41 533,38	41 595,04
Pozostałe należności krótkoterminowe netto, razem	41 533,38	41 595,04
c) odpisy aktualizujące wartość należności		
Pozostałe należności krótkoterminowe brutto, razem	41 533,38	41 595,04

NOTA 9B

Należności w latach 2018 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

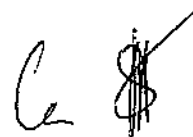


NOTA 10

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	01.03.2018	31.12.2017
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
- ubezpieczenia	0,00	0,00
- prasa		
- usługi komunalne		
- usługi internetowe		
- pozostałe		
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	4 829,55	6 649,90
- naliczone odsetki od lokat		
- czynsze i media nieakturowane		
- wydatki związane z emisją akcji		
- VAT		
- pozostałe	4 829,55	6 649,90
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	4 829,55	6 649,90

NOTA 11

ŚRODKI PIENIĘŻNE	01.03.2018	31.12.2017
a) w jednostce dominującej	126 638,76	42 895,39
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	126 638,76	42 895,39
- lokaty na okres do 3 m-cy		
b) w jednostkach zależnych		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych		
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne (czeki, bony)		
Środki pieniężne, razem	126 638,76	42 895,39



NOTA 12

Seria	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	liczba akcji	Wartość serii wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Kapitał zakładowy, razem (w tys. zł)								
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)								

NOTA 13A

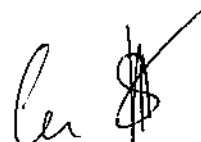
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU	01.03.2018	31.12.2017
a) kredyty		
b) pożyczki	3412647,96	3548287,70
Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, razem		

NOTA 13B

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	3412647,96	3548287,70
b) powyżej 3 do 5 lat		
c) powyżej 5 lat		
Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, razem		

NOTA 13C

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



NOTA 14

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODRO CZONEGO	01.03.2018	31.12.2017
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	25 321,00	23 265,00
2. Korekty konsolidacyjne		
a) odniesionych na wynik finansowy	25 321,00	23 265,00
- tytułu zakupu środków trwałych z ulgi inwestycyjnej		
- amortyzacja podatkowa		
- czynsze i media niefakturowane		
-przychody statystyczne		
- nie otrzymane odsetki	25 321,00	23 265,00
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego		
3. Zwiększenia		9 557,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)		9 557,00
- tytułu zakupu środków trwałych z ulgi inwestycyjnej		
- amortyzacja podatkowa		
- czynsze i media niefakturowane		
- przychody statystyczne		
- nie otrzymane odsetki		9557
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego		
4. Zmniejszenia		7 501,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)		7 501,00
- tytułu zakupu środków trwałych z ulgi inwestycyjnej		
- amortyzacja podatkowa		
- czynsze i media niefakturowane		
- różnice kursowe		
- nie otrzymane odsetki		7501
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego		
5. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem w tym:	25 321,00	25 321,00
a) odniesionych na wynik finansowy	25 321,00	25 321,00
- tytułu zakupu środków trwałych z ulgi inwestycyjnej		
- amortyzacja podatkowa		
- czynsze i media niefakturowane		
- przychody statystyczne		
- nie otrzymane odsetki	25 321,00	25 321,00
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego		

NOTA 15A

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

NOTA 15B

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE O	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 15C

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

NOTA 15D

Pozostałe zobowiązania długoterminowe w latach 2015 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 16A

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	01.03.2018	31.12.2017
Wobec pozostałych jednostek		
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, razem		

NOTA 16B

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK					

NOTA 16C

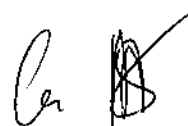
Kredyty i pożyczki w latach 2018 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 17A

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	01.03.2018	31.12.2017
a) związane z działalnością deweloperską		
b) związane z działalnością handlu obuwem		
c) pozostałe	518 189,65	510 985,54
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem	518 189,65	510 985,54

NOTA 17B

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	01.03.2018	31.12.2017
a) w walucie polskiej	518 189,65	510 985,54
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	518 189,65	510 985,54



NOTA 18

ZOBOWIĄZANIA PUBLICZNOPRAWNE	01.03.2018	31.12.2017
a) Państwowy Fundusz Osób Niepełnosprawnych		
b) Podatek od nieruchomości		
c) Zakład Ubezpieczeń Społecznych	49 975,94	42 158,05
d) pozostałe bieżące zobowiązania publicznoprawne	47 380,50	10 492,00
-podatek dochodowy od osób fizycznych	12 039,00	10 492,00
-PFRON		
-VAT	35 341,50	
-pozostałe		
Zobowiązania publicznoprawne, razem	97 356,44	52 650,05



NOTA 19

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

NOTA 20A

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	01.03.2018	31.12.2017
a) z tytułu wynagrodzeń		48 242,70
b) z tytułu niewypłaconej dywidendy		
c) z tytułu funduszy specjalnych		
d) pozostałe	8 791,31	90,18
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, razem	8 791,31	48 332,88

NOTA 20B

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



NOTA 21

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

Ca 

NOTA 22

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



NOTA 23A

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I USŁUG DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.03.2018	31.12.2017
Sprzedaż produktów		
-sprzedaż mieszkań		
Sprzedaż towarów		
-sprzedaż obuwia		
-sprzedaż innych towarów handlowych		
Sprzedaż usług	306 621,31	1 888 062,60
-wynajem powierzchni biurowych i magazynowych		
- pozostałe	306 621,31	1 888 062,60
Przychody netto ze sprzedaży produktów wyrobów, towarów i usług razem	306 621,31	1 888 062,60

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

NOTA 23B

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.

NOTA 24A

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.03.2018	31.12.2017
a) amortyzacja	2 259,62	20 460,65
b) zużycie materiałów i energii	3 946,36	15 065,99
c) usługi obce	23 003,07	281 862,45
d) podatki i opłaty	1 959,12	18 172,54
e) wynagrodzenia	132 366,26	650 995,94
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	24 825,64	112 737,58
g) pozostałe koszty rodzajowe	111 603,48	781 435,26
Koszty według rodzaju	299 963,55	1 880 730,41
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	7 858,10	6 649,90
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszt sprzedaży (wielkość ujemna)		967,85
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	26 652,17	204 127,16
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	265 453,28	1 668 985,50
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		

NOTA 24B

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA	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		

NOTA 25A

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:	14,49	9 063,04
- spisanie zobowiązań		
- zysk ze sprzedaży środków trwałych		
- nadwyżki inwentaryzacyjne		
- inne	14,49	9 063,04
Pozostałe przychody operacyjne, razem	14,49	9 063,04

NOTA 25B

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		

NOTA 26A

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	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:	0,99	1 431,18
- koszty sądowe i egzekucyjne		34,80
- likwidacja zapasów		
- Vat nie stanowiący KUP		
- spisanie należności nieściągalnych		
- likwidacja środków trwałych		
- sankcje cywilnoprawne		
- niedobory		
- strata ze zbycia środków trwałych		
- inne	0,99	1 396,38
Pozostałe koszty operacyjne, razem	0,99	1 431,18

NOTA 26B

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA	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		

NOTA 27A

PRZYCHODY FINANSOWE DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.03.2018	31.12.2017
a) odsetki od udzielonych pożyczek		46 361,13
b) pozostałe odsetki	105,14	190,39
c) inne przychody finansowe		1 069,95
Przychody finansowe, razem	105,14	47 621,47

NOTA 27B

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

NOTA 28A

KOSZTY FINANSOWE DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.03.2018	31.12.2017
a) odsetki od kredytów i pożyczek		119 111,75
b) pozostałe odsetki	4,87	490,20
c) inne koszty finansowe		21 770,00
Koszty finansowe, razem	4,87	141 371,95

NOTA 28B

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

NOTA 29A

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	01.03.2018	31.12.2017
1. Zysk (strata) brutto	14 629,63	-72 136,63
2. Korekty konsolidacyjne		
3. Różnice pomiędzy zyskiem (strata) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-14 629,63	-168 167,20
a) Trwałe	-45 270,14	-267 740,09
- podatek PFRON		
- odsetki budżetowe		
- odsetki od dywidendy		
- odpis aktualizujący stan zapasów		
- rozwiązanie rezerwy na należności		
- odpisy aktualizacyjne należności		
- pozostałe NKUP		1 873,53
- 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		
- zapłacone odsetki US		
- amortyzacja NKUP		
- nieodpłatna dzierżawa maszyn		
- koszty leasingu		
- uprawdopodobnienie rezerwy		
- rozwiązanie rezerwy na zapasy		
- rozwiązanie rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne		
- zapłacone wynagrodzenia i składki ZUS z 2018 roku	-26 832,47	-49 851,66
- odsetki zapłacone z roku ubiegłego	-7,27	-1 865,22
- odsetki otrzymane z roku ubiegłego		
- koszty połączenia		
- rozwiązanie rezerwy na sprawę sądową		
- składki na ubezpiecz. sam.os.od wartości powyżej 20 tys. E		
- rozwiązanie odpisu aktualizacyjnego środki trwałe		
- przyjęcie samochodu z leasingu		
- faktury zapłacone z ubiegłego roku		-85 447,94
- wynik spółek SKA	1 707,03	-13 445,80
- odliczenie straty podatkowej z lat ubiegłych	-20 148,43	-109 003,00
b) Przejściowe	30 649,51	89 582,89
- niewypłacone wynagrodzenia i ZUS	30 644,64	26 832,47
- przychody nie stanowiące przychodów podatkowych		
- koszty nie stanowiące kosztów podatkowych		
- rezerwa na należności		
- amortyzacja podatkowa		
- utworzenie odpisu aktualizującego stan majątku trwałego		
- odsetki ustawowe nie zapłacone		
- odsetki nie otrzymane		-46 381,33
- odsetki naliczone niezapłacone	4,87	119 111,75
- dodatnie różnice kursowe		
- dyskonto należności długoterminowych		
- rezerwa na krótkoterminowe świadczenia pracownicze		
- pozostałe (przelminowane IV)		
4. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	-240 293,73
5. Wyłączenia w GK korygujące podstawę opodatkowania		
6. Podstawa opodatkowania	0	-240 294
7. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		
8. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu		

NOTA 29B

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.03.2018	31.12.2017
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu powstania i odwrócenia różnic przejściowych		25 788,00
- 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 dochodowego		
- inne składniki podatku odroczonego		
Podatek dochodowy odroczonego wykazany w rachunku zysków i strat	0,00	25 788,00

NOTA 29C

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA	01.03.2018	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 dochodowego		
- inne składniki podatku odroczonego		
Podatek dochodowy odroczonego wykazany w rachunku zysków i strat		

NOTA 30

STAN ZATRUDNIENIA	01.03.2018	31.12.2017
Średnioroczne zatrudnienie	8	8
Zatrudnienie w osobach na koniec okresu obrachunkowego	8	8
-mężczyźni	4	3
-kobiety	4	5

