

Sprawozdanie finansowe

____ Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością

z siedzibą _____ w, ul. _____

za okres od dnia 1 stycznia 2016r.

do dnia

31 marca 2016r.

na które składa się:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans

Rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym

Informacja dodatkowa

Sporządzający sprawozdanie:	Zarząd jednostki:
	

Wrocław, 30 kwietnia 2016r.

Wstęp do sprawozdania finansowego

Podstawowy przedmiot działalności	Produkcja chemikaliów organicznych i nieorganicznych, tworzyw sztucznych i in. wyrobów chemicznych; badania naukowe w dziedzinie biotechnologii oraz pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych.
Sąd lub inny organ prowadzący rejestr jednostki	Sąd Rejonowy dla Wrocławia - Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Rodzaj rejestru i numer wpisu	Krajowy Rejestr Sądowy nr KRS:
Czas trwania jednostki	Nieograniczony
Okres objęty sprawozdaniem	Od dnia 01.01.2016 r. do dnia 31.03.2016 r.
Jednostki wewnętrzne	Spółka nie posiada samobilansujących się jednostek wewnętrznych
Kontynuacja działalności gospodarczej	Jednostka w dającej się przewidzieć przyszłości będzie kontynuować swoją działalność oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności
Połączenie spółek	W okresie za jaki sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie spółek
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.	
Metody i stawki amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (art. 32 ust. 3 ustawy)	Składniki majątku o wartości początkowej do 3500 zł Spółka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3500 zł Spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Spółka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych Spółka dokonuje metodą liniową.
Metody prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych (art. 17 ust. 2 pkt 1-4 ustawy)	nie dotyczy
Wycena materiałów i towarów oraz produkcji w toku (art. 34 ust. 2 ustawy)	
Pomiar stopnia zaawansowania usług budowlanych objętych umową długoterminową.	nie dotyczy
Inne	nie dotyczy

Bilans na dzień 31 marca 2016r.

AKTYWA	31.03.2016	31.12.2015	PASYWA	31.03.2016	31.12.2015
A. Aktywa trwałe	692.232,99	703.073,37	A. Kapitał (fundusz) własny	1.035.095,60	1.070.242,04
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>688.519,99</i>	<i>699.278,12</i>	<i>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	<i>1.687.550,00</i>	<i>1.687.550,00</i>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<i>II. Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)</i>		
2. Wartość firmy			<i>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	688.519,99	699.278,12	<i>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</i>		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<i>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</i>		
<i>II. Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>3.713,00</i>	<i>3.795,25</i>	<i>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>		
1. Środki trwałe	3.713,00	3.795,25	<i>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	-617.307,96	-423.093,06
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczystego gruntu)			<i>VIII. Zysk (strata) netto</i>	-35.146,44	-194.214,90
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wod.			<i>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku (wielkość ujemna)</i>		
c) urządzenia techniczne i maszyny	3.713,00	3.795,25	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5.689,25	1.804,34
d) środki transportu			<i>I. Rezerwy na zobowiązania</i>		
e) Inne środki trwałe			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
<i>III. Należności długoterminowe</i>			- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
<i>IV. Inwestycje długoterminowe</i>			- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			<i>II. Zobowiązania długoterminowe</i>		
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) Inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) Inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			<i>III. Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>5.689,25</i>	<i>1.804,34</i>
b) w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) Inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	5.689,25	1.804,34
<i>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>			a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) Inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe	348.551,86	368.973,01	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5.524,75	1.639,84
<i>I. Zapasy</i>			- do 12 miesięcy	5.524,75	1.639,84
1. Materiały			- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	27,50	27,50
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń		
<i>II. Należności krótkoterminowe</i>	<i>56.697,35</i>	<i>50.837,40</i>	i) Inne	137,00	137,00
1. Należności od jednostek powiązanych	14.932,40	14.932,40	3. Fundusze specjalne		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			<i>IV. Rozliczenia międzyokresowe</i>		
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
b) Inne	14.932,40	14.932,40	- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	41.764,95	35.905,00	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			Pasywa razem	1.040.784,85	1.072.046,38
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podat., dotacji, ceł, ubez. Społ.	36.644,60	32.284,65			
c) Inne	5.120,35	3.620,35			
d) dochodzone na drodze sądowej					
<i>III. Inwestycje krótkoterminowe</i>	<i>291.631,50</i>	<i>317.819,62</i>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	291.631,50	317.819,62			
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	291.631,50	317.819,62			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	40.564,19	66.752,31			
- Inne środki pieniężne	251.067,31	251.067,31			
- Inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<i>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>223,01</i>	<i>315,99</i>			
Aktywa razem	1.040.784,85	1.072.046,38			

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

za okres od 1 stycznia 2016r. do 31 marca 2016r.

Treść	31.03.2016	31.12.2015
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	20.000,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	20.000,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	35.146,44	216.787,53
I. Amortyzacja	10.840,38	43.361,50
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	1.883,64
III. Usługi obce	18.759,07	45.985,41
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	550,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	4.796,00	111.207,31
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	309,15	3.920,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	441,84	9.878,79
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-35.146,44	-196.787,53
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	42,08
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	42,08
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	38,10
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	38,10
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-35.146,44	-196.783,55
G. Przychody finansowe	0,00	2.568,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	2.568,65
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-35.146,44	-194.214,90
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	-35.146,44	-194.214,90
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-35.146,44	-194.214,90

Sprawozdanie finansowe

Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością

z siedzibą ul. Ks.

za okres od dnia 1 stycznia 2017r.

do dnia

31 grudnia 2017r.

na które składa się:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

Informacja dodatkowa

Sporządzający sprawozdanie:

Zarząd jednostki:

świad. kwalifik. Min. Finansów
do usługow. prow. ksiąg rachunk.



Wrocław, 31 marca 2018r.

Wstęp do sprawozdania finansowego	
Podstawowy przedmiot działalności	Produkcja chemikaliów organicznych i nieorganicznych, tworzyw sztucznych i in. wyrobów chemicznych; badania naukowe w dziedzinie biotechnologii oraz pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych.
Sąd lub inny organ prowadzący rejestr jednostki	Sąd Rejonowy dla Wrocławia - Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Rodzaj rejestru i numer wpisu	Krajowy Rejestr Sądowy nr KRS: 1419000000
Czas trwania jednostki	Nieokreślony
Okres objęty sprawozdaniem	Od dnia 01 stycznia 2017 do dnia 31 grudnia 2017 roku
Jednostki wewnętrzne	Spółka nie posiada samobilansujących się jednostek wewnętrznych
Kontynuacja działalności gospodarczej	Jednostka w dającej się przewidzieć przyszłości będzie kontynuować swoją działalność oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności
Połączenie spółek	W okresie za jaki sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie spółek
REGON	1419000000
NIP	1419000000
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawą pozostawia jednostce prawo wyboru.	
Metody i stawki amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (art. 32 ust. 3 ustawy)	Składniki majątku o wartości początkowej do 3500 zł Spółka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3500 zł Spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Spółka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych Spółka dokonuje metodą liniową.
Metody prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych (art. 17 ust. 2 pkt 1-4 ustawy)	nie dotyczy
Wycena materiałów i towarów oraz produkcji w toku (art. 34 ust. 2 ustawy)	nie dotyczy
Pomiar stopnia zaangażowania usług budowlanych objętych umową długoterminową.	nie dotyczy
Inne	nie dotyczy

świad. kwalifik. Mre. 11445010
do usług. 11445010 księga rachunk.

8

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2017

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na			PASywa	Stan na	
		31-12-2017	31-12-2016			31-12-2017	31-12-2016
A	Aktywa trwałe	617 921,37	662 751,87	A	Kapitał (fundusz) własny	753 004,98	868 000,00
I	Wartości niematerialne i prawne	613 213,12	656 245,62	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 687 550,00	1 687 550,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	613 213,12	656 245,62	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 708,25	6 506,25	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	4 708,25	6 506,25		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-819 550,00	-617 307,96
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4 708,25	6 506,25	VI	Zysk (strata) netto	-114 995,02	-202 242,04
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w planu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 016,94	25 348,46
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		długoterminowe		
1	Nieruchomości				krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	udziały lub akcje			e)	inne		
	inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	26 016,94	25 349,45
	udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
	udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy		
	inne papiery wartościowe			b)	inne		
	udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	26 016,94	25 349,45
B	Aktywa obrotowe	161 100,55	230 597,58	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	923,74	4 216,07
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	923,74	4 216,07
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki przysługujące na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	6 150,00	30 750,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7 028,18	3 345,56
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	18 008,24	17 787,82
	- do 12 miesięcy			i)	inne	68,80	
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostką posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	6 150,00	30 750,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 150,00	30 750,00				
	- do 12 miesięcy	6 150,00	30 750,00				
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	119 424,64	172 376,58			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	119 424,64	172 376,58			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	119 424,64	172 376,58			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	119 424,64	172 376,58			
	- inne środki pieniężne					
	- inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	35 525,91	27 471,00			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	779 021,92	893 349,45			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	779 021,92	893 349,45

świadc. księgi Min. Finansów
do usług. prow. ksiąg rachunk.

31.03.2018

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

31.03.2018

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wielosobowy, wszystkich członków tego organu)

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2017 DO 31-12-2017

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2016
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	12 000,00	52 000,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży	12 000,00	52 000,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	425 031,15	299 185,91
I.	Amortyzacja	44 830,50	44 121,50
II.	Zużycie materiałów i energii	14 220,78	8 218,38
III.	Usługi obce	38 245,60	31 267,12
IV.	Wynagrodzenia	313 076,68	190 473,00
V.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 093,34	6 568,30
	– emerytalne	2 412,00	0,00
VI.	Pozostałe koszty, w tym:	9 564,25	18 537,61
	– wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-413 031,15	-247 185,91
D.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	298 458,32	59 274,86
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	410,67	15 296,06
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00
F.	Przychody finansowe, w tym:		966,60
I.	Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		0,00
	– od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
II.	Odsetki, w tym:		966,60
	– od jednostek powiązanych		0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00
	– w jednostkach powiązanych		0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00
G.	Koszty finansowe, w tym:	11,52	1,53
I.	Odsetki, w tym:		1,53
	dla jednostek powiązanych		0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00
	– w jednostkach powiązanych		0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00
H.	Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G)	-114 995,02	-202 242,04
I.	Podatek dochodowy		0,00
J.	Zysk (strata) netto (H - I)	-114 995,02	-202 242,04

31.03.2018
świad. księgi k. Mm. Główny
do usług. prow. Książek
(Data i podpis osoby, która prowadzi rachunki)
nie ksiąg

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Dodatkowe informacje i objaśnienia**1. Objaśnienia do bilansu**

- 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wart
Zmianę wartości aktywów trwałych stanowi załącznik nr 1
- 1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
Pozycja nie występuje
- 1.3 Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
Pozycja nie występuje
- 1.4 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,
Pozycja nie występuje
- 1.5 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,

Właściciel udziału/akcji	ilość udziałów/akcji	wartość	wartości
krajowe osoby prawne	33 751	1 687 550,00	
suma	33 751	1 687 550,00	
wartość 1 udziału/akcji	50		

- 1.6 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,
W ciągu roku nie było zmian w kapitałach
- 1.7 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,
Strata netto zostanie pokryta z zysków lat przyszłych
- 1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,
Pozycja nie występuje
- 1.9 dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,
Pozycja nie występuje
- 1.10 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
Pozycja nie występuje
- 1.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

Tytuły rozliczeń	Kwota
Czynne rozliczenia międzyokresowe	35 525,79
podatek vat naliczony do rozlicz.	35 525,79
Bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00
Przychody przyszłych okresów	0,00

- 1.12 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),
Pozycja nie występuje
- 1.13 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe;
Pozycja nie występuje

2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

- 2.1 Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Rodzaje działalności	kwota	udział w %
usługi badawczo-rozwojowe	12 000,00	100,00%
		0,00%
		0,00%

	RAZEM	12 000,00
Struktura terytorialna	kwota	udział w %
kraj	12000	100%
eksport		

2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Pozycja nie występuje

2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

2.6 Gdy jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Jednostka sporządza Rachunek Zysków i Strat w wariantcie porównawczym

2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Pozycja nie występuje

2.8 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Pozycja nie występuje

2.9 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

Pozycja nie występuje

2.10 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Pozycja nie występuje

3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

3.1 Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny;

Jednostka nie sporządza rachunku z przepływów środków pieniężnych

4. Informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniach

4.1 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe,

Zatrudnienie w grupach	Ilość osób
	0,00
	0,00
RAZEM	0,00

4.2 Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno),

Wynagrodzenie	łącznie
wypłacone osobom należącym do organów zarządczych	0
wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących	

4.3 Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty;

Pozycja nie występuje

5. Informacje o zmianach w polityce rachunkowości i sprawozdaniu finansowym

5.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

Pozycja nie występuje

5.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Pozycja nie występuje

5.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Świad. Kraj. Min. Finansów
do usług prawnych / księgowych

[Podpis]

W ciągu roku nie było zmian zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania

- 5.4 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrot.

W ciągu roku nie było zmian zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania

6. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach

- 6.1 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

Pozycja nie występuje

- 6.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

Pozycja nie występuje

- 6.3 wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu o

Pozycja nie występuje

- 6.4 jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

Pozycja nie występuje

7. Połączenie jednostki z inną jednostką

- 7.1 W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

Pozycja nie występuje

8. Informacje co do możliwości kontynuowania działalności jednostki

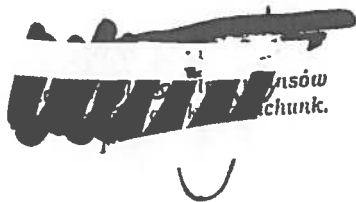
- 8.1 W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawie

Pozycja nie występuje

9. Pozostałe informacje które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki

- 9.1 W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Pozycja nie występuje

nsów
chunk.



WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Brutto	Bilans		Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans	
	otwarcia	zamknięcia	nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00					0,00				0,00
2. Wartość firmy	0,00					0,00				0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	860 650,00					0,00				860 650,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00				0,00
SUMA	860 650,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	860 650,00

Umorzenie	Bilans		Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans	
	otwarcia	zamknięcia	amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00					0,00				0,00
2. Wartość firmy	0,00					0,00				0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	204 404,38		43 032,50			43 032,50				247 436,88
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00				0,00
SUMA	204 404,38		43 032,50	0,00	0,00	43 032,50	0,00	0,00	0,00	247 436,88

Wartość netto	Bilans	
	otwarcia	zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	656 245,62	613 213,12
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
SUMA	656 245,62	613 213,12

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[illegible]

Umożliwienie	Bilans	Zwiększenia				Zmniejszenia			Bilans
	otwartości	amortyzacja	aktualizacja	przenieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przenieszczenia	zamknięcia
1. Środki trwałe	1 993,75	1 798,00	0,00	0,00	1 798,00	0,00	0,00	0,00	3 791,75
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00				0,00				0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	0,00				0,00				0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 993,75	1 798,00			1 798,00				3 791,75
d) środki transportu	0,00				0,00				0,00
e) inne środki trwałe	0,00				0,00				0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00
SUMA	1 993,75	1 798,00	0,00	0,00	1 798,00	0,00	0,00	0,00	3 791,75

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Środki trwałe	6 506,25	4 708,25
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys. gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i w	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	6 506,25	4 708,25
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
SUMA	6 506,25	4 708,25

Przewodniczący Zarządu
mgr inż. Andrzej Kozłowski
do usługowej firmy „Kosmos”

AMT

Załącznik nr 2

Różnice pomiędzy zyskiem/stratą brutto a podstawą opodatkowania

Strata brutto	-114 995,02
Różnice po stronie przychodów	-298 458,20
dotacja	-298 458,20
Różnice po stronie kosztów	-341 900,32
amortyzacja NKUP	-43 032,50
koszty pokryte z dotacji	-298 458,20
koszty operacyjne NKUP	-409,62
Podstawa opodatkowanie	-71 552,90
Zmniejszenia podstawy opodatkowania	
Do opodatkowania	
Podatek dochodowy (stawka)	19%
Podatek dochodowy za okres	

świadc. kw. 1000 zł. Min. Flakusów
do usług. nr 1000 1000 1000

1451

Sprawozdanie finansowe

[redacted] Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością

z siedzibą ul. [redacted]

za okres od dnia 1 stycznia 2018r.

do dnia

31 grudnia 2018r.

na które składa się:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

Informacja dodatkowa

Sporządzający sprawozdanie:

Zarząd jednostki:

nr upr. [signature]

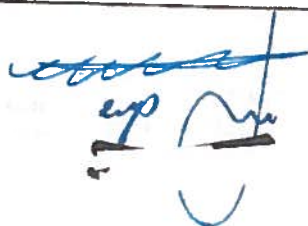
[signature]

Wrocław, 5 lutego 2019r.

Wrocław, 5 lutego 2019r.

Wstęp do sprawozdania finansowego

Podstawowy przedmiot działalności	Produkcja chemikaliów organicznych i nieorganicznych, tworzyw sztucznych i in. wyrobów chemicznych; badania naukowe w dziedzinie biotechnologii oraz pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych.
Sąd lub inny organ prowadzący rejestr jednostki	Sąd Rejonowy dla Wrocławia - Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Rodzaj rejestru i numer wpisu	Krajowy Rejestr Sądowy nr KRS: [REDACTED]
Czas trwania jednostki	Nieokreślony
Okres objęty sprawozdaniem	Od dnia 01 stycznia 2018 do dnia 31 grudnia 2018 roku
Jednostki wewnętrzne	Spółka nie posiada samobilansujących się jednostek wewnętrznych
Kontynuacja działalności gospodarczej	Jednostka w dającej się przewidzieć przyszłości będzie kontynuować swoją działalność oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności
Połączenie spółek	W okresie za jaki sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie spółek
REGON	[REDACTED]
NIP	[REDACTED]
Dotychczas przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.	
Metody i stawki amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (art. 32 ust. 3 ustawy)	Składniki majątku o wartości początkowej do 3500 zł Spółka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3500 zł Spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Spółka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych Spółka dokonuje metodą liniową.
Metody prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych (art. 17 ust. 2 pkt 1-4 ustawy)	nie dotyczy
Wycena materiałów i towarów oraz produkcji w toku (art. 34 ust. 2 ustawy)	nie dotyczy
Pomiar stopnia zaawansowania usług budowlanych objętych umową długoterminową.	nie dotyczy
Inne	nie dotyczy



Bilans na dzień 31 grudnia 2018r.

AKTYWA			PASYWA		
	bieżący	poprzedni		bieżący	poprzedni
A. Aktywa trwałe	573 748,87	617 921,37	A. Kapitał (fundusz) własny	680 352,85	753 004,98
I. Wartości niematerialne i prawne	570 180,62	613 213,12	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 687 550,00	1 687 550,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	570 180,62	613 213,12	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 568,25	4 708,25	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	3 568,25	4 708,25	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-934 545,02	-819 550,00
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-72 652,13	-114 995,02
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wod.			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 568,25	4 708,25	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	134 474,60	26 016,94
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe			- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe			- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	26 623,46	26 016,94
b) w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	26 623,46	26 016,94
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe	241 078,58	161 100,55	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 476,00	923,74
I. Zapasy			- do 12 miesięcy	1 476,00	923,74
1. Materiały			- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	6 939,28	7 026,16
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń	18 126,28	18 008,24
II. Należności krótkoterminowe	36 900,00	6 150,00	i) inne	81,90	58,80
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV. Rozliczenia międzyokresowe	107 851,14	
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	107 851,14	
b) inne			- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	36 900,00	6 150,00	- krótkoterminowe	107 851,14	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	36 900,00	6 150,00	Aktywa razem	814 827,45	779 021,92
- do 12 miesięcy	36 900,00	6 150,00			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podat., dotacji, cel, ubez. Społ.					
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	178 660,58	119 424,64			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	178 660,58	119 424,64			
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	178 660,58	119 424,64			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	178 660,58	119 424,64			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 518,00	35 525,91			
Aktywa razem	814 827,45	779 021,92			

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres od 1 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r.

Treść	bieżący	poprzedni
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	59 000,00	12 000,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	59 000,00	12 000,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	435 657,53	425 031,15
I. Amortyzacja	44 172,50	44 830,50
II. Zużycie materiałów i energii	971,72	14 220,78
III. Usługi obce	16 163,31	38 245,60
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	349 450,08	313 076,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 143,88	5 093,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 756,04	9 564,25
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-376 657,53	-413 031,15
D. Pozostałe przychody operacyjne	305 481,63	298 458,32
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	305 481,60	298 458,20
III. Inne przychody operacyjne	0,03	0,12
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 476,23	410,67
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	1 476,23	410,67
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-72 652,13	-114 983,50
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	11,52
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		11,52
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-72 652,13	-114 995,02
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	-72 652,13	-114 995,02
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-72 652,13	-114 995,02

24p

Dodatkowe informacje i objaśnienia**1. Objaśnienia do bilansu**

- 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości
Zmianę wartości aktywów trwałych stanowi załącznik nr 1
- 1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
Pozycja nie występuje
- 1.3 Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
Pozycja nie występuje
- 1.4 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,
Pozycja nie występuje
- 1.5 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,

Właściciel udziału/akcji	Ilość udziałów/akcji	wartość	wartości
krajowe osoby prawne	33 751	1 687 550,00	
suma	33 751	1 687 550,00	
wartość 1 udziału/akcji	50		

- 1.6 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,
W ciągu roku nie było zmian w kapitałach
- 1.7 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,
Strata netto zostanie pokryta z zysków lat przyszłych
- 1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,
Pozycja nie występuje
- 1.9 dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,
Pozycja nie występuje
- 1.10 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
Pozycja nie występuje
- 1.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

Tytuły rozliczeń	Kwota
Czynne rozliczenia międzyokresowe	25 518,00
podatek vat naliczony do rozlicz.	25 518,00
Bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00
Przychody przyszłych okresów	107 851,14
Dotacja do rozliczenia w 2019 r	107 851,14

- 1.12 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),
Pozycja nie występuje
- 1.13 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe;
Pozycja nie występuje

2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

- 2.1 Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Rodzaje działalności	kwota	udział w %
usługi badawczo-rozwojowe	59 000,00	100,00%
		0,00%

240



		0,00%
RAZEM	59 000,00	
Struktura terytorialna	kwota	udział w %
kraj	59000	100%
eksport		

2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Pozycja nie występuje

2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

2.6 Gdy jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Jednostka sporządza Rachunek Zysków i Strat w wariantcie porównawczym

2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Pozycja nie występuje

2.8 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Pozycja nie występuje

2.9 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

Pozycja nie występuje

2.10 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Pozycja nie występuje

3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

3.1 Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny;

Jednostka nie sporządza rachunku z przepływów środków pieniężnych

4. Informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniach

4.1 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe,

Zatrudnienie w grupach	Ilość osób
	0,00
	0,00
RAZEM	0,00

4.2 Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno),

Wynagrodzenie	łącznie
wypłacone osobom należącym do organów zarządczych	0
wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących	

4.3 Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty;

Pozycja nie występuje

5. Informacje o zmianach w polityce rachunkowości i sprawozdaniu finansowym

5.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

Pozycja nie występuje

5.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Pozycja nie występuje

24p

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

5.3 W ciągu roku nie było zmian zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania

5.4 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy. W ciągu roku nie było zmian zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania

6. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach

6.1 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

Pozycja nie występuje

6.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

Pozycja nie występuje

6.3 wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu o

Pozycja nie występuje

6.4 jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

Pozycja nie występuje

7. Połączenie jednostki z inną jednostką

7.1 W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

Pozycja nie występuje

8. Informacje co do możliwości kontynuowania działalności jednostki

8.1 W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać

Pozycja nie występuje

9. Pozostałe informacje które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki

9.1 W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Pozycja nie występuje

up

Załącznik nr 1

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Strona 1

Brutto	Bilans		Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans	
	otwarcia	nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00				0,00				0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	860 650,00				0,00				0,00	860 650,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	860 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	860 650,00

Umorzenie	Bilans		Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans	
	otwarcia	amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00				0,00				0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	247 436,88	43 032,50			43 032,50				0,00	290 469,38
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	247 436,88	43 032,50	0,00	0,00	43 032,50	0,00	0,00	0,00	0,00	290 469,38

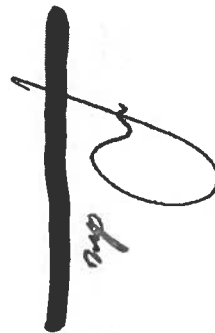
Wartość netto		Bilans	Bilans
	otwarcia	zamknięcia	zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	613 213,12	570 180,62	570 180,62
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
SUMA	613 213,12	570 180,62	570 180,62

Zup

Brutto	Bilans		Zwiększenia				Zmniejszenia			Bilans	
	otwarcia	nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem		sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	zamknięcia
.. Środki trwałe	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	8 500,00
i) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00				0,00					0,00	0,00
ii) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	0,00				0,00					0,00	0,00
iii) urządzenia techniczne i maszyny	8 500,00				0,00					0,00	8 500,00
iv) środki transportu	0,00				0,00					0,00	0,00
v) inne środki trwałe	0,00				0,00					0,00	0,00
vi) Środki trwałe w budowie	0,00				0,00					0,00	0,00
vii. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00				0,00					0,00	0,00
SUMA	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	8 500,00

Umorzenie	Bilans		Zwiększenia				Zmniejszenia			Bilans	
	otwarcia	amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	razem		sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	zamknięcia
.. Środki trwałe	3 791,75	1 140,00	0,00	0,00	1 140,00		0,00	0,00	0,00	0,00	4 931,75
i) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00				0,00					0,00	0,00
ii) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	0,00				0,00					0,00	0,00
iii) urządzenia techniczne i maszyny	3 791,75	1 140,00			1 140,00					0,00	4 931,75
iv) środki transportu	0,00				0,00					0,00	0,00
v) inne środki trwałe	0,00				0,00					0,00	0,00
vi) Środki trwałe w budowie	0,00				0,00					0,00	0,00
vii. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00				0,00					0,00	0,00
SUMA	3 791,75	1 140,00	0,00	0,00	1 140,00		0,00	0,00	0,00	0,00	4 931,75

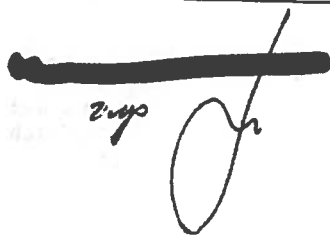
Wartość netto	Bilans	
	otwarcia	zamknięcia
.. Środki trwałe	4 708,25	3 568,25
i) grunty (w tym prawo użyt. wieczys. gruntu)	0,00	0,00
ii) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i w	0,00	0,00
iii) urządzenia techniczne i maszyny	4 708,25	3 568,25
iv) środki transportu	0,00	0,00
v) inne środki trwałe	0,00	0,00
vi) Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
vii. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
SUMA	4 708,25	3 568,25



Załącznik nr 2

Różnice pomiędzy zyskiem/stratą brutto a podstawą opodatkowania

Strata brutto	-72 652,13
Różnice po stronie przychodów	-305 481,60
dotacja	-305 481,60
Różnice po stronie kosztów	
amortyzacja NKUP	-349 990,33
koszty pokryte z dotacji	-43 032,50
koszty operacyjne NKUP	-305 481,60
Podstawa opodatkowania	-1 476,23
Zmniejszenia podstawy opodatkowania	-28 143,40
Do opodatkowania	
Podatek dochodowy (stawka)	19%
Podatek dochodowy za okres	

 *zuzp*