

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

NIP 5 5 2 1 7 2 1 4 1 4 KRS 0 0 0 0 7 0 5 1 6 9

## Sprawozdanie finansowe jednostki innej

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

|                                                                                                        |                 |                                              |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------|-----------------|
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego                                                             |                 | 29.03.2019                                   |                 |
| Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie                                    |                 |                                              |                 |
| Data od                                                                                                | 01.01.2018      | Data do                                      | 31.12.2018      |
| Jednostka danych liczbowych                                                                            |                 |                                              |                 |
| <input checked="" type="checkbox"/> w złotych                                                          |                 | <input type="checkbox"/> w tysiącach złotych |                 |
| Dane identyfikujące jednostkę                                                                          |                 |                                              |                 |
| Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania                                                              |                 |                                              |                 |
| Nazwa Firmy                                                                                            |                 |                                              |                 |
| WODOCIĄGI JORDANOWSKIE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ                                         |                 |                                              |                 |
| Siedziba podmiotu                                                                                      |                 |                                              |                 |
| Województwo                                                                                            | MAŁOPOLSKIE     | Powiat                                       | SUCHA BESKIDZKA |
| Gmina                                                                                                  | JORDANÓW        | Miejscowość                                  | JORDANÓW        |
| Adres                                                                                                  |                 |                                              |                 |
| Kraj                                                                                                   | POLSKA          | Województwo                                  | MAŁOPOLSKIE     |
| Powiat                                                                                                 | SUCHA BESKIDZKA | Gmina                                        | JORDANÓW        |
| Ulica                                                                                                  | NAD SKAWĄ       | Nr domu                                      | 6A              |
| Miejscowość                                                                                            | JORDANÓW        | Kod pocztowy                                 | 34-240          |
|                                                                                                        |                 | Poczta                                       | JORDANÓW        |
| Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego |                 |                                              |                 |
| Kraj                                                                                                   |                 | Kod pocztowy                                 |                 |
|                                                                                                        |                 | Miejscowość                                  |                 |
| Ulica                                                                                                  |                 | Nr domu                                      |                 |
|                                                                                                        |                 | Nr lokalu                                    |                 |
| Podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                            |                 |                                              |                 |
| Numer PKD                                                                                              |                 |                                              |                 |
| 3 6 0 0 Z POBÓR, UZDATNIANIE I DOSTARCZANIE WODY                                                       |                 |                                              |                 |
| 3 7 0 0 Z ODPROWADZANIE I OCZYSZCZANIE ŚCIEKÓW                                                         |                 |                                              |                 |

|                                                                                                                                                                                   |                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony                                                                                                                      |                               |
| <input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony<br>Data od<br>Data do                                                                                               |                               |
| Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym                                                                                                                                |                               |
| Data od                                                                                                                                                                           | 01.01.2018 data do 31.12.2018 |
| Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:   |                               |
| <input type="checkbox"/> sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne<br><input checked="" type="checkbox"/> sprawozdanie nie zawiera danych łącznych                               |                               |
| Założenie kontynuacji działalności                                                                                                                                                |                               |
| Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:           |                               |
| <input checked="" type="checkbox"/> tak <input type="checkbox"/> nie                                                                                                              |                               |
| Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:                                                                           |                               |
| <input checked="" type="checkbox"/> tak <input type="checkbox"/> nie                                                                                                              |                               |
| Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności                                                                                                           |                               |
|                                                                                                                                                                                   |                               |
| Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (opcjonalnie)                                                                                         |                               |
| W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek: |                               |
| <input type="checkbox"/> sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek<br><input type="checkbox"/> sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek                              |                               |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|  | <p>Zasady (polityka) rachunkowości</p> <p>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru</p> <p>Spółka prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z ustawą o rachunkowości z dn. 29.09.1994r. / Dz.U.121.poz.591 z późn.zmianami/</p> <p>Przyjęte zasady polityki prowadzenia rachunkowości Spółka stosuje w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Wykazane w księgach rachunkowych na dzień ich zamknięcia stany aktywów i pasywów ujęto tej samej wysokości, w otwartych na następny rok obrotowy księgach rachunkowych.</p> <p>Sprawozdanie finansowe składa się :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- bilansu</li> <li>- rachunku zysków i strat</li> <li>- informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowej informacji i objaśnienia.</li> </ul> <p>Zgodnie z art. 64 ustawy o rachunkowości spółka nie podlega badaniu sprawozdań finansowych ponieważ nie spełnia przynajmniej dwóch warunków:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło co najmniej 50 osób.</li> <li>- suma aktywów bilansu na koniec roku obrotowego stanowiła równowartość w walucie polskiej co najmniej 2 500 000 euro.</li> <li>- przychody netto ze sprzedaży towarów i produktów oraz operacji finansowych za rok obrotowy stanowiły równowartość w walucie polskiej co najmniej 5 000 000 euro.</li> </ul> |



Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

I Środki trwałe :

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się, w zależności od sposobu ich nabycia w/g : cen nabycia , kosztów wytworzenia.

Środki trwałe, których cena nabycia lub koszt wytworzenia jest równy lub wyższy niż 10 000,00 złotych amortyzowane są metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się drogą comiesięcznego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji przypada w miesiącu następnym po oddaniu do użytkowania.

Obecnie na dzień 31.12.2018r. środki trwałe zostały ujęte w ewidencji pozabilansowej jako środki dzierżawione od Urzędu Miasta. Spółka nie nabyła środków trwałych.

Składniki majątku o niskiej jednostkowej wartości początkowej / niższej niż 10 000,00 złotych/ odpisuje się jednorazowo w koszty zużycia materiałów w momencie oddania do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne w cenie jednostkowej nie przekraczającej 10 000,00 zł odpisuje się jednorazowo w koszty , natomiast o wartości powyżej tej kwoty wprowadza się do ewidencji księgowej i amortyzuje się w/g stawek określonych w przepisach podatkowych.

II Materiały:

Koszty zakupu materiałów rozlicza się w całości w momencie ich poniesienia.

III środki pieniężne:

środki pieniężne na rachunku bankowym wycenia się w/g wartości nominalnej.

IV Należności:

Należności wykazywane są na dzień bilansowy w/g wartości faktur w kwocie wymagającej zapłaty.

V Zobowiązania:

Zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagalnej zapłaty.

VI Fundusz kapitałowy oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej ujmuje się je w księgach rachunkowych w/g ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.

#### Ustalenia wyniku finansowego

Na koniec roku obrotowego zamyka się konta wynikowe i na konto "Wynik finansowy" następuje przeniesienie /przebieganie/ wszystkich zrealizowanych lub należnych przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami a także podatku dochodowego i innych obowiązkowych obciążeń wpływających na wynik finansowy. Jeżeli konto "Wynik finansowy" wykazuje saldo Ma, wtedy występuje zysk netto za rok obrotowy. Saldo Wn konta "Wynik finansowy" jest informacją o stracie netto.

Saldo Wn lub Ma wykazujemy w pasywach bilansu spółki, w pozycji zysk/strata/ netto - odpowiednio, jako wielkość dodatnia / zysk/ lub ujemna / strata/.

Spółka na konto "Wynik finansowy" po stronie:

- Ma przebiega przychody ze sprzedaży usług, pozostałe przychody operacyjne, przychody finansowe.

- Wn przebiega koszty w/g rodzajów ujęte na kontach zespołu 4, pozostałe koszty operacyjne, koszty finansowe oraz saldo podatku dochodowego od osób prawnych.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

W wariantie porównawczym od sumy przychodów netto ze sprzedaży usług odejmowana jest suma kosztów działalności operacyjnej według ich rodzaju. Pozostałe składniki rachunku zysków i strat obejmują: pozostałe przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe, podatek dochodowy.

Na dzień 31.12.2018r. Spółka wykazuje stratę netto w wysokości 30 355,79 zł.

#### Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Wodociagi Jordanowskie Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sporządza sprawozdanie finansowe wykazując informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr.1 UOR z dn.29.09.1994r. z póź.zm. na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym, zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad polityki rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniem Uchwały Zarządu nr.1 z dn. 27.12.2017r.

Rachunek zysków i strat sporządzony jest zgodnie z załącznikiem nr. 1 do ustawy o rachunkowości z dn. 29.09.1994r/DZ.U. 121.poz.591 z póź.zmianami/  
Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej .

|                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------|
| Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie) |
|------------------------------------------------------------------------------------------|



# BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31.12.2018 .....

jednostka obliczeniowa: .. zł .....

|            | AKTYWA                                                                         | Stan na dzień kończący |                       |            | PASywa                                                                                      | Stan na dzień kończący |                       |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|
|            |                                                                                | rok bieżący<br>2018    | rok poprzedni<br>2017 |            |                                                                                             | rok bieżący<br>2018    | rok poprzedni<br>2017 |
| <b>A</b>   | <b>Aktywa trwałe</b>                                                           | 0,00                   | 0,00                  | <b>A</b>   | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                                             | 254 842,70             | 285 198,49            |
| <b>I</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                                         | 0,00                   | 0,00                  | <b>I</b>   | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                                         | 300 000,00             | 300 000,00            |
| 1          | Koszty zakończonych prac rozwojowych                                           |                        |                       | <b>II</b>  | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>                                                   |                        |                       |
| 2          | Wartość firmy                                                                  |                        |                       |            | – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) |                        |                       |
| 3          | Inne wartości niematerialne i prawne                                           |                        |                       | <b>III</b> | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>                                      |                        |                       |
| 4          | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    |                        |                       |            | – z tytułu aktualizacji wartości godziwej                                                   |                        |                       |
| <b>II</b>  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                  | <b>IV</b>  | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>                                      |                        |                       |
| 1          | Środki trwałe                                                                  | 0,00                   | 0,00                  |            | – 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         |                        |                       | <b>V</b>   | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                                        | -14 801,51             | 0,00                  |
| c)         | urządzenia techniczne i maszyny                                                |                        |                       | <b>VI</b>  | <b>Zysk (strata) netto</b>                                                                  | -30 355,79             | -14 801,51            |
| d)         | środki transportu                                                              |                        |                       | <b>VII</b> | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>                       |                        |                       |
| e)         | inne środki trwałe                                                             |                        |                       | <b>B</b>   | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                               | 142 948,48             | 1 569,27              |
| 2          | Środki trwałe w budowie                                                        |                        |                       | <b>I</b>   | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>                                                              | 0,00                   | 0,00                  |
| 3          | Zaliczki na środki trwałe w budowie                                            |                        |                       | 1          | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                            |                        |                       |
| <b>III</b> | <b>Należności długoterminowe</b>                                               | 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                  |
| <b>IV</b>  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>                                               | 0,00                   | 0,00                  |            | – długoterminowe                                                                            |                        |                       |
| 1          | Nieruchomości                                                                  |                        |                       |            | – krótkoterminowe                                                                           |                        |                       |
| 2          | Wartości niematerialne i prawne                                                |                        |                       | <b>II</b>  | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                                                          | 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,<br>w których jednostka posiada<br>zaangażowanie w kapitale              | 0,00              | 0,00              | d)         | zobowiązania wekslowe                                                                                        |                   |                 |
|           | – udziały lub akcje                                                                                |                   |                   | e)         | inne                                                                                                         |                   |                 |
|           | – inne papiery wartościowe                                                                         |                   |                   | <b>III</b> | <b>Zobowiązania<br/>krótkoterminowe</b>                                                                      | <b>142 948,48</b> | <b>1 569,27</b> |
|           | – udzielone pożyczki                                                                               |                   |                   | 1          | Zobowiązania wobec jednostek<br>powiązanych                                                                  | 0,00              | 0,00            |
|           | – inne długoterminowe aktywa<br>finansowe                                                          |                   |                   | a)         | z tytułu dostaw i usług,<br>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<br>pozostałych jednostek,<br>w których jednostka posiada<br>zaangażowanie w kapitale      | 0,00              | 0,00            |
|           | – inne długoterminowe aktywa<br>finansowe                                                          |                   |                   | a)         | z tytułu dostaw i usług, o okresie<br>wymagalności:                                                          | 0,00              | 0,00            |
| 4         | Inne inwestycje długoterminowe                                                                     |                   |                   |            | – do 12 miesięcy                                                                                             |                   |                 |
| <b>V</b>  | <b>Długoterminowe rozliczenia<br/>międzyokresowe</b>                                               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |            | – powyżej 12 miesięcy                                                                                        |                   |                 |
| 1         | Aktywa z tytułu odroczonego<br>podatku dochodowego                                                 |                   |                   | b)         | inne                                                                                                         |                   |                 |
| 2         | Inne rozliczenia<br>międzyokresowe                                                                 |                   |                   | 3          | Zobowiązania wobec<br>pozostałych jednostek                                                                  | 142 948,48        | 1 569,27        |
| <b>B</b>  | <b>Aktywa obrotowe</b>                                                                             | <b>397 791,18</b> | <b>286 767,76</b> | a)         | kredyty i pożyczki                                                                                           |                   |                 |
| <b>I</b>  | <b>Zapasy</b>                                                                                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | b)         | z tytułu emisji dłużnych<br>papierów wartościowych                                                           |                   |                 |
| 1         | Materiały                                                                                          |                   |                   | c)         | inne zobowiązania finansowe                                                                                  |                   |                 |
| 2         | Półprodukty i produkty w toku                                                                      |                   |                   | d)         | z tytułu dostaw i usług,<br>o okresie wymagalności:                                                          | 58 794,21         | 111,40          |
| 3         | Produkty gotowe                                                                                    |                   |                   |            | – do 12 miesięcy                                                                                             | 58 794,21         | 111,40          |
| 4         | Towary                                                                                             |                   |                   |            | – powyżej 12 miesięcy                                                                                        |                   |                 |
| 5         | Zaliczki na dostawy i usługi                                                                       |                   |                   | e)         | zaliczki otrzymane na dostawy<br>i usługi                                                                    |                   |                 |
| <b>II</b> | <b>Należności krótkoterminowe</b>                                                                  | <b>128 318,10</b> | <b>0,00</b>       | f)         | zobowiązania wekslowe                                                                                        |                   |                 |
| 1         | Należności od jednostek<br>powiązanych                                                             | 0,00              | 0,00              | g)         | z tytułu podatków, ceł,<br>ubezpieczeń społecznych<br>i zdrowotnych oraz innych<br>tytułów publicznoprawnych | 51 197,29         | 1 357,87        |
| a)        | z tytułu dostaw i usług,<br>o okresie spłaty:                                                      | 0,00              | 0,00              | h)         | z tytułu wynagrodzeń                                                                                         | 31 868,33         | 0,00            |
|           | – do 12 miesięcy                                                                                   |                   |                   | i)         | inne                                                                                                         | 1 088,65          | 100,00          |
|           | – powyżej 12 miesięcy                                                                              |                   |                   | 4          | Fundusze specjalne                                                                                           |                   |                 |
| b)        | inne                                                                                               |                   |                   | <b>IV</b>  | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>     |
| 2         | Należności od pozostałych<br>jednostek, w których jednostka<br>posiada zaangażowanie w<br>kapitale | 0,00              | 0,00              | 1          | Ujemna wartość firmy                                                                                         |                   |                 |
| a)        | z tytułu dostaw i usług,<br>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<br>jednostek                                                             | 128 318,10        | 0,00              |            |                                                                                                              |                   |                 |
| a)        | z tytułu dostaw i usług,<br>o okresie spłaty:                                                      | 115 077,03        | 0,00              |            |                                                                                                              |                   |                 |
|           | – do 12 miesięcy                                                                                   | 115 077,03        | 0,00              |            |                                                                                                              |                   |                 |
|           | – powyżej 12 miesięcy                                                                              |                   |                   |            |                                                                                                              |                   |                 |

|                                                  |                                                                                                              |                   |                   |  |                                          |                   |                   |
|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--|------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| b)                                               | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 13 220,65         | 0,00              |  |                                          |                   |                   |
| c)                                               | inne                                                                                                         | 20,42             | 0,00              |  |                                          |                   |                   |
| d)                                               | dochodzone na drodze sądowej                                                                                 |                   |                   |  |                                          |                   |                   |
| <b>III</b>                                       | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                                            | <b>269 473,08</b> | <b>286 767,76</b> |  |                                          |                   |                   |
| 1                                                | Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                             | 269 473,08        | 286 767,76        |  |                                          |                   |                   |
| 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                                                                     | 269 473,08        | 286 767,76        |  |                                          |                   |                   |
|                                                  | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                                   | 168 124,01        | 36 429,14         |  |                                          |                   |                   |
|                                                  | – inne środki pieniężne                                                                                      | 101 349,07        | 250 338,62        |  |                                          |                   |                   |
|                                                  | – inne aktywa pieniężne                                                                                      |                   |                   |  |                                          |                   |                   |
| 2                                                | Inne inwestycje krótkoterminowe                                                                              |                   |                   |  |                                          |                   |                   |
| <b>IV</b>                                        | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                                            |                   |                   |  |                                          |                   |                   |
| <b>C</b>                                         | <b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                                        |                   |                   |  |                                          |                   |                   |
| <b>D</b>                                         | <b>Udziały (akcje) własne</b>                                                                                |                   |                   |  |                                          |                   |                   |
| <b>AKTYWA razem</b><br>(suma poz. A i B i C i D) |                                                                                                              | <b>397 791,18</b> | <b>286 767,76</b> |  | <b>PASYWA razem</b><br>(suma poz. A i B) | <b>397 791,18</b> | <b>286 767,76</b> |



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.01.2018 - 31.12.2018 .....

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

| Wiersz   | Wyszczególnienie                                                                       | Dane za             |                       |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|
|          |                                                                                        | rok bieżący<br>2018 | rok poprzedni<br>2017 |
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          | 1 562 301,75        | 0,00                  |
|          | – od jednostek powiązanych                                                             |                     |                       |
| I        | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                 | 1 562 301,75        | 0,00                  |
| 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>B</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                                 | 1 595 670,13        | 14 727,13             |
| I        | Amortyzacja                                                                            | 0,00                | 0,00                  |
| II       | Zużycie materiałów i energii                                                           | 217 949,78          | 5 658,15              |
| III      | Usługi obce                                                                            | 318 260,11          | 272,88                |
| IV       | Podatki i opłaty, w tym:                                                               | 200 796,65          | 4 220,46              |
|          | – podatek akcyzowy                                                                     |                     |                       |
| V        | Wynagrodzenia                                                                          | 732 957,43          | 4 149,00              |
| VI       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 114 568,46          | 426,64                |
|          | – emerytalne                                                                           | 57 464,62           | 0,00                  |
| VII      | Pozostałe koszty rodzajowe                                                             | 11 137,70           | 0,00                  |
| VIII     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                               |                     |                       |
| <b>C</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>                                              | -33 368,38          | -14 727,13            |
| <b>D</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                  | 659,48              | 0,00                  |
| I        | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                 |                     |                       |
| II       | Dotacje                                                                                |                     |                       |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           |                     |                       |
| IV       | Inne przychody operacyjne                                                              | 659,48              | 0,00                  |
| <b>E</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                     | 2,36                | 413,00                |
| I        | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                               |                     |                       |
| II       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           |                     |                       |
| III      | Inne koszty operacyjne                                                                 | 2,36                | 413,00                |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>                            | -32 711,26          | -15 140,13            |
| <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                                             | 2 355,47            | 338,62                |
| 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:                                                                        | 2 355,47            | 338,62                |
|          | – od jednostek powiązanych                                                             |                     |                       |
| III      | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                     |                     |                       |
|          | – w jednostkach powiązanych                                                            |                     |                       |
| IV       | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                              |                     |                       |
| V        | Inne                                                                                   |                     |                       |
| <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                                                |                     |                       |
| I        | Odsetki, w tym:                                                                        |                     |                       |
|          | – dla jednostek powiązanych                                                            |                     |                       |
| II       | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                   |                     |                       |
|          | – w jednostkach powiązanych                                                            |                     |                       |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                              |                     |                       |
| IV       | Inne                                                                                   |                     |                       |
| <b>I</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>                                                | -30 355,79          | -14 801,51            |
| <b>J</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                                               |                     |                       |
| <b>K</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                   |                     |                       |
| <b>L</b> | <b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>                                                 | -30 355,79          | -14 801,51            |



"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu.

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

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

| Wyszczególnienie |                                                                                                                                                           | Rok bieżący |                                     |                                          | Rok poprzedni (opcjonalnie) |                       |                            |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------------|
|                  |                                                                                                                                                           | Wartość     |                                     |                                          | Wartość                     |                       |                            |
|                  |                                                                                                                                                           | łącznie     | z zysków kapitałowych (opcjonalnie) | z innych źródeł przychodów (opcjonalnie) | łącznie                     | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów |
| A.               | Zysk (strata) brutto za dany rok                                                                                                                          | -30 355,79  |                                     |                                          | -14 801,51                  |                       |                            |
| B.               | Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)               | 0,00        |                                     | 0,00                                     | 0,00                        |                       | 0,00                       |
| C.               | Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym                                                                                                    | 4,08        |                                     | 4,08                                     |                             |                       |                            |
| D.               | Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych                                                          | 0,00        |                                     | 0,00                                     | 0,00                        |                       | 0,00                       |
| E.               | Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 23 073,19   |                                     | 23 073,19                                | 426,64                      |                       | 426,64                     |
| F.               | Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku                                                                                         | 2,36        |                                     | 2,36                                     | 413,00                      |                       | 413,00                     |
| G.               | Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych                                                             | 426,64      |                                     | 426,64                                   | 0,00                        |                       | 0,00                       |
| H.               | Strata z lat ubiegłych                                                                                                                                    | -14 801,51  |                                     | -14 801,51                               | 0,00                        |                       | 0,00                       |
| I.               | Inne zmiany podstawy opodatkowania                                                                                                                        | 0,00        |                                     | 0,00                                     | 0,00                        |                       | 0,00                       |
| J.               | Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym                                                                                                               | 0,00        |                                     |                                          | 0,00                        |                       |                            |
| K.               | Podatek dochodowy                                                                                                                                         | 0,00        |                                     |                                          | 0,00                        |                       |                            |

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

Opis do sprawozdania za 2018 rok.

Majątek obrotowy Spółki na dz. 31.12.2018

wartość pozostałych środków trwałych / do 10 000,00 zł/

stan na początek roku 2018: 2 293,52

zwiększenie za 2018 14 072,00

Stan na koniec roku 2018 : 16 365,52

wartość umorzenia na początek roku: 2 293,52

zwiększenie za 2018 r 14 072,00

Stan na koniec roku 2018: 16 365,52

Wartości niematerialne i prawne / do 10 000,00 zł/ na początek roku: 2 158,65

zwiększenie za 2018r 22 930,67

Stan na koniec roku 2018 25 089,32

Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych na początek roku 2 158,65

zwiększenie za 2018r 22 930,67

Stan na koniec roku 2018: 25 089,32

1/należności z tytułu dostaw i usług - 115 077,03

2/ należności z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych - 13 220,65

3/ inne należności - 20,42

Stan środków pieniężnych na dz. 31.12.2018r

Środki pieniężne na rachunku bankowym 168 124,01

Środki pieniężne - lokata bankowa 101 349,07

Wykaz zobowiązań krótkoterminowych na dz. 31.12.2018r

1/zobowiązania z tytułu dostaw i usług 58 794,21

2/zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych 51 197,29

3/zobowiązania z tytułu wynagrodzeń 31 868,33

4/ inne zobowiązania 1088,65

Kapitał podstawowy Spółki obejmuje 100 udziałów po 3 000,00zł co stanowi 300 000,00zł



Objaśnienia do rachunku zysków i strat na dz.31.12.2018r.

Struktura przychodów:

|                                  |              |
|----------------------------------|--------------|
| 1/ przychody netto za sprzedaży  | 1 562 301,75 |
| 2/pozostałe przychody operacyjne | 659,48       |
| 3/ pozostałe przychody finansowe | 2 355,47     |
| Razem:                           | 1 565 312,62 |

Struktura kosztów:

|                                |              |
|--------------------------------|--------------|
| 1/zużycie materiałów i energii | 217 949,78   |
| 2/usługi obce                  | 318 260,11   |
| 2/podatki i opłaty             | 200 796,65   |
| 3/wynagrodzenia                | 732 957,43   |
| 4/ubezpieczenia społeczne      |              |
| i inne świadczenia             | 114 568,46   |
| 5/pozostałe koszty rodzajowe   | 11 137,70    |
| 6/pozostałe koszty operacyjne  | 2,36         |
| Razem:                         | 1 595 672,49 |

Ustalenie dochodu do opodatkowania za 2018r.

Przychody uzyskane w 2018r - 1 565 316,70

Przychody nie podlegające podatkowi - - 4,08

---

Razem: 1 565 312,62

Koszty poniesione w 2018 - 1 595 672,49

Koszty uznawane za koszty uzyskania

przychodów w roku bieżącym ujęte w 2017r. - 426,64

koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów

umowa zlecenie, umowa menadżerska, składki ZUS, / - 23 073,19

koszty nieuznawane za kup - - 2,36

---

Razem: 1 573 023,58

Przychody: 1 565 312,62

Koszty : 1 573 023,58

-----

Wynik za 2018r. - 7 710,96 /strata podatkowa/

---

### Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

| data podpisu        | osoba podpisująca       |
|---------------------|-------------------------|
| 2019-05-14 19:24:10 | Halina Zofia Rypel      |
| 2019-05-14 19:24:44 | Tomasz Ludomir Janowiec |