

FUD FINANCE SPÓŁKA AKCYJNA

IDENTYFIKACJA PODMIOTU

NIP

9522168482

10 cyfr, bez myślników i spacji

Numer KRS

0000695639

10 cyfr, bez myślników i spacji.
Podanie KRS jest obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

Nazwa pełna

FUD FINANCE SPÓŁKA AKCYJNA

Kody PKD

2822Z

2511Z

2562Z

2815Z

3311Z

3312Z

6492Z

6499Z

7112Z

7410Z

Pojedynczy kod: 5 znaków, bez kropek

 wersja dla instytucji kultury

SIEDZIBA

Województwo

mazowieckie

Powiat

Warszawa

Gmina

Praga-Potudnie

Miejscowość

Warszawa

ADRES

Województwo

mazowieckie

Powiat

Warszawa

Gmina

Praga-Potudnie

Ulica

ul. Grochowska

Nr domu

152

Nr lokalu

2

Miejscowość

Warszawa

Kod pocztowy

04-329

Pocztą

Warszawa

Kod kraju

PL

SIEDZIBA I ADRES PRZEDSIĘBIORCY ZAGRANICZNEGO

 Podmiot jest oddziałem (zakładem) przedsiębiorcy zagranicznego

OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM I DATA SPORZĄDZENIA

Początek okresu

2020-01-01

Koniec okresu

2020-12-31

Data sporządzenia

2021-06-02

CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

 Czas trwania działalności jednostki jest ograniczony

WEWNĘTRZNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE

 Sprawozdanie zawiera dane łączne wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe

ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

 Sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności gospodarczej

POŁĄCZENIE SPÓŁEK

 W okresie sprawozdawczym nastąpiło połączenie spółek

OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W ZAKRESIE W JAKIM USTAWA POZOSTAWIA JEDNOSTCE PRAWO WYBORU, W TYM:

METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI)

1. Wartości niematerialne i prawne.

Wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o skumulowane odpisy amortyzacyjne. Amortyzacja naliczana jest metodą liniową. Zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości stawki amortyzacyjne ustala się zależnie od przewidywanych okresów ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty określonej w Art. 16d Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przekazania ich do użytkowania. W okresie sprawozdawczym Spółka nie posiadała i nie nabyła wartości niematerialnych i prawnych.

2. Środki trwałe.

Środki trwałe są wycenione w cenach nabycia, pomniejszonych o skumulowane umorzenie. Spółka stosuje stawki amortyzacyjne wynikające z przepisów podatkowych, jeśli nie różnią się od stawek ustalonych na podstawie przewidywanych okresów ekonomicznej użyteczności. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania przekraczającym jeden rok oraz wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty określonej w Art. 16d Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych są jednorazowo umarzone w miesiącu przekazania do użytkowania. Środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej kwotę określoną w Art. 16d Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych umarzone są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji. W okresie sprawozdawczym Spółka nie nabyła środków trwałych.

3. Inwestycje długoterminowe.

Są to aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych, wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej. Nieruchomości, wartości niematerialne i prawne – wycenia się w cenie nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, które odnosi się na wynik finansowy poprzez zaliczenie ich w pozostałe koszty operacyjne. Długoterminowe aktywa finansowe – papiery wartościowe wyemitowane przez Skarb Państwa lub Narodowy Bank Polski, instrumenty kapitałowe wyemitowane przez inne jednostki, lokaty bankowe. Inwestycje w długoterminowe aktywa finansowe wyceniane są zgodnie z zapisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Trwała utrata wartości składnika aktywów ma miejsce w przypadku istnienia okoliczności, które wskazują na wysokie prawdopodobieństwo nie wystąpienia przewidywanych korzyści ekonomicznych. Poprzez utworzenie odpisu aktualizującego wartość składnika aktywów, wynikająca z ksiąg rachunkowych doprowadzana jest do cen sprzedaży netto. Odpisy aktualizujące aktywa niefinansowe wpływają na wynik finansowy poprzez obciążenie pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące aktywa finansowe odnoszone są w koszty finansowe.

4. Aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, Spółka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w bilansie nie są kompensowane.

5. Należności krótkoterminowe.

Należności wycenia się w kwotach wymagających zapłaty wg otrzymanych i podpisanych dokumentów potwierdzenia salda lub na podstawie dokumentów płatności w przypadku, gdy nie otrzymano potwierdzenia salda. Należności wykazane w bilansie zostały wycenione z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny tzn. po pomniejszeniu o utworzone odpisy aktualizujące w poczet pozostałych kosztów operacyjnych. Spółka nie posiada należności w walutach obcych.

6. Inwestycje krótkoterminowe.

Inwestycje krótkoterminowe, w tym w papiery wartościowe wyemitowane przez Skarb Państwa lub Narodowy Bank Polski, lokaty bankowe, akcje, udziały, inne papiery wartościowe. Instrumenty te wycenia się zgodnie z zapisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Środki pieniężne obejmują potwierdzony inwentaryzacją stan środków płatniczych na rachunkach bankowych wykazany w wartości nominalnej. Lokaty bankowe, powiększone o naliczone odsetki ujmowane są jako inne środki pieniężne. W przypadku występowania środków pieniężnych w walutach obcych wycenia się je według kursu średniego NBP, ustalonego dla danej waluty na dzień bilansowy, a różnice między wartością księgową a wyceną wg kursu NBP odnosi się na wynik finansowy.

7. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów.

W celu zapewnienia współmierności przychodów ze sprzedaży i związanych z nimi kosztami, tworzone są w kwocie kosztów poniesionych, do rozliczenia w przyszłych okresach sprawozdawczych. Podstawowym kryterium kwalifikującym określone koszty do rozliczenia w czasie jest ich istotny wpływ na poziom kosztów okresu sprawozdawczego, a więc konieczność zapobiegania zniekształceniom obrazu działalności Spółki i uzyskanie współmierności kosztów z przychodami.

8. Kapitały własne.

Kapitały własne ujmuje się wg ich rodzaju w sposób określony przepisami prawa oraz opisany w statucie Spółki. Kapitał zakładowy Spółki wykazuje się w wysokości określonej w jej statucie i wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym. Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku netto oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej, pomniejszonej o koszty emisji akcji. Koszty emisji akcji poniesione przy podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy Spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą ich część zalicza się do kosztów finansowych. Kapitał z tytułu aktualizacji wyceny – Spółka nie tworzy kapitału z tytułu aktualizacji wyceny. Kapitał rezerwowy, w tym: wniesione wpłaty na podwyższenie kapitału do czasu ich zarejestrowania w KRS.

9. Rezerwy.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych. Rezerwy tworzone są na przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją Spółki, jeśli można w sposób wiarygodny oszacować wartość tych zobowiązań. Rezerwy tworzone są w poczet kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych zależnie od okoliczności, z którymi wiążą się przyszłe zobowiązania.

10. Zobowiązania.

Zobowiązania za wyjątkiem zobowiązań finansowych, wyrażone w walucie polskiej wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów są tworzone na prawdopodobne zobowiązania, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny i wynikających z tytułu świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez jej kontrahentów do dnia bilansowego. Odnoszone są na wynik finansowy poprzez zaliczenie ich do odpowiadających

rozliczeń i obrotów do dnia bilansowego. Zobowiązane są na wynik finansowy poprzez zaliczenie ich do odpowiedniej kategorii kosztów.

Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów zwiększają kwotę zobowiązań z tytułu dostaw i usług.

11. Rozliczenia międzyokresowe przychodów.

W rozliczeniach międzyokresowych przychodów ujmuje się z zachowaniem zasady ostrożności:

- należne od kontrahentów lub otrzymane środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach,
- wartość otrzymanych nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych.

ZASADY USTALENIA WYNIKU FINANSOWEGO

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty dotyczące okresu, za który sporządzono rachunek zysków i strat, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz zasady ostrożności. Przychody ze sprzedaży są ujmowane w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne związane z daną transakcją oraz gdy kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób. Przychody są rozpoznawalne w wartości godziwej zapłat otrzymanych lub należnych, po pomniejszeniu o rabaty oraz podatki od towarów i usług. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów ujmowane są, jeżeli znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności do towarów zostały przekazane nabywcy. Pozostałe przychody operacyjne obejmują zyski ze zbycia składników aktywów trwałych, skutki rozwiązania odpisów aktualizujących aktywa niefinansowe, przedawnione i umorzone zobowiązania, otrzymane odszkodowania, skutki rozwiązania rezerw, jeśli były uprzednio utworzone w poczet pozostałych kosztów operacyjnych. Przychody finansowe obejmują dywidendy i udziały w zyskach, odsetki od depozytów środków pieniężnych, odsetki od nabytych instrumentów dłużnych, zyski ze zbycia aktywów finansowych, rozwiązane odpisy aktualizujące inwestycje finansowe oraz inne. Koszty działalności operacyjnej ujmowane są w układzie rodzajowym, w tym wynagrodzenia, koszty usług obcych, podatki i opłaty oraz pozostałe. Pozostałe koszty operacyjne mogą tworzyć straty ze zbycia aktywów niefinansowych, aktualizacji wartości aktywów niefinansowych, utworzenia rezerw, przekazania darowizny. Do kosztów finansowych mogą być zaliczone odsetki od kredytów i innych zobowiązań finansowych, pozostałe koszty odsetkowe, odpisy aktualizujące wartość aktywów niefinansowych.

Opodatkowanie.

Podatek dochodowy, który koryguje wynik finansowy za dany okres sprawozdawczy, obejmuje podatek bieżący za dany okres, naliczony zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz podatek odroczony. Część odroczonego podatku stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek roku sprawozdawczego.

ZASADY USTALENIA SPOSOBU SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych 31 grudnia 2020 r.

Rok sprawozdawczy obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Porównywalne dane finansowe prezentowane są za rok sprawozdawczy od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Niniejsze sprawozdanie finansowe składa się z:

- wprowadzenia (informacja dodatkowa),
- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- rachunku przepływów pieniężnych,
- zestawienia zmian w kapitale własnym,
- dodatkowych informacji i objaśnień (informacja dodatkowa).

Sprawozdanie finansowe za rok sprawozdawczy i porównywalny zostało sporządzone w oparciu o zasady wynikające z przepisów Ustawy o rachunkowości z 29 września 1994 r. oraz zapisy Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią, poprzez wyodrębnienie w nim przepływów związanych z działalnością operacyjną, inwestycyjną i finansową Spółki.

Sprawozdanie finansowe sporządzono w języku polskim, a dane liczbowe wykazywane są w pełnych wartościach. Informacje o składnikach aktywów i pasywów, które nie występowały na dzień bilansowy oraz w ciągu roku obrotowego, a także w roku porównywalnym, zostały w sprawozdaniu finansowym pominięte.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Sprawozdanie finansowe oraz porównywalne dane finansowe zostały zaprezentowane w sposób zapewniający ich porównywalność przez zastosowanie jednolitych zasad rachunkowości we wszystkich prezentowanych okresach, zgodnie z zasadami rachunkowości stosowanymi przez Spółkę przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za ostatni okres. Sprawozdanie nie zawiera korekt błędów.

W roku sprawozdawczym objętym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły zmiany zasad rachunkowości w stosunku do zasad stosowanych dla danych porównywalnych.

POZOSTAŁE

- Dołącz pozostałe informacje z zakresu przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Bilans

- Pokaż kolumnę przekształconych danych za rok poprzedni

NAZWA POZYCJI	ROK BIEŻĄCY	ROK POPRZEDNI
AKTYWA	3 619 142,26	8 256 782,88
A. AKTYWA TRWAŁE	13 083,00	19 937,00

I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
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
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kap...	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w ...	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00

– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 083,00	19 937,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 083,00	19 937,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	3 606 059,26	8 236 845,88
I. Zapasy	966 051,08	741 960,55
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	96 039,08	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	870 012,00	741 960,55
II. Należności krótkoterminowe	1 661 573,90	7 163 275,70
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażow...	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 661 573,90	7 163 275,70
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 523 513,35	7 095 021,70
– do 12 miesięcy	1 523 513,35	7 095 021,70
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz...	37 026,00	68 024,00
c) inne	101 034,55	230,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	977 126,85	331 609,63
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	777 126,85	331 609,63
a) w jednostkach powiązanych	45 681,42	286 750,00
– udziały lub akcje	45 681,42	286 750,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00

– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	731 445,43	44 859,63
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	731 445,43	44 859,63
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	200 000,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 307,43	0,00
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
PASYWA	3 619 142,26	8 256 782,88
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	462 362,01	185 152,93
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	400 000,00	400 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 152,93	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną ud...	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-248 801,72
VI. Zysk (strata) netto	61 209,08	33 954,65
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 156 780,25	8 071 629,95
I. Rezerwy na zobowiązania	395,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	395,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00

– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w ...	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 156 385,25	8 071 629,95
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	145 000,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	145 000,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaa...	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 156 385,25	7 926 629,95
a) kredyty i pożyczki	950 000,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 325 894,26	7 033 719,06
– do 12 miesięcy	1 325 894,26	7 033 719,06
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	878 800,00	749 455,10
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych ...	1 690,99	1 705,69
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,10
i) inne	0,00	141 750,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00

IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
– długoterminowe	0,00	0,00	
– krótkoterminowe	0,00	0,00	
PODSUMOWANIE	AKTYWA RAZEM:	3 619 142,26	8 256 782,88
	PASYWA RAZEM:	3 619 142,26	8 256 782,88

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - wariant porównawczy

wariant kalkulacyjny wariant porównawczy

Pokaż kolumnę przekształconych danych za rok poprzedni

NAZWA POZYCJI	ROK BIEŻĄCY	ROK POPRZEDNI
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów i zrównane z nimi, w tym:	16 563 096,27	12 608 671,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	887 330,30	934 094,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ...)	352,23	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15 675 413,74	11 674 577,00
B. Koszty działalności operacyjnej	16 497 151,49	12 556 320,98
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	3 047,96	135,77
III. Usługi obce	907 178,56	950 041,33
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 047,00	1 275,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	66 000,00	43 046,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	7 259,37	3 991,49
– emerytalne	3 004,08	2 107,23
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	537,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15 512 081,60	11 557 831,23
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	65 944,78	52 350,02
D. Pozostałe przychody operacyjne	52 873,34	1,84
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	52 873,34	1,84
E. Pozostałe koszty operacyjne	49 303,00	32,22
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00

III. Inne koszty operacyjne	49 303,00	32,22
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	69 515,12	52 319,64
G. Przychody finansowe	4 393,21	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	4 393,21	0,00
H. Koszty finansowe	5 450,25	11 567,99
I. Odsetki, w tym:	0,00	7 456,99
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	5 450,25	4 111,00
I. Zysk (strata) brutto (F + G – H)	68 458,08	40 751,65
J. Podatek dochodowy	7 249,00	6 797,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	61 209,08	33 954,65

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE

- Dołącz zestawienie zmian w kapitale
 Wyłącz formuły obliczeniowe
 Pokaż kolumnę przekształconych danych za rok poprzedni

NAZWA POZYCJI	ROK BIEŻĄCY	ROK POPRZEDNI
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	185 152,93	-178 801,72
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	185 152,93	-178 801,72
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	400 000,00	100 000,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	300 000,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	300 000,00

– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	300 000,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	400 000,00	400 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 152,93	0,00
zwiększenie (z tytułu)	1 152,93	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 152,93	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 152,93	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad...	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-248 801,72	-65 463,51
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	248 801,72	65 463,51
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	-30 000,00

Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	248 801,72	35 463,51
zwiększenie (z tytułu)	0,00	213 338,21
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	213 338,21
zmniejszenie (z tytułu)	248 801,72	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	248 801,72
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-248 801,72
Wynik netto	61 209,08	33 954,65
zysk netto	61 209,08	33 954,65
strata netto	0,00	0,00
odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	462 362,01	185 152,93
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia s...	462 362,01	185 152,93

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Dołącz rachunek przepływów pieniężnych

Metoda pośrednia Metoda bezpośrednia

Pokaż kolumnę przekształconych danych za rok poprzedni

NAZWA POZYCJI	ROK BIEŻĄCY	ROK POPRZEDNI
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk(strata) netto	61 209,08	33 954,65
II. Korekty razem	-581 691,86	181 834,64
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski(straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach(dywidendy)	0,00	5 490,68
4. Zysk(strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	395,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-224 090,53	-741 960,55
7. Zmiana stanu należności	5 501 701,80	-7 139 869,20
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-5 865 244,70	8 021 376,71
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	5 546,57	6 797,00
10. Inne korekty	0,00	30 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej(I±II)	-520 482,78	215 789,29
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	286 750,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	286 750,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	286 750,00	0,00

b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych,	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- Inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	245 681,42	286 750,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	245 681,42	286 750,00
a) w jednostkach powiązanych	245 681,42	286 750,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej(I-II)	41 068,58	-286 750,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 166 000,00	315 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów(emisji akcji) i innych instrumentów kapitałow...	216 000,00	300 000,00
2. Kredyty i pożyczki	950 000,00	15 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	199 426,57
1. Nabycie udziałów(akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	182 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	17 426,57
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej(I-II)	1 166 000,00	115 573,43

D. Przepływy pieniężne netto razem(A.III±B.III±C.III)	686 585,80	44 612,72
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	686 585,80	44 612,72
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	44 859,63	246,91
G. Środki pieniężne na koniec okresu(F±D), w tym	731 445,43	44 859,63
- o granicznej możliwości dysponowania	89 397,06	91,70

INFORMACJA DODATKOWA I ZAŁĄCZNIKI

OPIS

ZAŁĄCZONY PLIK

Informacjadodatkowa



Informacjadodatkowa.pdf

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

- Dołącz informację o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto
- Włącz widok uwzględniający podział na przychody / koszty z zysków kapitałowych oraz z innych źródeł przychodów

NAZWA POZYCJI	ROK POPRZEDNI	ROK BIEŻĄCY
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	40 751,65	68 458,08
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem / stratą dla celów rachunkowych a dochodem / stratą dla celów podatkowych)	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	4 393,21
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem / stratą dla celów rachunkowych a dochodem / stratą dla celów podatkowych)	2 819,74	1 119,80
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	7 622,06	11 956,61
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	6 729,42	7 622,06
H. Strata z lat ubiegłych	44 784,03	69 549,22
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-320,00	-30,00
K. Podatek dochodowy	0,00	0,00