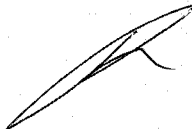
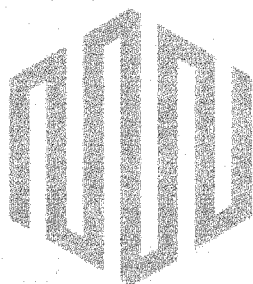





SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK OBROTOWY 2017

01.01.2017 - 31.12.2017


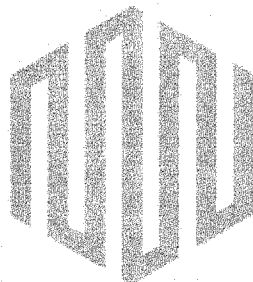



1



Spis treści

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	3
II. BILANS.....	10
III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	14
IV. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH	16
V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH	18
VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	20

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Dane podstawowe

Nazwa (firma) Spółki: Pylon Spółka Akcyjna

Siedziba Spółki: Ul. Grzybowska 80/82 lok. 716, (00-844) Warszawa

Dane kontaktowe: 609 992 914
relacje.inwestorskie@pylonsa.pl

Strona www: www.pylonaudio.pl

Przedmiot działalności: Produkcja elektronicznego sprzętu powszechnego użytku,
Sprzedaż hurtowa elektrycznych artykułów użytku domowego

PKD 2007: 26.40.Z, 46.43.Z

Rejestr Sądowy: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Numer KRS: 0000386103

Kapitał zakładowy: 2.862.873,20 PLN

NIP: 527 265 39 54

REGON: 142935769

II. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania Spółki zgodnie z aktem notarialnym jest nieograniczony.

III. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2017 do 31.12.2017.

IV. Kontynuacja działalności

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie istnieją również okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenie kontynuowania działalności.



3



V. Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 395, z późniejszymi zmianami), dalej „Ustawa”. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego.

a) Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe).

Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco:

Koszty zakończonych prac rozwojowych 5 lat

Oprogramowanie komputerowe 5 lat

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są według stawek odzwierciedlających okres ich ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej od 1.000 zł do 3.500 złotych amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do używania. Wartości niematerialne i prawne o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku bądź o wartości do 1.000 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania.

b) Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów aktualizujących wartość środków trwałych z tytułu trwałej utraty wartości, w celu doprowadzenia wartości księgowej netto aktualizowanych środków trwałych do ich cen sprzedaży netto, dokonuje się z chwilą zaistnienia przyczyny uzasadniającej dokonanie takiego odpisu.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania, który kształtuje się następująco:

Budynki 10-40 lat

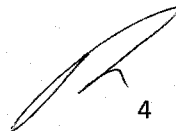
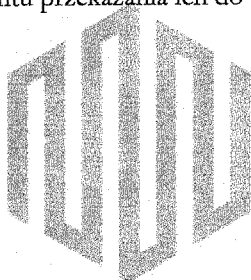
Urządzenia techniczne i maszyny 5-8 lat

Środki transportu 5 lat

Inne środki trwałe 3-5 lat

Środki trwałe o wartości jednostkowej od 1.000 zł do 3.500 złotych amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. Środki trwałe o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku bądź o wartości do 1.000 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania.

W pozycji środki trwałe w budowie wykazywane są środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Środki trwałe w budowie wykazywane są według ogółu wielkości kosztów związanych bezpośrednio z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Środki trwałe w budowie nie podlegają amortyzacji do momentu przekazania ich do użytkowania.



4



c) Leasing

Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjmuje do odpłatnego używania lub pobierania pożytków obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przez uzgodniony okres.

W przypadku umów leasingu, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są amortyzowane w sposób określony dla własnych środków trwałych. Jednakże, gdy brak jest kontroli nad momentem i pewnością co do przejścia prawa własności przedmiotu umowy, wówczas środki trwałe używane na podstawie umów leasingu finansowego są amortyzowane przez krótszy z dwóch okresów: przewidywany okres użytkowania lub okres trwania leasingu.

Opłaty leasingowe z tytułu umów, które nie spełniają warunków umowy leasingu finansowego, ujmowane są jako koszty w rachunku zysków i strat metodą liniową przez okres trwania leasingu. Zależnie od celu użytkowania przedmiotu leasingu opłaty leasingowe zaliczane są do kosztów działalności operacyjnej (w tym: ogólnego zarządu lub sprzedaży) lub pozostałej działalności operacyjnej.

d) Inwestycje długoterminowe

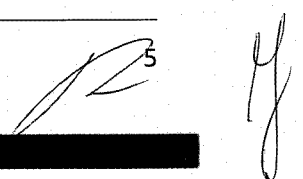
Inwestycje długoterminowe (z wyłączeniem aktywów finansowych opisanych w dalszej części) wyceniane są według kosztu historycznego. Rozchód inwestycji długoterminowych wyceniany jest w oparciu o zasadę FIFO (pierwsze przyszło - pierwsze wyszło).

e) Aktywa finansowe

Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych są wyceniane według kosztu (ceny nabycia), stanowiącego wartość godziwą uiszczonej zapłaty. Koszty transakcji są ujmowane w wartości początkowej tych instrumentów finansowych. Aktywa finansowe są wprowadzane do ksiąg rachunkowych na dzień rozliczenia transakcji.

Po początkowym ujęciu aktywa finansowe są zaliczane do jednej z czterech kategorii i wyceniane w następujący sposób:

Kategoria	Sposób wyceny
1. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej
2. Pożyczki udzielone i należności własne	Według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty



3. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków i strat
4. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków i strat

Wartość godziwa instrumentów finansowych stanowiących przedmiot obrotu na aktywnym rynku ustalana jest w odniesieniu do cen notowanych na tym rynku na dzień bilansowy. W przypadku, gdy brak jest notowanej ceny rynkowej, wartość godziwa jest szacowana na podstawie notowanej ceny rynkowej podobnego instrumentu, bądź na podstawie modelu wyceny uwzględniającego dane wejściowe pochodzące z aktywnego obrotu regulowanego bądź też z wykorzystaniem innych metod estymacji powszechnie uznanych za poprawne.

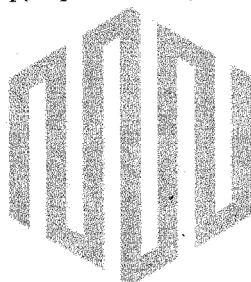
Pochodne instrumenty finansowe nie będące instrumentami zabezpieczającymi są wykazywane jako aktywa albo zobowiązania przeznaczone do obrotu.


Trwała utrata wartości aktywów finansowych

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów finansowych. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową.

Odpisy aktualizujące wartość składnika aktywów finansowych lub portfela podobnych składników aktywów finansowych ustala się:

- w przypadku aktywów finansowych wycenianych w wysokości skorygowanej ceny nabycia - jako różnicę między wartością tych aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych na dzień wyceny i możliwą do odzyskania kwotą. Kwotę możliwą do odzyskania stanowi bieżąca wartość przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę, zdyskontowana za pomocą efektywnej stopy procentowej, którą jednostka stosowała dotychczas, wyceniając przeszacowywany składnik aktywów finansowych lub portfel podobnych składników aktywów finansowych,
- w przypadku aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej - jako różnicę między ceną nabycia składnika aktywów i jego wartością godziwą ustaloną na dzień wyceny, z tym że przez wartość godziwą dłużnych instrumentów finansowych na dzień wyceny rozumie się bieżącą wartość przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę zdyskontowaną za pomocą bieżącej rynkowej stopy procentowej stosowanej do podobnych instrumentów finansowych. Stratę skumulowaną do tego dnia ujętą w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny zalicza się do kosztów finansowych w kwocie nie mniejszej niż wynosi odpis, pomniejszony o część bezpośrednio zaliczoną do kosztów finansowych,
- w przypadku pozostałych aktywów finansowych - jako różnicę między wartością składnika aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych i bieżącą wartością przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę, zdyskontowaną za pomocą bieżącej rynkowej stopy procentowej stosowanej do podobnych instrumentów finansowych.



 6



e) Zapasy

Zapasy wycenia się według cen zakupu, bądź kosztów wytworzenia. Do wartości zapasów nie wlicza się kosztów zakupu (np. transportu). Rozchód zapasów w magazynie wyceniany jest w oparciu zasadę FIFO (pierwsze przyszło - pierwsze wyszło).

f) Należności

Należności wykazywane są w kwotach wymagalnych do zapłaty, przy zastosowaniu zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizowana jest o odpisy aktualizacyjne tworzone w oparciu o analizę ściagalności należności od poszczególnych dłużników oraz przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

g) Środki pieniężne

Środki pieniężne w walucie polskiej wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych (w kasie i na rachunkach bankowych) wycenia się na dzień bilansowy przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP. Różnice kursowe zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych.

h) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne wykazane zostały w wysokości faktycznie poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów. Do rozliczeń międzyokresowych wchodzi także ponoszone nakłady na prace rozwojowe do momentu ich zakończenia.

i) Kapitały

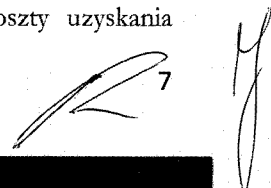
Kapitały własne wykazywane są w wartości nominalnej z podziałem na ich rodzaje. Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie spółki i wpisanej w rejestrze sądowym.

j) Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

k) Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania



kredytu/ pożyczki (koszty transakcyjne). Następnie, wszystkie kredyty bankowe i pożyczki, z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu, są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania finansowe wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym instrumenty pochodne, są wyceniane według wartości godziwej. Zysk lub strata z tytułu przeszacowania do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat bieżącego okresu.

i) Zobowiązania

Zobowiązania wykazane są w kwocie wymaganej zapłaty.

j) Wynik finansowy

Wynik finansowy spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

k) Odroczony podatek dochodowy

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym. Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, chyba że rezerwa na odroczony podatek dochodowy powstaje w wyniku amortyzacji wartości firmy lub początkowego ujęcia składnika aktywów lub pasywów przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

Rezerwa na podatek odroczony tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych wynikających z inwestycji w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych i udziałów w jednostkach współzależnych, z wyjątkiem sytuacji, gdy terminy odwracania się różnic przejściowych podlegają kontroli i gdy prawdopodobne jest, iż w dającej się przewidzieć przyszłości różnice przejściowe nie ulegną odwróceniu.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty, chyba że aktywa z tytułu odroczonego podatku powstają w wyniku początkowego ujęcia składnika aktywów lub pasywów przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie mają wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

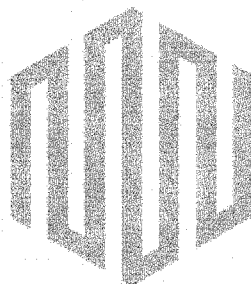
W przypadku ujemnych różnic przejściowych z tytułu udziałów w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych oraz udziałów w jednostkach współzależnych, składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest ujmowany w bilansie jedynie w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, iż w dającej się przewidzieć przyszłości ww. różnice przejściowe ulegną odwróceniu i osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który pozwoli na potrącenie ujemnych różnic przejściowych.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczony podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku oraz rezerwy na podatek odroczony prezentowane są w bilansie rozdzielnie.

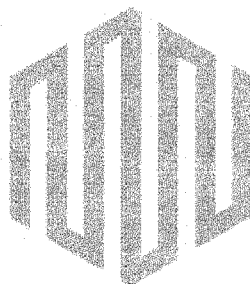
Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.



B. BILANS

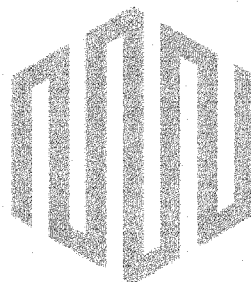
Wykaz zgodności	Nota	2016	2017
A. AKTYWA TRWAŁE		5 939 085,19 zł	5 808 363,70 zł
I. Wartości niematerialne i prawne.	1	463 328,63 zł	326 939,03 zł
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych.		239 947,09 zł	191 957,53 zł
2. Wartość firmy.		- zł	- zł
3. Inne wartości niematerialne i prawne.		223 381,54 zł	134 981,50 zł
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne.		- zł	- zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe.	2	4 278 370,35 zł	4 330 271,18 zł
1. Środki trwałe		3 863 215,88 zł	3 829 658,80 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu).		530 306,86 zł	605 226,46 zł
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.		2 437 515,53 zł	2 250 967,03 zł
c) urządzenia techniczne i maszyny.		775 294,55 zł	848 536,17 zł
d) środki transportu.		103 219,78 zł	81 254,74 zł
e) inne środki trwałe.		16 879,16 zł	43 674,40 zł
2. Środki trwałe w budowie.		415 154,47 zł	500 612,38 zł
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie.		0,00 zł	0,00 zł
III. Należności długoterminowe.		1 302,21 zł	3 038,49 zł
1. Od jednostek powiązanych.		0,00 zł	0,00 zł
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00 zł	0,00 zł
2. Od pozostałych jednostek.		1 302,21 zł	3 038,49 zł
IV. Inwestycje długoterminowe.	3	1 177 833,00 zł	973 453,00 zł
1. Nieruchomości		0,00 zł	0,00 zł
2. Wartości niematerialne i prawne.		0,00 zł	0,00 zł
3. Długoterminowe aktywa finansowe.		1 177 833,00 zł	973 453,00 zł
a) w jednostkach powiązanych.		0,00 zł	0,00 zł
- udziały lub akcje.		0,00 zł	0,00 zł
- inne papiery wartościowe.		0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki.		0,00 zł	0,00 zł
- inne długoterminowe aktywa finansowe.		0,00 zł	0,00 zł
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		732 653,00 zł	732 653,00 zł
- udziały lub akcje.		732 653,00 zł	732 653,00 zł
- inne papiery wartościowe.		0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki.		0,00 zł	0,00 zł
- inne długoterminowe aktywa finansowe.		0,00 zł	0,00 zł
c) w pozostałych jednostkach.		445 180,00 zł	240 800,00 zł
- udziały lub akcje.		0,00 zł	0,00 zł
- inne papiery wartościowe.		0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki.		0,00 zł	0,00 zł
- inne długoterminowe aktywa finansowe.		445 180,00 zł	240 800,00 zł
4. Inne inwestycje długoterminowe.		0,00 zł	0,00 zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	7	18 251,00 zł	174 662,00 zł
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.		18 251,00 zł	18 662,00 zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.		0,00 zł	156 000,00 zł
B. AKTYWA OBROTOWE		3 060 317,20 zł	6 590 323,29 zł
I. Zapasy.	4	657 330,63 zł	980 662,26 zł
1. Materiały.		209 209,69 zł	447 237,56 zł
2. Półprodukty i produkty w toku.		427 763,34 zł	490 774,29 zł

Wyszczególnienie		2016	2017
3. Produkty gotowe.		15 106,03 zł	2 345,17 zł
4. Towary.		5 251,57 zł	40 305,24 zł
5. Zaliczki na dostawy.		0,00 zł	0,00 zł
II. Należności krótkoterminowe.	5	1 958 940,19 zł	1 571 884,42 zł
1. Należności od jednostek powiązanych.		79 299,60 zł	369 360,55 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		79 299,60 zł	154 645,60 zł
- do 12 miesięcy.		79 299,60 zł	154 645,60 zł
- powyżej 12 miesięcy.		0,00 zł	0,00 zł
b) inne.		0,00 zł	214 714,95 zł
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00 zł	0,00 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00 zł	0,00 zł
- do 12 miesięcy.		0,00 zł	0,00 zł
- powyżej 12 miesięcy.		0,00 zł	0,00 zł
b) inne.		0,00 zł	0,00 zł
3. Należności od pozostałych jednostek.		1 879 640,59 zł	1 202 523,87 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 094 755,49 zł	745 699,18 zł
- do 12 miesięcy.		1 094 755,49	745 699,18 zł
- powyżej 12 miesięcy.		0,00 zł	0,00 zł
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń.		4 525,00 zł	235 769,00 zł
c) inne.		780 360,10 zł	221 055,69 zł
d) dochodzone na drodze sądowej.		0,00 zł	0,00 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe.	6	227 059,27 zł	1 133 300,01 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe.		227 059,27 zł	1 133 300,01 zł
a) w jednostkach powiązanych.		0,00 zł	0,00 zł
- udziały lub akcje.		0,00 zł	0,00 zł
- inne papiery wartościowe.		0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki.		0,00 zł	0,00 zł
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe.		0,00 zł	0,00 zł
b) w pozostałych jednostkach.		46 212,68 zł	46 212,68 zł
- udziały lub akcje.		0,00 zł	0,00 zł
- inne papiery wartościowe.		0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki.		0,00 zł	0,00 zł
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe.		46 212,68 zł	46 212,68 zł
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.		180 846,59 zł	1 087 087,33 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach.		180 846,59 zł	1 087 087,33 zł
- inne środki pieniężne.		0,00 zł	0,00 zł
- inne aktywa pieniężne.		0,00 zł	0,00 zł
2. Inne inwestycje krótkoterminowe.		0,00 zł	0,00 zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	7	216 987,11 zł	2 904 976,60 zł
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy		0,00 zł	0,00 zł
D. Udziały (akcje) własne		0,00 zł	0,00 zł
SUMA AKTYWÓW		8 999 402,39 zł	12 399 186,99 zł



Wyszczególnienie	Nota	2016	2017
A. Kapitał (fundusz) własny	8	2 635 977,19 zł	5 582 060,22 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy.		1 509 269,40 zł	2 862 873,20 zł
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		1 116 428,74 zł	2 678 393,29 zł
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		662 670,40 zł	2 214 355,90 zł
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00 zł	0,00 zł
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00 zł	0,00 zł
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe.		0,00 zł	0,00 zł
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00 zł	0,00 zł
- na udziały (akcje) własne		0,00 zł	0,00 zł
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych.		0,00 zł	0,00 zł
VI. Zysk (strata) netto.		10 279,05 zł	40 793,73 zł
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna).		0,00 zł	0,00 zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.		6 363 425,20 zł	6 817 126,77 zł
I. Rezerwy na zobowiązania.	9	69 089,00 zł	293 367,00 zł
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.		59 089,00 zł	64 567,00 zł
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne.		0,00 zł	0,00 zł
- długoterminowa		0,00 zł	0,00 zł
- krótkoterminowa		0,00 zł	0,00 zł
3. Pozostałe rezerwy.		10 000,00 zł	228 800,00 zł
- długoterminowe.		0,00 zł	0,00 zł
- krótkoterminowe.		10 000,00 zł	228 800,00 zł
II. Zobowiązania długoterminowe.	10	1 563 882,25 zł	1 612 932,52 zł
1. Wobec jednostek powiązanych.		0,00 zł	0,00 zł
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00 zł	0,00 zł
3. Wobec pozostałych jednostek.		1 563 882,25 zł	1 612 932,52 zł
a) kredyty i pożyczki.		1 506 104,70 zł	1 522 318,52 zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych.		0,00 zł	0,00 zł
c) inne zobowiązania finansowe.		57 777,55 zł	90 614,00 zł
d) zobowiązania wekslowe.		0,00 zł	0,00 zł
e) inne.		0,00 zł	0,00 zł
III. Zobowiązania krótkoterminowe.	11	4 510 589,49 zł	1 874 497,55 zł
1. Wobec jednostek powiązanych.		4 073,53 zł	119 773,72 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00 zł	0,00 zł
- do 12 miesięcy.		0,00 zł	0,00 zł
- powyżej 12 miesięcy.		0,00 zł	0,00 zł
b) inne.		4 073,53 zł	119 773,72 zł
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		11 676,86 zł	48 719,05 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		11 676,86 zł	48 719,05 zł
- do 12 miesięcy.		11 676,86 zł	48 719,05 zł
- powyżej 12 miesięcy.		0,00 zł	0,00 zł
b) inne.		0,00 zł	0,00 zł
3. Wobec pozostałych jednostek.		4 494 839,10 zł	1 706 004,78 zł
a) kredyty i pożyczki.		608 566,11 zł	687 553,09 zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych.		0,00 zł	0,00 zł
c) inne zobowiązania finansowe.		334 434,41 zł	29 377,27 zł
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		490 208,91 zł	820 408,65 zł
- do 12 miesięcy.		490 208,91 zł	820 408,65 zł
- powyżej 12 miesięcy.		0,00 zł	0,00 zł
e) zaliczki otrzymane na dostawy.		22 353,24 zł	27 231,74 zł

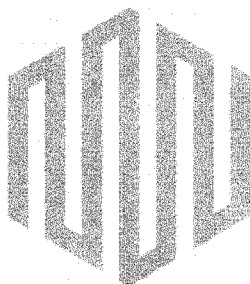
Wyszczególnienie	Nota	2016	2017
f) zobowiązania wekslowe.		0,00 zł	0,00 zł
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń.		179 680,20 zł	103 279,70 zł
h) z tytułu wynagrodzeń.		27 138,49 zł	37 155,40 zł
i) inne.		2 832 457,74 zł	998,93 zł
3. Fundusze specjalne.		0,00 zł	0,00 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe.	7	219 864,46 zł	3 036 329,70 zł
1. Ujemna wartość firmy.		0,00 zł	0,00 zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.		219 864,46 zł	3 036 329,70 zł
- długoterminowe.		0,00 zł	2 726 326,76 zł
- krótkoterminowe.		219 864,46 zł	310 002,94 zł
SUMA PASYWOW		8 999 402,39 zł	12 399 186,99 zł



C. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wyszczególnienie	Nota	2016	2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12	3 636 825,76 zł	3 932 867,95 zł
- od jednostek powiązanych		0,00 zł	24 000,00 zł
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		3 528 721,44 zł	3 830 970,34 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00 zł	0,00 zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00 zł	0,00 zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		108 104,32 zł	101 897,61 zł
B. Koszty działalności operacyjnej	13	3 768 027,61 zł	3 663 774,96 zł
I. Amortyzacja		278 796,66 zł	438 991,00 zł
II. Zużycie materiałów i energii		1 738 232,86 zł	1 643 700,94 zł
III. Usługi obce		466 994,04 zł	500 676,80 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:		92 271,10 zł	111 148,24 zł
- podatek akcyzowy		0,00 zł	0,00 zł
V. Wynagrodzenia		729 856,23 zł	602 666,70 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym		81 560,70 zł	123 501,52 zł
- emerytalne		40 524,22 zł	50 134,54 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		284 115,24 zł	151 833,81 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		96 200,78 zł	91 255,95 zł
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-131 201,85 zł	269 092,99 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	14	282 878,51 zł	92 797,95 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00 zł	8 752,33 zł
II. Dotacje		280 224,31 zł	83 347,50 zł
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00 zł	0,00 zł
IV. Inne przychody operacyjne		2 654,20 zł	698,12 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	15	107 634,29 zł	139 302,18 zł
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00 zł	0,00 zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		64 454,93 zł	0,00 zł
III. Inne koszty operacyjne		43 179,36 zł	139 302,18 zł
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)		44 042,37 zł	222 588,76 zł
G. Przychody finansowe	16	56 000,00 zł	2 435,91 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00 zł	0,00 zł
a) od jednostek powiązanych, w tym:		0,00 zł	0,00 zł
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00 zł	0,00 zł
b) od jednostek pozostałych, w tym:		0,00 zł	0,00 zł
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00 zł	0,00 zł
II. Odsetki, w tym:		0,00 zł	0,00 zł
- od jednostek powiązanych		0,00 zł	0,00 zł
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		56 000,00 zł	0,00 zł
- w jednostkach powiązanych		56 000,00 zł	0,00 zł
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00 zł	0,00 zł
V. Inne		0,00 zł	2 435,91 zł
H. Koszty finansowe	17	88 150,32 zł	173 148,94 zł
I. Odsetki, w tym:		60 478,56 zł	119 608,40 zł
- dla jednostek powiązanych		0,00 zł	0,00 zł
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00 zł	0,00 zł
- w jednostkach powiązanych		0,00 zł	0,00 zł

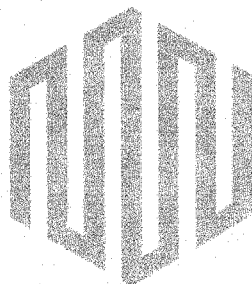
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00 zł	0,00 zł
IV. Inne		27 671,76 zł	53 540,54 zł
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		11 892,05 zł	51 875,73 zł
J. Podatek dochodowy	18	1 613,00 zł	11 082,00 zł
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00 zł	0,00 zł
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		10 279,05 zł	40 793,73 zł



D. RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

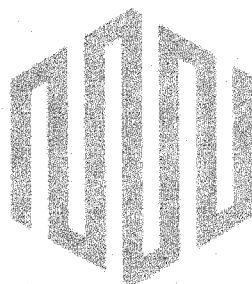
Wyszczególnienie		Nota	2016	2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	20	1 968 419,50 zł	- 1 751 671,24 zł
I.	Zysk (strata) netto		10 279,05 zł	40 793,73 zł
II.	Korekty razem		1 958 140,45 zł	- 1 792 464,97 zł
1.	Amortyzacja		278 796,66 zł	438 991,00 zł
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00 zł	- zł
3.	Odsutki i udziały w zyskach (dywidendy)		60 478,56 zł	119 608,40 zł
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		- 56 000,00 zł	- 8 752,33 zł
5.	Zmiana stanu rezerw		- 11 515,00 zł	224 278,00 zł
6.	Zmiana stanu zapasów		155 715,92 zł	- 323 331,63 zł
7.	Zmiana stanu należności		- 1 189 464,18 zł	387 055,77 zł
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		2 956 378,36 zł	- 2 737 411,38 zł
9.	Zmiana stanu różniczeń międzyokresowych		- 121 513,56 zł	- 27 935,25 zł
10.	Inne korekty		- 114 736,31 zł	135 032,45 zł
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		1 968 419,50 zł	- 1 751 671,24 zł
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	20	- 3 805 415,92 zł	- 200 091,44 zł
I.	Wpływy		316 000,00 zł	340 640,00 zł
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00 zł	109 760,00 zł
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00 zł	- zł
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		316 000,00 zł	230 880,00 zł
a)	w jednostkach powiązanych		0,00 zł	- zł
b)	w pozostałych jednostkach		316 000,00 zł	230 880,00 zł
	-zbycie aktywów finansowych		316 000,00 zł	230 880,00 zł
	-dywidendy i udziały w zyskach		0,00 zł	- zł
	-spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00 zł	- zł
	-odsetki		0,00 zł	- zł
	-inne wpływy z aktywów finansowych		0,00 zł	- zł
4.	Inne wpływy inwestycyjne		0,00 zł	- zł
II.	Wydatki		4 121 415,92 zł	540 731,44 zł
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		3 856 035,92 zł	512 495,16 zł
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00 zł	- zł
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		265 380,00 zł	26 500,00 zł
a)	w jednostkach powiązanych		0,00 zł	- zł
b)	w pozostałych jednostkach		265 380,00 zł	26 500,00 zł
	- nabycie aktywów finansowych		265 380,00 zł	26 500,00 zł
	- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00 zł	- zł
4.	Inne wydatki inwestycyjne		0,00 zł	1 736,28 zł
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		- 3 805 415,92 zł	- 200 091,44 zł
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	20	1 952 757,81 zł	2 858 003,42 zł
I.	Wpływy		1 764 736,31 zł	3 259 680,35 zł
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00 zł	2 905 289,30 zł

Wykazanie	2016	2017
2. Kredyty i pożyczki	1 650 000,00 zł	339 808,25 zł
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	- zł
4. Inne wpływy finansowe	114 736,31 zł	14 582,80 zł
II. Wydatki	- 188 021,30 zł	401 676,93 zł
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00 zł	- zł
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00 zł	- zł
3. Inne, niż wypłaty, na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00 zł	- zł
4. Spłaty kredytów i pożyczek	- 257 240,45 zł	244 607,45 zł
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	- zł
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00 zł	- zł
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	8 740,59 zł	37 461,08 zł
8. Odsetki	60 478,56 zł	119 608,40 zł
9. Inne wydatki finansowe	0,00 zł	- zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 952 757,61 zł	2 858 003,42 zł
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	20 115 761,19 zł	906 240,74 zł
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	115 761,19 zł	906 240,74 zł
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00 zł	
F. Środki pieniężne na początek okresu	65 085,40 zł	180 846,59 zł
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	180 846,59 zł	1 087 087,33 zł
- o ograniczonej możliwości dysponowania		




E. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH

Wyszeregowanie		2016	2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 633 698,14 zł	2 635 977,19 zł
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00 zł	0,00 zł
	– korekty błędów	0,00 zł	0,00 zł
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 633 698,14 zł	2 635 977,19 zł
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 509 269,40 zł	1 509 269,40 zł
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00 zł	1 353 603,80 zł
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00 zł	1 353 603,80 zł
	– pokrycie nowej emisji akcji	0,00 zł	1 353 603,80 zł
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 509 269,40 zł	2 862 873,20 zł
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	708 468,80 zł	1 116 428,74 zł
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	407 959,94 zł	1 561 964,55 zł
	a) zwiększenie (z tytułu)	415 959,94 zł	1 561 964,55 zł
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00 zł	1 551 685,50 zł
	– z podziału zysku	33 713,31 zł	10 279,05 zł
	– wynik finansowy z lat ubiegłych	382 246,63 zł	0,00 zł
	b) zmniejszenie (z tytułu)	8 000,00 zł	0,00 zł
	– koszty bezpośrednio związane z podwyższeniem kapitału	8 000,00 zł	0,00 zł
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 116 428,74 zł	2 678 393,29 zł
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00 zł	0,00 zł
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00 zł	0,00 zł
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00 zł	0,00 zł
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00 zł	0,00 zł
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł
	wpłaty na kapitał	0,00 zł	0,00 zł
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł
	– przeksięgowanie wartości nominalnej na kapitał zakładowy	0,00 zł	0,00 zł
	– przeksięgowanie agio na kapitał zapasowy	0,00 zł	0,00 zł
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł



Wyszczególnienie		Nota	2016	2017
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		382 246,63 zł	10 279,05 zł
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		497 647,97 zł	10 279,05 zł
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00 zł	- zł
	- korekty błędów		0,00 zł	- zł
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		497 647,97 zł	10 279,05 zł
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00 zł	- zł
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00 zł	10 279,05 zł
	- przeniesienie na kapitał zapasowy		382 246,63 zł	10 279,05 zł
	- pokrycie straty z lat ubiegłych		115 401,34 zł	0,00 zł
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00 zł	0,00 zł
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-115 401,34 zł	0,00 zł
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00 zł	0,00 zł
	- korekty błędów		0,00 zł	0,00 zł
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-115 401,34 zł	0,00 zł
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00 zł	0,00 zł
	b) zmniejszenie (z tytułu)		-115 401,34 zł	0,00 zł
	- pokrycie straty z lat ubiegłych zyskiem z lat ubiegłych		-115 401,34 zł	0,00 zł
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00 zł	0,00 zł
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00 zł	0,00 zł
6.	Wynik netto		10 279,05 zł	40 793,73 zł
	a) zysk netto		10 279,05 zł	40 793,73 zł
	b) strata netto		0,00 zł	- zł
	c) odpisy z zysku		0,00 zł	- zł
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8	2 635 977,19 zł	5 582 060,22 zł
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		2 635 977,19 zł	5 582 060,22 zł

