DUCATOS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

and

PRIMASTAR SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Combined unaudited financial statements for the year ended 31 December 2018

Income statement	01.01.2018-31.12.2018 (PLN)
Interest income	45 431 380
Interest expenses	(4 688 878)
Net interest income	**40 742 502**
Net impairment charges	(22 763 260)
Selling and distribution expenses	(20 824 862)
Administrative expenses	(197 350)
Other operating expenses	(4 644)
Operating expenses	**(43 790 116)**
Net effect from foreign currency exchange	(1 025 375)
Profit/(loss) before tax	**(4 072 989)**
Corporate income tax	(2 866 224)
Net loss for the year	**(6 939 213)**

Balance sheet

Assets	**31.12.2018**
Non-current assets	
Deferred tax assets	802 769
	802 769
Current assets	
Loans receivable	72 629 655
Prepayments	835
Other receivables	15 591 001
Cash and cash equivalents	700 331
	88 921 821
Total assets	**89 724 589**
Equity and liabilities	
Equity	
Issued capital	400 000
Retained earnings	(10 004 990)
Subordinated debt	14 856 683
Total equity	**5 251 693**
Current liabilities	
Loans and borrowings	64 025 821
Trade and other payables	16 971 305
Taxes payable	3 475 770
Total liabilities	**84 472 897**
Total Equity and Liabilities	**89 724 589**

Sprawozdanie finansowe

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2019-03-31
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
WariantSprawozdania	1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę	
1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
NazwaFirmy	PRIMASTAR SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Siedziba	
Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	M. ST. WARSZAWY
Gmina	M. ST. WARSZAWY
Miejscowość	WARSZAWA
1B. Adres	
Adres	
Kraj	PL
Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	M. ST. WARSZAWY
Gmina	M. ST. WARSZAWY
Nazwa ulicy	DOMANIEWSKA
Numer budynku	47
Numer lokalu	10
Nazwa miejscowości	WARSZAWA
Kod pocztowy	02-672
Nazwa urzędu pocztowego	WARSZAWA
1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
KodPKD	6311Z
1D. Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji	
Identyfikator podatkowy NIP	7010645328
3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
DataOd	2018-01-01
DataDo	2018-12-31
4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzą wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	false
5. Założenie kontynuacji działalnności	
5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	true
5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	false

5C. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	Na dzień 31 grudnia 2018 r. wykazana strata przewyższa sumę kapitału zapasowego, rezerwowego oraz jednej trzeciej kapitału zakładowego. Zgodnie z art. 397 KSH Zarząd Spółki jest zobowiązany do zwołania Zgromadzenia Wspólników w celu podjęcia uchwały o dalszym istnieniu Spółki. Spółka otrzymała zapewnienie od podmiotu powiązanego o wsparciu finansowym przez okres co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym. Zarząd Spółki stoi na stanowisku, iż podmiot powiązany wypełni zobowiązanie oraz że nie istnieją żadne przesłanki, które mogłyby wskazywać, iż podmiot powiązany nie będzie w stanie wypełnić przyjętych zobowiązań. Biorąc powyższe pod uwagę sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności.
7. Zasady (polityka) rachunkowości	
7A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	Przyjęto zasady (polityki) rachunkowości zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2018 roku poz. 395 z późn. zm.)
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Wartości niematerialne i prawne, o ile występują ujmuje się w księgach według cen ich nabycia, kosztów poniesionych na ich wytworzenie lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszone o odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu utraty ich wartości. Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 300 zł. Amortyzację wartości niematerialnych i prawnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartości niematerialne i prawne przyjęto do używania. Wartości składników majątku mających cechy wartości niematerialnych i prawnych o wartości nieprzekraczającej kwoty 300 zł zalicza się do kosztów bieżącej działalności operacyjnej.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w wysokości cen ich nabycia, kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę, modernizację lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszone o odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu utraty ich wartości. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 3500 zł. Do pozostałych środków trwałych zalicza się składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej wyższej niż 300 zł, ale nie wyższej niż 3500 zł. Amortyzację środków trwałych i pozostałych środków trwałych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do używania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach – metoda liniowa. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równiej lub niższej niż 300 zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów bieżącej działalności operacyjnej.
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	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 pod datą zawarcia transakcji. Po początkowym ujęciu aktywa finansowe są zaliczane do jednej z czterech kategorii i wyceniane w następujący sposób: Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności - według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalanej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Pożyczki udzielone i należności własne - według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalanej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu - według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków i strat. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży - według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków i strat.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	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.
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	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: 1) 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,

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	2) 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, 3) 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.
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Należności krótko- i długoterminowe - należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. 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.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Transakcje w walucie obcej - transakcje wyrażone w walutach innych niż złoty są przeliczane na złote po kursie faktycznie zastosowanym w dniu zawarcia transakcji, a jeżeli zastosowanie tego kursu nie jest możliwe po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż złoty są przeliczane na złote przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ogłoszonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów. Następujące kursy zostały przyjęte dla potrzeb wyceny: EUR - 4,3000
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych - środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Rozliczenia międzyokresowe - spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Kapitał podstawowy - kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Jeżeli udziały obejmowane są po cenie wyższej od wartości nominalnej, nadwyżka ujmowana jest w kapitale zapasowym. W przypadku wykupu udziałów własnych, kwota zapłaty za udziały własne obciąża kapitał własny i jest wykazywana w bilansie w pozycji „udziały własne”. Wypłacone w trakcie roku obrotowego zaliczki na dywidendy są wykazywane w księgach rachunkowych i w bilansie jako podział zysku dokonany w ciągu roku obrotowego.
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	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.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	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, z zachowaniem zasady istotności. 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.
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Koszty finansowania zewnętrznego - koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli dotyczą zobowiązania, które zostało zaciągnięte w tym celu. Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	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 zobowiązań 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 zobowiązań 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 i kwoty odwracających się różnic przejściowych podlegają kontroli i gdy prawdopodobne jest, iż w dającej się przewidzieć przyszłości różnice przejściowe nie ulegną odwróceniu.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	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 zobowiązań 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.
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	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 według wartości po skompensowaniu.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Uznawanie przychodów - przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić. Sprzedaż towarów i produktów - przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT). Świadczenie usług - przychody ze świadczenia usług długoterminowych są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi pod warunkiem, iż jest możliwe jego wiarygodne oszacowanie. Jeżeli nie można wiarygodnie ustalić efektów transakcji związanej ze świadczeniem usług długoterminowych, przychody ze świadczenia tych usług są rozpoznawane tylko do wysokości poniesionych kosztów z tego tytułu. Odsetki - przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Dotacje i subwencje - dotacje i subwencje są ujmowane według wartości godziwej w sytuacji, gdy istnieje wystarczająca pewność, iż dotacja zostanie otrzymana oraz spełnione zostaną wszystkie warunki związane z uzyskaniem dotacji. Jeżeli dotacja lub subwencja dotyczy pozycji kosztowej, wówczas jest ona odraczana w bilansie i systematycznie ujmowana w pozycji przychodów w sposób zapewniający współmierność z kosztami, które dotacja ta ma w zamierzeniu kompensować. Jeżeli dotacja lub subwencja ma na celu sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środka trwałego, wówczas jest ona odraczana w bilansie i uznawana jako przychód przez okres amortyzacji środka trwałego.

7C. ustalenia wyniku finansowego	Wynik finansowy jednostki ustalany jest na koniec roku obrotowego na koncie "Wynik finansowy" jako wyrażony wartościowo rezultat działalności. Ustalenie wyniku finansowego jednostki odbywa się w oparciu o układ porównawczy rachunku zysków i strat, na bazie którego dokonuje się porównania wszystkich kategorii wynikowych jakie wystąpiły w roku obrotowym. Na wynik finansowy składają się wyniki cząstkowe, mianowicie: - wynik z działalności operacyjnej - wynik z działalności finansowej - obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego Wynik z działalności operacyjnej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami ze sprzedaży netto produktów, towarów i usług oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością poniesionych kosztów, których ewidencja prowadzona jest w układzie rodzajowym i obejmuje: amortyzację, zużycie materiałów i energii, usługi obce, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników, pozostałe koszty rodzajowe oraz kwotę pozostałych kosztów operacyjnych.
7C. ustalenia wyniku finansowego	Wynik z operacji finansowych powstaje z różnicy pomiędzy przychodami finansowymi obejmującymi otrzymane odsetki, dodatnie różnice kursowe i inne przychody finansowe a kosztami finansowymi obejmującymi zapłacone odsetki, ujemne różnice kursowe i inne koszty finansowe. Podatek dochodowy stanowiący obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego obejmuje podatek dochodowy stanowiący bieżące obciążenie podatkowe powstałe w danym okresie oraz różnicę między stanem rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec i początek okresu.
7D. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2018 roku poz. 395 z późn. zm.dalej „UoR”). Rok obrotowy w Spółce jest zgodny z rokiem kalendarzowym. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariancie porównawczym. W sprawozdaniu wszystkie wartości podane zostały w PLN. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły. Sprawozdanie finansowe Spółki zostało przygotowane z zastosowaniem następującego zwolnienia przewidzianego przez UoR dla jednostek niepodlegających obowiązkowi badania i ogłaszania sprawozdań finansowych zgodnie z art. 64 ust. 1: Spółka odstąpiła od sporządzania rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym (zwolnienie z art. 45 ust. 2 i 3 UoR);

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	38 141 523,85	179 099,44	179 099,44
A. Aktywa trwałe	42 412,30	4 635,18	4 635,18
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	42 412,30	4 635,18	4 635,18
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	42 412,30	4 635,18	4 635,18
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	38 099 111,55	174 464,26	174 464,26
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	38 084 759,17	161 150,23	161 150,23
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	38 084 759,17	161 150,23	161 150,23
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	35 486 485,54	161 150,23	161 150,23
1. – do 12 miesięcy	35 486 485,54	161 150,23	161 150,23
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00
C. inne	2 598 273,63	0,00	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	13 750,77	12 871,12	12 871,12
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 750,77	12 871,12	12 871,12
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 750,77	12 871,12	12 871,12
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 750,77	12 871,12	12 871,12
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	601,61	442,91	442,91
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00

Pasywa razem	38 141 523,85	179 099,44	179 099,44
A. Kapitał (fundusz) własny	-2 210 186,93	154 656,37	149 614,80
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	200 000,00	200 000,00	200 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-50 385,20	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-2 359 801,73	-45 343,63	-50 385,20
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	40 351 710,78	24 443,07	29 484,64
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 311 500,00	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	1 311 500,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	38 246 003,21	24 443,07	24 443,07
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	68 897,05	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	68 897,05	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	38 177 106,16	24 443,07	24 443,07
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00

C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	23 127 336,76	17 533,06	17 533,06
1. – do 12 miesięcy	23 127 336,76	17 533,06	17 533,06
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	475 300,00	368,00	368,00
H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	2 232,00	2 232,00
I. inne	14 574 469,40	4 310,01	4 310,01
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	794 207,57	0,00	5 041,57
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	794 207,57	0,00	5 041,57
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	794 207,57	0,00	5 041,57

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 453 183,56	21 165,23	16 123,66
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 453 183,56	21 165,23	16 123,66
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 977 357,38	56 129,04	56 129,04
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00
III. Usługi obce	2 946 157,38	32 880,51	32 880,51
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	2 038,00	2 038,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	31 200,00	21 210,53	21 210,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – emerytalne	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	2 475 826,18	-34 963,81	-40 005,38
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,67	0,00	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,67	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	4 117 732,02	15 015,00	15 015,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 117 144,42	15 015,00	15 015,00
III. Inne koszty operacyjne	587,60	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-1 641 905,17	-49 978,81	-55 020,38
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	286 293,68	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	68 916,56	0,00	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	68 916,54	0,00	0,00

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	217 377,12	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-1 928 198,85	-49 978,81	-55 020,28
J. Podatek dochodowy	431 602,88	-4 635,18	-4 635,18
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	-2 359 801,73	-45 343,63	-50 385,20

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-1 928 198,85			-49 978,81		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	-11 870,90	0,00	-11 870,90	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Odsetki naliczone a nieotrzymane Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit. <Lit>	-11 842,61	0,00	-11 842,61	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	-28,29	0,00	-28,29	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	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), w tym:	598,00	0,00	598,00	4 062,61	0,00	4 062,61
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	598,00	0,00	598,00	4 062,61	0,00	4 062,61
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	4 314 131,71	0,00	4 314 131,71	17 615,00	0,00	17 615,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Odpis aktualizujący wartość należności Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit. <Lit>	4 117 144,42	0,00	4 117 144,42	15 015,00	0,00	15 015,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Odsetki naliczone a niezaplacone Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit. <Lit>	186 876,47	0,00	186 876,47	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	10 110,82	0,00	10 110,82	2 600,00	0,00	2 600,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	14 151,00	0,00	14 151,00	0,00	0,00	0,00
2017	14 151,00	0,00	14 151,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	768 694,45	0,00	768 674,29	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Otrzymane pieniądze Art. 12 Ust. 1 Pkt. 1 Lit. <Lit>	768 694,45	0,00	768 674,29	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	3 129 203,41			-28 301,20		
K. Podatek dochodowy	469 380,00			0,00		

Załączniki

Aby dodać nowy załącznik wybierz funkcję "Dodaj załączniki..."

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim Spółka nie posiadała wartości niematerialnych i prawnych.

2. RZECZOWY MAJĄTEK TRWAŁY

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim Spółka nie posiadała składników zaliczanych do rzeczowego majątku trwałego. W związku z powyższym w Spółce nie występują również odpisy aktualizujące środki trwałe.

3. ZAPASY

W spółce zapasy nie występują.

4. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim Spółka nie posiadała żadnych inwestycji długoterminowych.

5. WARTOŚĆ GRUTNÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim Spółka nie posiadała gruntów użytkowanych wieczyście.

6. WARTOŚCI NIEAMORTYZOWANYCH I NIEUMORZONYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA POSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU

W bieżącym i poprzednim roku obrotowym Spółka używała na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu następujące środki trwałe:

- Umowa najmu biura

7. LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH LUB PRAW, W TYM ŚWIADECTW UDZIAŁÓW, ZAMIENNYCH DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, WARRANTÓW I OPCJI, ZE WSKAZANIEM PRAW, JAKIE PRZYZNAJĄ

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

8. NALEŻNOŚCI I ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku

	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe	*Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe*
Stan na dzień 01 stycznia 2018 roku	-	15.015,00
Zwiększenia	-	4.117.144,42
Wykorzystanie	-	-
Rozwiązanie	-	-
Stan na dzień 31 grudnia 2018 roku	-	**4.132.159,42**

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku

Stan należności brutto	42.216.918,59
Odpis aktualizujący wartość należności	4.132.159,42
Stan należności netto	38.084.759,17

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku

	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe	*Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe*
Stan na dzień 23 grudnia 2016 roku	-	-
Zwiększenia	-	15.015,00
Wykorzystanie	-	-
Rozwiązanie	-	-
Stan na dzień 31 grudnia 2017 roku	**-**	**15.015,00**

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku

Stan należności brutto	176.165,23
Odpis aktualizujący wartość należności	15.015,00
Stan należności netto	161.150,23

9. KAPITAŁY

Do 26 kwietnia 2017 roku kapitał podstawowy Spółki wynosił pięć tysięcy złotych i był podzielony na 100 udziałów o wartości nominalnej 50 złotych każdy. Jedynym udziałowcem PrimaStar Sp. z o.o. do tego dnia była Kancelaria Liderio Sp. z o.o. 26 kwietnia 2017 roku nastąpiła sprzedaż wszystkich udziałów Spółki do Danske Investments Limited oraz podwyższenie kapitału podstawowego Spółki do kwoty 200.000,00 złotych poprzez utworzenie nowych udziałów.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku kapitał podstawowy Spółki wynosił 200.000,00 złotych i był podzielony na 4.000 udziałów o wartości nominalnej 50 złotych każdy. W bieżącym roku spółka Danske Investments Limited dokonała zmiany nazwy na Sofi Investments Limted.

Na dzień bilansowy struktura własności kapitału zakładowego Spółki była następująca:

31 grudnia 2018 roku

	Ilość udziałów	*Ilość głosów*	*Wartość nominalna jednego udziału*	*Udział w kapitale podstawowym*
Sofi Investments Limited	4.000	100 %	50	100%
Razem	**4.000**	**100 %**	**50**	**100%**

10. STRATY

Pokrycie straty za rok bieżący

Zarząd proponuje pokryć stratę za rok bieżący z zysków lat następnych.

11. REZERWY

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim Spółka nie tworzyła rezerw.

12. ZOBOWIĄZANIA DLUGOTERMINOWE

Podział zobowiązań długoterminowych według przewidywanego umową okresu spłaty:

	do 1 roku	*1 - 3 lat*	*3 – 5 lat*	*powyżej 5 lat*
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych				
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek pozostałych, w tym:	-	1.311.500,00		
a) kredyty i pożyczki bankowe				
b) pozostałe kredyty i pożyczki	-	1.311.500,00		
c) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
d) z tytułu leasingu finansowego				
e) inne				
Zobowiązania długoterminowe, razem na dzień 31 grudnia 2018 roku	**-**	**1.311.500,00**		

13. ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

14. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE

	31 grudnia 2018 roku	*31 grudnia 2017 roku*
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	42.412,30	4.635,18
Razem długoterminowe	**42.412,30**	**4.635,18**
Inne koszty	601,61	442,91
Razem krótkoterminowe	**601,61**	**442,91**

15. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE

	31 grudnia 2018 roku	*31 grudnia 2017 roku*	*Przekształcone dane porównanwcze*
Przychody przyszłych okresów z tyt. udzielonych pożyczek	794.207,57	0,00	5.041,57
Razem krótkoterminowe	**794.207,57**	**0,00**	**5.041,57**

16. PODZIAŁ SKŁADNIKÓW PASYWÓW WYKAZYWANYCH W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU

Składnikami pasywów wykazywanymi w więcej niż jednej pozycji bilansu są zobowiązania z tytułu pożyczek.

1. Zobowiązania długoterminowe – **1.311.500,00**
   - pożyczki od jednostek powiązanych – 1.311.500,00

2. Zobowiązania krótkoterminowe – **68.897,05**
   - odsetki od pożyczek wobec jednostek powiązanych – 68.897,05

17. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSLOWE

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka nie posiadała zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, łącznie z wekslowymi.

18. ŚRODKI PIENIĘŻNE ZGROMADZONE NA RACHUNKU VAT

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka nie posiadała żadnych środków zgromadzonych na rachunku VAT.

19. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży za okres od 01 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. była następująca:

Rodzaj przychodów	*Okres zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku*	*Okres zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku*	*Przekształcone dane porównanwcze*
Przychody ze sprzedaży produktów:			
Przychody z działalności podstawowej tj. z tytułu udzielania pożyczek gotówkowych	5.453.183,56	21.165,23	16.123,66

Całość przychodów ze sprzedaży w bieżącym okresie obrotowym została osiągnięta w obrocie krajowym.

20. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

	Okres zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku	*Okres zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku*
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	4.117.144,42	15.015,00
- odpis aktualizujący wartość należności	4.117.144,42	15.015,00
Inne koszty operacyjne	587,60	0,00
Pozostałe koszty operacyjne, razem	**4.117.732,02**	**15.015,00**

21. KOSZTY FINANSOWE

	Okres zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku	*Okres zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku*
Odsetki, w tym:	68.916,56	0,00
- odsetki dla jednostek powiązanych	68.916,54	0,00
Inne, w tym:	217.377,12	0,00
- różnice kursowe	78.633,24	0,00
- inne prowizje	138.743,88	0,00
Koszty finansowe, razem	**286.293,68**	**0,00**

22. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

W roku obrotowym Spółka nie zaniechała i w kolejnym roku nie planuje zaniechania żadnego rodzaju działalności.

23. PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE

W roku obrotowym Spółka nie poniosła wydatków na niefinansowe aktywa trwałe i nie planuje poniesienia takich wydatków w roku następnym.

24. KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZCJI KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim Spółka nie poniosła kosztów o nadzwyczajnej wartości.

25. INFORMACJA O KOSZTACH ZWIĄZANYCH Z PRACAMI BADAWCZYMI I PRACAMI ROZWOJOWYMI

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim Spółka nie poniosła żadnych wydatków na prace badawczo – rozwojowe.

26. KURS PRZYJĘTY DO WYCENY POZYCJI WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

	31 grudnia 2018 roku	*31 grudnia 2017 roku*
EUR	4,3000	4,1709

27. INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIE UWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

28. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH (WRAZ Z ICH KWOTAMI) ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

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

29. ZATRUDNIENIE

Spółka w roku obrotowym nie zatrudniała pracowników.

30. INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH ALBO ADMINISTRUJĄCYCH

Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących Spółki wyniosły:

Wynagrodzenia	*Okres zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku*	*Okres zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku*
Zarząd Spółki	31.200,00	21.210,53
Wynagrodzenia, razem	**31.200,00**	**21.210,53**

31. INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH ALBO ADMINISTRUJĄCYCH

W okresie od 01 grudnia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. Spółka nie udzieliła osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących bądź administrujących żadnych pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

32. WYNAGRODZENIE FIRMY AUDYTORSKIEJ, WYPŁACONE LUB NALEŻNE ZA ROK OBROTOWY

W roku obrotowym Spółka nie ponosiła żadnych wydatków na rzecz firm audytorskich.

33. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

W roku obrotowym Spółka dokonała korekty przychodów za 2017 rok obortowy w kwocie 5.041,57, który odniosła na kapitał własny. Korekta dotyczy przychodów, które to w poprzednim roku obrotowym nie zostały rozpoznane w proporcji do okresu jakiego dotyczyły.

34. ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy to jest do 31 marca 2019 r. nie wystąpiły zdarzenia, które powinny być, a nie zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

35. DOKONANE W ROKU OBROTOWYM ZMIANY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY ORAZ ZMIANY SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, ICH WPŁYW NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY ORAZ ICH PRZYCZYNY

Spółka w roku obrotowym nie dokonywała żadnych zmian w przyjętej polityce rachunkowości.

36. PORÓWNYWALNE DANE LICZBOWE DLA BIEŻĄCEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO Z POPRZEDNIM W PRZYPADKU ISTOTNYCH ZMIAN W POLITYCE RACHUNKOWOŚCI LUB W PREZENTACJI POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI SPRAWOZDANIA

Porównywalność sprawozdań finansowych w pełni zachowana.

37. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI ORAZ O GRUPIE KAPITAŁOWEJ I TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

38. INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Podmiotem dominującym wobec Spółki jest Sofi Investments Limited.

W roku obrotowym Spółka zawarła z podmiotem powiązanym umowę pożyczki. Na 31 grudnia 2018 r. saldo pożyczki wynosiło:

- kapitał – 1.311.500,00
- odsetki – 68.897,05

39. WYKAZ SPÓŁEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE LUB 20% W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM SPÓŁKI

Spółka nie posiada udziałów ani akcji w innych spółkach.

40. ODSTĄPIENIE OD SPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

41. POŁĄCZENIA SPÓŁEK

W roku obrotowym Spółka nie połączyła się z żadną inną spółką.

42. KONTYNUACJA DZIAŁALNOŚCI

Na dzień 31 grudnia 2018 r. wykazana strata przewyższa sumę kapitału zapasowego, rezerwowego oraz jednej trzeciej kapitału zakładowego. Zgodnie z art. 397 KSH Zarząd Spółki jest zobowiązany do zwołania Zgromadzenia Wspólników w celu podjęcia uchwały o dalszym istnieniu Spółki.

Spółka otrzymała zapewnienie od podmiotu powiązanego o wsparciu finansowym przez okres co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym. Zarząd Spółki stoi na stanowisku, iż podmiot powiązany wypełni zobowiązanie oraz że nie istnieją żadne przesłanki, które mogłyby wskazywać, iż podmiot powiązany nie będzie w stanie wypełnić przyjętych zobowiązań. Biorąc powyższe pod uwagę sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności.

43. POZOSTAŁE INFORMACJE

Poza zagadnieniami omówionymi w dodatkowych informacjach i objaśnieniach nie występują inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki.

Przemysław Zygmunt Ćwiek
Prezes Zarządu

Tomasz Romanowski
Główny Księgowy

Warszawa, 31 marca 2019 r.

Sprawozdanie finansowe

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2019-03-31
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
WariantSprawozdania	1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę	
1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
NazwaFirmy	DUCATOS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Siedziba	
Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	M. ST. WARSZAWY
Gmina	M. ST. WARSZAWY
Miejscowość	WARSZAWA
1B. Adres	
Adres	
Kraj	PL
Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	M. ST. WARSZAWY
Gmina	M. ST. WARSZAWY
Nazwa ulicy	POSTĘPU
Numer budynku	18B
Nazwa miejscowości	WARSZAWA
Kod pocztowy	02-676
Nazwa urzędu pocztowego	WARSZAWA
1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
KodPKD	6311Z
1D. Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji	
Identyfikator podatkowy NIP	7010645707
3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
DataOd	2018-01-01
DataDo	2018-12-31
4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzą wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	false
5. Założenie kontynuacji działalnności	
5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	true
5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	false

5C. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	Na dzień 31 grudnia 2018 r. wykazana strata przewyższa sumę kapitału zapasowego, rezerwowego oraz jednej trzeciej kapitału zakładowego. Zgodnie z art. 397 KSH Zarząd Spółki jest zobowiązany do zwołania Zgromadzenia Wspólników w celu podjęcia uchwały o dalszym istnieniu Spółki. Spółka otrzymała od jednostki dominującej zapewnienia o wsparciu finansowym Spółki przez okres co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym. Zarząd Spółki stoi na stanowisku, iż podmiot dominujący wypełni zobowiązanie oraz że nie istnieją żadne przesłanki, które mogłyby wskazywać, iż podmiot dominujący nie będzie w stanie wypełnić przyjętych zobowiązań. Biorąc pod uwagę powyższe, sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności.
7. Zasady (polityka) rachunkowości	
7A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	Przyjęto zasady (polityki) rachunkowości zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2018 roku poz. 395 z późn. zm.)
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Wartości niematerialne i prawne, o ile występują ujmuje się w księgach według cen ich nabycia, kosztów poniesionych na ich wytworzenie lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszone o odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu utraty ich wartości. Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 300 zł. Amortyzację wartości niematerialnych i prawnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartości niematerialne i prawne przyjęto do używania. Wartości składników majątku mających cechy wartości niematerialnych i prawnych o wartości nieprzekraczającej kwoty 300 zł zalicza się do kosztów bieżącej działalności operacyjnej.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w wysokości cen ich nabycia, kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę, modernizację lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszone o odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu utraty ich wartości. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 3500 zł. Do pozostałych środków trwałych zalicza się składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej wyższej niż 300 zł, ale nie wyższej niż 3500 zł. Amortyzację środków trwałych i pozostałych środków trwałych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do używania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach – metoda liniowa. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równiej lub niższej niż 300 zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów bieżącej działalności operacyjnej.
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	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 pod datą zawarcia transakcji. Po początkowym ujęciu aktywa finansowe są zaliczane do jednej z czterech kategorii i wyceniane w następujący sposób: Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności - według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalanej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Pożyczki udzielone i należności własne - według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalanej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu - według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków i strat. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży - według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków i strat.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	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.
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	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: 1) 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,

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	2) 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, 3) 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.
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Należności krótko- i długoterminowe - należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. 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.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Transakcje w walucie obcej - transakcje wyrażone w walutach innych niż złoty są przeliczane na złote po kursie faktycznie zastosowanym w dniu zawarcia transakcji, a jeżeli zastosowanie tego kursu nie jest możliwe po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż złoty są przeliczane na złote przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ogłoszonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów. Następujące kursy zostały przyjęte dla potrzeb wyceny: EUR - 4,3000
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych - środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Rozliczenia międzyokresowe - spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Kapitał podstawowy - kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Jeżeli udziały obejmowane są po cenie wyższej od wartości nominalnej, nadwyżka ujmowana jest w kapitale zapasowym. W przypadku wykupu udziałów własnych, kwota zapłaty za udziały własne obciąża kapitał własny i jest wykazywana w bilansie w pozycji „udziały własne”. Wypłacone w trakcie roku obrotowego zaliczki na dywidendy są wykazywane w księgach rachunkowych i w bilansie jako podział zysku dokonany w ciągu roku obrotowego.
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	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.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	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, z zachowaniem zasady istotności. 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.
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Koszty finansowania zewnętrznego - koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli dotyczą zobowiązania, które zostało zaciągnięte w tym celu. Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	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 zobowiązań 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 zobowiązań 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 i kwoty odwracających się różnic przejściowych podlegają kontroli i gdy prawdopodobne jest, iż w dającej się przewidzieć przyszłości różnice przejściowe nie ulegną odwróceniu.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	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 zobowiązań 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.
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	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 według wartości po skompensowaniu.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Uznawanie przychodów - przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić. Sprzedaż towarów i produktów - przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT). Świadczenie usług - przychody ze świadczenia usług długoterminowych są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi pod warunkiem, iż jest możliwe jego wiarygodne oszacowanie. Jeżeli nie można wiarygodnie ustalić efektów transakcji związanej ze świadczeniem usług długoterminowych, przychody ze świadczenia tych usług są rozpoznawane tylko do wysokości poniesionych kosztów z tego tytułu. Odsetki - przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Dotacje i subwencje - dotacje i subwencje są ujmowane według wartości godziwej w sytuacji, gdy istnieje wystarczająca pewność, iż dotacja zostanie otrzymana oraz spełnione zostaną wszystkie warunki związane z uzyskaniem dotacji. Jeżeli dotacja lub subwencja dotyczy pozycji kosztowej, wówczas jest ona odraczana w bilansie i systematycznie ujmowana w pozycji przychodów w sposób zapewniający współmierność z kosztami, które dotacja ta ma w zamierzeniu kompensować. Jeżeli dotacja lub subwencja ma na celu sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środka trwałego, wówczas jest ona odraczana w bilansie i uznawana jako przychód przez okres amortyzacji środka trwałego.

7C. ustalenia wyniku finansowego	Wynik finansowy jednostki ustalany jest na koniec roku obrotowego na koncie "Wynik finansowy" jako wyrażony wartościowo rezultat działalności. Ustalenie wyniku finansowego jednostki odbywa się w oparciu o układ porównawczy rachunku zysków i strat, na bazie którego dokonuje się porównania wszystkich kategorii wynikowych jakie wystąpiły w roku obrotowym. Na wynik finansowy składają się wyniki cząstkowe, mianowicie: - wynik z działalności operacyjnej - wynik z działalności finansowej - obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego Wynik z działalności operacyjnej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami ze sprzedaży netto produktów, towarów i usług oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością poniesionych kosztów, których ewidencja prowadzona jest w układzie rodzajowym i obejmuje: amortyzację, zużycie materiałów i energii, usługi obce, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników, pozostałe koszty rodzajowe oraz kwotę pozostałych kosztów operacyjnych.
7C. ustalenia wyniku finansowego	Wynik z operacji finansowych powstaje z różnicy pomiędzy przychodami finansowymi obejmującymi otrzymane odsetki, dodatnie różnice kursowe i inne przychody finansowe a kosztami finansowymi obejmującymi zapłacone odsetki, ujemne różnice kursowe i inne koszty finansowe. Podatek dochodowy stanowiący obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego obejmuje podatek dochodowy stanowiący bieżące obciążenie podatkowe powstałe w danym okresie oraz różnicę między stanem rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec i początek okresu.

7D. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2018 roku poz. 395 z późn. zm.dalej „UoR”). Rok obrotowy w Spółce jest zgodny z rokiem kalendarzowym. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariancie porównawczym. W sprawozdaniu wszystkie wartości podane zostały w PLN. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły. Spółka w bieżącym roku obrotowym dokonała zmiany sposobu rozpoznania przychodu z tytułu udzielenia pierwszych pożyczek nowym klientom. Pozostałe zasady są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym. Sprawozdanie finansowe Spółki zostało przygotowane z zastosowaniem następującego zwolnienia przewidzianego przez UoR dla jednostek niepodlegających obowiązkowi badania i ogłaszania sprawozdań finansowych zgodnie z art. 64 ust. 1: Spółka odstąpiła od sporządzania rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym (zwolnienie z art. 45 ust. 2 i 3 UoR);

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	77 649 036,92	10 858 983,50	10 571 015,42
A. Aktywa trwałe	760 356,24	194 507,80	194 507,80
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	760 356,24	194 507,80	194 507,80
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	760 356,24	194 507,80	194 507,80
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	76 888 680,68	10 664 475,70	10 376 507,62
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	76 201 867,99	10 506 594,45	10 218 626,37
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	76 201 867,99	10 506 594,45	10 218 575,37
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	74 468 301,84	10 506 543,45	10 218 575,37
1. – do 12 miesięcy	74 468 301,84	10 506 543,45	10 218 575,37
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	51,00	51,00
C. inne	1 733 566,15	0,00	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	686 579,73	157 881,25	157 881,25
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	686 579,73	157 881,25	157 881,25
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	686 579,73	157 881,25	157 881,25
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	686 579,73	157 881,25	157 881,25
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	232,96	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00

Pasywa razem	77 649 036,92	10 858 983,50	10 571 015,42
A. Kapitał (fundusz) własny	-7 394 803,28	-2 303 652,40	-2 815 391,91
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	200 000,00	200 000,00	200 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 015 391,91	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-4 579 411,37	-2 503 652,40	-3 015 391,91
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	85 043 840,20	13 162 635,90	13 386 407,33
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	13 545 182,89	10 902 524,06	10 902 524,06
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	13 545 182,89	10 902 524,06	10 902 524,06
A. kredyty i pożyczki	13 545 182,89	10 902 524,06	10 902 524,06
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	68 724 265,50	2 260 111,84	2 260 111,84
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	68 724 265,50	2 260 111,84	2 260 111,84
A. kredyty i pożyczki	896 946,76	176 112,93	176 112,93
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00

C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15 374 915,04	2 075 187,90	2 075 187,90
1. – do 12 miesięcy	15 374 915,04	2 075 187,90	2 075 187,90
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 000 470,00	790,00	790,00
H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	3 710,00	3 710,00
I. inne	49 451 933,70	4 311,01	4 311,01
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 774 391,81	0,00	223 771,43
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 774 391,81	0,00	223 771,43
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	2 774 391,81	0,00	223 771,43

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	39 978 196,13	1 730 931,40	1 219 191,89
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	39 978 196,13	1 730 931,40	1 219 191,89
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	18 390 634,37	2 547 536,36	2 547 536,36
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00
III. Usługi obce	18 336 634,37	2 508 786,83	2 508 786,83
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	2 039,00	2 039,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	54 000,00	36 710,53	36 710,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – emerytalne	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	21 587 561,76	-816 604,96	-1 328 344,47
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,39	0,00	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,39	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	13 696 044,96	1 560 746,00	1 560 746,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	13 693 742,73	1 560 746,00	1 560 746,00
III. Inne koszty operacyjne	2 302,23	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	7 891 517,19	-2 377 350,96	-2 889 090,47
G. Przychody finansowe	0,00	119 838,15	119 838,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	119 838,15	119 838,15
H. Koszty finansowe	10 036 307,00	440 647,39	440 647,39
I. Odsetki, w tym:	2 029 543,09	182 731,39	182 731,39
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	8 006 763,91	257 916,00	257 916,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-2 144 789,81	-2 698 160,20	-3 209 899,71
J. Podatek dochodowy	2 434 621,56	-194 507,80	-194 507,80
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	-4 579 411,37	-2 503 652,40	-3 015 391,91

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-2 144 789,81			-2 698 160,20		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	-616 873,50	0,00	-616 873,50	-190 325,89	0,00	-190 325,89
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Niezrealizowane dodatnie różnice kursowe Art. 15a Ust. 2 Pkt. <Pkt> Lit. <Lit>	-3 989,08	0,00	-3 989,08	-152 630,92	0,00	-152 630,92
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Nieotrzymane odsetki od udzielonych pożyczek Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit. <Lit>	-569 259,45	0,00	-569 259,45	-37 694,97	0,00	-37 694,97
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	-43 624,97	0,00	-43 624,97	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	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), w tym:	4 435 325,35	0,00	4 435 325,35	228 642,20	0,00	228 642,20
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Strata z tyt. odpłatnego zbycia wierzytelności Art. 16 Ust. 1 Pkt. 39 Lit. <Lit>	4 435 252,35	0,00	4 435 252,35	224 612,59	0,00	224 612,59
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	73,00	0,00	73,00	4 029,61	0,00	4 029,61
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	15 654 130,57	0,00	15 652 882,98	1 742 220,08	0,00	1 742 220,08
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Odpis aktualizujący Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit. <Lit>	13 693 742,73	0,00	13 693 742,73	1 560 746,00	0,00	1 560 746,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Niezrealizowane ujemne różnice kursowe Art. 15a Ust. 3 Pkt. <Pkt> Lit. <Lit>	551 975,17	0,00	550 727,58	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Odsetki naliczone a niezaplacone Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit. <Lit>	1 406 025,01	0,00	1 406 025,01	176 938,62	0,00	176 938,62
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	2 387,66	0,00	2 387,66	4 535,46	0,00	4 535,46
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	-4 500,00	0,00	-4 500,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	-4 500,00	0,00	-4 500,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	-458 812,00	0,00	-458 812,00	0,00	0,00	0,00
2017	-458 812,00	0,00	-458 812,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	3 138 653,29	0,00	3 138 653,29	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Przychody należne z prowizji od pożyczek Art. 12 Ust. 3 Pkt. <Pkt> Lit. <Lit>	441 093,03	0,00	441 093,03	0,00	0,00	0,00

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Otrzymane pieniądze Art. 12 Ust. 1 Pkt. 1 Lit. <Lit>	2 697 560,26	0,00	2 697 560,26	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	20 003 133,90			-917 623,81		
K. Podatek dochodowy	3 000 470,00			0,00		

Załączniki

Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego za 2018	Informacja_dodatkowa_do_SF_za_2018_Ducatos.pdf

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Okres zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku

(w złotych)	*Inne wartości niematerialne i prawne*	*Zaliczki na wartości niematerialne i prawne*	*Razem*
Wartość początkowa			
Saldo otwarcia	**18.189,95**	**-**	**18.189,95**
Zwiększenia, w tym:	5.906,67	-	5.906,67
- Nabycie	5.906,67	-	5.906,67
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
- Likwidacja	-	-	-
Saldo zamknięcia	**24.096,62**	**-**	**24.096,62**
Umorzenie			
Saldo otwarcia	**5.599,73**	**-**	**5.599,73**
Zwiększenia, w tym:	10.325,83	-	10.325,83
- Amortyzacja okresu	10.325,83	-	10.325,83
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
- Likwidacja	-	-	-
Saldo zamknięcia	**15.925,56**	**-**	**15.925,56**
Odpisy aktualizujące	**-**	**-**	**-**
Wartość netto			
Saldo otwarcia	**12.590,22**	**-**	**12.590,22**
Saldo zamknięcia	**8.171,06**	**-**	**8.171,06**

Okres zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku

(w złotych)	*Inne wartości niematerialne i prawne*	*Zaliczki na wartości niematerialne i prawne*	*Razem*
Wartość początkowa			
Saldo otwarcia	**-**	**-**	**-**
Zwiększenia, w tym:	18.189,95		18.189,95
- Nabycie	18.189,95		18.189,95
Zmniejszenia, w tym:			
- Likwidacja			
Saldo zamknięcia	**18.189,95**		**18.189,95**
Umorzenie			
Saldo otwarcia	**-**	**-**	**-**
Zwiększenia, w tym:	5.599,73		5.599,73
- Amortyzacja okresu	5.599,73		5.599,73
Zmniejszenia, w tym:			
- Likwidacja			
Saldo zamknięcia	**5.599,73**		**5.599,73**
Odpisy aktualizujące	**-**		**-**
Wartość netto			
Saldo otwarcia	**-**	**-**	**-**
Saldo zamknięcia	**12.590,22**	**-**	**12.590,22**

2. RZECZOWY MAJĄTEK TRWAŁY

Okres zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku

(w złotych)	*Urządzenia techniczne i maszyny*	*Inne środki trwałe*	*Środki trwałe w budowie*	*Razem*
Wartość początkowa				
Saldo otwarcia	**-**	**107.819,29**	**32.517,28**	**140.336,57**
Zwiększenia, w tym:	211.284,15	55.127,84	4.274,95	270.686,94
- Nabycie	130.929,10	55.127,84	4.274,95	190.331,89
- Przesunięcie	80.355,05	-	-	80.355,05
Zmniejszenia, w tym:	-	-80.355,05	-	-80.355,05
- Likwidacja	-	-	-	-
- Przesunięcie	-	-80.355,05	-	-80.355,05
Saldo zamknięcia	**211.284,15**	**82.592,08**	**36.792,23**	**330.668,46**
Umorzenie				
Saldo otwarcia	**-**	**16.279,84**	**-**	**16.279,84**
Zwiększenia, w tym:	50.481,46	10.572,09	-	61.053,55
- Amortyzacja okresu	36.948,06	10.572,09	-	47.520,15
- Przesunięcie	13.533,40	-	-	13.533,40
Zmniejszenia, w tym:	-	-13.533,40	-	-13.533,40
- Likwidacja	-	-	-	-
- Przesunięcie	-	-13.533,40		-13.533,40
Saldo zamknięcia	**50.481,46**	**13.318,53**	**-**	**63.799,99**
Odpisy aktualizujące	**-**	**-**	**-**	**-**
Zaliczki na środki trwałe w budowie	**-**	**-**	**-**	**2.398,50**
Wartość netto				
Saldo otwarcia	**-**	**91.539,45**	**32.517,28**	**124.056,73**
Saldo zamknięcia	**160.802,69**	**69.273,55**	**36.792,23**	**269.266,97**

Okres zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku

(w złotych)	*Urządzenia techniczne i maszyny*	*Inne środki trwałe*	*Środki trwałe w budowie*	*Razem*
Wartość początkowa				
Saldo otwarcia	**-**	**-**	**-**	**-**
Zwiększenia, w tym:	-	107.819,29	32.517,28	140.336,57
- Nabycie	-	107.819,29	32.517,28	140.336,57
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-
- Likwidacja	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	**-**	**107.819,29**	**32.517,28**	**140.336,57**
Umorzenie				
Saldo otwarcia	**-**	**-**	**-**	**-**
Zwiększenia, w tym:	-	16.279,84	-	16.279,84
- Amortyzacja okresu	-	16.279,84	-	16.279,84
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-
- Likwidacja	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	**-**	**16.279,84**	**-**	**16.279,84**
Odpisy aktualizujące	**-**	**-**	**-**	**-**
Wartość netto				
Saldo otwarcia	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo zamknięcia	**-**	**91.539,45**	**32.517,28**	**124.056,73**

Okres zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku – przekształcone dane porównawcze

(w złotych)	*Urządzenia techniczne i maszyny*	*Inne środki trwałe*	*Środki trwałe w budowie*	*Razem*
Wartość początkowa				
Saldo otwarcia	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	80.355,05	27.464,24	32.517,28	140.336,57
- Nabycie	80.355,05	27.464,24	32.517,28	140.336,57
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-
- Likwidacja	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	**80.355,05**	**27.464,24**	**32.517,28**	**140.336,57**
Umorzenie				
Saldo otwarcia	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	13.533,40	2.746,44	-	16.279,84
- Amortyzacja okresu	13.533,40	2.746,44	-	16.279,84
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-
- Likwidacja	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	**13.533,40**	**2.746,44**	**-**	**16.279,84**
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto				
Saldo otwarcia	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	**66.821,65**	**24.717,80**	**32.517,28**	**124.056,73**

3. ZAPASY

W spółce zapasy nie występują.

4. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim Spółka nie posiadała żadnych inwestycji długoterminowych.

5. WARTOŚĆ GRUTNÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim Spółka nie posiadała gruntów użytkowanych wieczyście.

6. WARTOŚCI NIEAMORTYZOWANYCH I NIEUMORZONYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA POSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU

W bieżącym i poprzednim roku obrotowym Spółka używała na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu następujące środki trwałe:

- Umowa najmu biura

7. LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH LUB PRAW, W TYM ŚWIADECTW UDZIAŁÓW, ZAMIENNYCH DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, WARRANTÓW I OPCJI, ZE WSKAZANIEM PRAW, JAKIE PRZYZNAJĄ

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

8. NALEŻNOŚCI I ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

W bieżącym i poprzednim roku obrotowym Spółka nie dokonywała żadnych odpisów aktualizujących należności.

	Stan na 31 grudnia 2018 r.	*Stan na 31 grudnia 2017 r.*
Należności krótkoterminowe	**15.655.889,07**	**2.014.345,51**
- należności z tyt. dostaw i usług	15.545.868,16	1.850.064,61
- inne	110.020,91	164.280,90

9. KAPITAŁY

Do 15 marca 2017 roku udziałowcami Spółki byli SIA Fincap, która posiadała 60 udziałów o wartości nominalnej 50 złotych każdy i łącznej wartości 3.000,00 złotych oraz Annija Mežinska posiadająca 40 udziałów o wartości nominalnej 50 złotych każdy i łącznej wartości 2.000,00 złotych. 15 marca 2017 roku Annija Mežinska zbyła całość posiadanych przez siebie udziałów na rzecz drugiego udziałowca SIA Fincap, która tym samym od tego dnia stała się jedynym udziałowcem Fincapital Sp. z o.o.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku kapitał podstawowy Spółki wynosił 5.000,00 złotych i był podzielony na 100 udziałów o wartości nominalnej 50 złotych każdy.

Na dzień bilansowy struktura własności kapitału zakładowego Spółki była następująca:

31 grudnia 2018 roku

	Ilość udziałów	*Ilość głosów*	*Wartość nominalna jednego udziału*	*Udział w kapitale podstawowym*
SIA Fincap	100	100 %	50	100%
Razem	**100**	**100 %**	**50**	**100%**

10. ZYSK

Rozdysponowanie zysku za rok bieżący

W bieżącym roku obrotowym Spółka wygenerowała zysk netto w kwocie 369.529,22 zł. Zarząd proponuje przeznaczyć powyższy zysk na pokrycie strat z lat ubiegłych.

11. REZERWY

W bieżącym roku obrotowym wystąpiły następujące zmiany w stanie rezerw:

Okres zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku

	Pozostałe rezerwy	*Razem*
Stan na dzień 31 grudnia 2017 r.	**98.626,82**	**98.626,82**
- Zwiększenia	196.676,47	**196.676,47**
- Wykorzystanie	47.942,48	**47.942,48**
- Rozwiązanie	50.684,34	**50.684,34**
Stan na dzień 31 grudnia 2018 r. w tym:	**196.676,47**	**196.676,47**
- Długoterminowe	-	
- Krótkoterminowe	**196.676,47**	**196.676,47**

12. ZOBOWIĄZANIA DLUGOTERMINOWE

Podział zobowiązań długoterminowych według przewidywanego umową okresu spłaty:

31 grudnia 2018 roku

	do 1 roku	*1 - 3 lat*	*3 – 5 lat*	*powyżej 5 lat*
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek pozostałych, w tym:	-	1.720.000,00	-	-

a) kredyty i pożyczki bankowe	-	-	-	-
b) pozostałe kredyty i pożyczki	-	1.720.000,00	-	-
c) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
d) z tytułu leasingu finansowego	-	-	-	-
e) inne	-	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem na dzień 31 grudnia 2018 roku	**-**	**1.720.000,00**	**-**	**-**

31 grudnia 2017 roku

	do 1 roku	*1 - 3 lat*	*3 – 5 lat*	*powyżej 5 lat*
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek pozostałych, w tym:	-	1.668.360,00	-	-
a) kredyty i pożyczki bankowe	-	-	-	-
b) pozostałe kredyty i pożyczki	-	1.668.360,00	-	-
c) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
d) z tytułu leasingu finansowego	-	-	-	-
e) inne	-	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem na dzień 31 grudnia 2017 roku	**-**	**1.668.360,00**	**-**	**-**

13. ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

14. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE

	31 grudnia 2018 roku	*31 grudnia 2017 roku*
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	138.702,16	139.756,73
Razem długoterminowe	**138.702,16**	**139.756,73**
Pakiet rekrutacyjny	0,00	11.053,47
Inne koszty	9.232,84	2.324,66
Razem krótkoterminowe	**9.232,84**	**13.378,13**

15. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE

W bieżącym i poprzednim roku obrotowym pozycja nie występuje.

16. PODZIAŁ SKŁADNIKÓW PASYWÓW WYKAZYWANYCH W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU

Składnikami pasywów wykazywanymi w więcej niż jednej pozycji bilansu są zobowiązania z tytułu pożyczek.

1. Zobowiązania długoterminowe – **1.720.000,00**
   - pożyczki od pozostałych jednostek – 1.720.000,00

2. Zobowiązania krótkoterminowe – **197.083,49**
   - odsetki od pożyczek wobec pozostałych jednostek – 197.083,49

17. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSLOWE

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka nie posiadała zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, łącznie z wekslowymi.

18. ŚRODKI PIENIĘŻNE ZGROMADZONE NA RACHUNKU VAT

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka posiadała 0,01 zł na rachunku VAT.

19. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży za okres od 01 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. była następująca:

Rodzaj przychodów	*Okres zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku*	*Okres zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku*
Usługi pośrednictwa finansowego	19.155.939,25	2.205.372,30
Usługi księgowe	44.000,00	0,00
Podnajem powierzchni	2.400,00	1.600,00
Przychody netto ze sprzedaży, razem	**19.202.339,25**	**2.206.972,30**

Całość przychodów ze sprzedaży w bieżącym okresie obrotowym została osiągnięta w obrocie krajowym.

20. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

	Okres zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku	*Okres zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku*
Inne koszty operacyjne	317.766,73	0,63
Pozostałe koszty operacyjne, razem	**317.766,73**	**0,63**

21. PRZYCHODY FINANSOWE

	Okres zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku	*Okres zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku*
Odsetki	75,61	165,00
Inne, w tym:	350,00	9.761,22
- różnice kursowe	0,00	9.761,22
Przychody finansowe, razem	**425,61**	**9.926,22**

22. KOSZTY FINANSOWE

	Okres zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku	*Okres zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku*
Odsetki, w tym:	213.961,98	112.668,27
- odsetki dla jednostek powiązanych	0,00	80.546,90
- odsetki dla pozostałych kontrahentów	213.961,98	32.121,37
Inne, w tym:	66.286,80	0,00
- różnice kursowe	66.286,80	0,00
Koszty finansowe, razem	**280.248,78**	**112.668,27**

23. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

W roku obrotowym Spółka nie zaniechała i w kolejnym roku nie planuje zaniechania żadnego rodzaju działalności.

24. PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE

W roku obrotowym Spółka poniosła wydatki w kwocie 198.637,06 zł na niefinansowe aktywa trwałe. W związku z ciągłym rozwojem w następnym roku obrotowym Spółka planuje ponieść kolejne wydatki na niefinansowe aktywa trwałe.

25. KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim Spółka nie poniosła kosztów o nadzwyczajnej wartości.

26. INFORMACJA O KOSZTACH ZWIĄZANYCH Z PRACAMI BADAWCZYMI I PRACAMI ROZWOJOWYMI

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim Spółka nie poniosła żadnych wydatków na prace badawczo – rozwojowe.

27. KURS PRZYJĘTY DO WYCENY POZYCJI WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

	31 grudnia 2018 roku	*31 grudnia 2017 roku*
EUR	4,3000	4,1709

28. INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIE UWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

29. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH (WRAZ Z ICH KWOTAMI) ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

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

30. ZATRUDNIENIE

Spółka w roku obrotowym zatrudniała 43 pracowników.

31. INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH ALBO ADMINISTRUJĄCYCH

Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących Spółki wyniosły:

Wynagrodzenia	*Okres zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku*	*Okres zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku*
Zarząd Spółki	485.760,00	366.607,14
Wynagrodzenia, razem	**485.760,00**	**366.607,14**

32. INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH ALBO ADMINISTRUJĄCYCH

W okresie od 01 grudnia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. Spółka nie udzieliła osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących bądź administrujących żadnych pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

33. WYNAGRODZENIE FIRMY AUDYTORSKIEJ, WYPŁACONE LUB NALEŻNE ZA ROK OBROTOWY

W roku obrotowym Spółka nie ponosiła żadnych wydatków na rzecz firm audytorskich.

34. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

W sprawozdaniu finansowym za bieżący rok obrotowy Spółka nie ujęła żadnych informacji dotyczących lat ubiegłych.

35. ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy to jest do 31 marca 2019 r. nie wystąpiły zdarzenia, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

36. DOKONANE W ROKU OBROTOWYM ZMIANY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY ORAZ ZMIANY SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, ICH WPŁYW NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY ORAZ ICH PRZYCZYNY

Spółka w roku obrotowym nie dokonała żadnych zmian w przyjętej polityce rachunkowości.

37. PORÓWNYWALNE DANE LICZBOWE DLA BIEŻĄCEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO Z POPRZEDNIM W PRZYPADKU ISTOTNYCH ZMIAN W POLITYCE RACHUNKOWOŚCI LUB W PREZENTACJI POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI SPRAWOZDANIA

Porównywalność sprawozdań finansowych w pełni zachowana.

38. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI ORAZ O GRUPIE KAPITAŁOWEJ I TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

W roku obrotowym bieżącym i poprzednim pozycja nie występuje.

39. INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Podmiotem dominującym wobec Spółki jest SIA Fincap.

W roku obrotowym transakcje z podmiotami powiązanymi nie nastąpiły.

40. WYKAZ SPÓŁEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE LUB 20% W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM SPÓŁKI

Spółka nie posiada udziałów ani akcji w innych spółkach.

41. ODSTĄPIENIE OD SPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

42. POŁĄCZENIA SPÓŁEK

W roku obrotowym Spółka nie połączyła się z żadną inną spółką.

43. KONTYNUACJA DZIAŁALNOŚCI

Na dzień 31 grudnia 2018 r. wykazana strata przewyższa sumę kapitału zapasowego, rezerwowego oraz jednej trzeciej kapitału zakładowego. Zgodnie z art. 397 KSH Zarząd Spółki jest zobowiązany do zwołania Zgromadzenia Wspólników w celu podjęcia uchwały o dalszym istnieniu Spółki.

Spółka otrzymała od jednostki dominującej zapewnienia o wsparciu finansowym Spółki przez okres co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym. Zarząd Spółki stoi na stanowisku, iż podmiot dominujący wypełni zobowiązanie oraz że nie istnieją żadne przesłanki, które mogłyby wskazywać, iż podmiot dominujący nie będzie w stanie wypełnić przyjętych zobowiązań. Biorąc pod uwagę powyższe, sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności.

44. POZOSTAŁE INFORMACJE

Poza zagadnieniami omówionymi w dodatkowych informacjach i objaśnieniach nie występują inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki.

Magdalena Anna Grabowska
Członek Zarządu

Tomasz Romanowski
Główny Księgowy

Warszawa, 31 marca 2019 r.