

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
Nota 2	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 3	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
Nota 4	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 5	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 6	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 7	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 8	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 9	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 10	Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto
Nota 11	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
Nota 12	Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki
Nota 13	Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych
Nota 14	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 15	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 16	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 17	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 18	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 19	Fundusze specjalne
Nota 20	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 21	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 22	Inne przychody operacyjne
Nota 23	Inne koszty operacyjne
Nota 24	Wybrane przychody finansowe
Nota 25	Wybrane koszty finansowe
Nota 26	Stan rezerw
Nota 27	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 28	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 29	Zmiany w środkach trwałych

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2018.

Nota 1

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:					
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	5 000,00	–	–	–	–	5 000,00
w tym w cenie nabycia	–	–	–	–	–	–
Zwiększenia, w tym:	–	–	–	–	–	–
– nabycie	–	–	–	–	–	–
– korekty aktualizujące wartość	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	–
– sprzedaż	–	–	–	–	–	–
– korekty aktualizujące wartość	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–
Stan na koniec okresu	5 000,00	–	–	–	–	5 000,00
w tym w cenie nabycia	–	–	–	–	–	–

Nota 2

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2018	2017
1. Środki pieniężne w kasie	70 610,98	76 770,90
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	134 405,19	–
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	964 418,42	540 859,90
4. Inne środki pieniężne	475 267,05	46 349,24
5. Inne aktywa pieniężne	–	–
Razem	1 644 701,64	663 980,04

Nota 3

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	255 328,91	176 016,22	756 869,75	32 829,30	157 235,93	–	–	1 169 434,59
Inne środki pieniężne	475 267,05	–	–	–	–	–	–	475 267,05
Inne aktywa pieniężne	–	–	–	–	–	–	–	–
Razem	730 595,96	176 016,22	756 869,75	32 829,30	157 235,93	–	–	1 644 701,64

Nota 4

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. Michał Paweł Borny					7 042,00	7 042,00	–	704 200,00	32,75
w tym uprzywilejowane					–	–	–	–	–
2. Tomasz Ryszard Krajewski					7 041,00	7 041,00	–	704 100,00	32,75
w tym uprzywilejowane					–	–	–	–	–
3. Tomasz Dzik					7 042,00	7 042,00	–	704 200,00	32,75
w tym uprzywilejowane					–	–	–	–	–

"BRITENET" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Nota 4

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
4. UDZIAŁY UMORZONE					375,00	375,00	–	37 500,00	1,74
w tym uprzywilejowane					–	–	–	–	–
Razem					21 500,00	21 500,00		2 150 000,00	99,99

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Komentarz:

W 2018 roku nastąpiło umorzenie udziałów zg. z art 199 KSH oraz par. 11 c ust. 1 umowy Spółki

Nota 5

Zmiany w kapitale zapasowym

	2018	2017
Stan na początek okresu	4 488 248,91	4 488 248,91
zwiększenia (z tytułu)	–	–
– sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	–	–
– podziału zysku (utworzony ustawowo)	–	–
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	–	–
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	–	–
– ...	–	–
wykorzystanie (z tytułu)	–	–
– pokrycie straty bilansowej	–	–
– umorzenie własnych udziałów	–	–
– podwyższenie kapitału zakładowego	–	–
– ...	–	–
Stan na koniec okresu	4 488 248,91	4 488 248,91

Nota 6

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2018	2017
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 133 528,24	-3 267 547,16
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	134 018,92	–
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	134 018,92	–
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
– podziału zysku z lat ubiegłych	–	–
– ...	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
– wypłaty dywidendy	–	–
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	–	–
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	–	–
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	–	–
– ...	–	–
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	134 018,92	–
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 267 547,16	3 267 547,16
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 267 547,16	3 267 547,16
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	–	–
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	–	–
– ...	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	–	–

Nota 6

Zysk (strata) z lat ubiegłych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	–	–
– ...	–	–
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 267 547,16	3 267 547,16
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 133 528,24	-3 267 547,16

Nota 7

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	2018	2017*
ZYSK / STRATA NETTO	8 223 524,31	134 018,92
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	5 094 415,12	–
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	–	–
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	–	–
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	–	–
Nagrody z zysku	–	–
Cele społeczne	–	–
Obniżenie kapitału podstawowego	–	–
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	–	–
Pokrycie straty z lat ubiegłych	3 133 528,24	134 018,92
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	–	–
...	–	–

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 8

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	4 947 412,59	–	2 692 905,00	–
a) długoterminowe	–	–	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–	–	–
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	–	–	–	–
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–
– inne należności	–	–	–	–
b) krótkoterminowe	4 947 412,59	–	2 692 905,00	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–	–	–
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	–	–	–	–
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	4 947 412,59	–	2 692 905,00	–
– do 12 miesięcy	4 947 412,59	–	2 692 905,00	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–	–	–
– inne należności	–	–	–	–
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–	–	–
a) długoterminowe	–	–	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–	–	–
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	–	–	–	–
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–
– inne należności	–	–	–	–
b) krótkoterminowe	–	–	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–	–	–
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	–	–	–	–
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	–	–	–	–
– do 12 miesięcy	–	–	–	–

Nota 8

Powiązania składników aktywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
– powyżej 12 miesięcy	–	–	–	–
– inne należności	–	–	–	–
3. Należności od pozostałych jednostek	11 614 248,72	1 463 007,05	8 471 979,53	1 580 969,54
a) długoterminowe	–	–	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–	–	–
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	–	–	–	–
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–
– inne należności	–	–	–	–
b) krótkoterminowe	11 614 248,72	1 463 007,05	8 471 979,53	1 580 969,54
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–	–	–
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	–	–	–	–
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	9 428 768,26	1 463 007,05	7 683 270,11	1 580 969,54
– do 12 miesięcy	9 428 768,26	1 463 007,05	7 683 270,11	1 580 969,54
– powyżej 12 miesięcy	–	–	–	–
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	875 427,77	–	10 590,89	–
– inne należności	1 310 052,69	–	778 118,53	–
– dochodzone na drodze sądowej	–	–	–	–

Nota 9

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	917 972,52	2 035 057,54
a) długoterminowe	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	–
– z tytułu zobowiązań wekslowych	–	–
– inne	–	–
b) krótkoterminowe	917 972,52	2 035 057,54
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	–
– z tytułu zobowiązań wekslowych	–	–
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	917 972,52	2 035 057,54
– do 12 miesięcy	917 972,52	2 035 057,54
– powyżej 12 miesięcy	–	–
– inne	–	–
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
a) długoterminowe	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	–
– z tytułu zobowiązań wekslowych	–	–
– inne	–	–
b) krótkoterminowe	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	–
– z tytułu zobowiązań wekslowych	–	–
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–

Nota 9

Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
– inne	–	–
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	4 951 273,62	4 051 878,00
a) długoterminowe	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	–
– z tytułu zobowiązań wekslowych	–	–
– inne	–	–
b) krótkoterminowe	4 951 273,62	4 051 878,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	1 085 673,57	–
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	–
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	2 902 019,83	3 000 192,37
– do 12 miesięcy	2 902 019,83	3 000 192,37
– powyżej 12 miesięcy	–	–
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	–	–
– z tytułu zobowiązań wekslowych	–	–
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	699 870,03	897 052,94
– z tytułu wynagrodzeń	–	5 760,42
– inne	263 710,19	148 872,27

Nota 11

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Opis transakcji	Nazwa spółki	2018	2017
Zakup usług związanych z rekrutacją pracowników	Britenet Recruitment Sp. z o.o.	1 101 000,00	1 112 195,00
Zakup usług zw. z najmem i eksploatacją lokali	Britenet Operations Sp. z o.o.	1 545 678,98	1 432 303,75
Sprzedaż usług informatycznych (podwykonawstwo)	Britenet Payment Solutions S.A.	14 392 248,00	8 975 000,00
Zakup usług najmu wyposażenia	Britenet Polska Sp. z o.o.	1 330 130,08	1 447 488,24
Sprzedaż usług programowania (podwykonawstwo)	Britenet Professional Services Sp. z o.o.	3 820 678,00	3 639 500,00
Zakup usług informatycznych (podwykonawca)	Britenet Experts Sp. z o.o.	14 594 487,96	6 335 339,50
		–	–
		–	–
		–	–
		–	–
		–	–
		–	–
		–	–
		–	–
		–	–

Komentarz:

Jednostka odstąpiła od sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego ponieważ nie spełnia warunków określonych w art. 56 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości.

Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym:

- przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe: rok 2017 - 77.589 tys. zł. rok 2018 - 109.088 tys. zł.
- wartość aktywów bilansu: na koniec roku 2017 - 19.628 tys. zł.; na koniec roku 2018 - 28.703 tys. zł.
- przeciętne roczne zatrudnienie w przeliczeniu na etaty: w roku 2017 - 168,06; w roku 2018 - 233,31.

Nota 12

Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nazwa i siedziba Spółki	Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki	Procent posiadanego zaangażowania w kapitale	Kwota kapitału własnego spółki	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy danej spółki
Britenet Operations Sp. z o.o.	100	100	5 000,00	13 968,75
			–	–
			–	–
			–	–
			–	–

Nota 13

Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
Euro	4,3	4,1709
USD	3,7597	3,4813
GBP	4,7895	4,7001
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00

Nota 14

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2018	2017
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	–	–
Odsetki od udzielony pożyczek	–	–
Odsetki od kredytów	–	–
Otrzymane i zarachowane dywidendy	–	–
Zapłacone i zarachowane dywidendy	–	–
Pozostałe odsetki	77 054,01	98 804,47
Razem odsetki	77 054,01	98 804,47

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2018	2017
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	–	–
Pozostałe rezerwy	41 542,05	4 041 542,05
Razem	41 542,05	4 041 542,05
Zmiana stanu	-4 000 000,00	4 041 542,05

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2018	2017
Ogółem zapasy	–	–
Koszty zakupu	–	–
Aktualizacja wyceny zapasów	–	–
Razem	–	–
Zmiana stanu, w tym:	–	–
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	–	–

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2018	2017
Należności długoterminowe	–	–
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	4 947 412,59	2 692 905,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	10 151 241,67	6 891 009,99
Razem należności	15 098 654,26	9 583 914,99
Zmiana stanu należności	-5 514 739,27	-5 222 364,35

Nota 14

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2018	2017
Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2018	2017
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	917 972,52	2 035 057,54
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	3 865 600,05	4 051 878,00
Fundusze specjalne	9 167,05	23 764,22
Razem zobowiązania, w tym:	4 792 739,62	6 110 699,76
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	–	–
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	–	–
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	–	–
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	–	–
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	–	–
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	–	–
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	–	–
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	–	–
Inne zobowiązania finansowe	–	–
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	–	–
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	–	–
Razem zobowiązania z działalności finansowej	–	–
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	–	–
Zobowiązania z działalności operacyjnej	4 792 739,62	6 110 699,76
Zmiana stanu zobowiązań	-1 317 960,14	1 429 479,07

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2018	2017
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	–	–
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	109 715,76	395 572,27
Razem	109 715,76	395 572,27
1. Zmiana stanu	285 856,51	337 308,15
Ujemna wartość firmy	–	–
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	–	–
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	22 002,00	255 062,00
Razem	22 002,00	255 062,00
2. Zmiana stanu	- 233 060,00	255 062,00
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	52 796,51	- 592 370,15

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2018	2017
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	–	–
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	–	–
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	–	–
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	–	–
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	–	–
Pozostałe	–	–
Razem	–	–
Zmiana stanu	–	–

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2018	2017
Środki pieniężne w kasie	70 610,98	76 770,90
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 098 823,61	540 859,90
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	–	–
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	–	–
– чеки	–	–
– weksle	–	–
– inne	–	–
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	1 169 434,59	617 630,80
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	551 803,79	–
Wycena bilansowa środków pieniężnych	–	–

Nota 14

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2018	2017
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	–	–
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	609 672,24	–

Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

--

Nota 15

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	188,64	131,02
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	186,64	128,02
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	–	–
– uczniowie	–	–
– osoby wykonujące pracę nakładczą	–	–
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	2,00	3,00

Nota 16

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	2018	2017
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	72 000,00	72 000,00
1. Wynagrodzenie	72 000,00	72 000,00
członek zarządu	72 000,00	72 000,00
(pełniona funkcja)	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	–	–
1. Wynagrodzenie	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	–	–
1. Wynagrodzenie	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
RAZEM	72 000,00	72 000,00

Nota 17

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2018	2017
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	09.03.2018	2 lata	12 000,00	12 000,00
Inne usługi atestacyjne			–	–
Usługi doradztwa podatkowego			–	–
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			–	–
Pozostałe usługi			–	–
Razem			12 000,00	12 000,00

Nota 18

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	NIE
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	NIE
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	NIE
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	NIE

Nota 19

Fundusze specjalne

Tytuł	2018	2017
Fundusz socjalny	9 167,05	23 764,22
Zakładowy fundusz rehabilitacji osób niepełnosprawnych	–	–
Fundusz remontowy w spółdzielni mieszkaniowej	–	–
...	–	–
Razem	9 167,05	23 764,22

Nota 20

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2018		2017	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	18 212 926,00	50 089 209,74	24 183 730,33	22 178 794,67
– usługi informatyczne i inne	18 212 926,00	50 089 209,74	24 183 730,33	22 178 794,67
– ...	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–
RAZEM	18 212 926,00	50 089 209,74	24 183 730,33	22 178 794,67
w tym:				

Nota 20

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018		2017	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	18 212 926,00	36 164 646,79	17 007 415,22	15 492 372,71
– produkty/usługi	18 212 926,00	36 164 646,79	17 007 415,22	15 492 372,71
– towary	–	–	–	–
Sprzedaż eksportowa	–	1 392 509,72	–	76 188,40
– produkty/usługi	–	1 392 509,72	–	76 188,40
– towary	–	–	–	–
Sprzedaż wewnątrznijna	–	12 532 053,23	7 176 315,11	6 610 233,56
– produkty/usługi	–	12 532 053,23	7 176 315,11	6 610 233,56
– towary	–	–	–	–

Nota 21

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	2018	2017
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	–	–
B. Koszty wg rodzajów	63 916 971,15	41 700 802,81
1. Amortyzacja	451 426,62	460 285,82
2. Zużycie materiałów i energii	37 157,71	39 491,68
3. Usługi obce	43 555 384,16	27 475 396,63
4. Podatki i opłaty, w tym:	53 389,07	29 049,10
– podatek akcyzowy	–	–
5. Wynagrodzenia	13 455 496,44	9 658 402,89
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	4 274 592,17	2 794 160,11
– emerytalne	2 417 957,41	1 717 133,34
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	2 089 524,98	1 244 016,58
– pozostałe koszty rodzajowe	2 089 524,98	1 244 016,58
– ...	–	–
– ...	–	–
RAZEM	63 916 971,15	41 700 802,81

Nota 22

Inne przychody operacyjne

	2018	2017
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
II. Pozostałe, w tym:	4 581 634,92	216 550,78
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	4 247 433,22	–
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	–	–
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	–	–
4) otrzymane koszty postępowania spornego	–	–
6) przedawnione zobowiązania	–	–
7) zwrócone, umorzone podatki	–	–
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	–	–
9) odsprzedaż multisport oraz inne	334 201,70	216 550,78
10) dotacja	–	–
Inne przychody operacyjne RAZEM	4 581 634,92	216 550,78

Nota 23

Inne koszty operacyjne

	2018	2017
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	–	4 000 000,00
– kary umownej	–	4 000 000,00
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
II. Pozostałe, w tym:	139 136,21	57 398,30
1) odpis aktualizujący wartość należności	129 520,73	–
Przyczyna utworzenia:		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	–	–
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	–	–
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	–	–
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	–	–
6) przedawnione należności	–	–
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	–	–
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	–	–
9) pozostałe koszty operacyjne oraz darowizny	9 615,48	57 398,30
10) ...	–	–
Inne koszty operacyjne RAZEM	139 136,21	4 057 398,30

Nota 24

Wybrane przychody finansowe

	2018	2017
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	–	–
a) od jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– od jednostek zależnych	–	–
– od jednostek współzależnych	–	–
– od jednostek stowarzyszonych	–	–
– od znaczącego inwestora	–	–
– od wspólnika jednostki współzależnej	–	–
– od jednostki dominującej	–	–
– od pozostałych jednostek powiązanych	–	–
b) od pozostałych jednostek	–	–
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	5 199,96	23 249,87
1) z tytułu udzielonych pożyczek	–	–
a) od jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– od jednostek zależnych	–	–
– od jednostek współzależnych	–	–
– od jednostek stowarzyszonych	–	–
– od znaczącego inwestora	–	–
– od wspólnika jednostki współzależnej	–	–
– od jednostki dominującej	–	–
– od pozostałych jednostek powiązanych	–	–
b) od pozostałych jednostek	–	–
2) pozostałe odsetki	5 199,96	23 249,87
a) od jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– od jednostek zależnych	–	–
– od jednostek współzależnych	–	–
– od jednostek stowarzyszonych	–	–
– od znaczącego inwestora	–	–
– od wspólnika jednostki współzależnej	–	–
– od jednostki dominującej	–	–
– od pozostałych jednostek powiązanych	–	–
b) od pozostałych jednostek	5 199,96	23 249,87

Nota 24

Wybrane przychody finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
III. Inne przychody finansowe razem	57 608,75	–
1) dodatnie różnice kursowe	57 608,75	–
– zrealizowane	57 608,75	–
– niezrealizowane	–	–
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
3) pozostałe, w tym:	–	–
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–

Nota 25

Wybrane koszty finansowe

	2018	2017
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	82 253,97	98 804,47
1) od kredytów i pożyczek	–	–
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– dla jednostek zależnych	–	–
– dla jednostek współzależnych	–	–
– dla jednostek stowarzyszonych	–	–
– dla znaczącego inwestora	–	–
– dla wspólnika jednostki współzależnej	–	–
– dla jednostki dominującej	–	–
– dla pozostałych jednostek powiązanych	–	–
b) dla innych jednostek	–	–
2) pozostałe odsetki	82 253,97	98 804,47
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– dla jednostek zależnych	–	–
– dla jednostek współzależnych	–	–
– dla jednostek stowarzyszonych	–	–
– dla znaczącego inwestora	–	–
– dla wspólnika jednostki współzależnej	–	–
– dla jednostki dominującej	–	–
– dla pozostałych jednostek powiązanych	–	–
b) dla innych jednostek	82 253,97	98 804,47
II. Inne koszty finansowe razem	71,73	82 378,15
1) ujemne różnice kursowe	–	82 378,15
– zrealizowane	–	55 396,03
– niezrealizowane	–	26 982,12
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
3) pozostałe, w tym:	71,73	–
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	–	–
– ...	71,73	–
– ...	–	–
– ...	–	–

Nota 26
Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–	–	–	–
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	–	–	–	–	–
a) długoterminowe	–	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–	–
b) krótkoterminowe	–	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–	–
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	4 041 542,05	–	–	4 000 000,00	41 542,05
a) długoterminowe	–	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–	–
b) krótkoterminowe	4 041 542,05	–	–	4 000 000,00	41 542,05
– ...	4 041 542,05	–	–	4 000 000,00	41 542,05
– ...	–	–	–	–	–
Razem	4 041 542,05	–	–	4 000 000,00	41 542,05

Nota 27
Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2018	2017
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	–	–
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	–	–
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	–	–
– w roku ...	–	–
– w roku ...	–	–
– w roku ...	–	–
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	–	–
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	–	–
– kredyty	–	–
– obligacje	–	–
– inne	–	–
3. Inne	–	–
– ...	–	–
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	109 715,76	395 572,27
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	109 715,76	395 572,27
2. Opłacony z góry czynsz	–	–
3. Opłacone z góry koszty energii	–	–
4. Prenumerata czasopism	–	–
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	–	–
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	–	–
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	–	–
– kredyty	–	–
– obligacje	–	–
– inne	–	–
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	–	–

Nota 27

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	–	–
10. ...	–	–
Rozliczenia międzyokresowe (biernie), w tym:	22 002,00	255 062,00
1. Ujemna wartość firmy	–	–
Stan na BO	–	–
a) zwiększenia, w tym:	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
b) zmniejszenia, w tym:	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	22 002,00	255 062,00
a) długoterminowe, w tym:	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
b) krótkoterminowe, w tym:	22 002,00	255 062,00
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	22 002,00	255 062,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	–	–
a) długoterminowe, w tym:	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
b) krótkoterminowe, w tym:	–	–
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	–	–
– przychody oszacowane i niezafakturowane	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	–	–

Nota 28

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	–	–	–	–	–	385 486,98	385 486,98
Zwiększenia, w tym:	–	–	–	–	–	–	–
– nabycie	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	385 486,98	385 486,98
– likwidacja	–	–	–	–	–	–	–
– rozchód	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	385 486,98	385 486,98
Wartość brutto na koniec okresu	–	–	–	–	–	–	–
Umorzenia na początek okresu	–	–	–	–	–	–	–
Umorzenia bieżące – zwiększenia	–	–	–	–	–	–	–
Umorzenia – zmniejszenia	–	–	–	–	–	–	–

Nota 28

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
– likwidacja	–	–	–	–	–	–	–
– rozchód	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Razem umorzenia na koniec okresu	–	–	–	–	–	–	–
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	–	–	–	–	–	–	–
Zwiększenia	–	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia	–	–	–	–	–	–	–
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	–	–	–	–	–	–	–
Wartość księgowa netto na początek okresu	–	–	–	–	–	385 486,98	385 486,98
Wartość księgowa netto na koniec okresu	–	–	–	–	–	–	–
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	–	–	–	–	–	–	–

Nota 29

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	–	–	1 032 500,00	78 864,36	169 692,76	–	1 281 057,12
Zwiększenia, w tym:	–	–	–	–	–	–	–
– nabycie	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	–	–
– likwidacja	–	–	–	–	–	–	–
– aktualizacja wartości	–	–	–	–	–	–	–
– rozchód	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Wartość brutto na koniec okresu	–	–	1 032 500,00	78 864,36	169 692,76	–	1 281 057,12
Umorzenie na początek okresu	–	–	202 196,80	66 974,07	133 816,05	–	402 986,92
Umorzenia bieżące – zwiększenia	–	–	25 812,48	5 961,36	34 165,80	–	65 939,64
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	–	–
– likwidacja	–	–	–	–	–	–	–
– rozchód	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Umorzenie na koniec okresu	–	–	228 009,28	72 935,43	167 981,85	–	468 926,56
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	–	–	–	–	–	–	–
Zwiększenia	–	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia	–	–	–	–	–	–	–

Nota 29

Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-
Wartość księgowa netto na początek okresu	-	-	830 303,20	11 890,29	35 876,71	-	878 070,20
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	-	804 490,72	5 928,93	1 710,91	-	812 130,56
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	-	22,00	92,00	99,00	-	37,00

Sporządzono **WARSZAWA** dnia **29.03.2019**
(miejscowość) (data)

.....
Maciej Soprych
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy)