



LETUS

CAPITAL

LETUS CAPITAL S.A.

**Korekta skonsolidowanego raportu
kwartalnego za okres od 01.10.2018 r.
do 31.12.2018 r.**

1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1.1. Bilans jednostkowy (dane w PLN)

AKTYWA	Na dzień 31.12.2017	Na dzień 31.12.2018
A. AKTYWA TRWAŁE	11 794 964,87	10 609 341,87
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	121 812,00
1. Środki trwałe	0,00	121 812,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	11 411 214,87	10 487 529,87
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	11 411 214,87	10 487 529,87
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	383 750,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	383 750,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	2 109 884,32	449 794,59
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 681 175,82	445 765,72
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 681 175,82	445 765,72
III. Inwestycje krótkoterminowe	427 222,83	95,20
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	427 222,83	95,20
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 485,67	3 933,67
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem	13 904 849,19	11 059 136,46

P A S Y W A		Na dzień 31.12.2017	Na dzień 31.12.2018
A. KAPITAŁ WŁASNY		13 171 364,11	10 944 887,93
I. Kapitał podstawowy		1 778 000,00	6 360 413,20
II. Kapitał zapasowy		8 359 622,18	8 359 622,18
III. Kapitał z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe		9 273 919,80	4 691 506,60
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-6 179 236,41	-6 240 177,87
VI. Zysk (strata) netto		-60 941,46	-2 226 476,18
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		733 485,08	114 248,53
I. Rezerwy na zobowiązania		437 197,71	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		437 197,71	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		296 287,37	114 248,53
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		296 287,37	114 248,53
4. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
Pasywa razem		13 904 849,19	11 059 136,46

1.2. Rachunek zysków i strat jednostkowy (dane w PLN)

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	01.10.2017 – 31.12.2017	01.01.2017 – 31.12.2017	01.10.2018 – 31.12.2018	01.01.2018 – 31.12.2018
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0,00	132 013,00	30 000,00	57 000,00
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	33 998,00	30 000,00	57 000,00
2.	Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	98 015,00	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	58 513,33	164 937,13	58 644,23	85 048,33
1.	Amortyzacja	0,00	0,00	33 988,00	33 988,00
2.	Zużycie materiałów i energii	0,00	1 297,31	0,00	0,00
3.	Usługi obce	28 457,33	58 351,89	24 618,23	48 022,33
4.	Podatki i opłaty	30 056,00	55 296,00	38,00	3 038,00
5.	Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	25 722,93	0,00	0,00
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	24 269,00	0,00	0,00
C.	Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)	-58 513,33	-32 924,13	-28 644,23	-28 048,33
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	3 669,54	1 010 817,06	1 010 817,06
1.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne przychody operacyjne	0,00	3 669,54	1 010 817,06	1 010 817,06
E.	Pozostałe koszty operacyjne	28 128,28	28 128,28	1 477 254,46	2 825 512,54
1.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	1 477 254,46	1 821 743,52
3.	Inne koszty operacyjne	28 128,28	28 128,28	0,00	1 003 769,02
F.	Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	-86 641,61	-57 382,87	-495 081,63	-1 842 743,81
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	1 419,43
1.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	1 419,43
3.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	69,25	3 558,59	1 401,80	1 401,80
1.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne	69,25	3 558,59	1 401,80	1 401,80
I.	Zysk/Strata brutto	-86 710,86	-60 941,46	-496 483,43	-1 842 726,18
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	383 750,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk/Strata netto	-86 710,86	-60 941,46	-496 483,43	-2 226 476,18

1.3. Rachunek przepływów pieniężnych jednostkowy (dane w PLN)

WYSZCZEGÓLNIENIE		01.10.2017 – 31.12.2017	01.01.2017 – 31.12.2017	01.10.2018 – 31.12.2018	01.01.2018 – 31.12.2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk (strata) netto	-86 710,86	-60 941,46	-496 483,43	-2 226 476,18
II.	Korekty razem	86 214,40	60 541,80	496 530,33	2 227 712,80
1.	Amortyzacja	0,00	0,00	33 988,00	33 988,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	437 197,71	30 000,00
6.	Zmiana stanu zapasów	14 367,09	0,00	15 516,42	0,00
7.	Zmiana stanu należności	-446 192,62	-1 046 314,84	-196 594,61	1 235 410,10
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	52 742,48	103 891,07	85 353,49	1 865,68
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 014,33	-1 485,67	-2 448,00	-2 448,00
10.	Inne korekty	463 283,12	1 004 451,24	123 517,32	928 897,02
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-496,46	-399,66	46,90	1 236,62
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	562 849,95
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	562 849,95
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	564 000,00

1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	564 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	-1 150,05
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-496,46	-399,66	46,90	86,57
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-496,46	-399,66	46,90	86,57
F.	Środki pieniężne na początek okresu	505,09	408,29	48,30	8,63
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	8,63	8,63	95,20	95,20

1.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym jednostkowy (dane w PLN)

Lp.	Wyszczególnienie	01.10.2017 – 31.12.2017	01.01.2017 – 31.12.2017	01.10.2018 – 31.12.2018	01.01.2018 – 31.12.2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 985 486,06	3 958 385,77	11 441 371,36	13 171 364,11
I.A.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 985 486,06	3 958 385,77	11 441 371,36	13 171 364,11
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 778 000,00	1 778 000,00	6 360 413,20	1 778 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	4 582 413,20
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 778 000,00	1 778 000,00	6 360 413,20	6 360 413,20
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 359 622,18	8 359 622,18	8 359 622,18	8 359 622,18
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 359 622,18	8 359 622,18	8 359 622,18	8 359 622,18
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	4 691 506,60	9 273 919,80
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	-4 582 413,20
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	9 273 919,80	9 273 919,80	4 691 506,60	4 691 506,60
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 153 467,01	-6 179 236,41	-7 970 170,62	-6 240 177,87
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	6 153 467,01	6 179 236,41	7 970 170,62	6 240 177,87
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 153 467,01	6 179 236,41	7 970 170,62	6 240 177,87
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	6 153 467,01	6 179 236,41	7 970 170,62	6 240 177,87
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 153 467,01	-6 179 236,41	-7 970 170,62	-6 240 177,87
6.	Wynik netto	-86 710,86	-60 941,46	-496 483,43	-2 226 476,18
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	13 171 364,11	13 171 364,11	10 944 887,93	10 944 887,93
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	13 171 364,11	13 171 364,11	10 944 887,93	10 944 887,93

1.5. Bilans skonsolidowany (dane w PLN)

AKTYWA		Na dzień 31.12.2017	Na dzień 31.12.2018
A.	AKTYWA TRWAŁE	18 974 683,93	7 812 970,39
I.	Wartości niematerialne i prawne	7 660,00	102 660,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	102 660,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	7 660,00	0,00
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1.	Wartość firmy – jednostki zależne	0,00	0,00
2.	Wartość firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	5 086 243,93	4 031 850,52
1.	Środki trwałe	4 887 897,50	3 833 504,09
2.	Środki trwałe w budowie	198 346,43	198 346,43
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
V.	Inwestycje długoterminowe	13 497 030,00	3 678 459,87
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	13 497 030,00	3 678 459,87
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	383 750,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	383 750,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	4 767 640,78	6 814 533,56
I.	Zapasy	71 274,93	22 642,37
1.	Materiały	32 191,05	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00

4. Towary	31 009,93	22 642,37
5. Zaliczki na dostawy i usługi	8 073,95	0,00
II. Należności krótkoterminowe	3 930 643,46	6 538 854,67
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	3 930 643,46	6 538 854,67
III. Inwestycje krótkoterminowe	621 191,38	236 628,16
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	621 191,38	236 628,16
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	144 531,01	16 408,36
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem	23 742 324,71	14 627 503,95

P A S Y W A	Na dzień 31.12.2017	Na dzień 31.12.2018
A. KAPITAŁ WŁASNY	19 594 324,00	13 675 639,61
I. Kapitał podstawowy	5 954 500,00	6 360 413,20
II. Kapitał zapasowy	8 359 622,18	8 359 622,18
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	13 084 122,24	7 463 513,04
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 637 667,54	-7 210 168,07
VII. Zysk (strata) netto	-166 252,88	-1 297 740,74
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	0,00	1 039 016,20
C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	-4 369 977,67
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 148 000,71	4 282 825,81
I. Rezerwy na zobowiązania	518 722,78	111 525,07
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	111 525,07	111 525,07
3. Pozostałe rezerwy	407 197,71	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	162 454,12	144 074,80
1. Wobec Jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	162 454,12	144 074,80
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 436 823,81	4 027 225,94
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 436 823,81	4 027 225,94
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	30 000,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	30 000,00	0,00
Pasywa razem	23 742 324,71	14 627 503,95

1.6. Rachunek zysków i strat skonsolidowany (dane w PLN)

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	01.10.2017 – 31.12.2017	01.01.2017 – 31.12.2017	01.10.2018 – 31.12.2018	01.01.2018 – 31.12.2018
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 908 224,91	8 040 237,91	3 753 579,52	5 783 309,07
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 992 034,33	7 026 032,33	3 753 579,52	5 783 309,07
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	916 190,58	1 014 205,58	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	9 837 595,11	9 944 018,91	3 476 149,29	5 432 626,84
I.	Amortyzacja	483 658,13	483 658,13	405 326,44	470 672,96
II.	Zużycie materiałów i energii	2 369 523,25	2 370 820,56	708 735,37	1 336 257,06
III.	Usługi obce	2 108 595,05	2 138 489,61	589 822,70	1 144 558,83
IV.	Podatki i opłaty, w tym podatek akcyzowy	365 090,34	390 330,34	107 690,72	155 507,92
V.	Wynagrodzenia	2 477 011,18	2 477 011,18	997 179,88	1 371 349,04
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	608 420,02	608 420,02	380 774,44	481 095,59
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	441 210,26	466 933,19	175 541,97	258 767,96
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	984 086,88	1 008 355,88	111 077,77	214 417,48
C.	Zysk/Strata ze sprzedaży	-1 929 370,20	-1 903 781,00	277 430,23	350 682,23
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 794 235,08	1 797 904,84	2 551 673,79	2 833 700,45
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 472 316,03	1 472 316,03	1 784 710,90	1 784 710,90
II.	Dotacje	59 018,09	59 018,09	22 458,13	22 458,13
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	262 900,96	262 900,96	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	0,00	3 669,76	744 504,76	1 026 531,42
E.	Pozostałe koszty operacyjne	40 236,08	40 236,08	1 842 638,27	3 199 572,35
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	1 821 743,52	1 821 743,52
III.	Inne koszty operacyjne	40 236,08	40 236,08	20 894,75	1 377 828,83
F.	Zysk/Strata na działalności operacyjnej	-175 371,20	-146 112,24	986 465,75	-15 189,67
G.	Przychody finansowe	25 331,17	25 331,17	457,92	2 019,30
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	17 251,11	17 251,11	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	8 080,06	8 080,06	457,92	2 019,30
H.	Koszty finansowe	41 982,47	45 471,81	11 149,85	26 655,69
I.	Odsetki	29 895,66	29 895,66	0,00	0,00

II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	12 086,81	15 576,15	11 149,85	26 655,69
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Zysk/Strata na działalności gospodarczej	-192 022,50	-166 252,88	975 773,82	-39 826,06
K.	Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) brutto	-192 022,50	-166 252,88	975 773,82	-39 826,06
O.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	383 750,00	383 750,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R.	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	426 244,73	874 164,68
S.	Zysk (strata) netto	-192 022,50	-166 252,88	549 529,09	-1 297 740,74

1.7. Rachunek przepływów pieniężnych skonsolidowany (dane w PLN)

WYSZCZEGÓLNIENIE		01.10.2017 – 31.12.2017	01.01.2017 – 31.12.2017	01.10.2018 – 31.12.2018	01.01.2018 – 31.12.2018
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-192 022,50	-166 252,88	549 529,09	-1 297 740,74
II.	Korekty razem	409 640,89	358 636,90	-435 515,05	1 342 726,64
1.	Amortyzacja	483 658,13	483 658,13	405 326,44	470 672,96
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	407 197,71	407 197,71
6.	Zmiana stanu zapasów	-56 907,84	-71 274,93	-11 634,32	48 632,56
7.	Zmiana stanu należności	-2 695 660,26	-3 295 782,48	-1 955 125,51	-2 608 211,21
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 498 277,37	3 207 056,30	202 668,71	755 060,26
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-141 031,01	-144 531,01	124 651,23	-98 122,65
10.	Inne korekty	4 317 859,24	179 510,89	391 400,69	2 367 497,01
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	217 618,39	192 384,02	114 014,04	44 985,90
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				

I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	562 849,95
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	562 849,95
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	564 000,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	564 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	-1 150,05
D.	Przepływy pieniężne netto razem	217 618,39	192 384,02	114 014,04	43 835,85
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	192 287,22	192 384,02	114 014,04	43 835,85
F.	Środki pieniężne na początek okresu	505,09	408,29	122 614,12	192 792,31
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	192 792,31	192 792,31	236 628,16	236 628,16

1.8. Zestawienie zmian w kapitale skonsolidowane (dane w PLN)

Lp.	Wyszczególnienie	01.10.2017 – 31.12.2017	01.01.2017 – 31.12.2017	01.10.2018 – 31.12.2018	01.01.2018 – 31.12.2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 985 486,06	6 857 157,08	13 953 516,24	19 594 324,00
I.A.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 985 486,06	6 857 157,08	13 953 516,24	19 594 324,00

1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 778 000,00	4 025 000,00	6 360 413,20	5 954 500,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	1 929 500,00	0,00	405 913,20
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 954 500,00	5 954 500,00	6 360 413,20	6 360 413,20
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 359 622,18	8 359 622,18	8 359 622,18	8 359 622,18
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 359 622,18	8 359 622,18	8 359 622,18	8 359 622,18
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	2 110 202,44	7 463 513,04	13 084 122,24
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	13 084 122,24	10 973 919,80	0,00	-5 620 609,20
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	13 084 122,24	13 084 122,24	7 463 513,04	7 463 513,04
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 189 327,06	-4 978 457,80	-7 803 920,42	-7 803 920,42
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	6 189 327,06	4 978 457,80	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 189 327,06	4 978 457,80	7 803 920,42	7 803 920,42
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	7 586 566,75	7 637 667,54	9 057 437,90	7 210 168,07
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 586 566,75	-7 637 667,54	-9 057 437,90	-7 210 168,07
6.	Wynik netto	-192 022,50	-166 252,88	549 529,09	-1 297 740,74
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	19 619 655,17	19 594 324,00	13 675 639,61	13 675 639,61
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	19 594 324,00	19 594 324,00	13 675 639,61	13 675 639,61

1.9. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

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

Rachunek zysków i strat

Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. Przychody z wykonania niezakończonych usług, w tym budowlanej, ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten można ustalić w sposób wiarygodny. Spółka ustala stopień zaawansowania prac na podstawie - udziału kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi,

Określony w ten sposób stopień zaawansowania prac stosowany jest do określenia wartości sprzedaży w stosunku do wartości przychodów wynikających z treści zawartych umów. Różnica pomiędzy tak ustaloną wartością sprzedaży a wartością zafakturowaną na odbiorców usług odnoszona jest w pozycję rozliczeń międzyokresowych.

W przypadku, gdy stopień zaawansowania nie zakończonych usług nie może być na dzień bilansowy ustalony w sposób wiarygodny, to przychód ustala się w wysokości poniesionych w danym okresie kosztów, nie wyższych jednak od kosztów, których pokrycie przychodami w przyszłości przez zamawiającego jest prawdopodobne.

Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym, wyróżniając, zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat:

- I. Amortyzację
- II. Zużycie materiałów i energii
- III. Usługi obce
- IV. Podatki i opłaty
- V. Wynagrodzenia
- VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia
- VII. Pozostałe koszty rodzajowe
- VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- zmiany stanu aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Podatek dochodowy bieżący

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem)

własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.

Bilans

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

- koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,
- nabytą wartość firmy,
- nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje,
- nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania.

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów, ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Inwestycje długoterminowe

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne i inne inwestycje nie stanowiące aktywów finansowych zaliczone do aktywów trwałych nie użytkowane przez jednostkę, lecz nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów lub uzyskania z nich przychodów, lub innych pożytków - wycenia się według ceny ich nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Wartość wg cen nabycia podlega okresowemu przeszacowaniu do wartości w cenie rynkowej.

Długoterminowe aktywa finansowe:

Udziały lub akcje wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały lub akcje po początkowym ujęciu w cenie nabycia podlegają przeszacowaniu do wartości w cenie rynkowej.

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość w cenie nabycia przeszacowuje się do wartości w cenie rynkowej.

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe (instrumenty finansowe)

Instrumenty finansowe

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz.U z dnia Dz. U. z dnia 22 grudnia 2001, z późn. zmianami).

Instrumentem finansowym jest każda umowa, która powoduje powstanie aktywa finansowego u jednej strony i zobowiązania

finansowego lub instrumentu kapitałowego u drugiej strony.

Aktywa finansowe Spółka klasyfikuje do następujących kategorii:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzielone są na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

Podstawę dokonania klasyfikacji stanowi cel nabycia aktywów finansowych oraz ich charakter. Spółka określa klasyfikacje swoich aktywów finansowych przy ich początkowym ujęciu, a następnie poddaje ją weryfikacji na każdy dzień sprawozdawczy.

Aktywa finansowe

Aktywa finansowe wycenia się na moment ich ujęcia w księgach w wartości godziwej. Początkowa wycena powiększana jest o koszty transakcji. Koszty transakcyjne ewentualnego zbycia składnika aktywów nie są uwzględniane przy późniejszej wycenie aktywów finansowych chyba że byłyby istotne. Składnik aktywów finansowych jest wykazywany w bilansie, gdy Spółka staje się stroną umowy (kontraktu), z której ten składnik aktywów finansowych wynika. Aktywa finansowe nabyte na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg na dzień ich nabycia.

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją przesłanki wskazujące na utratę wartości składnika aktywów finansowych.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Składnik aktywów finansowych zalicza się do kategorii przeznaczonych do obrotu jeżeli został nabyty w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, lub jeżeli stanowi część portfela, który generuje krótkoterminowe zyski lub też jest instrumentem pochodnym o dodatniej wartości godziwej. W Spółce do tej kategorii należą przede wszystkim instrumenty pochodne (Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń)

Wbudowane instrumenty pochodne są oddzielane od umów i traktowane jak instrumenty pochodne, jeżeli wszystkie z następujących warunków są spełnione:

- charakter ekonomiczny i ryzyko wbudowanego instrumentu nie są ściśle związane z ekonomicznym charakterem i ryzykiem umowy, w którą dany instrument jest wbudowany,
- samodzielny instrument z identycznymi warunkami realizacji jak instrument wbudowany spełniałby definicję instrumentu pochodnego,
- instrument hybrydowy (złożony) nie jest wykazywany w wartości godziwej, a zmiany jego wartości godziwej nie są odnoszone w zysk/stratę netto (tj. instrument pochodny, który jest wbudowany w składnik aktywów finansowych lub zobowiązanie finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy, nie jest wydzielony).

Wbudowane instrumenty pochodne są wykazywane w analogiczny sposób jak samodzielne instrumenty pochodne.

Aktywa zaliczone do kategorii przeznaczonych do obrotu wyceniane są na każdy dzień bilansowy w wartości godziwej a wszelkie zyski lub straty odnoszone są w przychody lub koszty finansowe. Wartość godziwą pochodnych instrumentów finansowych ustala się w oparciu o wyceny przeprowadzone przez banki realizujące transakcje. Wartość godziwą pozostałych aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu ustala się stosując odpowiednie techniki wyceny, które obejmują: wykorzystanie cen niedawno zawartych transakcji lub cen ofertowych, porównanie do podobnych instrumentów, modele wyceny opcji. Wartość godziwą instrumentów dłużnych stanowią przyszłe przepływy pieniężne zdyskontowane bieżącą rynkową stopą procentową właściwą dla podobnych instrumentów.

Na dzień bilansowy do aktywów przeznaczonych do obrotu Spółka zaliczyła instrumenty pochodne.

Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się - niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty) - aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi. Pożyczki udzielone i należności własne, które Spółka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę w celu nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym.

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Do tej kategorii Spółka zalicza głównie depozyty bankowe jak również udzielone pożyczki i nabyte, nienotowane instrumenty dłużne.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

Aktywa finansowe utrzymywane do upływu terminu wymagalności są to niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem, że Spółka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną się one wymagalne. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wyceniane są na każdy dzień sprawozdawczy w zamortyzowanym koszcie z zastosowaniem efektywnej stopy procentowej.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży są to instrumenty finansowe niezaliczone do żadnej z pozostałych kategorii.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży zalicza się do aktywów trwałych, o ile nie istnieje zamiar zbycia inwestycji w ciągu 1 roku od dnia bilansowego lub do aktywów obrotowych - w przeciwnym wypadku. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wyceniane są na każdy dzień sprawozdawczy w wartości godziwej a zyski i straty (za wyjątkiem strat z tytułu utraty wartości) ujmowane są w kapitale przychodach i kosztach finansowych. W przypadku oprocentowanych instrumentów dłużnych zaliczonych do tej kategorii część odsetkowa ustalona przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej jest odnoszona bezpośrednio do rachunku zysków i strat.

Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe wycenia się na moment ich ujęcia w księgach w wartości godziwej. W początkowej wycenie uwzględniane są koszty transakcji. Koszty transakcyjne wyzbycia się (wypełnienia) składnika zobowiązań finansowych nie są uwzględniane przy późniejszej wycenie tych zobowiązań chyba że byłyby istotne. Składnik zobowiązań finansowych jest wykazywany w bilansie, gdy Spółka staje się stroną umowy (kontraktu), z której to zobowiązanie finansowe wynika.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu są to zobowiązania, które stanowią pochodne instrumenty finansowe (Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń) lub zobowiązania do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych z instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

Zobowiązania zaliczone do zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej wyceniane są na każdy dzień sprawozdawczy w wartości godziwej a wszelkie zyski lub straty odnoszone są w przychody lub koszty finansowe. Wyceny instrumentów pochodnych w wartości godziwej dokonuje się na dzień bilansowy w oparciu o wyceny przeprowadzone przez banki realizujące transakcje. Wartość godziwą instrumentów dłużnych stanowią przyszłe przepływy pieniężne zdyskontowane bieżącą rynkową stopą procentową właściwą dla podobnych instrumentów.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Koszty wytworzenia niezakończonych usług wykonywanych na podstawie długotrwałych umów obejmują koszty poniesione od dnia zawarcia odpowiedniej umowy do dnia bilansowego. Koszty poniesione przed zawarciem umowy związane z realizacją jej przedmiotu, zaliczane są do aktywów, jeżeli pokrycie w przyszłości tych kosztów przychodami uzyskanymi od zamawiającego jest prawdopodobne.

Przychody z wykonania niezakończonych usług, objętej umową, w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten można ustalić w sposób wiarygodny.

Należności

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

Środki pieniężne

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po

obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

W tej pozycji ujmowana jest nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi z tytułu realizacji kontraktów długoterminowych.

Kapitały własne

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki. Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału. Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych. Udziały lub akcje własne wyceniane są w cenie nabycia i wykazywane w kwocie ujemnej w kapitale własnym.

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały jako skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości aktywów trwałych, który uprzednio podlegał aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego.

Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny zwiększają również skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zmniejszają, do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była rozliczona do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

Rezerwy

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
- udzielone gwarancje i poręczenia,
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,
- przyszłe świadczenia pracownicze - nagrody jubileuszowe,
- odprawy emerytalno-rentowe,
- przyszłe zobowiązania związane z restrukturyzacją.

Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe - które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

Inne rozliczenia międzyokresowe

a) Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

b) Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych

w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,

- ujemną wartość firmy,
- nadwyżka zafakturowanych przychodów nad zarachowanymi dotycząca kontraktów długoterminowych.

Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym

W bieżącym roku nie dokonywano zmiany zasad rachunkowości.

1.10. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

Emitent prowadzi swoją działalność poprzez spółki celowe, dlatego realnym odzwierciedleniem wyników jest raport skonsolidowany. Zarówno w działalności Emitenta jak i Grupy Kapitałowej w IV kwartale nie wystąpiły istotne dokonania czy też niepowodzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki. Skonsolidowane przychody ze sprzedaży za IV kwartał 2018 r. w kwocie 3 753 579,52 zł pochodzą w przeważającej części ze sprzedaży usług wykonywanych przez Przedsiębiorstwa Usługowo-Handlowego „Nafta- Trans” Sp. z o.o. w okresach wcześniejszych i zafakturowane w IV kwartale (2 851 776,92 zł), na koszty działalności operacyjnej w wysokości 3 476 149,29 zł składają się głównie nakłady na podwykonawców, materiały, energię oraz wynagrodzenia. Skonsolidowany rachunek zysków i strat wykazuje zysk netto na kwotę 549 529,09 zł. Skumulowana skonsolidowana strata netto w wysokości -1 297 740,74 zł jest przede wynikiem przeprowadzenia odpisów aktualizacyjnych nieściągalnych należności.

2. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Nie dotyczy. Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych.

3. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM

Miejski Pojazd Elektryczny Sp. z o.o. - 60% udziału w kapitale zakładowym.

CASA Sp. z o.o. - 100% udziału w kapitale zakładowym

CASAS Sp. z o.o. - 100% udziału w kapitale zakładowym

DAVINCI Sp. z o.o. - 100% udziału w kapitale zakładowym

iTechnologie Games Sp. z o.o. - 90% udziału w kapitale zakładowym

Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe „Nafta-Trans” Sp. z o.o. - 55,74% udziału w kapitale zakładowym

4. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy. Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

5. INFORMACJA O PODJĘTYCH PRZEZ SPÓŁKĘ, W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE W PRZEDSIĘBIORSTWIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH

Podmiot nie realizował działalności innowacyjnej w IV kwartale 2018 roku.

6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI, O KTÓRYCH INFORMACJA ZOSTAŁA ZAMIESZCZONA W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM

Spółka w Dokumencie Informacyjnym z dnia 19 czerwca 2017 roku zaznaczyła wprowadzenie nowej strategii działalności.

Lp.	Termin realizacji	Zadanie inwestycyjne	Stan realizacji
1	2017	Zakup obiektu pod najem komercyjny długoterminowy	Zakupiona spółka CASA Sp. z o.o. posiadająca nieruchomość w centrum Torunia. Aktualnie trwają prace remontowe, które mają zostać zakończone w II połowie 2019 roku. Spółka posiada już potencjalnych najemców.
2	2017	Zakup obiektu pod najem krótkoterminowy	Zakupiona spółka DAVINCI Sp. z o.o. posiadająca nieruchomość w Czernikowie, w której prowadzony jest hotel z restauracją.

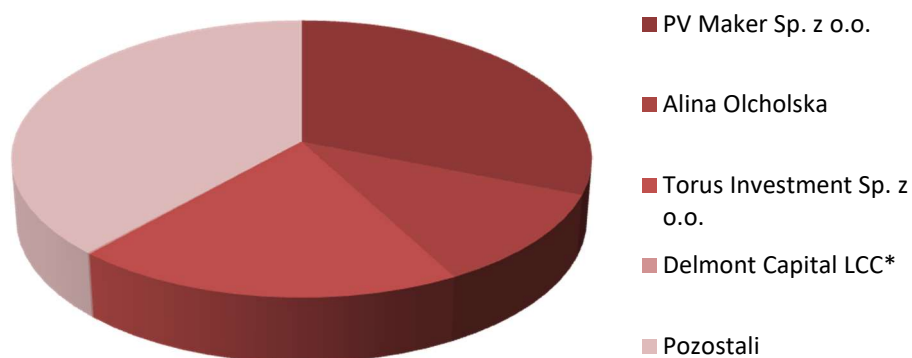
3	2017	Zakup nieruchomości gruntowej pod budownictwo mieszkalne	Zakup spółki CASAS Sp. z o.o. posiadającej 7 nieruchomości gruntowych.
4	2017-2018	Realizacja budynków mieszkalnych na nieruchomości z lp. 3	Wystąpiono o warunki zabudowy dla jednej (pilotażowej) działki, uzyskano je decyzją RRGPPiR.I.6730.55.2017. Podpisano również umowę przyłączeniową z dostawcą energii elektrycznej. Został wybrany projekt oraz przeprowadzona jego adaptacja. Została złożona dokumentacja o pozwolenie na budowę.
5	2017-2018	Rozpoczęcie działalności w zakresie usług niskonakładowych (zakup odpowiednich aktywów)	Wejście w posiadanie 90% iTechnologie Games S.A. - spółki produkującej gry na urządzenia mobilne. Z uwagi na brak przedstawienia dokumentów Telma Agency Communications Sp. z o.o. do końca 2018 roku, których brakowało do dokończenia due diligence nastąpiło zakończenie rozmów. Zakup dwóch zestawów komputerowych do wydobywania kryptowalut, które są w fazie testów.
6	2017-2018	Rozpoczęcie działalności w branżach perspektywicznych	Złożenie kompletu dokumentów w celu obrotu hurtowego alkoholem do 18%, prowadzenie rozmów z właścicielem gruzińskiej marki wina, spółka otrzymała wezwanie do uzupełnienia dokumentów o przeznaczenie nieruchomości do prowadzenia tego typu działalności, podjęto działania dwutorowe: znalezienia innej lokalizacji lub rozszerzenia przeznaczenia nieruchomości. Zakup kontrolnego pakietu udziałów Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe „Nafta-Trans” Sp. z o.o..
7	2017-2018	Podniesienie kapitału zakładowego w spółce Miejski Pojazd Elektryczny Sp. z o.o.	Projekt prowadzony przez spółkę Miejski Pojazd Elektryczny sp. z o.o. został zamrożony.
8	Od 2018	Zakup kolejnych obiektów pod najem komercyjny długoterminowy Zakup kolejnych obiektów pod najem krótkoterminowy Działania deweloperskie Rozwój działalności w branżach perspektywicznych	Zadania w realizacji w powiązaniu z wymienionymi wyżej.

7. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA

Wykres i tabela poniżej przedstawiają strukturę akcjonariatu Emitenta na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających ponad 5%* głosów na WZ Emitenta. Struktura akcjonariatu została sporządzona w oparciu o zawiadomienia podane do publicznej wiadomości w trybie art. 70 pkt 1 Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. * Delmont Capital LCC nie przestał informować o zmianie ilości głosów, a także o zejściu poniżej progu 5%, co wynikałoby z rejestracji akcji serii H, oraz C1.

Tabela 1 Struktura akcjonariatu Emitenta na dzień 14.02.2019 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział	Liczba głosów	Udział
PV Maker Sp. z o.o.	19 781 159	31,10%	19 781 159	31,10%
Alina Olcholska	7 050 084	11,08%	7 050 084	11,08%
Torus Investment Sp. z o.o.	12 353 800	19,42%	12 353 800	19,42%
Delmont Capital LCC*	83 301	0,13%	83 301	0,13%
Pozostali	24 335 788	38,26%	24 335 788	38,26%
Razem	63 604 132,00	100,00%	63 604 132,00	100,00%



Źródło: opracowanie własne na podstawie opublikowanych zawiadomień

8. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Na dzień 31 grudnia 2018 roku zatrudnienie w LETUS CAPITAL S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 0.00. Spółka działa na zasadzie outsourcingu.

Wykaz zmian danych finansowych pomiędzy korektą raportu za IV kwartał 2018 o raportem za IV kwartał 2018. Zestawienie obejmuje tylko dane zmienione.

Bilans jednostkowy (dane w PLN)

AKTYWA	Na koniec Q4 2018 opublikowane w korekcie raportu za Q4 2018	Na koniec Q4 2018 opublikowane w pierwotnym raporcie Q4 2018
A. AKTYWA TRWAŁE	10 609 341,87	11 793 780,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	121 812,00	0,00
1. Środki trwałe	121 812,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	10 487 529,87	11 410 030,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	10 487 529,87	11 410 030,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	383 750,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	383 750,00
B. AKTYWA OBROTOWE	449 794,59	748 833,14
3. Należności od pozostałych jednostek	445 765,72	316 779,24
III. Inwestycje krótkoterminowe	95,20	430 034,61
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	95,20	430 034,61
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 933,67	2 019,29
Aktywa razem	11 059 136,46	12 542 613,14

PASYWA	Na koniec Q4 2018 opublikowane w korekcie raportu za Q4 2018	Na koniec q4 2018 opublikowane w pierwotnym raporcie Q4 2018
A. KAPITAŁ WŁASNY	10 944 887,93	11 800 694,48
VI. Zysk (strata) netto	-2 226 476,18	-1 370 669,63
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	114 248,53	741 918,66
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	407 197,71
3. Pozostałe rezerwy	0,00	407 197,71
III. Zobowiązania krótkoterminowe	114 248,53	304 720,95
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	114 248,53	304 720,95
1. Ujemna wartość firmy	0,00	30 000,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	30 000,00
Pasywa razem	11 059 136,46	12 542 613,14

Rachunek zysków i strat jednostkowy (dane w PLN)

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za Q4 2028 opublikowane w korekcie Q4 2018	Dane za Q4 2028 opublikowane w korekcie Q4 2018 skumulowane¹	Dane za Q4 2028 opublikowane w pierwotnym raporcie Q4 2018	Dane za Q4 2028 opublikowane w raporcie Q4 2018 skumulowane¹
B.	Koszty działalności operacyjnej	58 644,23	85 048,33	44 699,62	71 103,72
1.	Amortyzacja	33 988,00	33 988,00	0,00	0,00
2.	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	brak zmian	17 900,00
3.	Usługi obce	24 618,23	48 022,33	41 996,61	47 500,71
4.	Podatki i opłaty	38,00	3 038,00	brak zmian	3 000,00
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	2 703,01	2 703,01
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	brak zmian	brak zmian
C.	Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)	-28 644,23	-28 048,33	-14 699,62	-14 103,72
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 010 817,06	1 010 817,06	0,28	0,28
4.	Inne przychody operacyjne	1 010 817,06	1 010 817,06	0,28	0,28
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 477 254,46	1 821 743,52	0,00	0,00
3.	Inne koszty operacyjne	0,00	1 003 769,02	8 920,95	1 357 179,03
F.	Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	-495 081,63	-1 842 743,81	-22 977,90	-1 371 282,47
H.	Koszty finansowe	1 401,80	1 401,80	806,59	806,59
1.	Odsetki	0,00	0,00	806,59	806,59
4.	Inne	1 401,80	1 401,80	brak zmian	0,00
I.	Zysk/Strata brutto	-496 483,43	-1 842 726,18	-24 426,88	-1 370 669,63
J.	Podatek dochodowy	0,00	383 750,00	brak zmian	0,00
L.	Zysk/Strata netto	-496 483,43	-2 226 476,18	-24 426,88	-1 370 669,63

Rachunek przepływów pieniężnych jednostkowy (dane w PLN)

	WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za Q4 2028 opublikowane w korekcie Q4 2018	Dane za Q4 2028 opublikowane w korekcie Q4 2018 skumulowane¹	Dane za Q4 2028 opublikowane w pierwotnym raporcie Q4 2018	Dane za Q4 2028 opublikowane w raporcie Q4 2018 skumulowane¹
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-496 483,43	-2 226 476,18	-24 426,88	-1 370 669,63
II.	Korekty razem	496 530,33	2 227 712,80	-92 126,36	1 250 281,63
1.	Amortyzacja	33 988,00	33 988,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	437 197,71	30 000,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	15 516,42	0,00	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	-196 594,61	1 235 410,10	0,00	0,00
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	85 353,49	1 865,68	0,00	0,00
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 448,00	-2 448,00	0,00	0,00
10.	Inne korekty	123 517,32	928 897,02	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	46,90	1 236,62	-116 553,24	-120 338,00

C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	0,00	562 849,95	116 281,00	680 699,91
II.	Wydatki	0,00	564 000,00	brak zmian	560 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0,00	-1 150,05	116 281,00	120 699,91
D.	Przepływy pieniężne netto razem	46,90	86,57	272,24	311,91
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	46,90	86,57	272,24	311,91
F.	Środki pieniężne na początek okresu	48,30	8,63		
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	95,20	95,20	320,54	320,54

Bilans skonsolidowany (dane w PLN)

		Na koniec q4 2018 opublikowane w korekcie raportu Q4 2018	Na koniec q4 2018 opublikowane w pierwotnym raporcie Q4 2018
AKTYWA			
A. AKTYWA TRWAŁE		7 812 970,39	18 707 953,51
I. Wartości niematerialne i prawne		102 660,00	7 660,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		102 660,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	7 660,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe		4 031 850,52	4 819 513,51
1. Środki trwałe		3 833 504,09	4 621 167,08
V. Inwestycje długoterminowe		3 678 459,87	13 497 030,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		3 678 459,87	13 497 030,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	383 750,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	383 750,00
B. AKTYWA OBROTOWE		6 814 533,56	1 937 541,89
I. Zapasy		22 642,37	108 742,81
4. Towary		22 642,37	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	108 742,81
II. Należności krótkoterminowe		6 538 854,67	893 966,11
3. Należności od pozostałych jednostek		6 538 854,67	893 966,11
III. Inwestycje krótkoterminowe		236 628,16	806 306,52
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		236 628,16	806 306,52
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		16 408,36	128 526,45
Aktywa razem		14 627 503,95	20 645 495,40
P A S Y W A			
A. KAPITAŁ WŁASNY		13 675 639,61	19 677 450,80
I. Kapitał podstawowy		6 360 413,20	10 536 913,20
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe		7 463 513,04	8 501 708,60
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-7 210 168,07	-7 935 718,83
VII. Zysk (strata) netto		-1 297 740,74	214 925,65

B.	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	1 039 016,20	0,00
C.	UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-4 369 977,67	0,00
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 282 825,81	968 044,60
I.	Rezerwy na zobowiązania	111 525,07	407 197,71
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	111 525,07	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	407 197,71
II.	Zobowiązania długoterminowe	144 074,80	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	144 074,80	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 027 225,94	530 846,89
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 027 225,94	530 846,89
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	30 000,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	30 000,00
Pasywa razem		14 627 503,95	20 645 495,40

Rachunek zysków i strat skonsolidowany (dane w PLN)

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za Q4 2028 opublikowane w korekcie Q4 2018	Dane za Q4 2028 opublikowane w korekcie Q4 2018 skumulowane	Dane za Q4 2028 opublikowane w pierwotnym raporcie Q4 2018	Dane za Q4 2028 opublikowane w raporcie Q4 2018 skumulowane
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 753 579,52	5 783 309,07	2 913 961,11	4 943 690,66
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 753 579,52	5 783 309,07	2 913 961,11	4 943 690,66
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 476 149,29	5 432 626,84	1 665 049,63	3 621 527,18
I.	Amortyzacja	405 326,44	470 672,96	202 057,16	267 403,68
II.	Zużycie materiałów i energii	708 735,37	1 336 257,06	242 079,31	869 601,00
III.	Usługi obce	589 822,70	1 144 558,83	704 917,23	1 259 653,36
IV.	Podatki i opłaty, w tym podatek akcyzowy	107 690,72	155 507,92	24 655,62	72 472,82
V.	Wynagrodzenia	997 179,88	1 371 349,04	239 510,46	613 679,62
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	380 774,44	481 095,59	108 273,00	208 594,15
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	175 541,97	258 767,96	78 494,11	161 720,10
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	111 077,77	214 417,48	65 062,74	168 402,45
C.	Zysk/Strata ze sprzedaży	277 430,23	350 682,23	1 248 911,48	1 322 163,48
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 551 673,79	2 833 700,45	13 019,80	295 046,46
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 784 710,90	1 784 710,90	0,00	0,00
II.	Dotacje	22 458,13	22 458,13	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	744 504,76	1 026 531,42	13 019,80	295 046,46
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 842 638,27	3 199 572,35	24 317,57	1 381 251,65
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 821 743,52	1 821 743,52	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	20 894,75	1 377 828,83	24 317,57	1 381 251,65
F.	Zysk/Strata na działalności operacyjnej	986 465,75	-15 189,67	1 237 613,71	235 958,29
G.	Przychody finansowe	457,92	2 019,30	0,00	1 561,38
II.	Odsetki	0,00	0,00		1 419,43
V.	Inne	457,92	2 019,30	0,00	141,95
H.	Koszty finansowe	11 149,85	26 655,69	7 088,18	22 594,02
I.	Odsetki	0,00	0,00	7 088,18	7 088,18

IV.	Inne	11 149,85	26 655,69	0,00	15 505,84
J.	Zysk/Strata na działalności gospodarczej	975 773,82	-39 826,06	1 230 525,53	214 925,65
N.	Zysk (strata) brutto	975 773,82	-39 826,06	1 230 525,53	214 925,65
O.	Podatek dochodowy	383 750,00	383 750,00	0,00	0,00
R.	Zyski (straty) mniejszości	426 244,73	874 164,68	0,00	0,00
S.	Zysk (strata) netto	549 529,09	-1 297 740,74	1 230 525,53	214 925,65

Rachunek przepływów pieniężnych skonsolidowany (dane w PLN)

WYSZCZEGÓLNIENIE		Dane za Q4 2028 opublikowane w korekcie Q4 2018	Dane za Q4 2028 opublikowane w korekcie Q4 2018 skumulowane	Dane za Q4 2028 opublikowane w pierwotnym raporcie Q4 2018	Dane za Q4 2028 opublikowane w raporcie Q4 2018 skumulowane
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk (strata) netto	549 529,09	-1 297 740,74	1 230 525,53	214 925,65
II.	Korekty razem	-435 515,05	1 342 726,64	-756 547,20	-789 992,47
1.	Amortyzacja	405 326,44	470 672,96	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	407 197,71	407 197,71	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-11 634,32	48 632,56	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	-1 955 125,51	-2 608 211,21	0,00	0,00
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	202 668,71	755 060,26	0,00	0,00
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	124 651,23	-98 122,65	0,00	0,00
10.	Inne korekty	391 400,69	2 367 497,01	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	114 014,04	44 985,90	473 978,33	-575 066,82
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	0,00	0,00	brak zmian	426 578,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	brak zmian	328 679,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	brak zmian	97 899,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	0,00	562 849,95	240 000,00	960 584,00
II.	Wydatki	0,00	564 000,00	660 000,00	660 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0,00	-1 150,05	-420 000,00	300 584,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem	114 014,04	43 835,85	53 978,33	176 583,82
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	114 014,04	43 835,85	53 978,33	176 583,82
F.	Środki pieniężne na początek okresu	122 614,12	192 792,31	122 614,12	8,63
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	236 628,16	236 628,16	176 592,45	176 592,45

the 1990s, the number of people in the UK who are aged 65 and over has increased by 1.5 million, and the number of people aged 75 and over has increased by 1.2 million (Office of National Statistics 2000). The number of people aged 65 and over is projected to increase to 6.5 million by 2020, and the number of people aged 75 and over to 4.5 million (Office of National Statistics 2000).

There is a growing awareness of the need to address the needs of older people in the UK. The Department of Health (2000) has published a strategy for older people, which sets out the government's commitment to improve the lives of older people. The strategy is based on three main principles: (1) to ensure that older people have the opportunity to live independently and actively; (2) to ensure that older people have access to the services and support they need; and (3) to ensure that older people are treated with respect and dignity.

The strategy is based on three main principles: (1) to ensure that older people have the opportunity to live independently and actively; (2) to ensure that older people have access to the services and support they need; and (3) to ensure that older people are treated with respect and dignity. The strategy is based on three main principles: (1) to ensure that older people have the opportunity to live independently and actively; (2) to ensure that older people have access to the services and support they need; and (3) to ensure that older people are treated with respect and dignity.

The strategy is based on three main principles: (1) to ensure that older people have the opportunity to live independently and actively; (2) to ensure that older people have access to the services and support they need; and (3) to ensure that older people are treated with respect and dignity. The strategy is based on three main principles: (1) to ensure that older people have the opportunity to live independently and actively; (2) to ensure that older people have access to the services and support they need; and (3) to ensure that older people are treated with respect and dignity.

The strategy is based on three main principles: (1) to ensure that older people have the opportunity to live independently and actively; (2) to ensure that older people have access to the services and support they need; and (3) to ensure that older people are treated with respect and dignity. The strategy is based on three main principles: (1) to ensure that older people have the opportunity to live independently and actively; (2) to ensure that older people have access to the services and support they need; and (3) to ensure that older people are treated with respect and dignity.

The strategy is based on three main principles: (1) to ensure that older people have the opportunity to live independently and actively; (2) to ensure that older people have access to the services and support they need; and (3) to ensure that older people are treated with respect and dignity. The strategy is based on three main principles: (1) to ensure that older people have the opportunity to live independently and actively; (2) to ensure that older people have access to the services and support they need; and (3) to ensure that older people are treated with respect and dignity.

The strategy is based on three main principles: (1) to ensure that older people have the opportunity to live independently and actively; (2) to ensure that older people have access to the services and support they need; and (3) to ensure that older people are treated with respect and dignity. The strategy is based on three main principles: (1) to ensure that older people have the opportunity to live independently and actively; (2) to ensure that older people have access to the services and support they need; and (3) to ensure that older people are treated with respect and dignity.

The strategy is based on three main principles: (1) to ensure that older people have the opportunity to live independently and actively; (2) to ensure that older people have access to the services and support they need; and (3) to ensure that older people are treated with respect and dignity. The strategy is based on three main principles: (1) to ensure that older people have the opportunity to live independently and actively; (2) to ensure that older people have access to the services and support they need; and (3) to ensure that older people are treated with respect and dignity.

The strategy is based on three main principles: (1) to ensure that older people have the opportunity to live independently and actively; (2) to ensure that older people have access to the services and support they need; and (3) to ensure that older people are treated with respect and dignity. The strategy is based on three main principles: (1) to ensure that older people have the opportunity to live independently and actively; (2) to ensure that older people have access to the services and support they need; and (3) to ensure that older people are treated with respect and dignity.