

B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, to jest do 31.03.2018r. nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

2. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTAPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy to jest do 31.03.2018r. nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

3. PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY Z DANymi SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA BIEŻĄCY ROK OBROTOWY

Sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując identyczne zarówno zasady (politykę) rachunkowości, jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

4. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki nie wprowadził żadnych zmian w polityce (zasadach) rachunkowości Spółki.

5. KOREKTA BŁĘDU

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki nie zidentyfikował błędów dotyczących okresów ubiegłych.

6. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE

(w złotych)	31 grudnia 2016 roku	31 grudnia 2017 roku
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	47 867,94	43 615,39
Razem długoterminowe	47 867,94	43 615,39
Inne (suma pozycji nieistotnych)	-	-
Razem krótkoterminowe	-	-

Powier

W

[Signature]

7. KAPITAŁY

Na dzień 31 grudnia 2016 roku kapitał podstawowy Spółki wynosił 11 800 000 złotych i był podzielony na 23 600 udziałów o wartości nominalnej 500 złotych każdy.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku kapitał podstawowy Spółki wynosił 11 800 000 złotych i był podzielony na 23 600 udziałów o wartości nominalnej 500 złotych każdy.

Na dzień bilansowy struktura własności kapitału zakładowego Spółki była następująca:

31 grudnia 2016 roku

	Ilość udziałów	Ilość głosów	Wartość nominalna jednego udziału	Udział w kapitale podstawowym
Madro Kraków Sp. z o.o.	23 600	100	500	100%
Razem	23 600	100	500	100%

31 grudnia 2017 roku

	Ilość udziałów	Ilość głosów	Wartość nominalna jednego udziału	Udział w kapitale podstawowym
Madro Kraków Sp. z o.o.	23 600	100	500	100%
Razem	23 600	100	500	100%

8. OPROCENTOWANE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI

(w złotych)	31.12.2016	31.12.2017
Krótkoterminowe	365 000,00	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i umów dzierżawy z opcją zakupu	-	-
Kredyty w rachunku bieżącym	-	-
Inne – pożyczki od jednostek powiązanych	365 000,00	-
Razem krótkoterminowe	365 000,00	-

Długoterminowe

Inne:	-	-
- pożyczki od jednostek powiązanych	-	-
Razem długoterminowe	-	-

9. POKRYCIE STRATY/ PODZIAŁ ZYSKU

9.1. Podział zysku za rok poprzedni

W dniu 01.06.2017r. na Zgromadzeniu Wspólników podjęto uchwałę o proponowanym podziale zysku Spółki za rok obrotowy zakończony 31.12.2016r. Zgodnie z tą uchwałą Zgromadzenie Wspólników postanowiło przeznaczyć ten zysk na pokrycie strat z lat ubiegłych.

9.2. Pokrycie straty za rok bieżący

Zarząd proponuje pokryć stratę z bieżącego roku zyskiem wypracowanym w kolejnych latach.

10. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSŁOWE

Na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka nie posiadała istotnych zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, łącznie z weksłowymi.

11. ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE

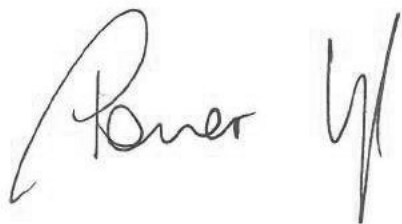
Na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka nie posiadała istotnych zobowiązań pozabilansowych.

12. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

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

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



14. PODATEK DOCHODOWY

Uzgodnienia zysku brutto do podstawy opodatkowania przedstawia się następująco:

(w złotych)	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku
Zysk / (strata) brutto	151 559,40	-1 247 666,49
(-) Przychody roku bieżącego nie zaliczane do dochodu do opodatkowania	0,00	807 500,00
(+) Koszty roku bieżącego nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	193 857,49	2 017 853,16
-odpisy aktualizujące	176 125,29	2 017 763,28
-odsetki od pożyczek niezapłacone	16 886,62	-
-odsetki budżetowe	-	89,88
-koszty reprezentacji	845,58	-
-koszty związane z podwyższeniem kapitału	-	-
-korekta kosztów zgodnie z art. 15b u.p.d.o.p	-	-
(+) Przychody roku poprzedniego podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	-	-
(-) Koszty lat poprzednich uznane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym	130 941,49	-
-korekta kosztów zgodnie z art. 15b u.p.d.o.p	25 887,08	-
-odsetki od pożyczek z lat ubiegłych zapłacone w br.	105 054,41	16 886,62
Wynik podatkowy	214 475,40	-54 199,95
Straty z lat ubiegłych odliczone w br. podatkowym	214 475,50	-
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00
Podatek dochodowy (bieżący)	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerwy/ aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	57 502,21	1 044,09
Podatek dochodowy – razem	57 502,21	1 044,09

ŁOMNICZANKA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku

Na aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego składają się różnice z następujących tytułów:

Lp.	Ujemne różnice przejściowe	2016-12	2017-12
1	Odsetki od kredytu	16 886,62	-
2	Strata podatkowa za 2011 rok	-	-
3	Strata podatkowa za 2012 rok	42 808,55	-
4	Strata podatkowa za 2013 rok	41 138,04	41 138,04
5	Strata podatkowa za 2014 rok	106 214,54	106 214,54
6	Strata podatkowa za 2015 rok	44 888,74	44 888,74
7	Strata podatkowa za 2017 rok	-	54 199,95
8	suma	251 936,49	246 441,28
9	aktywa	47 867,93	46 823,84



15. KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM

Lp.	Koszty według rodzaju	2016-12	2017-12
1	Amortyzacja	0,00	0,00
2	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
3	Usługi obce	66 882,77	38 772,00
4	Podatki i opłaty	12 949,90	17,00
5	Wynagrodzenia	0,00	10 000,00
6	Świadczenia na rzecz pracowników	0,00	0,00
7	Pozostałe	0,00	0,00
8	Koszty według rodzaju razem	79 832,67	48 789,00
9	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
10	Koszty działalności operacyjnej	79 832,67	48 789,00

16. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

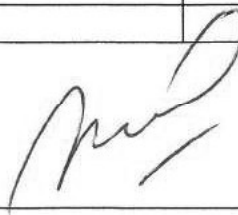
Lp.	Pozostałe przychody operacyjne	2016-12	2017-12
1	Sprzedaż składników majątku trwałego	1 900 000,00	0,00
2	Otrzymane odszkodowania	0,00	0,00
3	Rozwiązane odpisy aktualizujące	0,00	0,00
4	Wynagrodzenie płatnika	0,00	5,00
5	Zaokrąglenia	0,45	0,09
6	Pozostałe	0,00	76 250,00
7	Pozostałe przychody operacyjne	1 900 000,45	76 255,09

17. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Lp.	Pozostałe koszty operacyjne	2016-12	2017-12
1	Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	1 403 530,00	0,00
2	Pozostałe koszty operacyjne	5 995,92	140,20
	zaokrąglenia	0,34	0,20
	pozostałe	5 995,58	140,00
3	Razem pozostałe koszty operacyjne	1 409 525,92	140,20

18. PRZYCHODY FINANSOWE

Lp.	Przychody finansowe	2016-12	2017-12
1	Odsetki uzyskane	777,84	1 210,78
2	Dodatnie różnice kursowe zrealizowane	0,00	0,00
3	Dodatnie różnice kursowe niezrealizowane	0,00	0,00
4	Przychody ze sprzedaży papierów wartościowych	0,00	0,00
5	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
6	Dywidenda	0,00	0,00
7	Pozostałe	0,00	750 000,00
8	Przychody finansowe razem	777,84	751 210,78

Powier W 

19. KOSZTY FINANSOWE

Lp.	Koszty finansowe	2016-12	2017-12
1	Odpisy aktualizujące	0,00	0,00
2	Odsetki od kredytów i pożyczek	84 711,69	14 850,00
3	Odsetki budżetowe i celne	0,00	89,88
4	Ujemne różnice kursowe zrealizowane	0,00	0,00
5	Ujemne różnice kursowe niezrealizowane	0,00	0,00
6	Koszty sprzedaży akcji	0,00	0,00
7	Odsetki ustawowe	8,10	0,00
8	Aktualizacja wartości inwestycji	176 125,29	2 017 763,28
9	Pozostałe koszty finansowe	0,00	0,00
10	Koszty finansowe razem	260 845,08	2 032 703,16

20. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH



Lp.	Struktura środków pieniężnych	2016-12	2017-12
1	środki pieniężne w banku	485 609,10	428 210,31
	w tym rachunki bieżące	485 609,10	428 210,31
2	środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
3	środki pieniężne w drodze	0,00	0,00
4	Razem	485 609,10	428 210,31

21. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Grupa zatrudnionych (liczba osób)	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku
Zarząd	-	-
Pracownicy umysłowi	0,00	0,00
Pracownicy fizyczni	-	-
Zatrudnienie, razem	0,00	0,00

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

Zarówno w roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2016 roku jak i w całym 2017 roku Spółka nie udzieliła osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących żadnych pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

**23. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE
PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI**

Spółka nie podejmowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

**24. INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ I TRANSAKCJACH
Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI**

a) Grupa kapitałowa

Spółka funkcjonuje w ramach grupy kapitałowej Sobiesław Zasada S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, sporządzane jest przez Sobiesław Zasada S.A. z siedzibą w Krakowie.

b) Podmiot dominujący

Podmiotem dominującym wobec Spółki jest Sobiesław Zasada S.A. z siedzibą w Krakowie.

c) Transakcje zawarte na warunkach nierynkowych

Warunki transakcji zawieranych przez Spółkę ze stronami powiązanymi w roku zakończonym dnia 31 grudnia 2016 roku i 31 grudnia 2017 roku nie odbiegały od warunków rynkowych.

