

**Łomniczanka Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością**

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2018** do **31.12.2018**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Łomniczanka Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: Armii Krajowej 19, 30-150 Kraków

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

6820Z

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000288805

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów): Połączenie dokonane w trybie przewidzianym na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. i art. 506 § 1 k.s.h. poprzez przejęcie przez Spółkę Przejmującą majątku Spółek Przejmowanych za udziały w Spółce Przejmującej

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. nr 76 z 2002 roku, z późniejszymi zmianami – dalej „UoR”).

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie kalkulacyjnym oraz porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

4.2. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

4.3. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, po kosztach wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków), pomniejszonych o odpisy

amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

4.4. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

4.5. Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne

Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne wyceniane są według wartości godziwej, która odzwierciedla warunki rynkowe na dzień bilansowy.

4.6. Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe w księgach na moment ich nabycia lub powstania wycenia się według cen nabycia. Inwestycje długoterminowe na moment bilansowy wyceniane są metodą praw własności.

4.7. Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Koszty poniesione w celu doprowadzenia składników zapasów do ich aktualnego miejsca i stanu ujmowane są metodą FIFO „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”.

Koszty wytworzenia produktów gotowych i produktów w toku produkcji obejmują koszty bezpośrednich materiałów i robocizny oraz uzasadnioną część pośrednich kosztów produkcji, ustaloną przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych.

4.8. Należności krótko- i długoterminowe

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

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

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

4.9. Transakcje w walucie obcej

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

4.10. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

4.11. Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

4.12. Rezerwy

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów

finansowych oraz strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

4.13. Trwała utrata wartości aktywów

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

w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania, a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

4.14. Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży

tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług, ujmowane w okresach, których dotyczą.

Spółka prowadzi koszty w układzie kalkulacyjnym oraz w układzie rodzajowym, które traktowane są jako koszty sprzedaży. Koszty te obejmują bezpośrednie koszty sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu. Koszt sprzedanych towarów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane

Ustalenia wyniku finansowego:

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, odszkodowań, przekazanych darowizn,
- przychody i koszty finansowe z tytułu odsetek, różnic kursowych,

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie przedstawionego na kolejnych stronach, rocznego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność Spółki, zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzania sprawozdania finansowego i zachował ciągłość ich stosowania.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym.

Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości określonych przepisami prawa.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. AKTYWA TRWAŁE	12 553 365,55	7 090 658,56
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 225 780,00	
1. Środki trwałe	5 225 780,00	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	934 528,69	
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 291 251,31	
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	7 303 433,64	7 043 834,71
1. Nieruchomości	7 283 000,00	
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	20 433,64	7 043 834,71
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach	20 433,64	7 043 834,71
- udziały lub akcje	20 433,64	7 043 834,71

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	24 151,91	46 823,85
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24 151,91	46 823,85
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	15 649 781,68	436 451,31
I. Zapasy	9 355 898,00	
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	9 355 898,00	
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	100 471,79	8 241,00
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	100 471,79	8 241,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 911,79	
- do 12 miesięcy	14 911,79	
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	85 560,00	8 241,00
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 193 411,89	428 210,31
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 193 411,89	428 210,31
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	3 097 808,22	
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki	3 097 808,22	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 095 603,67	428 210,31
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 095 603,67	428 210,31
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	28 203 147,23	7 527 109,87

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
--	--

A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	21 955 049,36	7 525 646,17
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	22 221 673,60	11 800 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-604 500,05	-3 025 643,25
VI. Zysk (strata) netto	337 875,81	-1 248 710,58
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	6 248 097,87	1 463,70
I. Rezerwy na zobowiązania	1 122 424,56	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 117 424,56	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	5 000,00	
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	5 000,00	
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 125 673,31	1 463,70

1. Wobec jednostek powiązanych	5 120 922,50	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	5 120 922,50	
- do 12 miesięcy	5 120 922,50	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	4 750,81	1 463,70
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 410,81	1 463,70
- do 12 miesięcy	2 410,81	1 463,70
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	680,00	
h) z tytułu wynagrodzeń	1 660,00	
i) inne		
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	28 203 147,23	7 527 109,87

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	16 892,66	6 500,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 892,66	6 500,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	114 394,93	48 789,00
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		
III. Usługi obce	59 013,38	38 772,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	31 381,55	17,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	24 000,00	10 000,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-97 502,27	-42 289,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	280 035,56	76 255,09
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	280 000,00	
IV. Inne przychody operacyjne	35,56	76 255,09
E. Pozostałe koszty operacyjne	320 132,10	140,20
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	320 132,10	140,20
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-137 598,81	33 825,89
G. Przychody finansowe	7 583 073,68	751 210,78
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	883 073,68	1 210,78
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	6 700 000,00	750 000,00
H. Koszty finansowe	7 030 516,56	2 032 703,16
I. Odsetki, w tym:	7 115,49	14 939,88
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	7 023 401,07	2 017 763,28
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	414 958,31	-1 247 666,49
J. Podatek dochodowy	77 082,50	1 044,09
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	337 875,81	-1 248 710,58

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 525 646,17	8 774 356,75
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 525 646,17	8 774 356,75
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	11 800 000,00	11 800 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	10 421 673,60	
a) zwiększenie (z tytułu)	14 169 353,60	
- wydania udziałów (emisji akcji)		
połączenie spółek Harmony, Diegon	14 169 353,60	
b) zmniejszenie (z tytułu)	3 747 680,00	
- umorzenia udziałów (akcji)		
umorzenie udziałów połączenie spółek	3 747 680,00	
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	22 221 673,60	11 800 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		

a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-4 274 353,83	-3 025 643,25
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-4 274 353,83	-3 025 643,25
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 274 353,83	-3 025 643,25
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-4 274 353,83	-3 025 643,25
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-4 274 353,83	-3 025 643,25
a) Zwiększenie straty (z tytułu)	3 669 853,78	
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
połączenie HARMONY DIEGON	3 669 853,78	
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-604 500,05	-3 025 643,25
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-604 500,05	-3 025 643,25
6. Wynik netto	337 875,81	-1 248 710,58
a) zysk netto	337 875,81	
b) strata netto		1 248 710,58
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	21 955 049,36	7 525 646,17
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	21 955 049,36	7 525 646,17

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	337 875,81	-1 248 710,58
II. Korekty razem	515 266,17	838 048,41
1. Amortyzacja		
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	238 688,70	14 850,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	323 401,07	1 267 763,28
5. Zmiana stanu rezerw	1 122 424,56	1 044,09
6. Zmiana stanu zapasów	-9 355 898,00	
7. Zmiana stanu należności	-92 230,79	-8 241,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 209,61	-437 367,96
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	22 671,94	
10. Inne korekty	8 251 999,08	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	853 141,98	-410 662,17

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	13 884 806,04	750 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	13 884 806,04	750 000,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	13 884 806,04	750 000,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	7 184 806,04	
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych	6 700 000,00	750 000,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	10 113 177,26	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	105 780,00	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	10 007 397,26	
a) w jednostkach powiązanych	10 007 397,26	

b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	3 771 628,78	750 000,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	1 957 377,40	396 736,62
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 718 688,70	365 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	238 688,70	31 736,62
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 957 377,40	-396 736,62
D. Przepływy pieniężne netto, razem	2 667 393,36	-57 398,79
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 667 393,36	-57 398,79
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	428 210,31	485 609,10
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	3 095 603,67	428 210,31
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowyKwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	414 958,31	-1 247 666,49
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	6 980 000,00	807 500,00
Pozostałe		57 500,00
Otrzymany podział sumy likwidacyjnej (art. 12 ust. 4 pkt. 22)	6 700 000,00	750 000,00
Przeszacowanie wartości nieruchomości (art. 12)	280 000,00	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	97 808,22	
Odsetki od udzielonej pożyczki (art. 12 ust. 4 pkt. 2)	97 808,22	
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	7 023 593,57	2 081 722,24
odpisy aktualizujące (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	7 023 401,07	2 081 632,36
odsetki budżetowe (art. 16 ust. 1 pkt. 21)	192,50	89,88
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	7 000,00	
Pozostałe	5 000,00	
Wynagrodzenie (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. b)	2 000,00	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	248 417,39	16 886,62
Pozostałe	16 651,98	
odsetki od kredytu z lat ubiegłych zapłacone w bieżącym roku (art. 15)	231 765,41	16 886,62
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	119 325,97	
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	119 325,97	
K. Podatek dochodowy		

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Lomniczanka_Sp._z_o.o._- _RZiS_kalkulacyjny.pdf

Lomniczanka_Sp._z_o.o._- _RZiS_kalkulacyjny.pdf

Lomniczanka_Sp._z_o.o._- _sprawozdanie_na_31.12.2018_.pdf

Lomniczanka_Sp._z_o.o._- _sprawozdanie_na_31.12.2018_.pdf