



„AKCEPT”

Biuro Biegłych Rewidentów Sp. z o. o.

62-510 Konin, ul. Spółdzielców 3, www.akcept-konin.pl

NIP 665-00-16-428 REGON 310146850 Kapitał podstawowy 90.000 PLN

Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda KRS 0000070130

Firma audytorska uprawniona do badania sprawozdań finansowych nr ewidencyjny 662

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej

Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego Spółka Akcyjna

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego („*sprawozdanie finansowe*”) Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. z siedzibą w Toruniu („*Spółka*”), które zawiera:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2018 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **57.142.010,84 zł**,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku wykazujący zysk netto w wysokości **2.748.390,00 zł**,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę **1.702.647,50 zł**,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku wykazujący bilansowy wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę **4.108.085,05 zł**,
- informację dodatkową zawierającą wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2018 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2019 r., poz. 351) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 2041/37a/2018 z dnia 5 marca 2018 r. w sprawie krajowych standardów wykonywania zawodu oraz § 1 ust. 1 pkt 7, 24, 29 do 32 i 34 uchwały nr 3430/52a/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów („KSB”) a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze

publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – Dz.U. z 2017 poz. 1089 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach. Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby mogły stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej Spółki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie,

aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;

- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedności zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r. („*Sprawozdanie z działalności*”)

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta jest Ewa Gniewkowska.

Działający w imieniu „AKCEPT” **Biuro Biegłych Rewidentów Sp. z o. o. z siedzibą w Koninie, ul. Spółdzielców 3, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 662**, w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Kluczowy Biegły Rewident
Ewa Gniewkowska, nr w rejestrze 10332

Konin, dnia 22 maja 2019 r.

Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.
ul. Włocławska 167
87-100 Toruń
NIP: 9560015177

Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.
87-100 Toruń, ul. Włocławska 167
NIP 956-00-15-177. REGON 870300040
Tel. 56 699 55 00, fax 56 699 54 99

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 2018-01-01...2018-12-31

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGOOkres sprawozdania: **2018-01-01...2018-12-31**Data sporządzenia sprawozdania: **2019-05-22**Rodzaj sprawozdania: **Jednostka inna (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **Inna - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **Inna (zł) - Dodatkowe informacje i objaśnienia****II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO****II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.**Siedziba: **województwo kujawsko_pomorskie, powiat m. Toruń, gmina M. Toruń, miejscowość Toruń**Adres: **ul. Włocławska 167 87-100 Toruń**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **7022Z, 6399Z, 6619Z, 6810Z, 6820Z,**Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji: **0000066071****II.2. Czas trwania działalności jednostki**

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

2018-01-01...2018-12-31

II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Sprawozdania finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Dla jednostki typu Inna ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości**II.8.1. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem o instrumentach finansowych.

Jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości stosowane w sposób ciągły. Istotnym elementem tej dokumentacji jest zbiór określonych zasad i metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego, w tym zasad, co do których Spółka miała w świetle ustawy o rachunkowości prawo wyboru rozwiązań lub stosowania uproszczeń. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są w programie e-nova producent Soneta Sp. z o.o. Kraków na które Spółka posiada licencję.

II.8.2. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

1. Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia i umarza metodą liniową w okresie 2 lat (licencje na programy komputerowe) lub 5 lat (pozostałe wartości niematerialne i prawne). Odpisy amortyzacyjne dokonywane są począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości nie wystąpiły.

2. Środki trwale rzeczowe aktywa trwale (z wyjątkiem inwestycji) kontrolowane przez spółkę, kompletne i zdadne do użytkowania na dzień przyjęcia ich do eksploatacji o przewidywanym okresie użytkowania powyżej 1 roku. Wartość początkową środków trwałych ustala się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości po aktualizacji wyceny i powiększa o koszty ich ulepszenia. W bilansie rzeczowy majątek trwały jest wykazywany w wartości netto, tj. pomniejszony o amortyzację z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto go do użytkowania do końca tego miesiąca w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych z jego wartością początkową, lub w którym środek trwały przeznaczono do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór. Do ustalenia okresu amortyzacji Spółka przyjęła ekonomiczną użyteczność. Składniki w cenie jednostkowej nie przekraczające 3500 zł zaliczane są w momencie zakupu w koszty. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości nie wystąpiły.
3. Środki trwale w budowie wykazuje się w aktywach bilansu, w wartości o której mowa w art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy o rachunkowości, czyli w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
4. Zaliczki na środki trwale w budowie obejmują na dzień bilansowy wartość środków pieniężnych przekazanych wykonawcom na poczet dostaw związanych z budową środków trwałych. Wykazuje się je w aktywach bilansu w wielkości przekazanej dostawcom, to znaczy według ich wartości nominalnej.
5. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Odpisy aktualizujące nie wystąpiły. Na dzień bilansowy 31 grudnia 2018 r. Spółka wykazała w należnościach długoterminowych środki wpłacone na pokrycie udziałów w EXEA Sp. z o.o. Rejestracja podwyższenia kapitału zakładowego w KRS nastąpiła dnia 17 stycznia 2019 roku. W pozycji tej zaprezentowano należność długoterminową związaną ze sprzedażą nieruchomości zlokalizowanej przy ul. Kopernika 4 w Toruniu z terminem płatności przypadającym w roku 2020 w wysokości 950 000,00 zł
6. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, środki pieniężne w drodze i inne środki pieniężne obejmujące ekwiwalenty środków pieniężnych płatne w okresie nie dłuższym niż trzy miesiące od dnia bilansowego. Wycena następuje według wartości nominalnej.
7. Kapitały własne ujmowane są w księgach rachunkowych z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa i postanowieniami umowy Spółki.
8. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania – rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego. Zobowiązania długoterminowe Spółka posiada z tytułu zawartej umowy leasingu samochodu osobowego.
9. Rozliczenia międzyokresowe kosztów – czynne obejmują tytuły dokonanych faktycznie wydatków, które będą stanowiły koszty następnych okresów sprawozdawczych (np. koszty ubezpieczenia, prenumeraty itp.) – bierne ustalone w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy kosztów. W zależności od przewidywanego okresy rozliczenia w bilansie prezentowane są jako długo lub krótkoterminowe.
10. Przychody ze sprzedaży są rozpoznawane według zasady memoriałowej tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty ich otrzymania.
11. Koszty operacyjne ujmowane są w okresie, którego dotyczą. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.
12. Podatek dochodowy – bieżące zobowiązanie ustalane jest zgodnie z polskim prawem podatkowym i bilansowym. Jednostka tworzy aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

II.8.3. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy jest różnicą między przychodami dotyczącymi okresu sprawozdawczego a kosztami poniesionymi w związku z pozyskaniem tych przychodów oraz kosztami okresu. Wynik ten może być wielkością dodatnią (jednostka osiągnęła zysk) lub też wielkością ujemną (jednostka poniosła stratę) albo wynikiem zerowym (przychody równają się kosztom). W myśl art. 42 ustawy o rachunkowości, na wynik finansowy składają się wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, oraz wynik operacji finansowych. Składniki te dają wynik finansowy brutto, który - po skorygowaniu o obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów - staje się wynikiem finansowym netto.

II.8.4. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późn.zm. według załącznika nr 1. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

II.9. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Stan na 2018-12-31	Stan na 2017-12-31
	Aktywa	57 142 010,84	43 249 339,56
A	+Aktywa trwałe	47 107 787,45	37 994 202,36
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	80 833,44
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	+Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	80 833,44
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	9 148 021,86	10 380 469,64
A.II.1	+Środki trwałe	9 148 021,86	9 884 804,66
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	618 105,83	628 002,11
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 322 891,36	8 957 407,84
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	66 022,94	91 910,59
A.II.1.D	+środki transportu	116 608,36	175 758,51
A.II.1.E	+inne środki trwałe	24 393,37	31 725,61
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	0,00	495 664,98
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	1 750 000,00	6 100 000,00
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	800 000,00	6 100 000,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	950 000,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	36 064 700,59	21 369 980,28
A.IV.1	+Nieruchomości	4 235 857,28	4 235 857,28
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	23 964 123,00	17 134 123,00
A.IV.3.A	+w jednostkach powiązanych	23 964 123,00	17 134 123,00
A.IV.3.A.1	+ udziały lub akcje	23 964 123,00	17 134 123,00
A.IV.3.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe	7 864 720,31	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	145 065,00	62 919,00
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	145 065,00	62 919,00
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	10 034 223,39	3 479 394,70
B.I	+Zapasy	27 839,35	0,00
B.I.1	+Materiały	27 839,35	0,00
B.I.2	+Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3	+Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	+Towary	0,00	0,00
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00

Numer	Opis	Stan na 2018-12-31	Stan na 2017-12-31
B.II	+Należności krótkoterminowe	3 146 239,76	278 182,50
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	9 840,00	9 840,00
B.II.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 840,00	9 840,00
B.II.1.A.1	+ do 12 miesięcy	9 840,00	9 840,00
B.II.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	+inne	0,00	0,00
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	+inne	0,00	0,00
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	3 136 399,76	268 342,50
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	108 312,21	247 428,78
B.II.3.A.1	+ do 12 miesięcy	108 312,21	247 428,78
B.II.3.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	703 102,14	20 170,47
B.II.3.C	+inne	2 324 985,41	743,25
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	5 748 656,57	1 640 571,52
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 748 656,57	1 640 571,52
B.III.1.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 748 656,57	1 640 571,52
B.III.1.C.1	+ środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 748 656,57	1 640 571,52
B.III.1.C.2	+ inne środki pieniężne	0,00	0,00
B.III.1.C.3	+ inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 111 487,71	1 560 640,68
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	1 775 742,50
	Pasywa	57 142 010,84	43 249 339,56
A	+Kapitał (fundusz) własny	38 363 791,80	36 661 144,30
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	33 290 000,00	28 310 000,00
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 325 401,80	7 056 884,81
A.II.1	+ nadywżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
A.III.1	+ z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	5 500 000,00
A.IV.1	+ tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	5 500 000,00
A.IV.2	+ na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-266 939,04
A.VI	+Zysk (strata) netto	2 748 390,00	-3 938 801,47
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 778 219,04	6 588 195,26

Numer	Opis	Stan na 2018-12-31	Stan na 2017-12-31
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	319 145,85	213 028,72
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 358,00	27 904,00
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	305 787,85	185 124,72
B.I.2.A	+ długoterminowa	74 940,64	97 081,23
B.I.2.B	+ krótkoterminowa	230 847,21	88 043,49
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
B.I.3.A	+ długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.B	+ krótkoterminowe	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	61 202,24	70 192,16
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek	61 202,24	70 192,16
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	+inne zobowiązania finansowe	61 202,24	70 192,16
B.II.3.D	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	+inne	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	12 649 575,61	350 873,37
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	24 287,83	24 743,20
B.III.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 287,83	24 743,20
B.III.1.A.1	+ do 12 miesięcy	24 287,83	24 743,20
B.III.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	+inne	0,00	0,00
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	+inne	0,00	0,00
B.III.3	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	12 609 666,61	320 471,49
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.III.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	+inne zobowiązania finansowe	9 493,58	21 397,38
B.III.3.D	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 437 049,63	227 845,39
B.III.3.D.1	+ do 12 miesięcy	1 437 049,63	227 845,39
B.III.3.D.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	4 701 513,69	0,00
B.III.3.F	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	+z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	202 272,00	8 019,61
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	0,00	28 803,87
B.III.3.I	+inne	6 259 337,71	34 405,24
B.III.4	+Fundusze specjalne	15 621,17	5 658,68
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	5 748 295,34	5 954 101,01
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	5 748 295,34	5 954 101,01
B.IV.2.A	+ długoterminowe	5 567 397,02	5 768 572,48
B.IV.2.B	+ krótkoterminowe	180 898,32	185 528,53

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 2018-01-01...2018-12-31	Za okres 2017-01-01...2017-12-31
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	13 029 694,98	7 544 746,12
	- od jednostek powiązanych	104 000,00	32 000,00
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 167 877,38	6 992 010,58
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-138 182,40	552 735,54
A.III	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	+Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	13 909 235,63	9 359 961,43
B.I	+Amortyzacja	559 386,96	526 700,81
B.II	+Zużycie materiałów i energii	523 939,89	442 589,03
B.III	+Usługi obce	7 460 019,07	3 873 848,78
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	528 093,10	563 657,65
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V	+Wynagrodzenia	3 961 379,60	3 245 273,98
B.VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	714 924,71	577 903,73
	- emerytalne	332 911,25	280 417,96
B.VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	161 492,30	129 987,45
B.VIII	+Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-879 540,65	-1 815 215,31
D	Pozostałe przychody operacyjne	3 778 879,35	293 469,05
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3 547 402,93	34 341,32
D.II	+Dotacje	193 720,68	249 084,26
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
D.IV	+Inne przychody operacyjne	37 755,74	10 043,47
E	Pozostałe koszty operacyjne	11 399,81	218 454,33
E.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	172 704,28
E.III	+Inne koszty operacyjne	11 399,81	45 750,05
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 887 938,89	-1 740 200,59
G	Przychody finansowe	19 752,54	83 640,81
G.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.I.A	+od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	+Odsetki, w tym:	42,58	83 640,81
	- od jednostek powiązanych	0,00	65 158,86
G.III	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	+Inne	19 709,96	0,00
H	Koszty finansowe	5 118,43	2 215 792,69
H.I	+Odsetki, w tym:	5 118,43	4 980,62
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	2 187 361,92
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	+Inne	0,00	23 450,15
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 902 573,00	-3 872 352,47

Numer	Opis	Za okres 2018-01-01...2018-12-31	Za okres 2017-01-01...2017-12-31
J	Podatek dochodowy	154 183,00	66 449,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 748 390,00	-3 938 801,47

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 2018-01-01...2018-12-31	Za okres 2017-01-01...2017-12-31
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	36 661 144,30	38 033 344,03
I.a	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.b	+/- korekty błędów	0,00	-266 939,04
II	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	36 661 144,30	37 766 404,99
II.a	+Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	28 310 000,00	26 530 000,00
II.a.1	+Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	4 980 000,00	1 780 000,00
II.a.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	6 230 000,00	4 910 000,00
II.a.1.1.a	+/- wydania udziałów (emisji akcji)	6 230 000,00	4 910 000,00
II.a.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	1 250 000,00	3 130 000,00
II.a.1.2.a	+/- umorzenia udziałów (akcji)	1 250 000,00	3 130 000,00
II.a.2	+Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	33 290 000,00	28 310 000,00
II.b	+Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 056 884,81	7 911 377,61
II.b.1	+Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-4 731 483,01	-854 492,80
II.b.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 316 459,22
II.b.1.1.a	+/- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	1 316 459,22
II.b.1.1.b	+/- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
II.b.1.1.c	+/- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
II.b.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	4 731 483,01	2 170 952,02
II.b.1.2.a	+/- pokrycia straty	4 205 740,51	854 492,80
II.b.2	+Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 325 401,80	7 056 884,81
II.c	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.c.1	+Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.c.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2.a	+/- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
II.c.2	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
II.d	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	5 500 000,00	4 446 459,22
II.d.1	+Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-5 500 000,00	1 053 540,78
II.d.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	5 500 000,00
II.d.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	5 500 000,00	4 446 459,22
II.d.2	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	5 500 000,00
II.e	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 205 740,51	-854 492,80
II.e.1	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
II.e.1.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.1.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.2	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
II.e.2.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.2.1.a	+/- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
II.e.2.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.3	+Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.4	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-4 205 740,51	-854 492,80
II.e.4.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.4.2	+/- korekty błędów	0,00	-266 939,04
II.e.5	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-4 205 740,51	-1 121 431,84
II.e.5.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.5.1.a	+/- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
II.e.5.2	-zmniejszenie (z tytułu)	4 205 740,51	854 492,80
II.e.6	+Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-266 939,04

Numer	Opis	Za okres 2018-01-01...2018-12-31	Za okres 2017-01-01...2017-12-31
II.e.7	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-266 939,04
II.f	+Wynik netto	2 748 390,00	-3 938 801,47
II.f.1	+zysk netto	2 748 390,00	0,00
II.f.2	-strata netto	0,00	3 938 801,47
II.f.3	-odpisy z zysku	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	38 363 791,80	36 661 144,30
IV	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	38 363 791,80	36 661 144,30

VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 2018-01-01...2018-12-31	Za okres 2017-01-01...2017-12-31
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	5 057 116,11	-1 283 992,36
A.I	+Zysk (strata) netto	2 748 390,00	-3 938 801,47
A.II	+Korekty razem	2 308 726,11	2 654 809,11
A.II.1	+Amortyzacja	559 386,96	526 700,81
A.II.2	+Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-27 921,31	13 162,05
A.II.3	+Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 424,65	-60 765,74
A.II.4	+Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-3 563 560,93	-32 924,46
A.II.5	+Zmiana stanu rezerw	106 117,13	25 431,22
A.II.6	+Zmiana stanu zapasów	-27 839,35	0,00
A.II.7	+Zmiana stanu należności	-1 788 057,26	704 927,37
A.II.8	+Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	6 884 974,92	-1 139 205,10
A.II.9	+Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	161 201,30	482 353,13
A.II.10	+Inne korekty	0,00	2 135 129,83
A.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	5 057 116,11	-1 283 992,36
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-1 681 634,00	-6 094 010,55
B.I	+Wpływy	1 801 192,04	3 459 057,51
B.I.1	+Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 801 192,04	55 964,55
B.I.2	+Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.I.3	+Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	3 403 092,96
B.I.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	1 735 158,86
B.I.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	1 667 934,10
B.I.3.B.1	+ - zbycie aktywów finansowych	0,00	1 667 934,10
B.I.3.B.2	+ - dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
B.I.3.B.3	+ - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
B.I.3.B.4	+ - odsetki	0,00	0,00
B.I.3.B.5	+ - inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.4	+Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
B.II	+Wydatki	3 482 826,04	9 553 068,06
B.II.1	+Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 401,83	783 068,06
B.II.2	+Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.II.3	+Na aktywa finansowe, w tym:	1 530 000,00	8 770 000,00
B.II.3.A	+w jednostkach powiązanych	1 530 000,00	8 770 000,00
B.II.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.II.3.B.1	+ - nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.II.3.B.2	+ - udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
B.II.4	+Inne wydatki inwestycyjne	1 943 424,21	0,00
B.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 681 634,00	-6 094 010,55
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	704 681,63	5 443 988,80
C.I	+Wpływy	730 000,00	7 278 660,76
C.I.1	+Wpływy netto z wydania udziałów(emisji akcji)i innych inst. kapitał.o.dopł.do.k.	730 000,00	7 278 660,76
C.I.2	+Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
C.I.3	+Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.I.4	+Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
C.II	+Wydatki	25 318,37	1 834 671,96
C.II.1	+Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	1 775 742,50
C.II.2	+Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
C.II.3	+Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
C.II.4	+Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
C.II.5	+Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

Numer	Opis	Za okres 2018-01-01...2018-12-31	Za okres 2017-01-01...2017-12-31
C.II.6	+Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
C.II.7	+Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	20 893,72	54 536,34
C.II.8	+Odsetki	4 424,65	4 393,12
C.II.9	+Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
C.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	704 681,63	5 443 988,80
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	4 080 163,74	-1 934 014,11
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 108 085,05	-1 950 181,10
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	27 921,31	-16 166,99
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 659 743,45	3 590 752,62
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	5 739 907,19	1 656 738,51
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	17 874,84	5 658,68

TARR S.A.

Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.
87-100 Toruń, ul. Włocławska 167
NIP 956-00-15-177, REGON 870300040
Tel. 56 699 55 00, fax 56 699 54 99

Sprawozdanie finansowe

VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

VII.1. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego 2018

Załączony plik: 2018-12.pdf

VIII. ROZLICZENIE RÓŻNICZY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych Z innych źródeł przychodu	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	2 902 573,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	6 902 385,36	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
B.1.	DOTACJE Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 21 Lit.	6 902 385,36	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
F.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów	7 052 625,98	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
F.1.	PFRON Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 36 Lit.	13 966,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
F.2.	REZERWY Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26 Lit.	109 088,43	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
F.3.	AMORTYZACJA LEASING Podstawa prawna: Art. 17a Ust. Pkt Lit.	20 577,60	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
F.4.	POZOSTAŁE Podstawa prawna: Art. 16 Ust. Pkt Lit.	6 608,59	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
F.5.	KOSZTY ROZLICZNE DOTACJAMI BEZ ODPISÓW AMORTYZACYJNYCH Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 58 Lit.	6 902 385,36	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	2 107 306,50	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
H.1.	STRATA Z LAT UBIEGŁYCH - ART 7 UST 5	2 107 306,50	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	374 890,20	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.1.	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY - KONTRAKT RYANAIR Podstawa prawna: Art. 12 Ust. Pkt Lit.	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 320 397,32	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	250 875,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Marks

WICEPREZES ZARZĄDU

Tomasz Pasikowski

PREZES ZARZĄDU

Michał Korolko

14/15

.....
Data i podpis

.....
Data i podpis

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Małgorzata Marks