



mPay S.A.
ul. Jasna 1/lok. 421
00-013 Warszawa

"MPAY"
SPÓŁKA AKCYJNA

INFORMACJA DODATKOWA
ZA OKRES
OD 01.01.2018 DO 31.12.2018 ROKU

Nota Nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Lp.	Tytuł	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki	Razem		
			Koszty zakończonych prac rozwojowych	Patenty i licencje	Pozostałe				
Wartość brutto									
1	Bilans otwarcia	0,00	6 330 399,83	2 160 878,67	100 163,13	0,00	8 591 441,63		
2	Zwiększenia	0,00	1 675 265,33	56 851,13	0,00	0,00	1 732 116,46		
a	zakup	0,00	0,00	56 851,13	0,00	0,00	56 851,13		
b	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
e	przyjęcie z nakładów z B.O.	0,00	1 675 265,33	0,00	0,00	0,00	1 675 265,33		
f	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
f	inne (korekty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	Bilans zamknięcia	0,00	8 005 665,16	2 217 729,80	100 163,13	0,00	10 323 558,09		
Umorzenie									
5	Bilans otwarcia	0,00	6 316 939,46	1 376 068,35	100 163,13	0,00	7 793 170,94		
6	Zwiększenia	0,00	146 353,19	280 420,32	0,00	0,00	426 773,51		
a	amortyzacja za okres	0,00	146 353,19	280 420,32	0,00	0,00	426 773,51		
b	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
f	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
g	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	Bilans zamknięcia	0,00	6 463 292,65	1 656 488,67	100 163,13	0,00	8 219 944,45	Nakłady na WNIP nie zakończone na dzień bilansowy	Razem poz. w bilansie WNIP
9	Wartość netto na początek okresu	0,00	13 460,37	784 810,32	0,00	0,00	798 270,69	127 126,20	925 396,89
10	Wartość netto na koniec okresu	0,00	1 542 372,51	561 241,13	0,00	0,00	2 103 613,64	275 752,63	2 379 366,27

Nota Nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto							
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	125 507,18	0,00	35 917,97	161 425,15
2	Zwiększenia	0,00	0,00	17 896,46	0,00	0,00	17 896,46
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zakup	0,00	0,00	17 896,46	0,00	0,00	17 896,46
c	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	ujawnienia (np. inwentaryzacje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	darowizny otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	4 803,92	0,00	14 768,39	19 572,31
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	4 803,92	0,00	14 768,39	19 572,31
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	138 599,72	0,00	21 149,58	159 749,30

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)							
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	80 306,38	0,00	35 917,97	116 224,35
2	Zwiększenia	0,00	0,00	33 584,90	0,00	0,00	33 584,90
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	amortyzacja za okres	0,00	0,00	33 584,90	0,00	0,00	33 584,90
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	4 803,92	0,00	14 768,39	19 572,31
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	4 803,92	0,00	14 768,39	19 572,31
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	109 087,36	0,00	21 149,58	130 236,94
5	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	45 200,80	0,00	0,00	45 200,80
6	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	29 512,36	0,00	0,00	29 512,36

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

Wartość netto środków trwałych amortyzowanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze

Nie występuje

Lp.	Tytuł	Wartość bilansowa na 31.12.2018 r.		Wartość bilansowa na 31.12.2017 r.	
		Najem, dzierżawa	Leasing fin. i oper.	Najem, dzierżawa	Leasing fin. i oper.
1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze

Spółka wynajmuje:

Pomieszczenia biurowe w Warszawie, ul. Jasna 1 lok. 421, wynajmowane na podstawie umowy najmu od Krajowej Rady Spółdzielczej
Pomieszczenie biurowe i magazynowe w Częstochowie, ul. Brzeźnicka 46b, wynajmowane na podstawie umowy najmu od Grupy „Lew” S.A
Dwa samochody wynajmowane na podstawie umowy najmu od Grupy „Lew” S.A.
Wartość środków trwałych nie jest znana.

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2018 r.
1	Środki trwałe używane na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze:	0,00
a	w tym z tytułu leasingu	0,00
2	Inne środki trwałe pozabilansowe	0,00
RAZEM		0,00

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018 r.

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	0,00
2	Zwiększenia	17 896,46
a	poniesione nakłady inwestycyjne	17 896,46
3	Zmniejszenia	17 896,46
a	przekazane na środki trwałe	17 896,46
b	przejętowo w koszty sprzedaży ŚT	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00

Nota Nr 3

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2018 r.	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2017 r.
		stan na 31.12.2018 r.	stawka podatku		stan na 31.12.2017 r.	stawka podatku	
1	Odniesionych na wynik finansowy	2 397 848,27	19%	455 592,00	3 276 057,07	19%	622 451,00
a	Składki ZUS	13 439,42	19%	2 553,49	10 060,31	19%	1 911,46
b	Wynagrodzenia i inne świadczenia	16 383,52	19%	3 112,87	13 769,75	19%	2 616,25
c	Nie wypłacone delegacje	0,00	19%	0,00	384,46	19%	73,05
d	Odsetki niezapłacone dostawcom i pożyczkodawcom	50 213,54	19%	9 540,57	0,00	19%	0,00
e	Odpisy aktualizujące zapasy	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
f	Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych	2 317 401,91	19%	440 306,52	3 245 620,00	19%	616 667,96
g	Zobowiązania z tytułu umowy dzierżawy	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
h	Naliczone ujemne różnice kursowe od należności lub środków pieniężnych	409,88	19%	77,88	6 222,55	19%	1 182,28
2	Odniesionych na kapitał własny	-2 070 598,00	19%	-393 414,00	-1 068 295,00	19%	-202 976,00
a	Rozwiązanie aktywów z tytułu straty podatkowej	-2 070 598,00	19%	-393 414,00	-1 068 295,00	19%	-202 976,00
RAZEM STAN W BILANSIE		327 250,27	X	62 178,00	2 207 762,07	X	419 475,00

Zmiany w stanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	419 475,00
2	Zwiększenia (tytuły)	36 117,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	36 117,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
-		
3	Zmniejszenia (tytuły)	393 414,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	0,00
b	w korespondencji z kapitałami	393 414,00
-		
4	Bilans zamknięcia	62 178,00

Zmiany w stanie rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	43 498,00
2	Zwiększenia (tytuły)	47 688,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	47 688,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
-		
3	Zmniejszenia (tytuły)	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	0,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
-		
4	Bilans zamknięcia	91 186,00

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2018 r.	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2017 r.
		stan na 31.12.2018 r.	stawka podatku		stan na 31.12.2017 r.	stawka podatku	
1	Odniesionych na wynik finansowy	479 927,70	19%	91 186,24	228 936,95	19%	43 498,00
a	Należności z tytułu odsetek	0,00	19%	0,00	43,02	19%	8,17
b	Aktualizacja inwestycji - wycena akcji	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
c	Amortyzacja księgową wolniejszą od podatkowej	307 851,70	19%	58 491,80	228 893,93	19%	43 489,83
d	Należne przychody/bonusy od operatorów	172 076,00	19%	32 694,44	0,00	19%	0,00
e	Naliczone różnice kursowe	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
f	Naliczone odszkodowania	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
g	Inne	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
2	Odniesionych na kapitał własny	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
a		0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
RAZEM		479 927,70	X	91 186,00	228 936,95	X	43 498,00

Nota Nr 4

Zapasy według grup rodzajowych na 31.12.2018 r.

Lp.	Zapasy	Zapasy				Razem
		Materiały	Produktu gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku	
Razem zapasy (1-4)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Towary	0,00	0,00	37 196,54	0,00	37 196,54
3	Zapasy pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Odpisy aktualizujące na koniec okresu (wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Towary w drodze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	3 033,11	0,00	3 033,11
7	Wartość bilansowa na koniec okresu	0,00	0,00	40 229,65	0,00	40 229,65

Zapasy według okresów zalegania na 31.12.2017 r.

Razem zapasy	Wartość na koniec okresu zapasów (w wartości brutto) zalegających			
	Materiały	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku
Razem zapasy	0,00	0,00	40 229,65	0,00
do roku	0,00	0,00	38 659,05	0,00
powyżej roku do 2 lat	0,00	0,00	1 570,60	0,00
powyżej 2 lat do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 4 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 4 lat	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 5

Należności długo- i krótkoterminowe

Należności długoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2018 r.			Stan na 31.12.2017 r.		
		wartość brutto - bilansowa	naliczone odsetki	wartość netto	wartość brutto - bilansowa	naliczone odsetki	wartość netto
1	Należności długoterminowe razem	75 015,82	0,00	75 015,82	62 986,04	43,02	62 943,02
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	75 015,82	0,00	75 015,82	62 986,04	43,02	62 943,02
-	z tytułu kaucji	75 015,82	0,00	75 015,82	62 986,04	43,02	62 943,02

Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2018 r.			Stan na 31.12.2017 r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto - bilansowa	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto - bilansowa
1	Należności od jednostek powiązanych, z tego:	0,00	0,00	0,00	325 701,42	0,00	325 701,42
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	325 701,42	0,00	325 701,42
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	325 701,42	0,00	325 701,42
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	1 974 395,68	0,00	1 974 395,68	1 336 644,27	0,00	1 336 644,27
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	1 656 645,49	0,00	1 656 645,49	990 256,75	0,00	990 256,75
	-do 12 miesięcy	1 656 645,49	0,00	1 656 645,49	990 256,75	0,00	990 256,75
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	143 659,40	0,00	143 659,40	344 191,76	0,00	344 191,76
c	inne	174 090,79	0,00	174 090,79	2 195,76	0,00	2 195,76
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		1 974 395,68	0,00	1 974 395,68	1 662 345,69	0,00	1 662 345,69

Należności z tytułu dostaw i usług brutto według wieku

Lp.	Wiek w dniach	Ogółem w wartości brutto	Odpisy aktualizujące	Ogółem w wartości netto
1	bieżące, z tego :	1 627 306,83	0,00	1 627 306,83
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek	1 627 306,83	0,00	1 627 306,83
2	przeterminowane, z tego :	29 338,66	0,00	29 338,66
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	do 30 dni	0,00	0,00	0,00
	31- 90	0,00	0,00	0,00
	91-180	0,00	0,00	0,00
	181-365	0,00	0,00	0,00
	powyżej 365	0,00	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek	29 338,66	0,00	29 338,66
	do 30 dni	5 281,67	0,00	5 281,67
	31-90	0,00	0,00	0,00
	91-180	0,00	0,00	0,00
	181-365	24 056,99	0,00	24 056,99
	powyżej 365	0,00	0,00	0,00
RAZEM		1 656 645,49	0,00	1 656 645,49

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018 r.

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	Odpisy aktualizujące należności pozostałe	Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
a	utworzenie odpisów aktualizacyjnych na należności	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
a	wykorzystanie odpisów	0,00	0,00	0,00
b	rozwiązanie odpisów	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 6

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2017 r.
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów rodzajowych	183 478,26	175 939,29
a	Ubezpieczenia	5 252,50	5 269,97
b	Usługi elektroniczne i komputerowe, usługi testów	35 509,56	30 110,21
c	Licencje księgowe	1 507,49	1 566,71
d	Usługi związane z NewConnect	2 525,25	2 640,04
e	Utrzymanie domen i reklamy	472,06	106,96
f	Opłaty patentowe	15 279,01	13 315,40
g	Rozliczenie dotacji z UE	122 819,89	122 820,00
h	Pozostałe	112,50	110,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów pozostałych	0,00	0,00
a	Odsetki dotyczące leasingu rozliczane w czasie	0,00	0,00
b	Provizje bankowe rozliczane międzyokresowo	0,00	0,00
3	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	4 623 463,41	5 580 272,36
a	Koszty dot. własnych znaków towarowych	796,74	796,87
b	Niezakończone prace rozwojowe	4 622 666,67	5 579 475,49
Razem		4 806 941,67	5 756 211,65

Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2017 r.
1	Koszty rodzajowe rozlicz. dłużej niż 1 rok - rozliczenie dotacji z UE	0,00	122 819,89
2	Pozostałe dot.znaków towarowych i podpis kwalifikowany	5 300,68	6 157,16
RAZEM		5 300,68	128 977,05

Nota Nr 6 a

Inwestycje długo i krótkoterminowe

STRUKTURA INWESTYCJI DŁUGO I KRÓTKOTERMINOWYCH			
Lp.	Wyszczególnienie w bilansie	Opis	Stan na dzień
			31.12.2018 r.
1	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:		0,00
a	<i>w jednostkach powiązanych</i>		0,00
-	- udziały lub akcje		0,00
-	- inne papiery wartościowe		0,00
-	- udzielone pożyczki		0,00
2	Krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:		604 216,83
a	<i>w jednostkach powiązanych</i>		0,00
-	- udziały lub akcje		0,00
-	- inne papiery wartościowe		0,00
-	- udzielone pożyczki		0,00
b	<i>w pozostałych jednostkach</i>		0,00
-	- udziały lub akcje		0,00
-	- inne papiery wartościowe		0,00
-	- udzielone pożyczki		0,00
c	<i>środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>		604 216,83
-	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	specyfikacja w Nocie nr 34	31 081,91
-	- inne środki pieniężne	środki pieniężne na „Portmonetkach”	573 134,92
-	- inne aktywa pieniężne		0,00
3	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00

Nota Nr 7

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

KAPITAŁ ZAKŁADOWY NA 31.12.2018 ROK						
Seria/ emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość 1 akcji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy
Seria A	na okaziciela	zwykle	11 000 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria B	na okaziciela	zwykle	2 800 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria C	na okaziciela	zwykle	14 400 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria D	na okaziciela	zwykle	1 000 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria E	na okaziciela	zwykle	1 800 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria F	na okaziciela	zwykle	3 200 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria G	na okaziciela	zwykle	1 000 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria H	na okaziciela	zwykle	600 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria I	na okaziciela	zwykle	600 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria J	na okaziciela	zwykle	2 150 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria K	na okaziciela	zwykle	1 450 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria L	na okaziciela	zwykle	4 800 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria M	na okaziciela	zwykle	4 000 000	0,15	środki pieniężne	tak
			48 800 000	0,15		
Kapitał zakładowy razem	7 320 000,00					

Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji na 31.12.2018 rok

Akcjonariusz	Wartość nominalna akcji	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w liczbie głosów	Liczba akcji
GRUPA "LEW" SPÓŁKA AKCYJNA	6 967 350,00	95,18%	95,18%	46 449 000
POZOSTALI	352 650,00	4,82%	4,82%	2 351 000
SUMA	7 320 000,00	100,00%	100,00%	48 800 000

Nota Nr 8

Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp.	Tytuł	31.12.2018 r.
I	Wynik - strata	-97 186,25
1	wynik finansowy za bieżący okres sprawozdawczy	-97 186,25
2	nie podzielony wynik z lat ubiegłych	0,00
II	Proponowane pokrycie straty (tytuły) :	-97 186,25
1	dywidenda	0,00
2	przekazanie na kapitał zapasowy	0,00
3	przekazanie na kapitał rezerwowy	0,00
4	przekazanie na straty z lat ubiegłych do pokrycia przyszłymi zyskami	-97 186,25
5	inne	0,00

Nota Nr 9

Zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2018 r.			Stan na 31.12.2017 r.		
		wartość brutto - bilansowa	naliczone odsetki	wartość netto	wartość brutto - bilansowa	naliczone odsetki	wartość netto
II	Zobowiązania krótkoterminowe razem	5 244 603,85	50 279,42	5 194 324,43	4 548 634,58	0,00	4 548 634,58
1	Zobowiązania od jednostek powiązanych, z tego:	3 342 009,88	50 213,54	3 291 796,34	1 746 680,99	0,00	1 746 680,99
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:						
	-do 12 miesięcy	2 301 796,34	0,00	2 301 796,34	756 680,99	0,00	756 680,99
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	1 040 213,54	50 213,54	990 000,00	990 000,00	0,00	990 000,00
2	Zobowiązania od pozostałych jednostek, z tego:	1 902 593,97	65,88	1 902 528,09	2 801 953,59	0,00	2 801 953,59
a	kredyty i pożyczki	497 855,84	0,00	497 855,84	194 881,18	0,00	194 881,18
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:						
	-do 12 miesięcy	700 387,60	65,88	700 321,72	2 201 426,95	0,00	2 201 426,95
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	75 254,56	0,00	75 254,56	53 316,97	0,00	53 316,97
h	z tytułu wynagrodzeń	62 464,80	0,00	62 464,80	54 943,46	0,00	54 943,46
i	inne	566 631,17	0,00	566 631,17	297 385,03	0,00	297 385,03
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług brutto według wieku

Lp.	Wiek w dniach	Ogółem w wartości brutto	Naliczone odsetki	Ogółem w wartości netto
1	bieżące, z tego :	1 896 307,46	0,00	1 896 307,46
a	od jednostek powiązanych	1 269 610,56	0,00	1 269 610,56
b	od pozostałych jednostek	626 696,90	0,00	626 696,90
2	przeterminowane, z tego :	1 105 876,48	0,00	1 105 876,48
a	od jednostek powiązanych	1 032 185,78	0,00	1 032 185,78
	do 30 dni	94 374,79	0,00	94 374,79
	31-90	207 423,77	0,00	207 423,77
	91-180	488 235,85	0,00	488 235,85
	181-365	242 151,37	0,00	242 151,37
	powyżej 365	0,00	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek	73 690,70	0,00	73 690,70
	do 30 dni	49 818,97	0,00	49 818,97
	31-90	22 777,03	0,00	22 777,03
	91-180	0,00	0,00	0,00
	181-365	1 094,70	0,00	1 094,70
	powyżej 365	0,00	0,00	0,00
RAZEM		3 002 183,94	0,00	3 002 183,94

Nota Nr 9 a

Wykaz kredytów, pożyczek i innych zobowiązań

Lp.	Rodzaj pożyczki/ kredytu/zobowiązania	Kwota umowna (w PLN)	Wartość zobowiązania bilansowego na dzień 31.12.2018 r. (PLN)	Część krótkoterminowa (PLN)	Część długoterminowa (PLN)	Zabezpieczenie spłaty
1	Kredyt w rachunku bieżącym	do kwoty 500.000,00	497 855,84	497 855,84	0,00	1) wymagany obrót nie mniej niż 1 419 611,82 zł kwartalnie 2) weksel in blanco
2	Pożyczka od Grupa "Lew" S.A.	kwota 790.000,00	829 958,41	829 958,41	0,00	weksel in blanco
3	Pożyczka od Grupa "Lew" S.A.	kwota 200.000,00	210 255,13	210 255,13	0,00	weksel in blanco
RAZEM			1 538 069,38	1 538 069,38	0,00	X

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki

Nie występują

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Kwota łączna zobowiązania na 31.12.2018 r.	Kwota zabezpieczenia	Zabezpieczenie na majątku (rodzaj aktywów)
1				
RAZEM		0,00	0,00	

Wykaz udzielonych przez Banki na 31.12.2018 r. gwarancji bankowych zabezpieczonych na majątku Spółki

Nie występują

Lp.	Beneficjent gwarancji	Kwota	Okres obowiązania	Zabezpieczenie na majątku (rodzaj aktywów)
1				
2				
RAZEM		0,00		

Nota Nr 10

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2017 r.
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	Długoterminowe	0,00	0,00
a	Rozliczenie otrzymanych dotacji	0,00	0,00
-	Krótkoterminowe	0,00	0,00
a	Rozliczenie otrzymanych dotacji	0,00	0,00
a	Przychody przyszłych okresów	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

Wykaz grup zobowiązań pozabilansowych

Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych, bowiem nie udzielała poręczeń ani gwarancji.

Nota Nr 11

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2018 r.	01.01.-31.12.2017 r.
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	6 519 772,22	4 829 156,30
a	Sprzedaż usług	6 519 772,22	4 829 156,30
b	Sprzedaż produktów	0,00	0,00
2	Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00
3	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0,00	0,00
4	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	3 737 304,57	2 018 766,01
a	Sprzedaż towarów	3 737 304,57	2 018 766,01
b	Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
RAZEM		10 257 076,79	6 847 922,31

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura terytorialna

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2018 r.	01.01.-31.12.2017 r.
a	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	6 519 772,22	4 829 156,30
-	kraj	5 918 461,22	3 295 440,14
-	zagranica	601 311,00	1 533 716,16
b	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 737 304,57	2 018 766,01
-	kraj	3 737 304,57	1 838 766,01
-	zagranica	0,00	180 000,00
RAZEM		10 257 076,79	6 847 922,31

Nota Nr 12

Koszty działalności operacyjnej

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2018 r.	01.01.-31.12.2017 r.
a	Amortyzacja	460 358,41	452 505,21
b	Zużycie materiałów i energii	70 562,84	34 191,48
c	Usługi obce	5 327 777,92	3 109 716,21
d	Podatki i opłaty	11 728,95	24 060,08
e	Wynagrodzenia	789 992,81	542 788,70
f	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	122 260,32	77 415,40
g	Pozostałe koszty rodzajowe	184 994,49	391 115,06
1	Koszty według rodzaju razem	6 967 675,74	4 631 792,14
2	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 267 907,37	1 977 342,08
3	Koszty działalności operacyjnej razem	10 235 583,11	6 609 134,22

Nota Nr 13

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2018 r.	01.01.-31.12.2017 r.
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	188,61	0,00
a	przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	188,61	0,00
b	wartość sprzedanych i zlikwidowanych netto aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Dotacje	0,00	376,40
a	dotacje otrzymane	0,00	0,00
b	refundacje wynagrodzeń osób niepełnosprawnych	0,00	0,00
3	Inne, w tym:	7 437,53	220,87
a	otrzymane odszkodowania i zwroty z polis	0,00	0,00
b	odpisane zobowiązania przedawnione	0,00	5,18
c	otrzymane zasądzone koszty sądowe	0,00	0,00
d	uzyskane kary umowne	0,00	0,00
e	należne odszkodowania	0,00	0,00
f	zaokrąglenia rozarchunków i z tyt. VAT, ZUS wraz z korektą VAT itp.	5 009,53	6,59
g	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	0,00	0,00
h	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	0,00	0,00
i	otrzymane należności - spisane wcześniej z ksiąg	0,00	0,00
j	otrzymane nagrody w konkursach	0,00	0,00
k	nadwyżki inwentaryzacyjne i reklamacyjne	54,00	0,00
l	inne przychody operacyjne z tytułu rozliczenia „Portmonetek”	0,00	0,00
m	inne przychody operacyjne	2 374,00	585,50
RAZEM		7 626,14	597,27

Nota Nr 14

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2018 r.	01.01.-31.12.2017 r.
1	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
a	odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00
b	odpis z tytułu utraty wartości zapasów	0,00	0,00
2	Inne, w tym:	7 024,96	14 533,24
a	niedobory niezawinione	0,00	0,00
b	należności przedawnione	0,00	0,00
c	należności umorzone objęte postępowaniem egzekucyjnym	0,00	0,00
d	reklamacje towarów	0,00	37,15
e	koszty postępowania sądowego i komorniczego	521,74	0,00
f	zapłacone odszkodowania umowne	5 000,00	2 900,00
g	korekta podatku VAT wynikająca ze struktury i różn. zaokr. podatk., ZUS itp.	3,22	7 314,00
h	VAT nkup od spisanych należności i niepotw. FV koryg.	0,00	0,00
i	Przekazane darowizny	1 500,00	95,97
j	likwidacja majątku obrotowego- bilety na magazynie	0,00	4 139,86
k	zaniechane inwestycje	0,00	0,00
l	pozostałe (uzgodnienie rozrachunków, zaokrąglenia)	0,00	46,26
RAZEM		7 024,96	14 533,24

Nota Nr 15

Przychody finansowe - odsetki za 2018 r.

Lp.	Rodzaj aktywów	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane		
			do 6 miesięcy	od 6 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Udzielone pożyczki - w Spółce traktowane jako działalność operacyjna	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności	87,74	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym odsetki</i>	87,74	0,00	0,00	0,00
4	Środki pieniężne	1 765,18	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym odsetki bankowe</i>	1 765,18	0,00	0,00	0,00
5	Inne aktywa	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM ODSETKI		1 852,92	0,00	0,00	0,00
		1 852,92			

Inne przychody finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2018 r.	01.01.-31.12.2017 r.
1	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
3	Inne, w tym:	0,00	0,00
a	różnice zaokrągleń	0,00	0,00
b	różnice kursowe (nadwyżka dodatnich nad ujemnymi)	0,00	0,00
c	provizje otrzymane	0,00	0,00
d	rozwiązane odpisy na koszty fin. (odsetki)	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

Nota Nr 16

Koszty finansowe - odsetki za 2018 r.

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane		
			do 6 miesięcy	od 6 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Zobowiązania przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	41 254,63	33 742,34	16 537,08	0,00
a	<i>kredyty i pożyczki</i>	40 984,22	33 676,46	16 537,08	0,00
b	<i>dłużne papiery wartościowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
c	<i>odsetki - kontrahenci</i>	270,41	65,88	0,00	0,00
d	<i>odsetki budżetowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
e	<i>odsetki umorzone od należności</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
f	<i>odsetki - leasing</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a	<i>kredyty i pożyczki</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
b	<i>dłużne papiery wartościowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
c	<i>zobowiązania finansowe inne</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM ODSETKI		41 254,63	33 742,34	16 537,08	0,00
		91 534,05			

Inne koszty finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2018 r.	01.01.-31.12.2017 r.
1	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	18 028,98	17 048,25
2	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
3	Inne, w tym:	18 028,98	17 048,25
a	koszty pozyskania kapitału	0,00	0,00
b	koszty gwarancji bankowych	0,00	0,00
c	różnice kursowe - nadwyżka ujemnych różnic nad dodatnimi	3 513,01	17 048,25
d	provizje od kredytów	14 515,97	0,00
e	odpisy aktualizujące odsetki naliczone kontrahentom	0,00	0,00
f	koszty poręczeń kredytów	0,00	0,00
RAZEM		18 028,98	17 048,25

Nota Nr 17

Podatek dochodowy za 2018 rok

Lp.	Treść	Kwota
I.	Przychody wg ewidencji księgowej	10 266 555,85
1.	Przychody ze sprzedaży	10 257 076,79
2.	Przychody finansowe	1 852,92
3.	Pozostałe przychody operacyjne	7 626,14
II.	Zmiany przychodów w stosunku do ewidencji księgowej	-165 853,45
1.	Rozliczenie dotacji	0,00
2.	Naliczone odsetki	0,00
3.	Naliczone bonusy i przychody statystycznie	-172 076,00
4.	Przychód z nieodpłatnego świadczenia (otrzymane poręczenie kredytu)	0,00
5.	Różnice kursowe wycena w 2017 r.	6 222,55
III.	Przychody podatkowe (I+II)	10 100 702,40
IV.	Koszty wg ewidencji księgowej	10 352 171,10
1.	Koszty działalności operacyjnej	10 235 583,11
2.	Pozostałe koszty operacyjne	7 024,96
3.	Koszty finansowe	109 563,03
4.	Koszty wytworzenia na własne potrzeby jednostki	0,00
V.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów ogółem z tego :	268 114,63
1.	Amortyzacja samochodów w leasingu	0,00
2.	Amortyzacja WNIP NKUP	53 934,96
3.	Ubezpieczenie z tyt.OC Zarządu	3 937,75
4.	Koszty dotyczące lat ubiegłych	38 223,86
5.	Prezenty dla kontrahentów	379,00
6.	Koszty zw. z delegacjami	0,00
7.	Naliczone w 2017, a niezapłacone odsetki od pożyczek i innych zobowiązań	50 279,42
8.	Rozliczenie dotacji	89 686,74
9.	Odsetki zapłacone do budżetu	0,00
10.	ZUS zapłacony w roku następnym	13 439,42
11.	Wynagrodzenia osobowe, wypłacone po terminie wypłaty	0,00
12.	Wynagrodzenia brutto , wypłacone w roku następnym	16 383,52
13.	Różnice kursowe- cofnięcie wyceny z 2017r.	0,00
14.	Różnice kursowe ujemne- wycena z 2018r.	343,95
15.	Darowizny	1 500,00
16.	Likwidacja majątku obrotowego	0,00
17.	Pozostałe koszty operacyjne NKUP (kary, upomnienia)	6,01
VI.	Tytuły zwiększające koszty uzyskania	156 722,84
1.	Rezerwa 2017- usługa wykonana w 2018	0,00
2.	ZUS dotyczący 2017 zapłacony w 2018	13 769,75
3.	Wynagrodzenia bezosobowe brutto 2017, wypłacone 2018	10 060,31
4.	Koszty dot. zatorów płatniczych 2017 zapłacone w 2018	0,00
5.	Amortyzacja podatkowa	132 892,78
6.	Odsetki naliczone w 2017 zapłacone w 2018r.	0,00
VII.	Koszty uzyskania przychodów (IV-V+VI)	10 240 779,31
VIII.	Dochód bilansowy	-85 615,25
IX.	Dochód- Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (III-VII)	-140 076,91
X.	Strata z lat ubiegłych możliwa do odliczenia w roku bieżącym	0,00
XI.	Podatek dochodowy bieżący należny	0,00
XII.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	-36 117,00
XIII.	Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego	47 688,00
XIV.	Podatek dochodowy odroczoney	11 571,00
XV.	Razem podatek dochodowy wykazany w RZiS na 31.12.2018 r.	11 571,00
XVI.	Razem wynik netto wykazany w RZiS na 31.12.2018 r.	-97 186,25

Nota Nr 18

Informacja o działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania

Spółka nie zaniechała ani też nie przewiduje zaniechać żadnej działalności.

Nota Nr 19

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środki trwałe na własne potrzeby

Nie występuje.

Nota Nr 20

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Tytuł	poniesione w bieżącym okresie	planowane do poniesienia w roku następnym
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	223 374,02	300 000,00
a	w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

Nota Nr 21

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Lp.	Wyszczególnienie	Razem liczba zatrudnionych w etatach
2018 ROK		
1	Pracownicy ogółem, z tego:	11,60
a	- na stanowiskach robotniczych	0,00
b	- umysłowi, w tym :	11,60
-	- kadra kierownicza	3,45
2017 ROK		
1	Pracownicy ogółem, z tego:	10,38
a	- na stanowiskach robotniczych	0,00
b	- umysłowi, w tym :	10,38
-	- kadra kierownicza	3,88

Nota Nr 22

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółkę (dla każdej grupy osobno)

1	ZARZĄD	
	Wynagrodzenia z umów o pracę	0,00
	Wynagrodzenia - powołanie uchwałą WZA	131 000,00
	Wynagrodzenia - umowy cywilnoprawne, o dzieło	0,00
	ZARZĄD razem	131 000,00
2	RADA NADZORCZA razem	53 600,00
	Razem wynagrodzenie	184 600,00

Nota Nr 23

Informacje o wynagrodzeniach netto, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych audytorom

Za rok	Obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego	Kwota netto
2018	Biuro Biegłych Rewidentów "REWIZ" ul. Cystersów 12/39 31-553 Kraków	8 000,00
2017	Biuro Biegłych Rewidentów "REWIZ" ul. Cystersów 12/39 31-553 Kraków	8 000,00
Za rok	Pozostałe usługi	Kwota netto
2017	-	-
2016	-	-

Nota Nr 24

Pożyczki dla członków Zarządu i organów nadzoru

Spółka nie udzielała pożyczek członkom Zarządu ani członkom Rady Nadzorczej.

Nota Nr 25

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie zostały ujęte informacje, dotyczące znaczących zdarzeń z lat ubiegłych.

Nota Nr 26

Znaczące zdarzenia po dacie bilansu

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia, które wymagałyby ujawnienia w sprawozdaniu finansowym za rok 2018.

Nota Nr 27

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

W 2018r Spółka nie podjęła wspólnych przedsięwzięć z innym podmiotem.

Nota Nr 28

Inne istotne kwestie

Spółka jest jednostką zależną w Grupie Kapitałowej Grupa „Lew” S.A.

Nota Nr 29

Informacje o transakcjach w 2018 roku z jednostkami powiązanymi wraz z saldami na 31.12.2018 r.(w PLN)

Lp.	Nazwa jednostki	Otrzymane pożyczki wraz z odsetkami (należne)	Należności	Zobowiązania	Przychody ze sprzedaży towarów	Przychody ze sprzedaży usług	Koszty finansowe- z tyt. odsetek od pożyczek	Zakup środków trwałych i WNIP/ prace rozwojowe	Koszty - zakup towarów	Koszty - zakup materiałów i wyposażenia	Koszty - zakup usług	Pozostałe koszty rodzajowe
1	Grupa „Lew” S.A.	1 040 213,54	0,00	2 301 796,34	679,68	1 151 591,72	66 449,64	65 000,00	3 267 227,69	1 399,04	44 198,10	955,27
RAZEM		1 040 213,54	0,00	2 301 796,34	679,68	1 151 591,72	66 449,64	65 000,00	3 267 227,69	1 399,04	44 198,10	955,27

Nota Nr 30

Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym

Nie wystąpiły

Nota Nr 31

Porównywalność danych finansowych

Sprawozdanie finansowe za rok 2018 jest porównywalne ze sprawozdaniem za rok poprzedni.

Nota Nr 32

Możliwość kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Nota Nr 33

Wyliczenie wskaźnika EBIT+DL

Definicja wskaźnika

Wskaźnik EBIT oznacza wskaźnik EBIT Spółki powiększony o amortyzację i opłaty dzierżawne oraz leasingowe (wraz z opłatami inicjalnymi) dotyczące terminali i inwestycji związanych bezpośrednio ze sprzedażą pre-paid, bill-payments i pozostałą zarachowane w koszty Spółki w danym roku obrachunkowym.

$$\text{EBIT} + \text{DL} = \text{EBIT} + \text{A} + \text{D} + \text{L} \quad (\text{wzór})$$

Oznaczenia symboli we wzorze:

- EBIT Wynik operacyjny
- A amortyzacja
- D opłaty dzierżawne (jeżeli brak amortyzacji)
- L opłaty leasingowe zaliczone w koszty (jeżeli brak amortyzacji)

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2018 r.	01.01 - 31.12.2017 r.
1	EBIT- wynik operacyjny	22 094,86	224 852,12
2	A- amortyzacja	460 358,41	452 505,21
	EBIT+DL	482 453,27	677 357,33

Nota Nr 34

Środki pieniężne i ich przepływy w 2018 r.

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH		
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień
		31.12.2018 r.
1	Środki pieniężne w kasie	182,34
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	30 899,57
3	Inne środki pieniężne (środki pieniężne dotyczące „Portmonetek”)	573 134,92
4	Inne aktywa pieniężne	0,00
5	Razem środki pieniężne wykazane w bilansie	604 216,83
6	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00
7	Różnice kursowe z wyceny bilansowej środków pieniężnych w walucie	0,01
8	Razem środki pieniężne wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	604 216,83

UZGODNIENIE ZMIAN STANU NIEKTÓRYCH POZYCJI Z BILANSU ZE ZMIANAMI STANU TYCH POZYCJI WYKAZANYMI W RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH		
Lp.	Wyszczególnienie	za okres
		od 01.01. - 31.12.2018 rok
1.1.	Zmiana stanu należności wykazanych w bilansie	-324 122,79
1.2.	Korekta o zmianę stanu należności z tytułu otrzymanych dywidend	0,00
1.3.	Korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00
1.4.	Korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia aktywów finansowych	0,00
1	Zmiana stanu należności wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	-324 122,79
2.1.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	342 781,07
2.2.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań netto z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00
2.3.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań dotyczących leasingu finansowego, operacyjnego i dzierżaw majątku trwałego	0,00
2.4.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
2.4.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	0,00
2	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	342 781,07
3.1.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych aktywów wykazanych w bilansie	1 430 243,35
3.2.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywów wykazanych w bilansie	0,00
3	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	1 430 243,35
4.1.	Inne korekty - Rozwiązanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dotyczącego straty podatkowej z 2013 r.	-393 414,00
4	Inne korekty razem	-393 414,00

Nota Nr 35

Kursy przyjęte do wyceny na 31.12.2018 r. pochodzą z tabeli NBP nr 252/A/NBP/2018 z 31.12.2018 r.
1 Euro 4,3000

Sporządził:

Główny Księgowy
Małgorzata Próchnicka

Podpisy Członków Zarządu:

Prezes Zarządu
Krzysztof Hejduk

Częstochowa, dnia 11.03.2019 r.