

**HOTELE OLSZTYN SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
10-081 OLSZTYN UL. WARSZAWSKA 39**

***SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OD 01.01.2018 R DO 31 GRUDNIA 2018 R***

**SPORZĄDZONE ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 1
DO USTAWY O RACHUNKOWOŚCI**

OLSZTYN, dnia 20 lutego 2019 R

SPIS TREŚCI

- I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
- II. INFORMACJA DODATKOWA (WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO)
- III. BILANS
- IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
- VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
- VII. INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA)

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Jednostki Hotele Olsztyn sp. z o.o. przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31 grudnia 2018 r. na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.,
- Rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.


Wszystkie dane ujawnione w sprawozdaniu finansowym - w bilansie, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej - zostały wyrażone w polskich złotych.

Podpisy osób reprezentujących Jednostkę

Bartłomiej Wasilewski - Prezes Zarządu

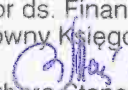
(imię, nazwisko, stanowisko)

PREZES ZARZĄDU


Bartłomiej Wasilewski

Barbara Stańczak

(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Prokurent
Dyrektor ds. Finansowych
Główny Księgowy

Barbara Stańczak

II. INFORMACJA DODATKOWA

IIA. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

Sprawozdanie finansowe Hotele Olsztyn sp. z o.o. z siedzibą w Olsztynie ul. Warszawska 39 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz ustawą z dnia 15 września 2000 roku - Kodeks spółek handlowych.

Przedmiotem działalności Jednostki jest:

- 55.10.Z Hotele i podobne obiekty zakwaterowania ,
- 56.10.A Restauracje i inne placówki gastronomiczne ,
- 68.20.Z Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi,

Organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy.

Jednostka dokonała wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000045295

Numer statystyczny REGON: 510342378

Urząd Skarbowy: Al. Józefa Piłsudskiego 59, 10-950 Olsztyn

Czas trwania Jednostki zgodnie z umową jest nieograniczony. Spółka powstała w 1995 r. Akt notarialny Repertorium A 14158/1995.

W skład zarządu wchodzi:

Bartłomiej Wasilewski - Prezes Zarządu

W skład Rady Nadzorczej wchodzi:

Sławomir Trojanowski - Przewodniczący RN (powołany 05.04.2017 r. - do 29.06.2018 r.)

Oskar Hoder - Przewodniczący RN (powołany 29.06.2018 r.)

Paweł Rzesak - Wiceprzewodniczący RN (powołany 29.06.2015 r.)

Miroslaw Skowerski - Sekretarz RN (powołany 20.07.2017 r.)

2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Jednostka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01 stycznia 2018 r. i kończący się 31 grudnia 2018 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w niezmnieszonej istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Jednostka przedstawia dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy.

3. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2018 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2017.

4. Zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym oraz metodą porównawczą. W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

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

4.1. Rachunek zysków i strat

4.1.1. Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. Przychody ze sprzedaży usług, produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do usług, produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy. Przychody ze sprzedaży prezentowane w rachunku wyników są pomniejszone o udzielone klientom upusty i inne ulgi traktowane według tych samych zasad co upusty.

4.1.2. Koszty

Jednostka prowadzi koszty w układzie rodzajowym i układzie kalkulacyjnym. Koszt sprzedanych usług, produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich. Koszty uznawane są zgodnie z zasadą memoriałową, w celu zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów.

Na wynik finansowy Jednostki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Jednostki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- przychody finansowe obejmują zapłacone i naliczone odsetki od lokat terminowych tworzonych z nadwyżki środków pieniężnych ponad potrzeby działalności operacyjnej, odsetki na rachunku bieżącym, odsetki od należności, z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe obejmują zapłacone i naliczone odsetki od zobowiązań, odsetki karne z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i cła, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

4.1.3. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

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

Podatek odroczony – Jednostka nie korzysta z uproszczeń określonych w art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości pozwalających odstąpić od ustalania aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego.

4.1.4. Podatek dochodowy bieżący

Podatek dochodowy bieżący - Jednostka

- podlega pod przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,

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

Zysk (strata) z lat poprzednich - odzwierciedla nie rozliczony wynik finansowy z lat poprzednich pozostający do decyzji Zgromadzenia Wspólników, a także skutki korekt zmian zasad rachunkowości i błędów podstawowych dotyczących lat poprzednich, a ujawnionych w bieżącym roku obrotowym.

4.1.5. Podatek dochodowy odroczony

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

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

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

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

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się na kapitał (fundusz) własny.

Jednostka przyjęła zasadę niekompensowania aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego dochodowego.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

4.2. Bilans

4.2.1. Wartości niematerialne i prawne to prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok przeznaczone do używania na potrzeby Jednostki. Wycenia się je według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzację wartości niematerialnych i prawnych stosuje się wg zasad dla amortyzacji podatkowej.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się w szczególności:

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

4.2.2. Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Jednostki. Wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

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

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

Zgodnie z ustawą o rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione. Ostatnia aktualizacja wyceny środków trwałych została przeprowadzona przy użyciu stawek określonych przez prezesa GUS na dzień 1 stycznia 1995 roku.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową. Dla celów podatkowych Jednostka stosuje stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nieprzekraczającej 3500 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

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

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- prawo wieczystego użytkowania gruntów 20% dla celów bilansowych, lecz nie amortyzuje się dla celów podatku dochodowego od osób prawnych.
- *budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej* 2,5%
Dla budynku w całości zmodernizowanym tj. Hotelu „Kopernik” przyjmuje się dla celów podatku dochodowego od osób prawnych stawkę amortyzacji w wysokości 10%, natomiast dla celów bilansowych - stawkę amortyzacji w wysokości 2,5% z uwagi na szacowane na kolejne 40 lat wydłużenie okresu użytkowania z uwagi na poniesione znacząco nakłady inwestycyjne na modernizację.

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

Cena nabycia i koszty wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje ogół kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania w tym również:

- nie podlegające odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość środków trwałych w budowie pomniejsza się o odpisy aktualizujące w wypadku wystąpienia okoliczności wskazujących na trwałą utratę ich wartości.

4.2.4. Inwestycje długoterminowe

4.2.4.1. Długoterminowe aktywa finansowe

Udziały lub akcje w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych początkowo ujmuję się w cenie nabycia. Na dzień sprawozdawczy wycenia się je według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej.

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

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

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

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów). Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności inne niż handlowe, które staną się wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego, wykazuje się w aktywach trwałych w pozycji „Należności długoterminowe”.

4.2.7. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

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

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

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

4.2.9. Należne wpłaty na kapitał podstawowy to zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe. Ujmowane są według wartości określonej w umowie lub statucie.

4.2.10. Udziały lub akcje własne to nabyte aktywa od udziałowców w celu ich umorzenia bądź zbycia. Ujmuje się je w księgach w cenie nabycia.

4.2.11. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

4.2.12. Rezerwy to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Rezerwy tworzy się zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciążącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki

Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
- udzielone gwarancje i poręczenia,
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,
- przyszłe zobowiązania związane z restrukturyzacją.

Jednostka począwszy od roku 2017 nie tworzy rezerw na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i na nie wykorzystane urlopy wypoczynkowe. W sprawozdaniu finansowym rezerwy, za wyjątkiem ujemnej wartości firmy prezentowane są w podziale na długo- i krótkoterminowe, przy czym do krótkoterminowych należą wszystkie rozliczenia, które dotyczą normalnego cyklu działalności operacyjnej jednostki oraz wszystkie inne rezerwy podlegające rozliczeniu w okresie 12 miesięcy, pozostałe kwalifikowane są jako rozliczenia długoterminowe.

Rezerwa na podatek dochodowy - w związku z przejściowymi różnicami w zakresie momentu uznawania przychodu za osiągnięty lub kosztu za poniesiony, w myśl ustawy o rachunkowości i przepisów podatkowych. Spółka tworzy rezerwy i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego; w bilansie Spółka wykazuje rezerwę z tytułu podatku dochodowego stanowiącą kwotę podatku dochodowego wymagającą w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, oraz aktywa z tytułu odroczonego podatku ustalone w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia z podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi. Ustalenia dokonuje się przy zachowaniu zasady ostrożności.

4.2.13. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie

innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe, które wycenia się według wartości godziwej.

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

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

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

4.2.14. Inne rozliczenia międzyokresowe

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

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

- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,
- ujemną wartość firmy,
- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych

Zaliczki otrzymane na dostawy Jednostka prezentuje w bilansie w „Zobowiązaniach krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek – zaliczki otrzymane na dostawy.

4.3 Pozostałe zagadnienia związane ze sporządzeniem sprawozdania finansowego

4.3.1 Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzone zostało w złotych i groszach, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Ustawy o rachunkowości i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 tej ustawy. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

4.3.2 Zmiany metod księgowości i wyceny

W roku sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany metod księgowości i wyceny aktywów i pasywów oraz wyniku finansowego. Wprowadzono jedynie drobne zmiany o charakterze porządkowym w Zasadach (polityce) prowadzenia rachunkowości (m.in. zasad ujmowania składników majątku w ewidencji środków trwałych).

4.3.3. Zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tych skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki.

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

4.3.4 Korekta błędów

W okresie sprawozdawczym za który sporządzono sprawozdanie finansowe Spółka wykazała w sprawozdaniu finansowym za rok 2018 błędy, mające wpływ na wynik finansowy okresów lat ubiegłych w szczególności są to błędy dotyczące lat 2015-2017.

1. Korekta zwiększająca wartość środka trwałego oddanego do użytkowania z inwestycji w grudniu 2017 r. Spółka w okresie sprawozdawczym uzyskała informację o wydanej w roku 2015 decyzji nakładającej na Spółkę opłatę za wycinkę drzew pod wskazaną inwestycję na kwotę 150 300,27 zł. Decyzja ta nie była ujęta w sprawozdaniach finansowych za lata 2015-2017 jako zobowiązanie warunkowe i obciążające daną inwestycję. Błąd ten spowodował zaniżenie wartości oddanej nieruchomości do użytkowania o kwotę 150 300,27 zł. Umorzenia (amortyzacja) tej nieruchomości nastąpiła od m-ca stycznia 2018 r. i ujęta została w sprawozdaniu finansowym za rok 2018.
2. W grudniu 2016 r. została zbyta nieruchomość w Olsztynie przy ul. Osieńskiego. Dokonano rozliczenia amortyzacji prawa wieczystego użytkowania gruntu w kosztach, z pominięciem rozliczeń międzyokresowych przychodów dotyczących zbycia tego prawa. Spółka w roku 2017 nie skorygowała tego błędu w sprawozdaniu finansowym, jak również dokonywała na bieżąco tych rozliczeń w roku 2017. Korekta roku 2016 ma wpływ na zwiększenie zysku o kwotę 106 994,67 zł. Natomiast korekta roku 2017 ma wpływ na zwiększenie straty za rok 2017 o kwotę 10 611,05 zł. Korekta ta nie ma wpływu na rozliczenie podatkowe z uwagi na to, że koszty amortyzacji i przychody z tytułu amortyzacji prawa wieczystego użytkowania gruntu są wyłączane z podatku dochodowego od osób prawnych (opłata z tego tytułu jest kosztem podatkowym).
3. Korekty deklaracji ZUS za rok 2016 na kwotę 331,71 zł. Są to korekty zmniejszające wynik roku 2016 (podatkowo dotyczą roku 2018, bo składki ZUS wynikające z tych korekt zostały uregulowane w roku 2018, odsetki od zaległości zaksięgowano bezpośrednio w koszty roku 2018).
4. Koszty dotyczące roku 2015 i 2016
 - konto 641-2-27 rok 2015 - kwota - 10 420,57 zł,
 - konto 641-2-27 rok 2016 - kwota - 5 887,27 zł

Są to koszty, które nie zostały ujęte w bieżących kosztach lat ubiegłych (opłaty abonamentowe i opłaty dystrybucyjne stałe). Koszty te zmniejszają zysk roku 2016. Spółka nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze.

Na rozliczenia międzyokresowe bierne składa się utworzona rezerwa na badanie sprawozdania finansowego za rok 2018 w kwocie netto. W bilansie wykazano jako zobowiązanie krótkoterminowe - zobowiązanie wobec dostawców.

Olsztyn, dnia 20 lutego 2019 r

Zarząd


Bartłomiej Wasilewski - Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

Bartłomiej Wasilewski

Stańczak Barbara

(sporządzający sprawozdanie)

Prokurent
Dyrektor ds. Finansowych
Główny Księgowy

Barbara Stańczak

HOTELE OLSZTYN Sp. z o.o.

Nr KRS 0000045295

Hotele Olsztyn spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

10-081 Olsztyn, ul. Warszawska 39

tel./fax 89 527 54 00, e-mail: biuro@hotele-olsztyn.pl

NIP 739-10-28-407, Regon 510342378

BILANS na dzień 31.12.2018

AKTYWA	Nota	31.12.2018	31.12.2017
A. AKTYWA TRWAŁE		16 770 127,96	17 376 657,73
I. Wartości niematerialne i prawne		37 798,19	74 029,17
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	86	0,00	0,00
2. Wartość firmy	86	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	86	37 798,19	74 029,17
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		15 226 465,77	15 290 450,56
1. Środki trwałe		13 407 635,37	14 357 104,38
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	89	680 524,43	719 982,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	89	12 245 055,34	13 013 387,78
c) urządzenia techniczne i maszyny	89	181 255,51	225 482,99
d) środki transportu	89	37 561,71	66 905,00
e) inne środki trwałe	89	263 238,38	331 346,61
2. Środki trwałe w budowie	92	1 818 830,40	933 346,18
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	27	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	27	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	27	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		1 501 000,00	2 001 000,00
1. Nieruchomości	1	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	1	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		1 501 000,00	2 001 000,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje	2, 7	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	2, 7	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	2, 7	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	2, 7	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
– udziały lub akcje	3, 4	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	3, 4	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	3, 4	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	3, 4	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		1 501 000,00	2 001 000,00
– udziały lub akcje	5, 6, 8	1 000,00	1 000,00
– inne papiery wartościowe	5, 6, 8	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	5, 6, 8	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	5, 6, 8	1 500 000,00	2 000 000,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	1	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		4 864,00	11 178,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	85	4 864,00	11 178,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	85	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		766 021,55	608 392,36
I. Zapasy		23 390,74	7 037,10
1. Materiały	95	23 390,74	7 037,10
2. Półprodukty i produkty w toku	95	0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
3. Produkty gotowe	95	0,00	0,00
4. Towary	95	0,00	0,00

BILANS na dzień 31.12.2018

5. Zaliczki na dostawy i usługi	95	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		222 390,38	222 275,90
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	27	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	27	0,00	0,00
b) inne	27	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	27	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	27	0,00	0,00
b) inne	27	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		222 390,38	222 275,90
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		88 982,87	58 087,46
– do 12 miesięcy	27	88 982,87	58 087,46
– powyżej 12 miesięcy	27	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	27	89 505,61	155 504,35
c) inne	27	43 901,90	8 684,09
d) dochodzone na drodze sądowej	27	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		511 574,08	365 749,28
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		511 574,08	365 749,28
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje	9, 14	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	9, 14	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	9, 14	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	9, 14	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje	10, 11, 12, 13, 15	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	10, 11, 12, 13, 15	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	10, 11, 12, 13, 15	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	10, 11, 12, 13, 15	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		511 574,08	365 749,28
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17	19 574,08	365 749,28
– inne środki pieniężne	17	492 000,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	17	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	16	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	85	8 666,35	13 330,08
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00

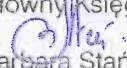
BILANS na dzień 31.12.2018

C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		17 536 149,51	17 985 050,09

Sporządzono Olsztyn dnia 20.02.2019
(miejscowość) (data)

Barbara Stańczak - Dyrektor Finansowy Główny Księgowy

Bartłomiej Wasilewski - Prezes Zarządu

Prokurent
Dyrektor ds. Finansowych
Główny Księgowy

Barbara Stańczak

PREZES ZARZĄDU

Bartłomiej Wasilewski

HOTELE OLSZTYN Sp. z o.o.

Nr KRS 0000045295

Hotele Olsztyn spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

10-081 Olsztyn, ul. Warszawska 39

tel./fax 89 527 54 11, tel. kom. 89 527 47 22

NIP 739-10-28-407, Regon 510342378

BILANS na dzień 31.12.2018


PASYWA	Nota	31.12.2018	31.12.2017
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		16 026 097,34	16 277 275,46
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		15 724 000,00	15 724 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	20	0,00	1 075 070,48
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	20	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	21	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	21	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	22	553 275,46	1 293 177,90
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	22	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	22	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	23	79 744,07	- 112 878,27
VI. Zysk (strata) netto	24	- 330 922,19	- 1 702 094,65
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		1 510 052,17	1 707 774,63
I. Rezerwy na zobowiązania		528 660,00	696 095,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	84	528 660,00	696 095,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
– długoterminowa	84	0,00	0,00
– krótkoterminowa	84	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
– długoterminowe	84	0,00	0,00
– krótkoterminowe	84	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	28	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	28	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	28	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	28	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	28	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	28	0,00	0,00
d) inne	28	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		774 627,43	685 835,23
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	28	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	28	0,00	0,00
b) inne	28	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	28	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	28	0,00	0,00
b) inne	28	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		774 627,43	685 827,94
a) kredyty i pożyczki	28	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	28	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	28	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		653 608,70	376 320,23
– do 12 miesięcy	28	653 608,70	376 320,23
– powyżej 12 miesięcy	28	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	28	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	28	0,00	0,00

BILANS na dzień 31.12.2018

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	28	62 600,64	53 508,60
h) z tytułu wynagrodzeń	28	11 375,04	12 946,16
i) inne	28	47 043,05	243 052,95
4. Fundusze specjalne	70	0,00	7,29
IV. Rozliczenia międzyokresowe		206 764,74	325 844,40
1. Ujemna wartość firmy	85	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	85	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		206 764,74	325 844,40
– długoterminowe	85	172 983,15	323 066,62
– krótkoterminowe	85	33 781,59	2 777,78
PASYWA RAZEM		17 536 149,51	17 985 050,09

Sporządzono Olsztyn dnia 20.02.2019
 (miejscowość) (data)

Barbara Stańczak - Dyrektor Finansowy Główny Księgowy

Prokurent
 Dyrektor ds. Finansowych
 Główny Księgowy

 Barbara Stańczak

Bartłomiej Wasilewski - Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

 Bartłomiej Wasilewski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2018


	Nota	2018	2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		2 716 679,52	1 753 685,06
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	71	2 726 093,25	1 754 468,68
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		-9 663,73	- 783,62
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	72	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	71	250,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		3 975 196,32	3 661 718,40
I. Amortyzacja	72	603 342,19	327 532,11
II. Zużycie materiałów i energii	72	719 181,05	798 702,46
III. Usługi obce	72	572 537,30	547 469,81
IV. Podatki i opłaty, w tym:	72	153 322,69	143 585,50
– podatek akcyzowy	72	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	72	1 623 067,64	1 542 242,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	72	254 145,20	252 972,87
– emerytalne	72	124 959,09	79 166,04
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	72	49 600,25	49 212,76
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	78	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		-1 258 516,80	-1 908 033,34
D. Pozostałe przychody operacyjne		754 778,43	117 093,21
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	79, 80	559 590,83	0,00
II. Dotacje		10 688,35	40 876,20
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	79	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	79	184 499,25	76 217,01
E. Pozostałe koszty operacyjne		53 339,82	95 821,84
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	80, 79	0,00	232,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	80	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	80	53 339,82	95 589,84
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		- 557 078,19	-1 886 761,97
G. Przychody finansowe		91 064,09	174 885,71
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	81	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	81	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	81	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	81	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	81	89 366,09	170 941,37
– od jednostek powiązanych	81	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne	81, 82	1 698,00	3 944,34
H. Koszty finansowe		26 029,09	22 960,39
I. Odsetki, w tym:	82	10 611,01	7 246,22
– dla jednostek powiązanych	82	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV. Inne	82, 81	15 418,08	15 714,17
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)		- 492 043,19	-1 734 836,65

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2018

J. Podatek dochodowy		- 161 121,00	-32 742,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	44	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		- 330 922,19	-1 702 094,65

Sporządzono Olsztyn dnia 20.02.2019
(miejscowość) (data)

Barbara Stańczak - Dyrektor Finansowy Główny Księgowy

Prokurent
Dyrektor ds. Finansowych
Główny Księgowy

Barbara Stańczak

Bartłomiej Wasilewski - Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

Bartłomiej Wasilewski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant kalkulacyjny] za 2018

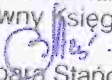
	Nota	2018	2017
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		2 726 343,25	1 754 468,68
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	71	2 726 093,25	1 754 468,68
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	71	250,00	0,00
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		2 954 601,65	2 532 858,11
– jednostkom powiązanym		0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	78	2 954 601,65	2 532 858,11
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	78	0,00	0,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)		- 228 258,40	- 778 389,43
D. Koszty sprzedaży	78	0,00	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	78	1 030 258,40	1 129 643,91
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)		-1 258 516,80	-1 908 033,34
G. Pozostałe przychody operacyjne		754 778,43	117 093,21
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	79, 80	559 590,83	0,00
II. Dotacje		10 688,35	40 876,20
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	79	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	79	184 499,25	76 217,01
H. Pozostałe koszty operacyjne		53 339,82	95 821,84
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	80, 79	0,00	232,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	80	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	80	53 339,82	95 589,84
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)		- 557 078,19	-1 886 761,97
J. Przychody finansowe		91 064,09	174 885,71
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym	81	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	81	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym	81	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	81	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	81	89 366,09	170 941,37
– od jednostek powiązanych	81	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne	81, 82	1 698,00	3 944,34
K. Koszty finansowe		26 029,09	22 960,39
I. Odsetki, w tym:	82	10 611,01	7 246,22
– dla jednostek powiązanych	82	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV. Inne	82, 81	15 418,08	15 714,17
L. Zysk (strata) brutto (I+J–K)		- 492 043,19	-1 734 836,65
M. Podatek dochodowy		- 161 121,00	-32 742,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	44	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (L–M–N)		- 330 922,19	-1 702 094,65

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant kalkulacyjny] za 2018

Sporządzono Olsztyn dnia 20.02.2019
(miejscowość) (data)

Barbara Stańczak - Dyrektor Finansowy Główny Księgowy

Bartłomiej Wasilewski - Prezes Zarządu

Prokurent
Dyrektor ds. Finansowych
Główny Księgowy

Barbara Stańczak

PREZES ZARZĄDU


Bartłomiej Wasilewski

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	2018	2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 277 275,46	18 092 248,38
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	79 744,07	0,00
IIa. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	16 357 019,53	18 092 248,38
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	15 724 000,00	15 724 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	15 724 000,00	15 724 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 075 070,48	962 620,23
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-1 075 070,48	112 450,25
a) zwiększenie z tytułu	0,00	112 450,25
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	112 450,25
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	1 075 070,48	0,00
– pokrycia straty	1 075 070,48	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	1 075 070,48
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 293 177,90	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	- 739 902,44	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	739 902,44	0,00
– pokrycia straty bilansowej	739 902,44	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	553 275,46	1 293 177,90
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 814 972,92	1 405 628,15
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	1 405 628,15
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	79 744,07	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	79 744,07	1 405 628,15
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	1 405 628,15
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	1 405 628,15
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	79 744,07	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 814 972,92	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	112 878,27
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 814 972,92	112 878,27
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	1 814 972,92	0,00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	1 814 972,92	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	112 878,27
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	79 744,07	- 112 878,27
6. Wynik netto	- 330 922,19	- 1 702 094,65
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	330 922,19	1 702 094,65
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 026 097,34	16 277 275,46
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

Sporządzono Olsztyn dnia 20.02.2019
(miejscowość) (data)

Barbara Stańczak - Dyrektor Finansowy Główny Księgowy

Prokurent
Dyrektor ds. Finansowych
Główny Księgowy

Barbara Stańczak

Bartłomiej Wasilewski - Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

Bartłomiej Wasilewski

HOTELE OLSZTYN Sp. z o.o.

Nr KRS 0000045295

10-081 Olsztyn, ul. Warszawska 39

tel./fax 89-527-54-71, tel. centr. 89-527-47-22

NIP 739-10-28-407, Regon 510342378

Hotele Olsztyn spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	2018	2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		- 330 922,19	-1 702 094,65
II. Korekty razem		- 396 867,33	-1 193 899,11
1. Amortyzacja	87	603 342,19	327 532,11
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	60	-71 912,07	22 960,39
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		- 559 590,83	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	60	- 167 435,00	-32 463,00
6. Zmiana stanu zapasów	60	-16 353,64	365,89
7. Zmiana stanu należności	60	- 114,48	- 163 977,24
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	60	- 156 699,38	-1 476 847,24
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	60	- 108 101,93	128 529,98
10. Inne korekty	60	79 997,81	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		- 727 789,52	-2 895 993,76
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
I. Wpływy		1 635 366,00	-2 742 484,77
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 097 766,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	-4 242 484,77
3. Z aktywów finansowych, w tym:		537 600,00	1 500 000,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
- odsetki		0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		537 600,00	1 500 000,00
- zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
- odsetki		37 600,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		500 000,00	1 500 000,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		748 456,25	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		748 456,25	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		886 909,75	-2 742 484,77
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00
I. Wpływy		0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		13 295,43	418 721,99
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00


Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	112 878,27
4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		12 389,69	11 953,81
8. Odsetki		905,74	22 960,39
9. Inne wydatki finansowe		0,00	270 929,52
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-13 295,43	- 418 721,99
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)		145 824,80	-6 057 200,52
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		145 824,80	-6 057 200,52
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		365 749,28	6 422 949,80
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		511 574,08	365 749,28
– o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00


Sporządzono Olsztyn dnia 20.02.2019
(miejscowość) (data)

Barbara Stańczak - Dyrektor Finansowy Główny

Bartłomiej Wasilewski - Prezes Zarządu

Prokurent
Dyrektor ds. Finansowych
Główny Księgowy

Barbara Stańczak

PREZES ZARZĄDU


Bartłomiej Wasilewski

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych
Nota 2	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
Nota 3	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach współzależnych
Nota 4	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach stowarzyszonych
Nota 5	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych posiadanych u znaczącego inwestora
Nota 6	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych posiadanych u wspólnika jednostki współzależnej
Nota 7	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostce dominującej
Nota 8	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 9	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
Nota 10	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach współzależnych
Nota 11	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach stowarzyszonych
Nota 12	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych posiadanych u znaczącego inwestora
Nota 13	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych posiadanych u wspólnika jednostki współzależnej
Nota 14	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostce dominującej
Nota 15	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 16	Zmiany w innych inwestycjach krótkoterminowych
Nota 17	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 18	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
Nota 19	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 20	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 21	Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny
Nota 22	Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych
Nota 23	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 24	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 25	Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa
Nota 26	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 27	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 28	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 29	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)
Nota 30	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych (struktura wg tytułów)
Nota 31	Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze
Nota 32	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających
Nota 33	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących
Nota 34	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów administrujących jednostki
Nota 35	Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń
Nota 36	Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych niefinansowych aktywów trwałych
Nota 37	Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych
Nota 38	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 39	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Nota 40	Istotne odpisy aktualizujące wartość pozostałych aktywów
Nota 41	Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto
Nota 42	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 43	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 44	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku/zwiększenia straty
Nota 45	Transakcje zawarte ze stronami powiązanymi określonymi w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości przyjętych Rozp. WE nr 1606/2002, zawarte na innych warunkach niż rynkowe
Nota 46	Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji
Nota 47	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
Nota 48	Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki
Nota 49	Dane uzupełniające w związku ze skorzystaniem ze zwolnienia z konsolidacji
Nota 50	Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe jednostek nieobjętych konsolidacją
Nota 51	Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna
Nota 52	Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna
Nota 53	Informacje o jednostkach, w których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nota 54	Informacje o połączeniu w okresie sprawozdawczym jednostek metodą nabycia
Nota 55	Informacje o połączeniu w okresie sprawozdawczym jednostek metodą łączenia udziałów
Nota 56	Liczba i wartości posiadanych papierów wartościowych lub praw
Nota 57	Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej
Nota 58	Pochodne instrumenty finansowe niewyceniane w wartości godziwej
Nota 59	Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych
Nota 60	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 61	Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
Nota 62	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 63	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 64	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 65	Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 66	Zmiany polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 67	Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniami zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy
Nota 68	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 69	Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
Nota 70	Fundusze specjalne
Nota 71	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 72	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 73	Informacje o przychodach, kosztach, wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
Nota 74	Przychody incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości
Nota 75	Koszty incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości
Nota 76	Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny
Nota 77	Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym w wynik finansowy
Nota 78	Dane rozliczenia kręgu kosztów
Nota 79	Inne przychody operacyjne
Nota 80	Inne koszty operacyjne
Nota 81	Wybrane przychody finansowe
Nota 82	Wybrane koszty finansowe
Nota 83	Udział w zyskach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności
Nota 84	Stan rezerw
Nota 85	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 86	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 87	Wartość firmy ustalona przy połączeniu metodą nabycia (art. 44b ust. 10)
Nota 88	Koszty zakończonych prac rozwojowych (art. 33 ust. 3)
Nota 89	Zmiany w środkach trwałych
Nota 90	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
Nota 91	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu
Nota 92	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
Nota 93	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska
Nota 94	Odsetki i różnice kursowe powiększające wartość zapasów w roku obrotowym
Nota 95	Zapasy
Nota 96	Leasing u finansującego

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w Spółce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok 2018.

Nota 1

Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych

	W jednostkach powiązanych			W jednostkach pozostałych			Razem
	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Inne inwestycje długoterminowe	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Inne inwestycje długoterminowe	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Nie dotyczy

Nota 2

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Nie dotyczy

Nota 3

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach współzależnych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach współzależnych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 3

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach współzależnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach współzależnych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:
Nie dotyczy

Nota 4

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach stowarzyszonych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach stowarzyszonych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:
Nie dotyczy

Nota 5

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych posiadanych u znaczącego inwestora

	Długoterminowe aktywa finansowe u znaczącego inwestora, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 5

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych posiadanych u znaczącego inwestora - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Długoterminowe aktywa finansowe u znaczącego inwestora, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:
Nie dotyczy

Nota 6

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych posiadanych u wspólnika jednostki współzależnej

	Długoterminowe aktywa finansowe u wspólnika jednostki współzależnej, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:
Nie dotyczy

Nota 7

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostce dominującej

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostce dominującej, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 7

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostce dominującej - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostce dominującej, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Nie dotyczy

Nota 8

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	1 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 001 000,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 501 000,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Spółka posiada lokatę długoterminową. Stan lokaty na koniec 2018 wynosi 1 500 000,00 zł, oraz udziały członkowskie w Spółdzielni Mieszkaniowej "Perkoz" w Olsztynie w kwocie 1 000,00 zł.

Nota 9

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Hotele Olsztyn spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Nota 9

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:							
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dlużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:
Nie dotyczy

Nota 10

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach współzależnych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach współzależnych, w tym:							
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dlużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:
Nie dotyczy

Nota 11

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach stowarzyszonych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach stowarzyszonych, w tym:							
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dlużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:
Nie dotyczy

Nota 12

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych posiadanych u znaczącego inwestora

	Krótkoterminowe aktywa finansowe u znaczącego inwestora, w tym:							
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dlużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Hotele Olsztyn spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Nota 12

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych posiadanych u znaczącego inwestora - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Krótkoterminowe aktywa finansowe u znaczącego inwestora, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:
Nie dotyczy

Nota 13

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych posiadanych u wspólnika jednostki współzależnej

	Krótkoterminowe aktywa finansowe u wspólnika jednostki współzależnej, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:
Nie dotyczy

Nota 14

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostce dominującej

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostce dominującej, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:
Nie dotyczy

Nota 15

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 15

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:							
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Nie dotyczy

Nota 16

Zmiany w innych inwestycjach krótkoterminowych

	W jednostkach powiązanych	W jednostkach pozostałych	Razem
	Inne inwestycje krótkoterminowe niefinansowe	Inne inwestycje krótkoterminowe niefinansowe	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Nie dotyczy

Nota 17

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2018	2017
1. Środki pieniężne w kasie	17 930,09	6 462,73
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	0,00	0,00
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 643,99	359 286,55
4. Inne środki pieniężne	492 000,00	0,00
5. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	511 574,08	365 749,28

Nota 18

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Nie dotyczy

Hotele Olsztyn spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Nota 19

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. Skarb Państwa	udziały	06-11-1995	aport		13 613,00	0,00	1 000,00	13 613 000,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Skarb Państwa	udziały	30-10-1996	gotówka		512,00	0,00	1 000,00	512 000,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Skarb Państwa	udziały	07-09-2006	aport		688,00	0,00	1 000,00	688 000,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Skarb Państwa	udziały	07-09-2006	gotówka		500,00	0,00	1 000,00	500 000,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Skarb Państwa	udziały	22-07-2010	umorzenie bez wynagrodzenia		-23,00	0,00	1 000,00	-23 000,00	0,00
6. Skarb Państwa	udziały	22-07-2010	aport		434,00	0,00	1 000,00	434 000,00	0,00
Razem					15 724,00	0,00		15 724 000,00	0,00

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Komentarz:

Kapitał podstawowy wynosi 15 724 000,00 zł. Udział Skarbu Państwa wynosi 100%.

Nota 20

Zmiany w kapitale zapasowym

	2018	2017
Stan na początek okresu	1 075 070,48	962 620,23
zwiększenia (z tytułu)	0,00	112 450,25
– sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	0,00	0,00
– podziału zysku (utworzony ustawowo)	0,00	112 450,25
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
wykorzystanie (z tytułu)	1 075 070,48	0,00
– pokrycie straty bilansowej	1 075 070,48	0,00
– umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	1 075 070,48

Komentarz:

Zgodnie z uchwałami Walnego Zgromadzenia Wspólników kapitałem zapasowym została pokryta strata za rok 2016 w kwocie 112 878,27 zł i strata za rok 2017 w kwocie 962 192,21 zł.

Nota 21

Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny

	2018	2017
Stan na początek okresu	0,00	0,00
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
– aktualizacji środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej inwestycji długoterminowych, w tym	0,00	0,00
– z wyceny instrumentów zabezpieczających	0,00	0,00
– odroczonego podatku dochodowego, ustalonego od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia bądź likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej inwestycji długoterminowych, w tym	0,00	0,00
– z wyceny instrumentów zabezpieczających	0,00	0,00
– odroczonego podatku dochodowego, ustalonego od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał,	0,00	0,00

Nota 21

Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
- aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Komentarz:

Nie dotyczy

Nota 22

Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych

	2018	2017
Stan kapitałów rezerwowych na początek okresu	1 293 177,90	1 293 177,90
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
zmniejszenia (z tytułu)	739 902,44	0,00
- pokrycia straty bilansowej	739 902,44	0,00
- umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Stan kapitałów rezerwowych na koniec okresu ogółem	553 275,46	1 293 177,90

Komentarz:

Zgodnie z uchwałą Walnego Zgromadzenia Wspólników stratę za rok 2017 w kwocie 739 902,44 zł pokryto kapitałem rezerwowym.

Nota 23

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2018	2017
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 814 972,92	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	1 405 628,15
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	79 744,07	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	79 744,07	1 405 628,15
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 405 628,15
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	1 405 628,15
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	79 744,07	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 814 972,92	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	112 878,27
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 814 972,92	112 878,27
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznaidującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 814 972,92	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00

Nota 23

Zysk (strata) z lat ubiegłych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	1 814 972,92	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	112 878,27
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	79 744,07	- 112 878,27

Nota 24

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	2018	2017*
ZYSK / STRATA NETTO	- 330 922,19	-1 702 094,65
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	0,00	962 192,21
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	- 739 902,44
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	- 330 922,19	0,00
...	0,00	0,00

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Komentarz:

Sprawozdanie finansowe za rok 2018 zostało sporządzone przed podziałem zysku z rok bieżący. Zarząd Spółki wnioskuje do Zgromadzenia Wspólników o wyrażenie zgody, na pokrycie straty zyskiem kolejnych lat.

Nota 25

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:						Ogółem
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe	e) inne (proszę podać tytuł)	
Okres spłaty									
do 1 roku									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od 1 roku do 3 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Spółka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Nota 26

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązania
– hipoteka		0,00
– zastaw towarów		0,00
– zastaw rzeczowych aktywów trwałych		0,00
– z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd)		0,00
– inne		0,00
Razem		0,00

Komentarz:

Spółka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki.

Nota 27

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 025 141,33	802 750,95	1 019 446,50	797 170,60
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	1 025 141,33	802 750,95	1 019 446,50	797 170,60
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	891 573,64	802 590,77	849 806,51	791 719,05
– do 12 miesięcy	891 573,64	802 590,77	849 806,51	791 719,05

Nota 27

Powiązania składników aktywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	89 505,61	0,00	155 504,35	0,00
– inne należności	43 901,90	0,00	8 684,09	0,00
– dochodzone na drodze sądowej	160,18	160,18	5 451,55	5 451,55

Komentarz:

Spółka tworzy odpisy na należności. Z uwagi na dużą płynność zapasów i nieistotny ich poziom Spółka uznała, że nie będzie tworzyć odpisów aktualizujących.

Nota 28

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	774 627,43	685 827,94
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	774 627,43	685 827,94
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00

Nota 28
Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	653 608,70	376 320,23
– do 12 miesięcy	653 608,70	376 320,23
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	62 600,64	53 508,60
– z tytułu wynagrodzeń	11 375,04	12 946,16
– inne	47 043,05	243 052,95

Nota 29
Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)

	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi
1. Gwarancje			0,00	0,00	
2. Poręczenia (także wekslowe)			0,00	0,00	
3. Kaucje i wadia			0,00	0,00	
4. Zobowiązania z tytułu ...			0,00	0,00	
5. Nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki			0,00	0,00	
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze niewykonanych umów			0,00	0,00	
7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń			0,00	0,00	
8. Pozostałe zobowiązania warunkowe			0,00	0,00	
Razem			0,00	0,00	

Komentarz:

Nie dotyczy

Nota 30
Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych (struktura wg tytułów)

	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi
1. Gwarancje			0,00	0,00	
2. Poręczenia (także wekslowe)			0,00	0,00	
3. Kaucje i wadia			0,00	0,00	
4. Zobowiązania z tytułu ...			0,00	0,00	
5. Nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki			0,00	0,00	
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze niewykonanych umów			0,00	0,00	
7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń			0,00	0,00	
8. Pozostałe zobowiązania warunkowe			0,00	0,00	
Razem			0,00	0,00	

Komentarz:

Nie dotyczy

Nota 31
Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze

Zobowiązania	2018	2017
Zobowiązania dla byłych członków organów zarządzających	0,00	0,00
– wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze	0,00	0,00
– wynikające z zaciągniętych w związku z tymi emeryturami zobowiązaniami	0,00	0,00
Zobowiązania dla byłych członków organów nadzorujących	0,00	0,00
– wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze	0,00	0,00

Nota 31

Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Zobowiązania	2018	2017
- wynikające z zaciągniętych w związku z tymi emeryturami zobowiązaniami	0,00	0,00
Zobowiązania dla byłych członków organów administrujących	0,00	0,00
- wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze	0,00	0,00
- wynikające z zaciągniętych w związku z tymi emeryturami zobowiązaniami	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Komentarz:

Spółka nie udzielała żadnych zaliczek, kredytów i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

Nota 32

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających

Rodzaj świadczenia	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Stan na początek okresu	Udzielone	Odpisane lub umorzone	Splacone	Stan na koniec okresu
1. Pożyczka/ kredyt							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zaliczka							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne świadczenie (proszę wymienić)							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Spółka w roku 2018 nie udzielała zaliczek, kredytów i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących.

Nota 33

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących

Rodzaj świadczenia	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Stan na początek okresu	Udzielone	Odpisane lub umorzone	Splacone	Stan na koniec okresu
1. Pożyczka/kredyt							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zaliczka							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne świadczenie (proszę wymienić)							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Spółka w roku 2018 nie udzielała zaliczek, kredytów i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących.

Nota 34
Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów administrujących jednostki

Rodzaj świadczenia	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Stan na początek okresu	Udzielone	Odpisane lub umorzone	Spłacone	Stan na koniec okresu
1. Pożyczka/kredyt							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zaliczka							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne świadczenie (proszę wymienić)							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Spółka w roku 2018 nie udzielała zaliczek, kredytów i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów administrujących jednostkę.

Nota 35
Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń

Zobowiązania	2018				2017			
	Tytułem gwarancji		Tytułem poręczeń		Tytułem gwarancji		Tytułem poręczeń	
	Terminy i warunki	Kwota ogółem	Terminy i warunki	Kwota ogółem	Terminy i warunki	Kwota ogółem	Terminy i warunki	Kwota ogółem
Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów nadzorujących		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów administrujących		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
RAZEM		0,00		0,00		0,00		0,00

Komentarz:

W Spółce nie występują zobowiązania tytułem zaciągniętych w imieniu organów zarządczych, nadzorujących i administracyjnych gwarancji i poręczeń.

Nota 36
Odписы aktualizujące wartość długoterminowych niefinansowych aktywów trwałych

Tytuł aktywu trwałego	Kwota odpisu dokonana w roku obrotowym	Kwota odpisu dokonana w roku poprzedzającym	Proszę podać, w której z poniższych kategorii ujęto odpis aktualizujący: - w rachunku zysków i strat - w kapitale własnym - w ujemnej wartości firmy	Najważniejsze zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do ujęcia i odwrócenia odpisów aktualizujących spowodowanych utratą wartości
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
Środki trwałe	0,00	0,00		
Należności długoterminowe	0,00	0,00		
Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00		

Komentarz:

Nie dotyczy

Nota 37

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Tytuł aktywu trwałego	Kwota odpisu dokonana w roku obrotowym	Kwota odpisu dokonana w roku poprzedzającym	Proszę podać, w której z poniższych kategorii ujęto odpis aktualizujący: - w rachunku zysków i strat - w kapitale własnym - w ujemnej wartości firmy	Najważniejsze zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do ujęcia i odwrócenia odpisów aktualizujących spowodowanych utratą wartości
Udziały	0,00	0,00		
Akcje	0,00	0,00		
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		
Udzielone pożyczki	0,00	0,00		
Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		

Komentarz:
Nie dotyczy

Nota 38

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Należności z tytułu dostaw i usług	791 719,05	22 498,95	11 627,23	0,00	802 590,77
należności pozostałe	5 451,55	160,18	5 451,55	0,00	160,18
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:
Stan odpisów aktualizujących należności ich zwiększenia i wykorzystanie przedstawia powyższa tabela.

Nota 39

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Rodzaj zapasu	2018	2017
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00

Komentarz:
Spółka nie tworzy odpisów aktualizujących wartość zapasów z uwagi na ich bieżące wykorzystywanie.

Nota 40

Istotne odpisy aktualizujące wartość pozostałych aktywów

Rodzaj składnika aktywów lub ośrodka wypracowującego korzyści ekonomiczne	Wskazanie, czy wartość odzyskiwalna danego składnika aktywów odpowiada jego wartości andłowej/wartości użytkowej	Przyczyna ograniczenia ustalenia wartości odzyskiwalnej na podstawie szacunku tylko jednej z dwóch wartości: handlowej/użytkowej	Wskazanie, czy wartość odzyskiwalna odpowiadająca wartości handlowej została ustalona na podstawie odniesień do aktywnego rynku	Kwota odpisu aktualizującego	Kwota odwrócenia odpisu aktualizującego	Proszę podać, w której z poniższych kategorii ujęto odpis aktualizujący: - w rachunku zysków i strat - w kapitale własnym - w ujemnej wartości firmy - w przychodach przyszłych	Najważniejsze zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do ujęcia i odwrócenia odpisów aktualizujących spowodowanych utratą wartości
1. Materiały				0,00	0,00		
2. Półprodukty i produkty w toku				0,00	0,00		
– w tym obiekty w zabudowie				0,00	0,00		
3. Produkty gotowe				0,00	0,00		
4. Towary				0,00	0,00		

Hotele Olsztyn spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Nota 40

Istotne odpisy aktualizujące wartość pozostałych aktywów - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Rodzaj składnika aktywów lub ośrodka wypracowującego korzyści ekonomiczne	Wskazanie, czy wartość odzyskiwalna danego składnika aktywów odpowiada jego wartości andlowej/wartości użytkowej	Przyczyna ograniczenia ustalenia wartości odzyskiwalnej na podstawie szacunku tylko jednej z dwóch wartości: handlowej/użytkowej	Wskazanie, czy wartość odzyskiwalna odpowiadająca wartości handlowej została ustalona na podstawie odniesień do aktywnego rynku	Kwota odpisu aktualizującego	Kwota odwrócenia odpisu aktualizującego	Proszę podać, w której z poniższych kategorii ujęto odpis aktualizujący: - w rachunku zysków i strat - w kapitale własnym - w ujemnej wartości firmy - w przychodach przyszłych	Najważniejsze zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do ujęcia i odwrócenia odpisów aktualizujących spowodowanych utratą wartości
5. Ośrodek wypracowujący korzyści ekonomiczne: ...				0,00	0,00		
6.				0,00	0,00		

Komentarz:

Nie dotyczy

Nota 41

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		- 492 043,19	0,00	- 492 043,19	-1 734 836,65	0,00	-1 734 836,65
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	art. 22 ust. 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone udziały lub wkłady w spółdzielni, umorzenie udziałów (akcji) w spółce	art. 12 ust. 4 pkt 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
środki pieniężne otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki	art. 12 ust. 4 pkt 3a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne niż środki pieniężne otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki	art. 12 ust. 4 pkt 3b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną	art. 12 ust. 4 pkt 3c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3	art. 12 ust. 4 pkt 3d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jst, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 41

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów	art. 12 ust. 4 pkt 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
równowartość umorzonych zobowiązań, w tym także z tytułu pożyczek (kredytów), jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z postępowaniem ugodowym lub restrukturyzacją	art. 12 ust. 4 pkt 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług	art. 12 ust. 4 pkt 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		195 021,19	0,00	195 021,19	34 643,06	0,00	34 643,06
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	art. 12 ust. 4 pkt 2	50 441,82	0,00	50 441,82	645,14	0,00	645,14
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	art. 12 ust. 3a	144 579,37	0,00	144 579,37	33 997,92	0,00	33 997,92
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		620,37	0,00	620,37	3 166,42	0,00	3 166,42
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym	art. 12 ust. 4 pkt 2	620,37	0,00	620,37	3 166,42	0,00	3 166,42
zrealizowane różnice kursowe	art. 12 ust. 1 pkt 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zafakturowane szacunki przychodów	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		93 632,05	0,00	93 632,05	112 015,32	0,00	112 015,32
wartość kosztu w tej części, w jakiej płatność wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego	art. 15d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Hotele Olsztyn spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Nota 41

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
wydatki na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wystąpieniem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiegokolwiek formie	art. 16 ust. 1 pkt 8f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań	art. 16 ust. 1 pkt 17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	art. 16 ust. 1 pkt 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony środowiska	art. 16 ust. 1 pkt 19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności odpisanych jako przedawnione	art. 16 ust. 1 pkt 20	25,82	0,00	25,82	0,00	0,00	0,00
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	3 193,99	0,00	3 193,99	0,00	0,00	0,00
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów	art. 16 ust. 1 pkt 22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne	art. 16 ust. 1 pkt 25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących wartość należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	16 390,33	0,00	16 390,33	30 735,67	0,00	30 735,67
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych, koszty RN	art. 16 ust. 1 pkt 28	6 192,09	0,00	6 192,09	5 250,78	0,00	5 250,78
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wpłaty na PFRON	art. 16 ust. 1 pkt 36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa	art. 16 ust. 1 pkt 37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne - do wysokości zarachowanej jako przychód należny	art. 16 ust. 1 pkt 44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 euro	art. 16 ust. 1 pkt 49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 41

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kary umowne i odszkodowania	---	56 223,91	0,00	56 223,91	70 600,68	0,00	70 600,68
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		11 605,91	0,00	11 605,91	5 428,19	0,00	5 428,19
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		222 267,77	0,00	222 267,77	78 844,03	0,00	78 844,03
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	41,39	0,00	41,39	6 008,08	0,00	6 008,08
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi	art. 15 ust. 6	199 479,82	0,00	199 479,82	48 358,40	0,00	48 358,40
koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit	art. 15c ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty usług niematerialnych i innych ponoszonych na rzecz jednostek powiązanych powyżej określonego przepisami limitu	art. 15e ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57	17 615,12	0,00	17 615,12	17 615,12	0,00	17 615,12
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	art. 16 ust. 1 pkt 57a	5 131,44	0,00	5 131,44	6 862,43	0,00	6 862,43
koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		24 809,26	0,00	24 809,26	0,00	0,00	0,00
zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek	art. 16 ust. 1 pkt 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 41

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
koszty usług niematerialnych z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich (do 5 lat)	art. 15c ust. 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich	art. 15c ust. 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	17 615,12	0,00	17 615,12	0,00	0,00	0,00
wypłacone diety z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4h	7 194,14	0,00	7 194,14	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie	art. 12 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną	art. 5 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)	art. 5 ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego	art. 18 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zapłacony podatek od nieruchomości komercyjnej, w tym z współwłasności w spółkach osobowych (wartość ujemna)	art. 24b ust. 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane	art. 18d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Podatek dochodowy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Podatek dochodowy łączny, wykazany w rachunku wyników

Podatek dochodowy bieżący, w tym:	0,00	0,00
– podatek dochodowy od działalności zaniechanej	0,00	0,00
Podatek dochodowy bieżący – korekta lat ubiegłych	0,00	0,00
Podatek potrącony przez płatnika od wypłaconej dywidendy	0,00	0,00
Podatek u źródła zapłacony za granicą nie podlegający odliczeniu od podatku bieżącego	0,00	0,00

Nota 41

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony				-6 314,00			279,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony				- 167 435,00			-32 463,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat				- 161 121,00			-32 742,00

Nota 42

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2018	2017
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	11 178,00	10 899,00
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	11 178,00	10 899,00
– wartość brutto	11 178,00	10 899,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
2. Zwiększenia	0,00	2 550,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	2 550,00
– odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wyroby gotowe	0,00	0,00
– odpis aktualizujący na należności	0,00	2 550,00
– nadwyżka kosztów szacowanych z niezakończonych umów budowlanych nad kosztami poniesionymi	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	6 314,00	2 271,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	6 314,00	2 271,00
– leasingu operacyjnego podatkowo finansowego	3 013,00	2 271,00
– odpisów aktualizujących należności	2 492,00	0,00
– odpisów na odsetki od należności	809,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00

Nota 42

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	4 864,00	11 178,00
a) odniesionych na wynik finansowy	4 864,00	11 178,00
- wartość brutto	4 864,00	11 178,00
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
- wartość brutto	0,00	0,00
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
- wartość brutto	0,00	0,00
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
5. Przypuszczalna wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących tych inwestycji	0,00	0,00
6. Określenie przyczyn, dla których jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
7. Łączna kwota różnic przejściowych związanych z inwestycjami na które nie utworzono rezerwy na podatek odroczony, w tym w:	0,00	0,00
- w jednostkach podporządkowanych	0,00	0,00
- w oddziałach	0,00	0,00
- we wspólnych przedsięwzięciach	0,00	0,00

Nota 43

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2018	2017
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	696 095,00	728 558,00
a) odniesionej na wynik finansowy	696 095,00	728 558,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	5 267,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	5 267,00	0,00
- nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. ...	0,00	0,00
- inne należności	5 267,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

Nota 43

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	172 702,00	32 463,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	172 702,00	32 463,00
- amortyzacja bilansowa wolniejsza od podatkowej Hotel Kopernik	167 830,00	29 511,00
- amortyzacja leasingu operacyjnego dla celów podatkowych	4 069,00	2 728,00
- inne należności	803,00	224,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	528 660,00	696 095,00
a) odniesionej na wynik finansowy	528 660,00	696 095,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
5. Przypuszczalna wysokość rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących tych inwestycji.	0,00	0,00

Komentarz:

Spółka utworzyła rezerwy z tytułu podatku dochodowego odroczonego przyjmując stawkę podatku obowiązującą w roku tworzenia rezerwy tj. 15% zgodnie z art. 19 ust. 1 pkt 2 ustawy o CIT.

Nota 44

Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku/zwiększenia straty

	2018	2017
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku/zwiększenia straty razem, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

Komentarz:

Nie dotyczy

Nota 45

Transakcje zawarte ze stronami powiązanymi określonymi w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości przyjętych Rozp. WE nr 1606/2002, zawarte na innych warunkach niż rynkowe

Nazwa jednostki powiązanej	Rodzaj transakcji	Wartość transakcji	Charakter związku jednostki ze stroną powiązaną	Inne informacje niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
		0,00		
		0,00		
		0,00		
		0,00		
		0,00		
		0,00		
		0,00		
		0,00		
RAZEM		0,00		

Komentarz:
Nie dotyczy

Nota 46

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

	Opis szczegółowy	Kwota
1. Nazwa i zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia		0,00
2. Procentowy udział jednostki w przedsięwzięciu		0,00
3. Części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00
4. Zobowiązania zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia lub zakup używanych rzeczowych składników aktywów trwałych		0,00
5. Części zobowiązań wspólnie zaciągniętych		0,00
6. Przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia		0,00
7. Koszty związane ze wspólnym przedsięwzięciem		0,00
8. Zobowiązania warunkowe dotyczące wspólnego przedsięwzięcia		0,00
9. Zobowiązania inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia		0,00

Komentarz:
Nie dotyczy

Nota 47

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Opis transakcji	Nazwa spółki	2018	2017
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00

Nota 47

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Opis transakcji	Nazwa spółki	2018	2017
		0,00	0,00
		0,00	0,00

Komentarz:

Transakcje takie nie wystąpiły

Nota 48

Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nazwa i siedziba Spółki	Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki	Procent posiadanego zaangażowania w kapitale	Kwota kapitału własnego spółki	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy danej spółki
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00

Komentarz:

Jednostka nie posiada w Spółkach zaangażowanie w kapitale, ani 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Nota 49

Dane uzupełniające w związku ze skorzystaniem ze zwolnienia z konsolidacji

Dane jednostki nieobjętej konsolidacją (nazwa i siedziba spółki)	Podstawy prawne odstąpienia od konsolidacji wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji lub wyceny metodą praw własności	Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji	Rodzaj stosowanych standardów rachunkowości przez jednostki powiązane

Komentarz:

Nie dotyczy

Nota 50

Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe jednostek nieobjętych konsolidacją

Dane jednostki nieobjętej konsolidacją (nazwa i siedziba spółki)	Okres	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe	Wartość aktywów trwałych	Wartość aktywów obrotowych	Przeciętne roczne zatrudnienie	Kapitał własny, w tym:					
						Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Wynik lat ubiegłych	Wynik finansowy okresu
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 50

Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe jednostek nieobjętych konsolidacją - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Komentarz:
Nie dotyczy

Nota 51

Nazwa i siedziba jednostki	Miejsce, w którym sprawozdanie skonsolidowane jest dostępne

Komentarz:
Nie dotyczy

Nota 52

Nazwa i siedziba jednostki	Miejsce, w którym sprawozdanie skonsolidowane jest dostępne

Komentarz:
Nie dotyczy

Nota 53

[illegible]

Komentarz:
Nie dotyczy

Nota 54

Wyszczególnienie	Opis / dane liczbowe
1. Nazwa firmy i opis przedmiotu działalności spółki przejętej	
2. Liczba wyemitowanych udziałów w celu połączenia	

Nota 54

Informacje o połączeniu w okresie sprawozdawczym jednostek metodą nabycia - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Opis / dane liczbowe
3. Wartość nominalna wyemitowanych udziałów w celu połączenia	
4. Rodzaj wyemitowanych udziałów w celu połączenia	
5. Cena przejęcia	
6. Wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia	
7. Wartość firmy lub ujemna wartość firmy	
8. Opis zasad amortyzacji wartości firmy	
9. Data połączenia	
10. Informacje o relacjach pomiędzy przejmującym i przejmowanym	

Komentarz:

Nie dotyczy

Nota 55

Informacje o połączeniu w okresie sprawozdawczym jednostek metodą łączenia udziałów

Wyszczególnienie	Opis / dane liczbowe
1. Nazwa firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru	
2. Liczba wyemitowanych udziałów w celu połączenia	
3. Wartość nominalna wyemitowanych udziałów w celu połączenia	
4. Rodzaj wyemitowanych udziałów w celu połączenia	
5. Dane finansowe spółek za okres od początku roku obrotowego, w którym nastąpiło połączenie do dnia połączenia	
– przychody	
– koszty	
6. Zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia	
– kapitał podstawowy	
– kapitał zapasowy	
– kapitał z aktualizacji wyceny	
– kapitał rezerwowy	
– wynik lat ubiegłych	
– wynik okresu sprawozdawczego	
7. Informacje o relacjach pomiędzy przejmującym i przejmowanym	

Komentarz:

Nie dotyczy

Nota 56

Liczba i wartości posiadanych papierów wartościowych lub praw

Rodzaj papierów wartościowych lub praw	Prawa wynikające z papieru wartościowego	Liczba	Wartość
1. Obligacje			0,00
2. Bony pieniężne NBP			0,00
3. Bony skarbowe			0,00
4. Czeki			0,00
5. Weksle			0,00
6. Listy zastawne			0,00
7. Losy loteryjne			0,00
8. Świadczenia udziałowe			0,00
9. Zamienne dłużne papiery wartościowe			0,00
10. Warranty			0,00
11. Opcje			0,00
12. ...			0,00

Komentarz:

Spółka nie posiada papierów wartościowych lub praw.

Nota 57

Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi	Wartość godziwa	Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, jeśli dane nie pochodzą z aktywnego rynku	Skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego	Skutki przeszacowania odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym
	0,00		0,00	0,00
	0,00		0,00	0,00
	0,00		0,00	0,00
	0,00		0,00	0,00

Komentarz:
Nie dotyczy

Nota 58

Pochodne instrumenty finansowe niewyceniane w wartości godziwej

Grupa instrumentów pochodnych	Rodzaj instrumentów pochodnych	Charakter instrumentów pochodnych	Wartość godziwa w 2018 r. (o ile wartość godziwa może być wiarygodnie ustalona)	Wartość godziwa w 2017 r. (o ile wartość godziwa może być wiarygodnie ustalona)
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00

Komentarz:
Nie dotyczy

Nota 59

Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
Euro	0,00	0,00
USD	0,00	0,00
GBP	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00

Komentarz:
Nie dotyczy

Nota 60

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2018	2017
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	-72 817,81	22 445,32
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	0,00	0,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	905,74	515,07
Razem odsetki	-71 912,07	22 960,39

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2018	2017
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	528 660,00	696 095,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00

Nota 60

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2018	2017
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
Razem	528 660,00	696 095,00
Zmiana stanu	- 167 435,00	-32 463,00

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2018	2017
Ogółem zapasy	23 390,74	7 037,10
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	23 390,74	7 037,10
Zmiana stanu, w tym:	-16 353,64	365,89
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2018	2017
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	222 390,38	222 275,90
Razem należności	222 390,38	222 275,90
Zmiana stanu należności	- 114,48	- 163 977,24

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2018	2017
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	774 627,43	685 827,94
Fundusze specjalne	0,00	7,29
Razem zobowiązania, w tym:	774 627,43	685 835,23
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	537 291,21	279 409,94
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	537 291,21	279 409,94
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	16 469,46	28 859,15
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności finansowej	16 469,46	28 859,15
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	220 866,76	377 566,14
Zmiana stanu zobowiązań	- 156 699,38	-1 476 847,24

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2018	2017
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 864,00	11 178,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 666,35	13 330,08
Razem	13 530,35	24 508,08
1. Zmiana stanu	10 977,73	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	172 983,15	323 066,62
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	33 781,59	2 777,78
Razem	206 764,74	325 844,40
2. Zmiana stanu	- 119 079,66	128 529,98
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	- 108 101,93	128 529,98

Nota 60

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2018	2017
Pozycja A.II.10. Inne korekty	2018	2017
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	-16 385,81	0,00
Pozostałe	96 383,62	0,00
Razem	79 997,81	0,00
Zmiana stanu	79 997,81	0,00

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2018	2017
Środki pieniężne w kasie	17 930,09	6 462,73
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 643,99	359 286,55
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	492 000,00	0,00
– czeki	0,00	0,00
– weksle	0,00	0,00
– inne	492 000,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	511 574,08	365 749,28
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	145 824,80	0,00
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

Komentarz:

Spółka w przepływach pieniężnych korektę błędów lat poprzednich wykazała w poz. A II 10. inne korekty

Nota 61

Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Opis	Wartość umowy
	0,00
	0,00
	0,00

Komentarz:

Nie dotyczy

Nota 62

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	16,00	18,00
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	10,00	8,00
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	6,00	10,00
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

Nota 63

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	2018	2017
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:		
1. Wynagrodzenie	204 922,57	257 796,76
Prezes Zarządu	204 922,57	257 796,76
(pełniona funkcja)	204 922,57	257 796,76
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	129 811,29	129 705,86
1. Wynagrodzenie	129 811,29	129 705,86
Członków Rady Nadzorczej	129 811,29	129 705,86
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
RAZEM	334 733,86	387 502,62

Nota 64

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2018	2017
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach			6 150,00	6 150,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
Razem			6 150,00	6 150,00

Nota 65

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sytuację majątkową, finansową i na wynik finansowy jednostki

Komentarz:

Nie są znane żadne zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

Nota 66

Zmiany polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Wyszczególnienie zmian	Przyczyny zmian zasad rachunkowości	Metody wyceny	Wpływ zmian na wynik finansowy	Wpływ zmian na kapitał (fundusz) własny	Przedstawienie zmiany sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Przyczyny zmiany sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego
1. W zakresie klasyfikacji i grupowania zdarzeń gospodarczych						
– ...						
2. W zakresie metod wyceny aktywów i pasywów na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych						
– ...						
3. W zakresie metod wyceny aktywów i pasywów na moment wyceny bilansowej						
– ...						
4. W zakresie metod ustalania wyniku finansowego						
– ...						
5. W zakresie sposobu prezentacji informacji w sprawozdaniu finansowym						
– ...						
6. Inne						
– ...						

Komentarz:

W roku 2018 nie wystąpiły zmiany polityki rachunkowości, które miały istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

Nota 67

Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniami zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Wyszczególnienie pozycji sprawozdania finansowego	Dane za rok ubiegły	Wartości doprowadzające do porównywalności dane sprawozdania finansowego za rok ubiegły z danymi roku bieżącego	Dane porównywalne roku ubiegłego
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Dane zawarte w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2018 są porównywalne z danymi roku poprzedniego.

Nota 68

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	NIE
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	

Nota 68

Zagrożenia dla kontynuacji działalności - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	

Komentarz:

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuacji przez jednostkę działalności w następnym roku obrotowym.

Nota 69

Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Opis	Wartość
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00

Komentarz:

Informacje inne niż wykazane w sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły.

Nota 70

Fundusze specjalne

Tytuł	2018	2017
Fundusz socjalny	0,00	7,29
Zakładowy fundusz rehabilitacji osób niepełnosprawnych	0,00	0,00
Fundusz remontowy w spółdzielni mieszkaniowej	0,00	0,00
...	0,00	0,00
Razem	0,00	7,29

Komentarz:

Spółka za m-c styczeń 2018 r. dokonała odpisu na Zakładowy Fundusz Socjalny w kwocie 2 025,51 zł. Od miesiąca lutego zgodnie z Uchwałą Zarządu Spółka zrezygnowała z jego tworzenia na podstawie art.3 ust. 3a ustawy z dnia 04 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U z 1996 r. nr 70, poz. 335 ze zm.). Dokonany odpis został wykorzystany w m-cu marcu 2018 r. Na koniec roku 2018 saldo konta ZFSS wynosi zero.

Nota 71

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2018		2017	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	2 726 093,25	0,00	1 754 468,68
– usługi hotelowe	0,00	1 769 723,79	0,00	1 116 346,61
– usługi gastronomiczne	0,00	912 580,74	0,00	586 626,33
– pozostała sprzedaż	0,00	11 310,26	0,00	17 140,98
– najem i dzierżawa	0,00	32 478,46	0,00	34 354,76
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	250,00	0,00	0,00
– sprzedaż materiałów	0,00	250,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 71

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018		2017	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	2 726 343,25	0,00	1 754 468,68
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	2 726 093,25	0,00	1 754 468,68
– produkty/usługi	0,00	2 726 093,25	0,00	1 754 468,68
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrznajmniejsza	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 72

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	2018	2017
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	3 975 196,32	3 661 718,40
1. Amortyzacja	603 342,19	327 532,11
2. Zużycie materiałów i energii	719 181,05	798 702,46
3. Usługi obce	572 537,30	547 469,81
4. Podatki i opłaty, w tym:	153 322,69	143 585,50
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	1 623 067,64	1 542 242,89
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	254 145,20	252 972,87
– emerytalne	124 959,09	79 166,04
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	49 600,25	49 212,76
– podróże służbowe	19 043,30	20 739,67
– reprezentacja i reklama	18 625,15	16 920,29
– pozostałe koszty	11 931,80	11 552,80
RAZEM	3 975 196,32	3 661 718,40

Nota 73

Informacje o przychodach, kosztach, wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

	2018	2017
Działalność zaniechana		
1. (podać rodzaj działalności)		
– Przychody	0,00	0,00
– Koszty	0,00	0,00
– Wyniki działalności	0,00	0,00
2. (podać rodzaj działalności)		
– Przychody	0,00	0,00
– Koszty	0,00	0,00
– Wyniki działalności	0,00	0,00
Działalność przewidziana do zaniechania w roku następnym		
1. (podać rodzaj działalności)		
– Przychody	0,00	0,00
– Koszty	0,00	0,00
– Wyniki działalności	0,00	0,00
2. (podać rodzaj działalności)		

Nota 73

Informacje o przychodach, kosztach, wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
- Przychody	0,00	0,00
- Koszty	0,00	0,00
- Wyniki działalności	0,00	0,00

Komentarz:

W roku obrotowym 2018 Spółka nie zaniechała żadnej działalności nie planuje w następnym roku.

Nota 74

Przychody incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości

Charakter przychodów	2018	2017
1. Przychody ze sprzedaży usług	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4. Przychody finansowe	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Komentarz:

Nie wystąpiły

Nota 75

Koszty incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości

Charakter kosztów	2018	2017
1. Koszty rodzajowe	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4. Koszty finansowe	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Komentarz:

Nie wystąpiły

Nota 76

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny

Rodzaj	2018	2017
Tytuł przychodów:	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
Tytuł kosztów:	0,00	0,00

Nota 76

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Rodzaj	2018	2017
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
Wartość kapitału własnego (funduszu) przed korektą	0,00	0,00
Wartość kapitału (funduszu) po korekcie	0,00	0,00

Komentarz:
Nie wystąpiły

Nota 77

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym w wynik finansowy

Rodzaj	2018	2017
Tytuł przychodów:	96 383,62	44 405,00
rozliczania międzyokresowego przychodów w roku 2016 z tytułu zbycia prawa wieczystego użytkowania gruntu ul Osińskiego	106 994,67	0,00
rozliczania międzyokresowego przychodów w roku 2017 z tytułu zbycia prawa wieczystego użytkowania gruntu przy ul. Osińskiego	-10 611,05	0,00
...	0,00	44 405,00
Tytuł kosztów:	16 639,55	157 283,27
koszty dotyczące lat ubiegłych 2015 - 2016	16 307,84	157 283,27
korekty deklaracji ZUS za rok 2016	331,71	0,00
...	0,00	0,00
Wynik finansowy brutto przed korektą	0,00	0,00
Wynik finansowy brutto po korekcie	79 744,07	- 112 878,27

Komentarz:
Wykazane błędy popełnione latami ubiegłymi szczegółowo zostały opisane i wykazane w informacji dodatkowej do sprawozdania.

Nota 78

Dane rozliczenia kręgu kosztów

	2018	2017
I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisanie zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisanie kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00
II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	-9 663,73	- 783,62
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	-9 663,73	- 783,62
III. Koszt własny produkcji sprzedanej	3 984 860,05	3 662 502,02
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 954 601,65	2 532 858,11
- koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
- koszty sprzedaży	0,00	0,00
- koszty ogólnego zarządu	1 030 258,40	1 129 643,91
IV. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00

Nota 79

Inne przychody operacyjne

	2018	2017
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	7 562,85	0,00
- należność główna netto	7 072,96	0,00
- podatek VAT	489,89	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

Nota 79

Inne przychody operacyjne - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
II. Pozostałe, w tym:	1 285 390,75	83 825,18
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	1 526,97
6) otrzymane odszkodowania	0,00	5 887,00
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 097 766,00	7 608,17
9) dotacje	10 688,35	5 844,00
9) Pozostałe przychody	176 936,40	62 959,04
Inne przychody operacyjne RAZEM	1 292 953,60	83 825,18

Komentarz:

Na pozostałe przychody operacyjne składają się przychody z tytułu sprzedaży nieruchomości, naliczona kara umowna, otrzymana dotacja na dofinansowanie wynagrodzenia pracownika, oraz rozliczona dotacja którą Spółka otrzymała na wymianę pieca gazowego w Hotelu Kopernik. Dotacja ta została rozliczona w m-c października 2018 r.

Nota 80

Inne koszty operacyjne

	2018	2017
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	1 877,99	15 021,50
– na należności	1 877,99	15 021,50
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	589 637,00	88 408,51
1) odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	0,00	630,67
6) zapłacone odszkodowania, kary, pozostałe nkup	11 100,00	70 600,68
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	538 175,17	7 840,17
9) zapłacone koszty sądowe i komornicze	10 514,82	4 293,00
10) inne koszty	29 847,01	5 043,99
Inne koszty operacyjne RAZEM	591 514,99	103 430,01

Nota 81

Wybrane przychody finansowe

	2018	2017
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	89 366,09	170 941,37
1) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00

Nota 81

Wybrane przychody finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	89 366,09	170 941,37
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	89 366,09	170 941,37
III. Inne przychody finansowe razem	1 698,00	3 944,34
1) dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	1 662,92	0,00
– odsetek	1 662,92	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	35,08	3 944,34
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
– pozostałe	35,08	3 944,34
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Nota 82

Wybrane koszty finansowe

	2018	2017
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	10 611,01	7 246,22
1) od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	10 611,01	7 246,22
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00

Nota 82

Wybrane koszty finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
b) dla innych jednostek	10 611,01	7 246,22
II. Inne koszty finansowe razem	15 418,08	15 714,17
1) ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	15 418,08	15 714,17
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
– koszty finansowe leasingu	905,74	1 196,09
– pozostałe koszty finansowe	14 512,34	14 518,08
– ...	0,00	0,00

Nota 83

Udział w zyskach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności

	2018	2017
Udział w zyskach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności, w tym:	0,00	0,00
– odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
– odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
– odpis różnicy w wycenie aktywów netto	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Komentarz:
Nie dotyczy

Nota 84

Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego w tym:	696 095,00	5 267,00	0,00	172 702,00	528 660,00
a) amortyzacja bilansowa wolniejsza od podatkowej Hotel Kopernik	683 897,00	0,00	0,00	167 830,00	516 067,00
b) amortyzacja leasingu operacyjnego dla celów podatkowych	9 095,00	0,00	0,00	4 069,00	5 026,00
c) inne należności w tym:	3 103,00	5 267,00	0,00	803,00	7 567,00
– naliczone odsetki od należności	25,00	5,00	0,00	0,00	30,00
– naliczone odsetki od wyroku i pozwu	2 980,00	0,00	0,00	803,00	2 177,00
– naliczone odsetki od lokaty powyżej 3-ch miesięcy mBank	98,00	5 262,00	0,00	0,00	0,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 84

Stan rezerw - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	696 095,00	5 267,00	0,00	172 702,00	528 660,00

Nota 85

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2018	2017
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	4 864,00	11 178,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	4 864,00	11 178,00
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	4 864,00	11 178,00
– leasing operacyjny podatkowo finansowy	2 470,00	5 483,00
– odpis aktualizujący na należności i odsetki od należności	2 394,00	5 695,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Inne	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	8 666,35	13 330,08
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	819,47	960,47
2. Oplacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Oplacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	434,00	434,00
5. Koszty roku bieżącego rozliczane w czasie	5 081,55	5 250,23
6. Koszty reklamy	276,43	556,17
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. Koszty Hotelu Kopernik rozliczane w czasie	2 054,90	6 129,21
Rozliczenia międzyokresowe (biernie), w tym:	206 764,74	325 844,40
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00

Nota 85

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	206 764,74	325 844,40
a) długoterminowe, w tym:	172 983,15	323 066,62
– Prawo użytkowania wieczystego gruntu Skarbu Państwa	172 983,15	323 066,62
– ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	33 781,59	2 777,78
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
– przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
– zaliczki na poczet usług których wykonanie nastąpi w roku następnym	9 360,44	2 777,78
– Prawo użytkowania wieczystego gruntu Skarbu Państwa rozliczane w roku następnym	24 421,15	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

Nota 86

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	21 025,99	79 400,00	100 425,99
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	5 517,10	0,00	5 517,10
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	5 517,10	0,00	5 517,10
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	6 864,99	0,00	6 864,99
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	6 864,99	0,00	6 864,99
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	19 678,10	79 400,00	99 078,10
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	21 025,99	5 370,83	26 396,82
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	1 358,45	40 389,63	41 748,08
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	6 864,99	0,00	6 864,99
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	6 864,99	0,00	6 864,99
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	15 519,45	45 760,46	61 279,91
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 029,17	74 029,17
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	4 158,65	33 639,54	37 798,19
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	79,00	58,00	62,00

Nota 87

Wartość firmy ustalona przy połączeniu metodą nabycia (art. 44b ust. 10)

Tytuł powstania wartości firmy	Kwota wartości firmy	Okres amortyzacji wartości firmy	Uzasadnienie ustalonego okresu amortyzacji	Wartość amortyzacji / umorzenia
	0,00			0,00
	0,00			0,00
	0,00			0,00

Komentarz:
Nie dotyczy

Nota 88

Koszty zakończonych prac rozwojowych (art. 33 ust. 3)

Tytuł kosztów zakończonych prac rozwojowych	Kwota zakończonych prac rozwojowych	Okres amortyzacji kosztów zakończonych prac rozwojowych	Uzasadnienie ustalonego okresu amortyzacji	Wartość amortyzacji / umorzenia
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00			0,00

Komentarz:
Nie dotyczy

Nota 89

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	498 156,55	792 293,78	16 833 179,47	786 445,79	104 968,06	610 760,54	19 625 804,19
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	150 300,27	0,00	0,00	0,00	150 300,27
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przyjęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	150 300,27	0,00	0,00	0,00	150 300,27
Zmniejszenia, w tym:	15 036,42	17 049,44	764 407,81	53 098,19	24 734,78	81 185,71	955 510,35
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	53 098,19	15 898,47	21 975,99	90 970,65
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	15 036,42	17 049,44	764 407,81	0,00	8 836,31	59 209,72	864 539,70
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	483 120,13	775 244,34	16 219 071,93	733 349,60	80 233,28	529 574,83	18 820 594,11
Umorzenie na początek okresu	0,00	570 468,33	3 819 791,69	560 962,80	38 063,06	279 413,93	5 268 699,81
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	24 421,15	409 559,63	44 227,48	16 023,83	67 362,02	561 594,11
Zmniejszenia, w tym:	0,00	17 049,44	255 334,73	53 096,19	11 415,32	80 439,50	417 335,18
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	53 096,19	7 252,76	21 975,99	82 324,94
– rozchód	0,00	17 049,44	255 334,73	0,00	4 162,56	58 463,51	335 010,24
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	577 840,04	3 974 016,59	552 094,09	42 671,57	266 336,45	5 412 958,74
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	498 156,55	221 825,45	13 013 387,78	225 482,99	66 905,00	331 346,61	14 357 104,38

Nota 89

Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość księgowa netto na koniec okresu	483 120,13	197 404,30	12 245 055,34	181 255,51	37 561,71	263 238,38	13 407 635,37
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	75,00	25,00	75,00	53,00	50,00	29,00

Nota 90

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Treść (nr działki, adres)	Powierzchnia (m2)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
Olsztyn Al. Warszawska 37 nr działki 25/2; obręb 66 nr KW 55839 Skarb Państwa	2649	19 746,71	0,00	0,00	19 746,71
Olsztyn, Al. Warszawska 39 nr działki 26/2; obręb 66 nr KW 34887/1 Skarb Państwa	832	7 080,65	0,00	0,00	7 080,65
Olsztyn ul. Mroza 7/7; nr działki 68/3; obręb 125 nr KW 67313/7 Gmina Olsztyn	1585	129,29	0,00	0,00	129,29
Olsztyn ul. Mroza 5/2; nr działki 68/3; obręb 125 nr KW 67313/7 Gmina Olsztyn	1585	135,92	0,00	135,92	0,00
Olsztyn ul. Mroza 9/12, nr działki 68/6; obręb 125 nr KW 67979/3 Gmina Olsztyn	1511	110,61	0,00	0,00	110,61
Olsztyn, ul. Wyszyńskiego 5F/2; nr działki 626/2; obręb 98 nr KW 58925/4 Gmina Olsztyn	133	2,33	0,00	0,00	2,33
Olsztyn ul. Wyszyńskiego 5C; nr działki 626/3 obręb 98 nr KW 61452/1 Gmina Olsztyn	113	6,00	0,00	0,00	6,00
Olsztyn ul. Wyszyńskiego 5F/2; nr działki 627/2 obręb 98 nr KW 58924/7 Gmina Olsztyn	4013	80,00	0,00	0,00	80,00
Olsztyn, ul. Kajki 10/12; nr działki 213/1; obręb 72 nr KW 10/00058081/5 Skarb Państwa	4	67,87	0,00	0,00	67,87

Komentarz:

Opłata roczna wynikająca z powyższej tabeli jest zgodna ze stanem ksiąg rachunkowych.

Nota 91

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu

Grupa rodzajowa środków trwałych wg KRŚT	Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Nie dotyczy

Nota 92

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

	2018	2017
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	1 818 830,40	933 346,18
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
RAZEM	1 818 830,40	933 346,18

Nota 93

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2018	2017
Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:	891 001,32	933 346,18
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	5 517,10	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	885 484,22	933 346,18
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Koszty planowane na okres następny	1 051 169,60	1 000 000,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	1 051 169,60	1 000 000,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00

Komentarz:

Spółka realizuje inwestycję w celu poprawy rentowności działalności podstawowej- poprawa standardu istniejącego obiektu hotelowego na podstawie uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników. Koszt całej inwestycji zgodnie z uchwałą nie może przekroczyć 2 870 000,00 zł. Łączne nakłady według stanu na dzień 31.12.2018 r. wyniosły 1 818 830,40 zł.

Nota 94

Odsetki i różnice kursowe powiększające wartość zapasów w roku obrotowym

	Kwota odsetek	Kwota różnic kursowych
Towary	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00

Komentarz:

Nie dotyczy

Nota 95

Zapasy

	2018	2017
Materiały	23 390,74	7 037,10
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
RAZEM	23 390,74	7 037,10

Komentarz:

Na zapasy składają się zakupione surowce do baru i restauracji. Na bieżąco są wykorzystywane w bieżącej działalności Spółki.

Nota 96

Leasing u finansującego

Składniki majątku będące przedmiotem oddania w leasingu	Kwota przyszłych opłat leasingu operacyjnego, najmu lub dzierżawy		Kwota przyszłych opłat leasingu finansowego		Niezrealizowane przychody z leasingu finansowego	Niegwarantowane wartości końcowe przypadające finansującemu
	do 1 roku	powyżej 1 roku	do 1 roku	powyżej 1 roku		
Samochód osobowy MAZDA 3 SEDAN	16 469,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 96

Leasing u finansującego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Składniki majątku będące przedmiotem oddania w leasingu	Kwota przyszłych opłat leasingu operacyjnego, najmu lub dzierżawy		Kwota przyszłych opłat leasingu finansowego		Niezrealizowane przychody z leasingu finansowego	Wiegwarantowane wartości końcowe przypadające finansującemu
	do 1 roku	powyżej 1 roku	do 1 roku	powyżej 1 roku		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Spółka w roku 2018 na podstawie zawartej umowy leasingu operacyjnego nr 2225/2016 z dnia 24.03.2016 r. który został zakwalifikowany jako leasing finansowy używa samochód osobowy marki Mazda 3 Sedan 13 - który został wprowadzony do ewidencji środków trwałych z obowiązkiem odpisów amortyzacyjnych, które to odpisy nie stanowią kosztów uzyskania przychodu.

Sporządzono Olsztyn dnia 20.02.2019
(miejscowość) (data)

Barbara Stańczak - Dyrektor Finansowy Główny Księgowy

Prokurent
Dyrektor ds. Finansowych
Główny Księgowy

Barbara Stańczak

Bartłomiej Wasilewski - Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

Bartłomiej Wasilewski

Analiza finansowa – BILANS

	31.12.2018	% sumy bilansowej	31.12.2017	% sumy bilansowej	31.12.2016
AKTYWA					
Aktywa trwałe					
wartości niematerialne i prawne	37 798,19	0,22	74 029,17	0,41	0,00
rzeczowe aktywa trwałe	15 226 465,77	86,83	15 290 450,56	85,02	0,00
należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inwestycje długoterminowe	1 501 000,00	8,56	2 001 000,00	11,13	0,00
długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 864,00	0,03	11 178,00	0,06	0,00
Razem	16 770 127,96	95,63	17 376 657,73	96,62	0,00
Aktywa obrotowe					
zapasy	23 390,74	0,13	7 037,10	0,04	0,00
należności krótkoterminowe	222 390,38	1,27	222 275,90	1,24	0,00
1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) od pozostałych jednostek	222 390,38	1,27	222 275,90	1,24	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	88 982,87	0,51	58 087,46	0,32	0,00
b) inne	133 407,51	0,76	164 188,44	0,91	0,00
inwestycje krótkoterminowe	511 574,08	2,92	365 749,28	2,03	0,00
krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 666,35	0,05	13 330,08	0,07	0,00
Razem	766 021,55	4,37	608 392,36	3,38	0,00
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	17 536 149,51	100,00	17 985 050,09	100,00	0,00
PASYWA					
Kapitał własny					
kapitał podstawowy	15 724 000,00	89,67	15 724 000,00	87,43	0,00
kapitał zapasowy	0,00	0,00	1 075 070,48	5,98	0,00
kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe kapitały rezerwowe	553 275,46	3,16	1 293 177,90	7,19	0,00
zysk (strata) z lat ubiegłych	79 744,07	0,45	- 112 878,27	-0,63	0,00
zysk (strata) netto	- 330 922,19	-1,89	-1 702 094,65	-9,46	0,00
odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	16 026 097,34	91,39	16 277 275,46	90,50	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania					
rezerwy na zobowiązania	528 660,00	3,01	696 095,00	3,87	0,00
zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania krótkoterminowe	774 627,43	4,42	685 835,23	3,81	0,00
1) wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Analiza finansowa – BILANS

3) wobec pozostałych jednostek	774 627,43	4,42	685 827,94	3,81	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	653 608,70	3,73	376 320,23	2,09	0,00
b) inne zobowiązania krótkoterminowe	121 018,73	0,69	309 507,71	1,72	0,00
4) fundusze specjalne	0,00	0,00	7,29	0,00	0,00
rozliczenia międzyokresowe	206 764,74	1,18	325 844,40	1,81	0,00
Razem	1 510 052,17	8,61	1 707 774,63	9,50	0,00
PASYWA RAZEM	17 536 149,51	100,00	17 985 050,09	100,00	0,00

**Analiza finansowa – Rachunek zysków i strat
metodą kalkulacyjną**

	Rok kończący się 31.12.2018	Dynamika 2018/2017	Rok kończący się 31.12.2017	Dynamika 2017/2016	Rok kończący się 31.12.2016
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:					
Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 726 093,25	1,55	1 754 468,68	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	2 726 343,25	1,55	1 754 468,68	0,00	0,00
Koszt własny produkcji sprzedanej	3 984 860,05	1,09	3 662 502,02	0,00	0,00
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:					
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 954 601,65	1,17	2 532 858,11	0,00	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	2 954 601,65	1,17	2 532 858,11	0,00	0,00
Zysk brutto ze sprzedaży	- 228 258,40	0,29	- 778 389,43	0,00	0,00
Koszty sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu	1 030 258,40	0,91	1 129 643,91	0,00	0,00
Zysk na sprzedaży	-1 258 516,80	0,66	-1 908 033,34	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne					
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	559 590,83	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje	10 688,35	0,26	40 876,20	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	184 499,25	2,42	76 217,01	0,00	0,00
Razem	754 778,43	6,45	117 093,21	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne					
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	232,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	53 339,82	0,56	95 589,84	0,00	0,00
Razem	53 339,82	0,56	95 821,84	0,00	0,00
Zysk(strata) z działalności operacyjnej	- 557 078,19	0,30	-1 886 761,97	0,00	0,00
Przychody finansowe					
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	89 366,09	0,52	170 941,37	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	1 698,00	0,43	3 944,34	0,00	0,00
Razem	91 064,09	0,52	174 885,71	0,00	0,00
Koszty finansowe					
Odsetki	10 611,01	1,46	7 246,22	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	15 418,08	0,98	15 714,17	0,00	0,00
Razem	26 029,09	1,13	22 960,39	0,00	0,00
Zysk/strata brutto	- 492 043,19	0,28	-1 734 836,65	0,00	0,00

**Analiza finansowa – Rachunek zysków i strat
metodą kalkulacyjną**

Podatek dochodowy	- 161 121,00	4,92	-32 742,00	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/strata netto	- 330 922,19	0,19	-1 702 094,65	0,00	0,00

**Analiza finansowa – Rachunek zysków i strat
metodą porównawczą**

	Rok kończący się 31.12.2018	Dynamika 2018/2017	Rok kończący się 31.12.2017	Dynamika 2017/2016	Rok kończący się 31.12.2016
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi					
Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 726 093,25	1,55	1 754 468,68	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	2 726 343,25	1,55	1 754 468,68	0,00	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej					
Amortyzacja	603 342,19	1,84	327 532,11	0,00	0,00
Zużycie materiałów i energii	719 181,05	0,90	798 702,46	0,00	0,00
Usługi obce	572 537,30	1,05	547 469,81	0,00	0,00
Podatki i opłaty	153 322,69	1,07	143 585,50	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	1 926 813,09	1,04	1 844 428,52	0,00	0,00
Razem	3 975 196,32	1,09	3 661 718,40	0,00	0,00
Zysk ze sprzedaży	-1 248 853,07	0,65	-1 907 249,72	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne					
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	559 590,83	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje	10 688,35	0,26	40 876,20	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	184 499,25	2,42	76 217,01	0,00	0,00
Razem	754 778,43	6,45	117 093,21	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne					
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	232,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	53 339,82	0,56	95 589,84	0,00	0,00
Razem	53 339,82	0,56	95 821,84	0,00	0,00
Zysk(strata) z działalności operacyjnej	- 547 414,46	0,29	-1 885 978,35	0,00	0,00
Przychody finansowe					
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	89 366,09	0,52	170 941,37	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	1 698,00	0,43	3 944,34	0,00	0,00
Razem	91 064,09	0,52	174 885,71	0,00	0,00
Koszty finansowe					
Odsetki	10 611,01	1,46	7 246,22	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	15 418,08	0,98	15 714,17	0,00	0,00
Razem	26 029,09	1,13	22 960,39	0,00	0,00
Zysk/strata brutto	- 482 379,46	0,28	-1 734 053,03	0,00	0,00
Podatek dochodowy	- 161 121,00	4,92	-32 742,00	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/strata netto	- 321 258,46	0,19	-1 701 311,03	0,00	0,00

Analiza finansowa – Wskaźniki I

	2018	2017
Rentowność majątku		
wynik finansowy netto x 100 średnioroczny stan aktywów	-1,86	-18,93
Rentowność kapitału własnego		
wynik finansowy netto x 100 średnioroczny stan kapitału własnego	-2,05	-20,91
Rentowność netto sprzedaży		
wynik finansowy netto x 100 przychody netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	0,00	0,00
Wskaźnik płynności I		
aktywa obrotowe ogółem*) zobowiązania krótkoterminowe	0,99	0,89
Wskaźnik płynności II		
aktywa obrotowe ogółem*) – zapasy zobowiązania krótkoterminowe*)	0,96	0,88
Szybkość spłat należności w dniach		
średnioroczny stan ogółu należności z tytułu dostaw i usług x 365 dni przychód netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	0,00	0,00
Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym i rezerwami długoterminowymi		
kapitał (fundusz) własny + rezerwy długoterminowe aktywa trwałe	0,96	0,94
Wartość księgowa na jedną akcję		
kapitał własny liczba akcji	0,00	0,00
Wynik finansowy na jedną akcję		
wynik finansowy netto za ostatnie 12 miesięcy liczba akcji	0,00	0,00

Analiza finansowa – Wskaźniki II (RZiS metodą kalkulacyjną)

	2018	2017
Szybkość spłaty zobowiązań w dniach		
średnioroczny stan ogółu zobowiązań z tytułu dostaw i usług x 365 dni	63,62	27,11
wartość sprzedanych towarów i materiałów + koszt wytworzenia sprzedanych produktów		
Szybkość obrotu zapasów w dniach		
średnioroczny stan zapasów x 365	1,88	0,51
wartość sprzedanych towarów i materiałów + koszt wytworzenia sprzedanych produktów		
Marża na sprzedaży		
zysk(strata) na sprzedaży	-0,46	-1,09
przychody ze sprzedaży		

Analiza finansowa – Wskaźniki II (RZiS metodą porównawczą)

	2018	2017
Szybkość obrotu zobowiązań w dniach		
średnioroczny stan ogółu zobowiązań z tytułu dostaw i usług x 365 dni	47,40	18,76
Koszty działalności operacyjnej +/- zmiana stanu produktów + koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		
Szybkość obrotu zapasów w dniach		
średnioroczny stan zapasów x 365	1,40	0,35
Koszty działalności operacyjnej – zmiana stanu produktów – koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		
Marża brutto na sprzedaży		
zysk (strata) brutto na sprzedaży	-0,46	-1,09
przychody ze sprzedaży		