

Neo Mobile Power Sp. z o.o.
02-797 WARSZAWA UL. KLIMCZAKA 1

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
31.12.2018r.

SPORZĄDZONE ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 4
DO USTAWY O RACHUNKOWOŚCI DLA JEDNOSTEK MIKRO

Warszawa, dnia 22.03.2019r.

SPIS TREŚCI

I.	Oświadczenie Kierownictwa	3
II.	Informacje ogólne	4
III.	Rachunek zysków i strat	10
IV.	Bilans	11
V.	Informacje uzupełniające	12

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

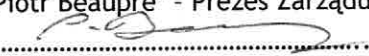
Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Zarząd Spółki NEO MOBILE POWER Sp. z o.o. przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31.12.2018r. na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2018r.,
- Rachunek zysków i strat za okres od 05.03.2018r. do 31.12.2018r.,
- Informacja dodatkowa, obejmująca informacje ogólne oraz informacje uzupełniające do bilansu.


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

Podpisy osób reprezentujących Jednostkę

Piotr Beaupre' - Prezes Zarządu


.....
(imię, nazwisko, stanowisko)

Mirostawa Janusz


.....
(osoba odpowiedzialna za sporządzenie sprawozdania)

II. INFORMACJE OGÓLNE

1. Dane podstawowe

Jednostka działa pod firmą NEO MOBILE POWER Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul . Klimczaka1

Jednostka została zarejestrowana w dniu 05 marca 2018 roku przez Sąd Rejonowy w Warszawie pod numerem KRS 0000720269.

2. Czas trwania Jednostki

Czas trwania Jednostki zgodnie z umową jest nieoznaczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem

Jednostka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 05.03.2018r. i kończący się 31.12.2018r.

4. Kontynuacja działalności

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

5. Stosowane metody i zasady rachunkowości

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

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.

5.1 Zasady rachunkowości przewidziane dla jednostek mikro

- a) **zasada ostrożności** - Jednostka przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów stosuje zasadę ostrożności.¹
- b) **wycena wg wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia** - Jednostka przy wycenie aktywów i pasywów nie stosowała wyceny wg wartości godziwej ani skorygowanej ceny nabycia.²
- c) **redystrybucja zysku** - po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego wynik finansowy zwiększa lub zmniejsza odpowiednio przychody lub koszty / kapitał (fundusz) podstawowy).³
- d) **sprawozdanie z działalności** - Jednostka w swoim sprawozdaniu finansowym przedstawia informacje uzupełniające do bilansu zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy, a więc nie sporządza sprawozdania z działalności zgodnie z art. 49 pkt.4 ustawy o rachunkowości.⁴

5.2 Wybrane zasady rachunkowości przyjęte przez jednostkę w zakresie, w jakim ustawa przewiduje prawo wyboru

- a) **przychody i koszty** - przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Do kosztu wytworzenia produktów Jednostka zalicza koszty pośrednie związane z wytworzeniem produktu, niezależnie od poziomu wykorzystania zdolności produkcyjnych. Ustalony w ten sposób koszt wytworzenia nie jest wyższy od ceny sprzedaży netto.

Jednostka nie stosuje uproszczenia w ramach przyjętych zasad rachunkowości polegające na nierozliczaniu przychodów i kosztów z tytułu niezakończonych usług długoterminowych w sposób przewidziany w art. 34a i 34b ponieważ udział przychodów

¹ Art. 7. 2a. Jednostka mikro, o której mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2, może zrezygnować z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów.

² Art. 28a. Jednostka mikro nie wycenia aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia.

³ Art. 47 3a. Ustalona w rachunku zysków i strat różnica pomiędzy przychodami a kosztami jednostki mikro, o której mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2, zwiększa - po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego - odpowiednio przychody lub koszty w następnym roku obrotowym; różnica dodatnia może być zaliczona na zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego.

⁴ Art. 49. 4. Jednostka mikro, o której mowa w art. 3 ust. 1a pkt 1 i ust. 1b, która ma obowiązek sporządzania sprawozdania z działalności jednostki zgodnie z ust. 1, może nie sporządzać tego sprawozdania, pod warunkiem że w informacji dodatkowej, a w przypadku, o którym mowa w art. 48 ust. 3, jako informacje uzupełniające do bilansu, przedstawi informacje dotyczące nabycia udziałów (akcji) własnych określone w załączniku nr 4 do ustawy.

z niezakończonych usług na dzień bilansowy nie jest istotny w całości przychodów operacyjnych okresu sprawozdawczego.

b) podatek dochodowy

- bieżący - Jednostka nie podlega zwolnieniu z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych
- odroczony - Jednostka korzysta z uproszczeń określonych w art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości pozwalających odstąpić od ustalania aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego.

c) środki trwałe i WNiP- wartość początkową środków trwałych i WNiP ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne podlegają aktualizacjom na podstawie odrębnych przepisów.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych i WNiP obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres ich budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również:

- nie podlegający 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 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.

Środki trwałe i WNiP, z wyjątkiem gruntów są amortyzowane metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania. Szacowany okres ekonomicznej użyteczności poszczególnych grup Środków trwałych i WNiP kształtuje się następująco i wynika ze stawek określonych przepisami podatkowymi:

- | | |
|--|-----------|
| - WNiP | - 20% |
| - budynki, lokale i obiekty inżynierii | - 2,5% |
| - urządzenia techniczne i maszyny | - 7% -14% |
| - środki transportu | - 20% |
| - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | - 20% |

Jednostka nie korzysta z uproszczeń przewidzianych w art. 32 ust. 6 pozwalających ustalać odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe poprzez dokonywanie zbiorczych odpisów dla grup środków trwałych zbliżonych rodzajem i przeznaczeniem.

Jednostka korzysta z uproszczeń przewidzianych w art. 32 ust. 6 i odpisuje jednorazowo nabyty składnik w ciężar wyniku finansowego jeśli wartość jego nabycia nie przekracza kwoty 3 500,00 zł. Powyższe nie wywiera istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Jednostki.

Jednostka nie korzysta z uproszczeń określonych w art. 3 ust. 6 ustawy o rachunkowości pozwalających odstąpić od kwalifikacji umów leasingu zgodnie z art. 3 ust. 4 i 5 ustawy.

- d) **środki trwałe w budowie** - środki trwałe w budowie ujmuje się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
- e) **nieruchomości i wartości niematerialne i prawne zaliczane w Jednostce do inwestycji** - według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, określonych w pkt 1 oraz w art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1.
- f) **rzeczowe składniki aktywów obrotowych** - wycenia się według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, z tym że:
- **materiały i towary** Jednostka wycenia według cen zakupu,
 - **produkty w toku produkcji** Jednostka wycenia w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia z uzasadnioną częścią kosztów pośrednio związanych z produktem/w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia/w wysokości wyłącznie zużytych kosztów materiałów bezpośrednich.

Ewentualne odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania, pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

Rozchody składników majątku obrotowego uznanych za jednakowe ze względu na podobieństwo ich rodzaju i przeznaczenie a różniących się ceną nabycia/zakupu Jednostka wycenia przyjmując dla ustalenia rozchodu metodę FIFO.

- g) **należności, roszczenia i zobowiązania** - Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się

uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania operacji według średniego kursu NBP ustalonego dla danej waluty na dzień poprzedzający ten dzień chyba, że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

- h) **środki pieniężne** - środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP. Dodatkowo i ujemne różnice kursowe powstałe z przeliczenia środków pieniężnych w walutach obcych na złote polskie, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.
- i) **rezerwy** tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można wiarygodnie oszacować. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Warszawa, dnia 22.03.2019r.

Podpisy osób reprezentujących Jednostkę

Piotr Beaupre' - Prezes Zarządu

.....
(imię, nazwisko, stanowisko)

Miroslawa Janusz

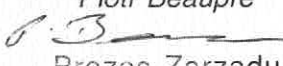
.....
(osoba odpowiedzialna za sporządzenie sprawozdania)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres 05.03.2018r. - 31.12.2018r.

	05.03.2018r. - 31.12.2018r.	
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	-	-
– zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	2 666,88	-
I. Amortyzacja	-	-
II. Zużycie materiałów i energii	-	-
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
IV. Pozostałe koszty	2 666,88	-
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:	-	-
– aktualizacja wartości aktywów	-	-
D. Pozostałe koszty i straty, w tym:	106,86	-
– aktualizacja wartości aktywów	106,86	-
E. Podatek dochodowy	-	-
F. Zysk (strata) netto	-2 773,74	-

Sporządzono Warszawa dnia 22.03.2019
 (miejscowość) (data)

..... Mirosława Janusz
 (nazwisko i imię osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Piotr Beaupré

 Piotr Beaupré'
 Prezes Zarządu
 (podpisy członków Zarządu)

BILANS na dzień 31.12.2018r.

BILANS		31.12.2018r.	
Aktywa razem		12 383,18	-
A. Aktywa trwałe, w tym:		1 757,52	-
- środki trwałe		-	-
- długoterminowe aktywa finansowe - udziały		1 757,52	-
B. Aktywa obrotowe, w tym:		10 625,66	-
- zapasy		-	-
- należności krótkoterminowe		-	-
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		-	-
D. Udziały (akcje) własne		-	-
Pasywa razem		12 383,18	-
A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:		12 226,32	-
- kapitał (fundusz) podstawowy		5 000,00	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:		156,86	-
- rezerwy na zobowiązania		-	-
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		156,86	-

Sporządzono Warszawa dnia 22.03.2019
 (miejscowość) (data)
 Mirosława Janusz
 (nazwisko i imię osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Piotr Beaupré

Piotr Beaupré'

Prezes Zarządu

(podpisy członków Zarządu)

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zobowiązania finansowe
Nota 2	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych
Nota 3	Udziały (akcje) własne
Nota 4	Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 4 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 05.03.2018r. - 31.12.2018r..

Nota 1
Zobowiązania finansowe

Opis	Charakter i forma wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo	31.12.2018r.	
Wobec jednostek powiązanych		106,86	--
– kredyty i pożyczki		106,86	--
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		--	--
– inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego		--	--
– inne		--	--
Wobec pozostałych jednostek		50,00	--
– kredyty i pożyczki		--	--
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		--	--
– inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego		--	--
– inne		50,00	--
RAZEM		156,86	--

Nota 2
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Zobowiązania	05.03.2018r. - 31.12.2018r.					z tytułu dostaw i usług	kredyty i pożyczki	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	inne zobowiązania finansowe	inne
	z tytułu dostaw i usług	kredyty i pożyczki	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne					
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	--	106,86	--	--	--	--	--	--	--	--
Neo Energy Sp.z o.o.	--	106,86	--	--	--	--	--	--	--	--
Nazwa jednostki	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Zobowiązania wobec jednostek stowarzyszonych	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Nazwa jednostki	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Nazwa jednostki	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
RAZEM	--	106,86	--	--	--	--	--	--	--	--

Nota 3
Udziały (akcje) własne
Nabycie udziałów (akcji) własnych

Przyczyna nabycia udziałów własnych dokonanego w roku obrotowym	Liczba nabytych udziałów (akcji) własnych	Wartość nominalna nabytych udziałów (akcji) własnych (wartość księgowa w razie braku wartości nominalnej)	Część kapitału podstawowego, którą nabyte udziały reprezentują	Wartość nabycia	Wartość nominalna nabytych i zatrzymanych udziałów (akcji) własnych (wartość księgowa w razie braku wartości nominalnej)	Część kapitału podstawowego, którą nabyte i zatrzymane udziały reprezentują
...	--	--	--	--	--	--
...	--	--	--	--	--	--
...	--	--	--	--	--	--

Zbycie udziałów (akcji) własnych

Liczba zbytych udziałów (akcji) własnych	Wartość nominalna zbytych udziałów (akcji) własnych (wartość księgowa w razie braku wartości nominalnej)	Część kapitału podstawowego, którą zbyte udziały reprezentują	Wartość sprzedaży
--	--	--	--
--	--	--	--
--	--	--	--

Komentarz:
Spółka w roku obrotowym 2018 nie nabyła i nie zbyła udziałów (akcji) własnych.

Nota 4

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		-2 773,68	- 106,86	-2 666,82	-	-	-
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		-	-	-	-	-	-
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	art. 22 ust. 4	-	-	-	-	-	-
zwrócone udziały lub wkłady w spółdzielni, umorzenie udziałów (akcji) w spółce	art. 12 ust. 4 pkt 3	-	-	-	-	-	-
środki pieniężne otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki	art. 12 ust. 4 pkt 3a	-	-	-	-	-	-
inne niż środki pieniężne składniki otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki	art. 12 ust. 4 pkt 3b	-	-	-	-	-	-
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną	art. 12 ust. 4 pkt 3c	-	-	-	-	-	-
przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3	art. 12 ust. 4 pkt 3d	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6a	-	-	-	-	-	-
zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6b	-	-	-	-	-	-
odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów	art. 12 ust. 4 pkt 7	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług	art. 12 ust. 4 pkt 10	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		-	-	-	-	-	-

Nota 4

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
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		-	-	-	-	-	-
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	art. 12 ust. 4 pkt 2	-	-	-	-	-	-
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 2	-	-	-	-	-	-
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	art. 12 ust. 3a	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		-	-	-	-	-	-
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		-	-	-	-	-	-
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym	art. 12 ust. 4 pkt 2	-	-	-	-	-	-
zrealizowane różnice kursowe	art. 12 ust. 1 pkt 1	-	-	-	-	-	-
zafakturowane szacunki przychodów	art. 12 ust. 1	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		-	-	-	-	-	-
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		50,00	-	50,00	-	-	-
wartość kosztu w tej części, w jakiej płatność wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego	art. 15d ust. 1	-	-	-	-	-	-
odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 9	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 14	-	-	-	-	-	-
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań	art. 16 ust. 1 pkt 17	-	-	-	-	-	-
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	art. 16 ust. 1 pkt 4	-	-	-	-	-	-

Nota 4

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
kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony środowiska	art. 16 ust. 1 pkt 19	-	-	-	-	-	-
wierzytelności odpisanych jako przedawnione	art. 16 ust. 1 pkt 20	-	-	-	-	-	-
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	-	-	-	-	-	-
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów	art. 16 ust. 1 pkt 22	-	-	-	-	-	-
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne	art. 16 ust. 1 pkt 25	-	-	-	-	-	-
odpisów aktualizujących wartość należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	-	-	-	-	-	-
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	-	-	-	-	-	-
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 30	-	-	-	-	-	-
wpłaty na PFRON	art. 16 ust. 1 pkt 36	-	-	-	-	-	-
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa	art. 16 ust. 1 pkt 37	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
PCC od dopłaty wspólników	50,00	-	50,00	-	-	-
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		-	-	-	-	-	-
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		106,86	106,86	-	-	-	-
nalichzone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	106,86	106,86	-	-	-	-
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	-	-	-	-	-	-

Nota 4
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
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi	art. 15 ust. 6	-	-	-	-	-	-
koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit	art. 15c ust. 1	-	-	-	-	-	-
koszty usług niematerialnych i innych ponoszonych na rzecz jednostek powiązanych powyżej określonego przepisaniami limitu	art. 15e ust. 1	-	-	-	-	-	-
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57	-	-	-	-	-	-
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	art. 16 ust. 1 pkt 57a	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		-	-	-	-	-	-
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		-	-	-	-	-	-
zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek	art. 16 ust. 1 pkt 11	-	-	-	-	-	-
zrealizowane różnice kursowe	art. 15a ust. 3	-	-	-	-	-	-
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej	art. 15 ust. 6	-	-	-	-	-	-
koszty usług niematerialnych z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich (do 5 lat)	art. 15c ust. 9	-	-	-	-	-	-
koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich	art. 15c ust. 18	-	-	-	-	-	-
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	-	-	-	-	-	-
wypłacone diety z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	-	-	-	-	-	-
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4h	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		-	-	-	-	-	-
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		-	-	-	-	-	-
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	-	-	-	-	-	-
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	-	-	-	-	-	-

Nota 4
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
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	-	-	-	-	-	-
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	-	-	-	-	-	-
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	-	-	-	-	-	-
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:							
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie	art. 12 ust. 1 pkt 2	-	-	-	-	-	-
Przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną	art. 5 ust. 1	-	-	-	-	-	-
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)	art. 5 ust. 2	-	-	-	-	-	-
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna)	art. 18 ust. 1	-	-	-	-	-	-
zapłacony podatek od nieruchomości komercyjnej, w tym z współwłasności w spółkach osobowych (wartość ujemna)	art. 24b ust. 11	-	-	-	-	-	-
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna)	art. 18d ust. 1	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		-	-	-	-	-	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		-	-	-	-	-	-
K. Podatek dochodowy		-	-	-	-	-	-

Sporządzono Warszawa dnia 22.03.2019
(miejscowość) (data)
.....
Mirosława Janusz
(nazwisko i imię osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Piotr Beaupré
.....
Piotr Beaupré' Prezes Zarządu
(podpisy członków Zarządu)