

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Szczegółowe informacje o zamianach grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	31.12.2017	31.12.2018
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
b) wartość firmy	0,00	0,00
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	3 060,70	76 062,90
- oprogramowanie komputerowe	0,00	0,00
d) inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne razem	3 060,70	76 062,90

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31.12.2017	31.12.2018
a) własne	3 060,70	76 062,90
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne razem	3 060,70	76 062,90

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (zmiany w ciągu okresu)	31.12.2017	31.12.2018
Oprogramowanie		
Wartość na 01.01.2018	17 489,00	17 489,00
- zwiększenia	0,00	76 500,00
- zmniejszenia	0,00	0,00
Wartość na 31.12.2018	17 489,00	93 989,00
Umorzenie		
Wartość na 01.01.2018	10 930,50	14 428,30
- zwiększenia	3 497,80	3 497,80
- zmniejszenia	0,00	0,00
Wartość na 31.12.2018	14 428,30	17 926,10
Wartość netto na 01.01.2018	6 558,50	3 060,70
Wartość netto na 31.12.2018	3 060,70	76 062,90

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	31.12.2017	31.12.2018
a) środki trwałe, w tym:	7 280,94	5 110,08
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
- urządzenia techniczne i maszyny	7 280,94	5 110,08
- środki transportu	0,00	0,00
- inne środki trwałe	0,00	0,00
b) środki trwałe w budowie	0,00	0,00
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	7 280,94	5 110,08

		Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem rzeczowe aktywa trwałe
<u>Wartość brutto</u>							
Bilans otwarcia	01.01.2018	0,00	0,00	9 451,80	0,00	0,00	9 451,80
Zwiększenia		0,00	0,00	27 546,36	0,00	0,00	27 546,36
Przesunięcia		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
Bilans zamknięcia	31.12.2018	0,00	0,00	36 998,16	0,00	0,00	36 998,16
<u>Umorzenie</u>							
Bilans otwarcia	01.01.2018	0,00	0,00	2 170,86	0,00	0,00	2 170,86
Zwiększenia		0,00	0,00	29 717,22	0,00	0,00	29 717,22
Przesunięcia		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
Bilans zamknięcia	31.12.2018	0,00	0,00	31 888,08	0,00	0,00	31 888,08
<u>Wartość netto</u>							
Bilans otwarcia	01.01.2018	0,00	0,00	7 280,94	0,00	0,00	7 280,94
Bilans zamknięcia	31.12.2018	0,00	0,00	5 110,08	0,00	0,00	5 110,08

2. Wartości gruntów użytkowanych wieczystie

Nie występują

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów w tym z tytułu leasingu

Nie występują

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynku.

Nie występują

5. Dane o strukturze kapitału podstawowego

Liczba udziałów 1730

Wartość udziału w zł. 50

Razem kapitał zakładowy w zł. 86 500

Udziałowcy	Ilość objętych udziałów
Czerwiński Michał Stefan	350
Jeżak Mikołaj Jakub	200
Piotr Maciejewski	250
BValue Sp. zo.o. Spółka komandytowa	370
Lefteris Kavoukis	200
Ewa Chodakowska	200
Grzegorz Malawski	160

6. Kapitał zapasowy i rezerwowy oraz aktualizacja wyceny środków trwałych

Kapitał zapasowy	31.12.2017	31.12.2018
Kapitał zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
1. zwiększenia	0,00	1 153 000,00
a) dopłaty do kapitału	0,00	1 153 000,00
- w tym należne nie wniesione	0,00	0,00
b) z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
2. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
a) pokrycia straty	0,00	0,00
Kapitał zapasowy na koniec okresu	0,00	1 153 000,00

7. Propozycja, co do sposobu podziału zysku w okresie 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Zysk netto wypracowany w okresie 01.01.2018 do 31.12.2018 r. w wysokości 668 260,84 zł zostanie przekazany na kapitał zapasowy

8. Dane o stanie rezerw wg celu ich wytworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

ZMIANA STANU REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH WG TYTUŁÓW	31.12.2017	31.12.2018
a) stan na początek okresu	0,00	0,00
- niewykorzystane urlopu	0,00	0,00
- odprawy emerytalne	0,00	0,00
- przyszłe koszty	0,00	0,00
b) zwiększenia (z tytułu)	0,00	209 058,00
- niewykorzystane urlopu	0,00	0,00
- odprawy emerytalne	0,00	0,00
- przyszłe koszty	0,00	209 058,00
c) wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
- niewykorzystane urlopu	0,00	0,00
- odprawy emerytalne	0,00	0,00
- przyszłe koszty	0,00	0,00
d) rozwiązanie (z tytułu)	0,00	0,00
- niewykorzystane urlopu	0,00	0,00
- odprawy emerytalne	0,00	0,00
- przyszłe koszty	0,00	0,00
e) stan na koniec okresu	0,00	209 058,00
- niewykorzystane urlopu	0,00	0,00
- odprawy emerytalne	0,00	0,00
- przyszłe koszty	0,00	209 058,00

9. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności.

Nie występują

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

Zobowiązania długoterminowe nie występują

11. Wykaz pozycji zapasów

Nie występują

12. Wykaz pozostałych należności krótkoterminowych

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	31.12.2017	31.12.2018
a) rozrachunki z wspólnikami	0,00	144 300,00
b) inne rozrachunki z pracownikami	0,00	258 906,19
c) niedobory i szkody	0,00	0,00
d) pozostałe rozrachunki z tyt. Leasingu	0,00	110,70
e) kaucje krótkoterminowe	0,00	10 660,00
f) palety	0,00	20 354,41
h) pozostałe	192 312,54	29 280,24
RAZEM	192 312,54	463 611,54

13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE	31.12.2017	31.12.2018
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	96 259,25	97 079,83
Food - EMEA & Americas	0,00	40 771,15
Spot reklamowy	0,00	4 600,00
prenumerata - Puls Biznesu		788,63
Zaliczki	24 706,89	24 706,89
Fakturowania		152,65
Handel Sage Symfonia		311,5
ESET Antywirus		1 100,00
Office 365		3 696,71
Polisa 63916087		4 053,42
koszty następnego roku	2 923,20	2 923,20
Domena	349,8	13 338,90
Projekt Podlasie	68 279,36	0,00
Pozostałe	0,00	636,78
b) przyszłe należności	0,00	12 434,21
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne, razem	96 259,25	109 514,04

14. Stan zobowiązań warunkowych.

Nie występują

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA PRZYCHODACH I KOSZTACH ORAZ WYNIKU

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	01.01.2017-31.12.2017	01.01.2018-31.12.2018
- sprzedaż usług	0,00	221 651,50
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- sprzedaż produktów	6 218 036,16	0,00
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	6 218 036,16	221 651,50
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	01.01.2017-31.12.2017	01.01.2018-31.12.2018
a) kraj	0,00	139 990,00
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) eksport	6 218 036,16	81 661,50
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	6 218 036,16	221 651,50
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	01.01.2017-31.12.2017	01.01.2018-31.12.2018
- sprzedaż towarów	0,00	12 224 909,06
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- sprzedaż materiałów	0,00	0,00
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	0,00	12 224 909,06
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW(STRUKTURA TERYTORIALNA)	01.01.2017-31.12.2017	01.01.2018-31.12.2018
a) kraj	0,00	12 180 085,18
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) eksport	0,00	44 823,88
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	0,00	12 224 085,18
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

2. Wielkość odpisów aktualizujących środki trwałe, podlegające zarachowaniu do pozostałych kosztów operacyjnych.

Nie występują

3. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów.

Nie występuje

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie występuje

5. Informacje o pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych oraz przychodach i kosztach finansowych za okres 01.01.2018 do 31.12.2018 r.

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.2017-31.12.2017	01.01.2018-31.12.2018
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
b) pozostałe, w tym:	144 202,28	81 629,32
- refaktura kosztów	0,00	81 229,32
- pozostałe	144 202,28	400,00
Inne przychody operacyjne, razem	144 202,28	81 629,32

INNE KOSZTY OPERACYJNE	01.01.2017-31.12.2017	01.01.2018-31.12.2018
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- rezerwa	0,00	0,00
b) pozostałe, w tym:	137 524,59	362 194,14
Obciążenia, kary	0,00	7 551,00
Darowizna	0,00	109 020,19
Sample marketingowe	0,00	118 161,96
Niedobory magazynowe	123 383,38	122 540,97
Pozostałe	14 141,21	4 920,02
Inne koszty operacyjne, razem	137 524,59	362 194,14

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	01.01.2017-31.12.2017	01.01.2018-31.12.2018
a) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych,	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek	0,00	0,00
b) pozostałe odsetki	1 062,25	1 057,14
- od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek	1 062,25	1 057,14
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	1 062,25	1 057,14

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.2017-31.12.2017	01.01.2018-31.12.2018
a) dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
- zrealizowane	0,00	0,00
- niezrealizowane	0,00	0,00
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
c) pozostałe	103 500,00	0,00
Inne przychody finansowe, razem	103 500,00	0,00

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	01.01.2017-31.12.2017	01.01.2018-31.12.2018
-----------------------------------	-----------------------	-----------------------

a) od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
- dla innych jednostek	0,00	0,00
b) pozostałe odsetki	19 275,46	23 039,35
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
- dla innych jednostek	19 275,46	23 039,35
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	19 275,46	23 039,35

INNE KOSZTY FINANSOWE	01.01.2017-31.12.2017	01.01.2018-31.12.2018
a) ujemne różnice kursowe	1 797,18	143 226,64
- zrealizowane	1 797,18	12 594,19
- niezrealizowane	0,00	130 632,45
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
c) pozostałe	0,00	961,54
Inne przychody finansowe, razem	1 797,18	144 188,18

6. Wysokość zysków i strat nadzwyczajnych.

Nie występują

PODSTAWOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE PRACOWNIKÓW I ORGANÓW JEDNOSTKI

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu

W okresie od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. spółka zatrudniała 8 pracowników

1. Przeciętne zatrudnienie

	31.12.2018 - liczba osób
Pracownicy umysłowi	8
Pracownicy fizyczni	0
Średnioroczne zatrudnienie	0

2. Dane o wynagrodzeniach Zarządu

W 2018 r zarząd nie pobierał wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji

Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

W roku 2017 spółka otrzymała dotację z NRCB na Badanie i Rozwój w kwocie 800 000,00 zł. W 2018r. została dokonana korekta prezentacyjna otrzymanych środków w ramach dotacji, poprzez ujęcie jej jako międzyokresowe rozliczenie, kwotę wykorzystaną w wysokości 64 795,00 zł. zostało odniesione na poczet pozostałych przychodów operacyjnych, jednocześnie zostały przeniesione wydatki dotyczące dotacji, zawieszone uprzednio na międzyokresowych kosztach.

Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniach

W marcu 2019r. spółka otrzymała decyzję z Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości o pozytywnym rozpatrzeniu wniosku oraz przyznaniu firmie dotacji na wdrożenie badań oraz uruchomieniu linii produkcyjnej na Podlasiu.