

sprawozdanie finansowe

dla:

Wealth Solutions S.A.

za okres:

2019-01-01 - 2019-12-31

Data sporządzenia: 2020-06-15

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki **Wealth Solutions S.A.**

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica **Chmielna**
Nr domu **19** Nr lokalu
Miejscowość **Warszawa**
Pocztą **Warszawa** Kod pocztowy **00-021** Kod kraju **PL**
Gmina **M.ST.Warszawa**
Powiat **M.ST.Warszawa**
Województwo **mazowieckie**

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica
Nr domu Nr lokalu
Miejscowość Kod pocztowy Kod kraju

Podstawowy przedmiot działalności:

kod(y) PKD **4725Z**
4799Z
6499Z
7022Z

Identyfikator podmiotu:

numer NIP **5252396974**
numer KRS **0000318118** Pole wymagane przez system eKRS

Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia
Do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

(w pola tej sekcji jest kopiowany okres wpisany w nagłówku sprawozdania)

Od dnia **2019-01-01** Do dnia **2019-12-31**

Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

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

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Czy brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności?

Tak odpowiedź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

Łączenie spółek:

Czy to sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie spółek?

Nie

Czy sprawozdanie sporządzono po połączeniu spółek?

Zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości:

metody wyceny aktywów i pasywów:

patrz Z1_eSF zasady rachunkowości

ustalenia wyniku finansowego:

patrz Z1_eSF zasady rachunkowości

ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

patrz Z1_eSF zasady rachunkowości

pozostałe:

Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji	Opis
---------------	------

Aktywa		Stan na:	2019-12-31	2018-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe		2 547 670,35	1 032 805,25	
I	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2	Wartość firmy				
3	Inne wartości niematerialne i prawne				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II	Rzeczowe aktywa trwałe		4 010,20	17 896,48	
1	Środki trwałe		4 010,20	17 896,48	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
c)	urządzenia techniczne i maszyny		4 010,20	14 818,38	
d)	środki transportu				
e)	inne środki trwałe		0,00	3 078,10	
2	Środki trwałe w budowie				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00	
1	Od jednostek powiązanych				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3	Od pozostałych jednostek				
IV	Inwestycje długoterminowe		1 587 021,79	329 571,26	
1	Nieruchomości				
2	Wartości niematerialne i prawne				
3	Długoterminowe aktywa finansowe		1 531 159,69	273 709,16	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				

Aktywa (c.d. "Długoterminowe aktywa finansowe")		Stan na:	2019-12-31	2018-12-31	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		1 531 159,69	273 709,16	
	1) udziały lub akcje		1 531 159,69	273 709,16	
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
c)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
4	Inne inwestycje długoterminowe		55 862,10	55 862,10	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		956 638,36	685 337,51	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		956 638,36	685 337,51	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				
B	Aktywa obrotowe		4 792 706,24	5 016 013,65	
I	Zapasy		3 320 395,22	1 472 670,83	
1	Materiały				
2	Półprodukty i produkty w toku				
	w tym: obiekty w zabudowie				
3	Produkty gotowe				
4	Towary		3 247 200,12	1 209 637,96	
5	Zaliczki na dostawy i usługi		73 195,10	263 032,87	
II	Należności krótkoterminowe		996 984,61	2 750 448,40	
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				

Aktywa (c.d. "Należności krótkoterminowe")		Stan na:	2019-12-31	2018-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
3	Należności od pozostałych jednostek		996 984,61	2 750 448,40	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		706 359,74	2 148 174,63	
	1) do 12 miesięcy		706 359,74	2 148 174,63	
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		278 076,76	298 184,77	
c)	inne		12 548,11	304 089,00	
d)	dochodzone na drodze sądowej				
III	Inwestycje krótkoterminowe		381 915,95	698 115,31	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		381 915,95	698 115,31	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b)	w pozostałych jednostkach		114 346,69	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki		114 346,69	0,00	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		267 569,26	698 115,31	
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		267 569,26	698 115,31	
	2) inne środki pieniężne				
	3) inne aktywa pieniężne				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		93 410,46	94 779,11	
	w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D	Udziały (akcje) własne				
	Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)		7 340 376,59	6 048 818,90	

Pasywa		Stan na:	2019-12-31	2018-12-31	Przełt. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny		3 219 137,88	2 627 641,92	
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		1 080 660,00	1 080 660,00	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		1 546 981,92	828 611,08	
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00	
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:				
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej				
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00	
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki				
	– na udziały (akcje) własne				
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych				
VI	Zysk (strata) netto		591 495,96	718 370,84	
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		4 121 238,71	3 421 176,98	
I	Rezerwy na zobowiązania		228 923,97	50 392,21	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		87 754,59	30 997,21	
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00	
	– długoterminowa				
	– krótkoterminowa				
3	Pozostałe rezerwy		141 169,38	19 395,00	
	– długoterminowe				
	– krótkoterminowe		141 169,38	19 395,00	
II	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00	
1	Wobec jednostek powiązanych				
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00	
a)	kredyty i pożyczki				
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	inne zobowiązania finansowe				
d)	zobowiązania wekslowe				
e)	inne				

Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	2019-12-31	2018-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
III	Zobowiązania krótkoterminowe		2 945 785,43	1 860 229,69	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
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	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		2 945 785,43	1 860 229,69	
a)	kredyty i pożyczki		506 815,13	184 723,70	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	inne zobowiązania finansowe				
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 861 744,43	1 087 946,26	
	1) do 12 miesięcy		1 861 744,43	1 087 946,26	
	2) powyżej 12 miesięcy				
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		411 298,44	318 143,78	
f)	zobowiązania wekslowe				
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		122 024,56	87 849,96	
h)	z tytułu wynagrodzeń				
i)	inne		43 902,87	181 565,99	
4	Fundusze specjalne				
IV	Rozliczenia międzyokresowe		946 529,31	1 510 555,08	
1	Ujemna wartość firmy				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		946 529,31	1 510 555,08	
	– długoterminowe				
	– krótkoterminowe		946 529,31	1 510 555,08	
	– rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych				
Pasywa razem (suma pozycji A i B)			7 340 376,59	6 048 818,90	

Rachunek zysków i strat

Wealth Solutions S.A.

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy		za rok:	2019	2018	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		8 660 887,29	11 501 065,90	
	– od jednostek powiązanych				
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		987 012,29	863 961,69	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)				
	– w tym: obiekty w zabudowie				
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		7 673 875,00	10 637 104,21	
B	Koszty działalności operacyjnej		9 806 490,11	11 163 865,70	
I	Amortyzacja		13 044,40	66 431,37	
II	Zużycie materiałów i energii		79 413,14	39 943,23	
III	Usługi obce		1 469 091,44	1 600 590,07	
IV	Podatki i opłaty, w tym:		178 098,55	118 297,19	
	– podatek akcyzowy		3 508,25	0,00	
V	Wynagrodzenia		1 987 397,23	1 826 640,84	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		370 979,97	380 590,08	
	– emerytalne		137 148,79	125 775,52	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		196 806,33	212 984,69	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		5 511 659,05	6 918 388,23	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		-1 145 602,82	337 200,20	
D	Pozostałe przychody operacyjne		758 729,51	1 999 006,22	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		2 328,98	0,00	
II	Dotacje				
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		67 306,30	113 643,99	
IV	Inne przychody operacyjne		689 094,23	1 885 362,23	
E	Pozostałe koszty operacyjne		900 067,49	1 970 169,95	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		278 671,15	291 754,47	
III	Inne koszty operacyjne		621 396,34	1 678 415,48	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-1 286 940,80	366 036,47	
G	Przychody finansowe		1 697 391,69	20 575,48	

Rachunek zysków i strat

Wealth Solutions S.A.

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2019	2018	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		1 693 468,88	0,00	
a)	od jednostek powiązanych, w tym:				
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		1 693 468,88	0,00	
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		1 693 468,88	0,00	
II	Odsetki, w tym:		3 922,61	233,46	
	– od jednostek powiązanych				
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
	– w jednostkach powiązanych				
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
V	Inne		0,20	20 342,02	
H	Koszty finansowe		33 498,40	13 207,09	
I	Odsetki, w tym:		29 315,72	1 663,39	
	– dla jednostek powiązanych				
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
	– w jednostkach powiązanych				
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	10 120,42	
IV	Inne		4 182,68	1 423,28	
I	Zysk (strata) brutto (F+G–H)		376 952,49	373 404,86	
J	Podatek dochodowy		-214 543,47	-344 965,98	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L	Zysk (strata) netto (I–J–K)		591 495,96	718 370,84	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wealth Solutions S.A.

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2019	2018
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		2 627 641,92	1 910 271,08
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	– korekty błędów			
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		2 627 641,92	1 910 271,08
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		1 080 660,00	617 520,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	463 140,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	463 140,00
	– wydania udziałów (emisji akcji)			
	– zarejestrowanie kapitałów		0,00	463 140,00
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– umorzenia udziałów (akcji)			
	–			
	–			
	–			
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		1 080 660,00	1 080 660,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		828 611,08	5 100 106,16
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		718 370,84	-4 271 495,08
a)	zwiększenie (z tytułu)		718 370,84	0,00
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
	– podziału zysku (ustawowo)		718 370,84	0,00
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	4 271 495,08
	– pokrycia straty		0,00	4 271 495,08
	–			
	–			
	–			
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		1 546 981,92	828 611,08

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wealth Solutions S.A.

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2019	2018
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
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– zbycia środków trwałych			
	–			
	–			
	–			
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00	464 140,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	-464 140,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	464 140,00
	– zarejestrowanie kapitału		0,00	464 140,00
	–			
	–			
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		718 370,84	0,00
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		718 370,84	0,00
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	– korekty błędów			

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wealth Solutions S.A.

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2019	2018
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		718 370,84	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– podziału zysku z lat ubiegłych			
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		718 370,84	0,00
	– przeniesienie zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy		718 370,84	0,00
	–			
	–			
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu			
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	– korekty błędów			
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
6	Wynik netto		591 495,96	718 370,84
a)	zysk netto		591 495,96	718 370,84
b)	strata netto			
c)	odpisy z zysku			
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		3 219 137,88	2 627 641,92
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		3 219 137,88	2 627 641,92

Rachunek przepływów

Wealth Solutions S.A.

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia		za rok:	2019	2018	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto		591 495,96	718 370,84	
II	Korekty razem		-1 674 033,51	-1 126 030,81	
1	Amortyzacja		13 044,40	66 431,37	
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-1 700 855,41	0,00	
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5	Zmiana stanu rezerw		178 531,76	-1 652 221,29	
6	Zmiana stanu zapasów		-1 847 724,39	25 588,21	
7	Zmiana stanu należności		1 753 463,79	-1 514 388,49	
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		763 464,31	951 625,32	
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-833 957,97	996 934,07	
10	Inne korekty				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		-1 082 537,55	-407 659,97	
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy		1 773 235,23	27 631,74	
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		841,88	0,00	
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Z aktywów finansowych, w tym:		1 772 393,35	27 631,74	
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach		1 772 393,35	27 631,74	
1)	zbycie aktywów finansowych		74 627,42	27 631,74	
2)	dywidendy i udziały w zyskach		1 693 468,88	0,00	
3)	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
4)	odsetki		4 297,05	0,00	
5)	inne wpływy z aktywów finansowych				
4	Inne wpływy inwestycyjne				
II	Wydatki		1 443 335,16	32 304,00	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	32 304,00	

Rachunek przepływów

Wealth Solutions S.A.

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2019	2018	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Na aktywa finansowe, w tym:		1 443 335,16	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach		1 443 335,16	0,00	
	1) nabycie aktywów finansowych		1 328 988,47	0,00	
	2) udzielone pożyczki długoterminowe		114 346,69	0,00	
4	Inne wydatki inwestycyjne				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		329 900,07	-4 672,26	
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy		322 091,43	184 723,70	
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2	Kredyty i pożyczki		322 091,43	184 723,70	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4	Inne wpływy finansowe				
II	Wydatki		0,00	0,00	
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4	Splaty kredytów i pożyczek				
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8	Odsetki				
9	Inne wydatki finansowe				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)		322 091,43	184 723,70	
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)		-430 546,05	-227 608,53	
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-430 546,05	-227 608,53	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F	Środki pieniężne na początek okresu		698 115,31	925 723,84	
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:		267 569,26	698 115,31	
	– o ograniczonej możliwości dysponowania				

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wealth Solutions S.A.

wszystkie kwoty w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						Okres bieżący		Okres poprzedni	
						Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok					376 952,49	—	373 404,86	—
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania *					0,00		0,00	
	pdst. prawna:	Art.	poz.	pkt.	lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)			
1)									
2)									
3)									
4)									
5)									
6)									
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):								
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:					2 445 789,13		937 241,68	
	pdst. prawna:	Art.	poz.	pkt.	lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)			
1)	rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych należności	16	1	20		67 306,30		121 342,62	
2)	dotatnie różnice kursowe z wyceny	15			a	33 228,37		35 899,06	
3)	rezerwa przejściowa na przychody/koszty ze sprzedaży whisky	16	1	27		685 998,96		780 000,00	
4)	dywidendy i wypłaty z zysków	22	4			1 225 053,07		0,00	
5)	nieodpłatnie otrzymane udziały	12	1	2		434 202,43		0,00	
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					0,00		0,00	
D.	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych					0,00		0,00	
	pdst. prawna:	Art.	poz.	pkt.	lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)			
1)									
2)									
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):								
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *, w tym:					158 571,07		156 340,92	
	pdst. prawna:	Art.	poz.	pkt.	lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)			
1)	koszty reprezentacji i konsumpcji	16	1	28		61 996,64		65 114,65	
2)	pakiet socjalny	16	1	45		40 960,10		70 636,45	
3)	podróże służbowe	16	1	28		17 201,79		11 050,80	
4)	pozostałe koszty NKUP	16				15 691,09		9 539,01	
5)	spisane salda należności	16				22 721,45		0,00	
6)									
7)									
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					0,00		0,01	
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:					1 285 216,79		959 332,55	
	pdst. prawna:	Art.	poz.	pkt.	lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)			
1)	rezerwa na koszty sprzedanych towarów	16	1	27		137 803,90		650 000,00	
2)	utworzenie odpisów aktualizujących należności	16	1	20		278 671,75		165 783,83	
3)	utworzenie odpisów aktualizujących inwestycje	16	1	25		0,00		125 000,00	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wealth Solutions S.A.

wszystkie kwoty w złotych

4)	ujemne różnice kursowe z wyceny	15			a	25 726,08		16 798,70	
5)	naliczone odsetki od pożyczki	12	4	2		18 455,38		0,00	
6)	rezerwa przejściowa na przychody/koszty ze sprzedaży whisky	16	1	27		780 000,00		0,00	
7)	koszty ubezpieczeń społecznych	16	1	57	a	44 559,68		0,00	
pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):						0,00		1 750,02	
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych					0,00		0,00	
	pdst. prawna:	Art.	poz.	pkt.	lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)			
1)									
2)									
pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):									
<i>Dochód (A - B - C + D + E + F - G)</i>						-625 048,78	—	551 836,65	—
H.	Strata z lat ubiegłych, w tym:					409 486,89		972 483,13	
(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)									
1)	strata podatkowa 2017					409 486,89		972 483,13	
2)									
pozostałe:						0,00		0,00	
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:					1 034 535,67		420 646,48	
(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)									
1)	wynik podatkowy spółek komandytowych, w których Spółka posiada zaangażowanie	5	1	a		1 050 321,21		20 646,48	
2)	rozwiązanie rezerwy przejściowej roku poprzedniego	12	1	5	a	-15 785,54		400 000,00	
3)									
pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):						0,00		0,00	
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym					0,00	—	0,00	—
K.	Podatek dochodowy					0,00	—	0,00	—

* trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

Załączniki i objaśnienia:

Z1_eSF Zasady rachunkowości

Załącznik:



Z1.pdf

Z2_eSF Dodatkowe informacje i objaśnienia

Załącznik:



Z2.pdf

Załącznik:

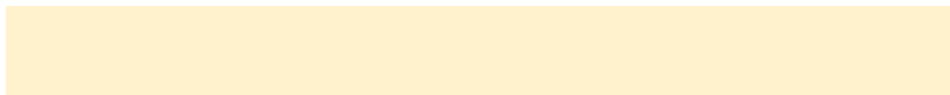
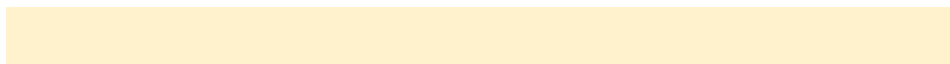
Załącznik:

Załącznik:

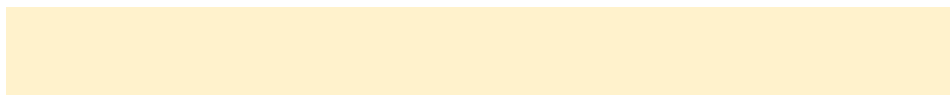
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wealth Solutions S.A.

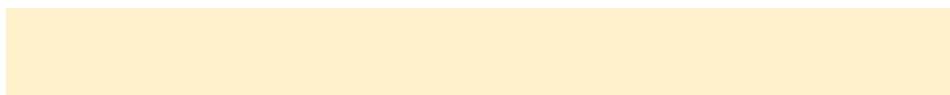
wszystkie kwoty w złotych



Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:



Załącznik: