

**WPROWADZENIE  
ORAZ INFORMACJA DODATKOWA  
do sprawozdania finansowego za rok 2017**

**„WUJCZAK,, Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

**A. CZĘŚĆ OGÓLNA**

**I. Dane identyfikacyjne**

1. „WUJCZAK” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ostrowie Wlkp. ul. Wrocławska 206, powstała w wyniku podpisania umowy Spółki w dniu 04.11.2010 roku w Kancelarii Notarialnej w Ostrowie Wlkp. przy ul. Sądowej 6 przed notariuszem Anna Misiak., akt notarialny Repertorium A 11925/2010.
2. Podstawę prawną działania Spółki stanowią:
  - umowa Spółki o której mowa w pkt. I
  - ustawa z dnia 15 września 2000 Kodeks Spółek Handlowych
  - wpis w Sądzie Rejonowym w IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego –postanowienie IX Wydziału Gospodarczego Sądu Rejonowego w Poznaniu z dnia 10.12.2010. roku do Krajowego Rejestru Przedsiębiorców pod nr KRS 0000370592
3. Przedmiotem działania Spółki zgodnie z wpisem do rejestru handlowego jest:
  - Sprzedaż hurtowa i detaliczna samochodów osobowych i furgonetek
  - Konserwacja i naprawa pojazdów samochodowych z wyłączeniem motocykli.
  - Sprzedaż hurtowa i detaliczna części i akcesoriów do pojazdów samochodowych z wyłączeniem motocykli
  - Działalność związana z oceną ryzyka i szacowanie poniesionych strat
  - Działalność agentów i brokerów ubezpieczeniowych
4. Spółka w roku 2017 zatrudniała 16 pracowników.
5. Siedzibą Spółki jest Ostrów Wlkp. ul. Wrocławska 206.
6. Spółka została zawarta na czas nieograniczony.
7. Spółka działa na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej oraz poza jej granicami.
8. Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31.12.2017 roku według bilansu i wpisu do rejestru sądowego wynosi 7.535.000 zł i dzieli się na 7.535 udziałów po 1.000 każdy.

Właścicielami udziałów na 31.12.2017 są:

- Karolina Stryjak - 7.375.udziałów a 1.000zł = 7.375.000 zł
- Jolanta Skrobańska -80.udziałów a 1.000zł = 80.000zł
- Dionizy Wujczak - 80 udziałów a 1.000zł = 80.000 zł.

9. Zarząd Spółki stanowią:

- Karolina Stryjak - Prezes
- Jolanta Skrobańska - Wiceprezes
- Dionizy Wujczak - Członek Zarządu
- Joanna Wujczak - Członek Zarządu

10. Księgowość Spółki jest prowadzona przez Zofię Świątek.

11. W systemie identyfikacji podmiotów gospodarki narodowej Spółka posiada numer statystyczny, tzw. "REGON" **301598310**

12. W zakresie identyfikacji podatkowej Spółka z mocy decyzji właściwego terenowego Urzędu Skarbowego posiada numer identyfikacji podatkowej  
**NIP 622-275-29-04**

#### A. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA

##### 1. Księgi rachunkowe

I.1. Księgi rachunkowe Spółka prowadzi na podstawie ustalonych dla Spółki zasad rachunkowości i zakładowego planu kont, zatwierdzonych przez Prezesa Spółki. Zakładowy plan kont, o którym mowa wyżej jest dostosowany do potrzeb Spółki i do wymogów obowiązujących przepisów, a szczególnie uwzględnia zmiany wprowadzone ustawą o rachunkowości z dniem 1 stycznia 2002 roku.

I.2. Polityka rachunkowości:

- zabezpiecza:
  - kompletność ewidencji oraz jej zgodność z przepisami prawa
  - prawidłowość sporządzenia sprawozdania finansowego,
- ustala:
  - wykaz kont syntetycznych i analitycznych,
  - zasady, kryteria wyceny majątku trwałego i obrotowego,
  - wykaz materiałów księgowanych bezpośrednio w koszty z pominięciem ewidencji na kontach zapasów,
  - sposób prowadzenia ewidencji i wyceny przychodów i rozchodów materiałów,
  - zasady prowadzenia rachunku kosztów ,zasady ogólne przeprowadzenia inwentaryzacji składników majątkowych.

I.3. Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i formalnie przyjętymi zwyczajami.

W Spółce przestrzega się zasad:

- Dokonywania zapisów na podstawie sporządzonych dowodów księgowych.
- Ujmowania operacji gospodarczych z zachowaniem porządku chronologicznego.
- Otwierania i zamykania ksiąg rachunkowych w ustalonych terminach.

I.4. Ewidencja księgowa prowadzona jest technika komputerową. Spółka korzysta z Oprogramowania opracowanego przez:

- MCM Maciej Banyś Helena, Banyś Spółka Cywilna Wrocław

I.5. Podstawą sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2017 były zamknięte na dzień 31.12.2017 roku księgi rachunkowe. Księgi te obejmują kompletne, za ewidencjonowane operacje gospodarcze, dotyczące roku 2017r .

I.6. Formalne uregulowania kontroli wewnętrznej są zawarte w :

- zasadach (polityki) rachunkowości i zakładowego planu kont.

Wszystkie operacje gospodarcze odbywają się pod nadzorem zarządu Spółki.

## 2. Aktywa

2.1. Na dzień 31.12.2017 roku Spółka posiada aktywa trwałe.

2.1.1. Rzeczowe składniki aktywów trwałych.

Wykazane w bilansie na dzień 31.12.2017 roku składniki aktywów trwałych w wartościach netto, posiadają swoje pełne rozwinięcie ewidencji księgowej analitycznej i syntetycznej co obrazuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Zwiększenie wartości	Rozchód	Dotychczasowe umorzenie	Wartość netto
Grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego)	378.200,-	-	-	-	378.200,-
Budynki, lokale i budowle inżynierii wodnej i lądowej	1.211.012,71	-	-	191.250,37	1.019.762,34
Urządzenia techniczne i maszyny	101.807,21	-	-	101.807,21	0
Środki transportu	8.617,67	6.323,-	-	8957,01	5.983,66
Inne środki trwałe	19.967,17	9.378,04	-	12.353,25	16991,96
Środki trwałe w budowie	172.969,24	-	6.000,-	-	166.969,24
<b>Razem</b>	<b>1.892574,-</b>	<b>15.701,04</b>	<b>6000,-</b>	<b>314.367,84</b>	<b>1.587.907,20</b>

Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych za 2017 rok została naliczona w wysokości 307.214,88 zł w tym; stanowiąca koszty podatkowe 25.906,83 zł i nie stanowiąca kosztów podatkowych 281.308,05 zł.

## 2.2 Aktywa obrotowe

Ewidencja analityczna i syntetyczna prowadzona jest systemem komputerowym z zachowaniem wymogów ustawy o rachunkowości i zakładowego planu kont. Aktywa obrotowe na dzień 31.12.2017 stanowią:

➤ Należności krótkoterminowe	88.756,87
➤ Inwestycje krótkoterminowe	210.621,27
w tym: środki pieniężne w kasie i banku	210.621,27
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0
➤ Zapasy	554.567,26
➤ Aktywa trwałe	5.222.830,61

**Ogółem aktywa** **6.076.776,01**

### 3. Pasywa

W sprawozdaniu finansowym na dzień 31.12.2016r składniki pasywów to:

**A Kapitał własny** **2.486.617,56**  
w tym;

**a) kapitał podstawowy** **7.535.000,00**

właścicielami udziałów są:

➤ Karolina Stryjak - 7.375 udziałów a 1.000 zł	=	7.375.000zł
➤ Joanna Skrobańska - 80 udziałów a 1.000zł	=	80.000 zł
➤ Dionizy Wujczak - 80 udziałów a 1.000zł.	=	80.000 zł.

**b) kapitał zapasowy** .....  
**c) wynik finansowy roku sprawozdawczego** - 517.940,98  
**d) strata z lat ubiegłych** -4.530.441,46

**B. Zobowiązania i rezerwy** **3.590.158,45**

a) kredyty i pożyczki	1.787.915,84
b) zobowiązania z tytułu dostaw i usług	523.873,80
c) zobowiązania z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń i innych świadczeń	798.031,16
d) pożyczka otrzymana	425.549,70

e) inne	5.472,20
f) z tytułu wynagrodzeń	45.814,57
g) rozliczenia międzyokresowe	3.501,18
<b>Ogółem pasywa</b>	<b>6.076.776,01</b>

**Rachunek zysków i strat poszczególnych pozycji kształtujących  
wynik finansowy działalności gospodarczej.**

**4. Koszty:**

Ewidencje kosztów **działalności operacyjnej** prowadzi tylko w układzie kont rodzajowych zespołu „4”.  
Przyjęte zasady ewidencji kosztów dostosowane są do sporządzenia przyjętego przez jednostkę rachunku zysków i strat według wariantu porównawczego.

**4.1.1. Koszty działalności operacyjnej.**

Pozycja B rachunku zysków i strat stanowi kwotę 1.749.643,61

Na w/w kwotę składają się następujące pozycje:

1. Amortyzacja	307.214,88
2. Zużycie materiałów i energii	216.649,22
3. Usługi obce	53.621,12
4. Podatki i opłaty	23.224,71
5. Wynagrodzenia	473.766,04
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3.447,74
7. Pozostałe koszty rodzajowe	69.309,09
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	602.410,81

**5. Przychody.**

Ewidencja przychodów zgodnie z zakładowym planem kont jest prowadzona na kontach zespołu „7”.

**5.1.1. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi.**

a) przychody netto ze sprzedaży usług	518.381,89
b) zmiana stanu produktów	.....
c) koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	.....
d) przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	719.695,49
<b>Razem przychody</b>	<b>1.238.077,38</b>

**5.1.2. Pozostałe przychody operacyjne.**

Na pozycję pozostałych przychodów operacyjnych w wysokości **17.953,55**  
(poz. D rachunku zysków i strat) składa się:

I. Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych  
II. Dotacje  
III Inne przychody operacyjne **17.953,55**

**5.1.3. Przychody finansowe** **0,03**

-odsetki **0,03**

#### **6. Wynik finansowy brutto**

- przychody ogółem **1.256.030,96**  
- zyski nadzwyczajne .....  
- koszty ogółem **1.773.971,94**  
- .....  
- straty nadzwyczajne .....  
- zmiana stanu produktów .....  
- **Strata brutto** **517.940,98**

#### **7. Dochód do opodatkowania wykazany w CIT 8**

➤ przychody podlegające opodatkowaniu **1.256.030,96**  
➤ koszty uzyskania przychodu **1.416.838,13**  
➤ strata **160.807,17**

Koszty ogółem: **1.773.971,94**

A. koszty stanowiące koszty uzyskania przychodu: **1.416.838,13**


B. koszty nie stanowiące koszty uzyskania przychodu **357.133,81**  
w tym:

➤ amortyzacja **281.308,05**  
➤ energia elektryczna **589,74**

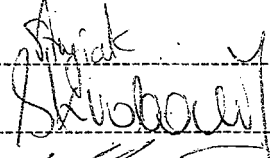
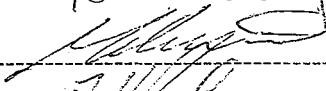
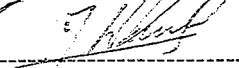

➤ odsetki budżetowe	13.892,97
➤ odsetki karne	3.180,88
opłata za wysłanie monitu	30,-
➤ koszty upomnienie	23,20
➤ opłata za strefę płatnego parkowania	90,-
➤ opłata za zawiad. o nieterminowej spłacie	60,-
opłata za realizację zajęcia	1.390,-
➤ opłata za debet	1,35
➤ koszty egzekucyjne	34.885,50
➤ koszty komornicze	19.333,68
➤ towar na potrzeby prywatne	4,04
➤ podatek od nieruchomości za 2016r.	2.344,40

➤ Przychody ogółem	<u>1.256.030,96</u>
➤ <u>W tym dotacje –NOP</u>	
do opodatkowania	1.256.030.,96

Zarząd

  
Księgi handlowe prowadzone przez: Zofia Świętek

Ostrów Wlkp. dnia 31 marzec 2018

WUJCZAK SP. Z O.O.

UL. WROCLAWSKA 206; 63-400 OSTROW WLKP

TEL. 62 735-05-53; FAX 62 735-05-66

REGON: 30159370

KRS: 0000370592

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres

31 grudnia 2017

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2017	31.12.2016
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	1 238 077,38	1 162 667,13
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	518 381,89	348 769,06
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	719 695,49	813 898,07
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	1 749 643,61	2 236 575,47
I	Amortyzacja	307 214,88	332 090,35
II	Zużycie materiałów i energii	216 649,22	141 065,69
III	Usługi obce	53 621,12	114 036,35
IV	Podatki i opłaty, w tym:	23 224,71	30 103,05
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	473 766,04	443 312,33
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 447,74	114 949,89
	- emerytalne		56 497,93
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	69 309,09	470 392,57
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	602 410,81	590 625,24
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	-511 566,23	-1 073 908,34
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	17 953,55	2 529 450,82
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		2 524 308,95
II	Dotacje		4 040,50
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	17 953,55	1 101,37
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	2 206,69	1 793 036,57
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		1 786 805,39
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	2 206,69	6 231,18
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-495 819,37	-337 494,09
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	0,03	0,16
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	0,03	0,16
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	22 121,64	174 771,15
I	Odsetki, w tym:	22 121,64	174 771,15
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	-517 940,98	-512 265,08
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	-517 940,98	-512 265,08

WUJCZAK SP. Z O.O.

UL. WROCLAWSKA 206; 63-400 OSTROW WLKP.

TEL. 62 735-05-53; FAX 62 735-05-66

NIP: 622-275-29-04; REGON: 30159370

KRS: 0000370592

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką wieloosobową, wszystkich członków tego organu:



WUJCZAK SP. Z O.O.

UL. WROCŁAWSKA 206; 63-400 OSTRÓW WLKP.

TEL: 62 735 05 53; FAX: 62 735 05 66

NIP: 622-275-29-04; REGON: 301598310

KRS: 0000370592

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2017

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2017	31.12.2016			31.12.2017	31.12.2016
A	<b>Aktywa trwałe</b>	5 222 830,61	5 520 344,45	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	2 486 617,56	3 004 558,54
1	Wartości niematerialne i prawne	3 634 923,41	3 905 849,38	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 535 000,00	7 535 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy	3 634 923,41	3 905 849,38		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	1 587 907,20	1 614 495,07	IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	1 420 937,96	1 441 525,83		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	378 200,00	378 200,00		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 019 762,34	1 050 037,65	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 530 441,46	-4 018 176,38
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	-517 940,98	-512 265,08
d)	środki transportu	5 983,66	2 456,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	16 991,96	10 832,18	B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	3 590 158,45	3 553 374,22
2	Środki trwałe w budowie	166 969,24	172 969,24	1	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne	22 870,63	53 178,82			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>210 621,27</b>	<b>210 510,43</b>			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	210 621,27	210 510,43			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	210 621,27	210 510,43			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	210 621,27	210 427,38			
	- inne środki pieniężne		83,05			
	- inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>6 076 776,01</b>	<b>6 557 932,76</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>6 076 776,01 6 557 932,76</b>

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

**WIJCZAK SP. Z O.O.**  
 UL. WROCŁAWSKA 206; 63-400 OSTRÓW WLKP.  
 TEL. 62 735-05-53; FAX 62 735-05-66  
 NIP: 622-275-29-04; REGON: 301598310  
 KRS: 0000370592