

**WPROWADZENIE  
ORAZ INFORMACJA DODATKOWA  
do sprawozdania finansowego za rok 2018**

**„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 2018 zatrudniała 11 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 31.12.2018 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 31.12.2018 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 księgową prowadzona jest techniką komputerową. Spółka korzysta z oprogramowania opracowanego przez:
- MCM Maciej Banyś Helena, Banyś Spółka Cywilna Wrocław
- I.5. Podstawą sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2018 były zamknięte na dzień 31.12.2018 roku księgi rachunkowe. Księgi te obejmują kompletne, za ewidencjonowane operacje gospodarcze, dotyczące roku 2018r .
- 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 31.12.2018 roku Spółka posiada aktywa trwałe.

### 2.1.1. Rzeczowe składniki aktywów trwałych.

Wykazane w bilansie na dzień 31.12.2018 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	166.969,24 -		223.612,81	1.154,369,14
Urządzenia techniczne i maszyny	101.807,21			101.807,21	0
Środki transportu	14.940,67		-	12.173,89	2.766,78
Inne środki trwałe	29.345,21		-	16.509,31	12.835,90
Środki trwałe w budowie	1.530,-			-	1,530
<b>Razem</b>	<b>1.736.835,80</b>	<b>166.969,24</b>		<b>354.103,22</b>	<b>1.549.701,82</b>

Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych za 2018 rok została naliczona w wysokości 310.661,35 zł w tym; stanowiąca koszty podatkowe 29.353,30 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	340.455,50
➤ Inwestycje krótkoterminowe	232.180,73
w tym: środki pieniężne w kasie i banku	232.180,73
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25.441,76
➤ Zapasy	587.634,67
➤ Aktywa trwałe	4.913.699,26

**Ogółem aktywa** **6.099.411,92**

### 3. Pasywa

W sprawozdaniu finansowym na dzień 31.12.2016r składniki pasywów to:

**A Kapitał własny** **2.102.341,61**  
w tym;

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

właścicielami udziałów są:

➤ Karolina Stryjak - 7.375 udziałów a 1.000 zł	=	7.375.000zł
➤ Jolanta 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**

**d) strata z lat ubiegłych**

.....  
- 384.275,95  
-5.048.382,44

**B. Zobowiązania i rezerwy** **3.997.070,31**

a) kredyty i pożyczki **1.787.153,35**

b) zobowiązania z tytułu dostaw i usług **483.485,96**

c) zobowiązania z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń

    i innych świadczeń **1.058.126,63**

d) pożyczka otrzymana **425.549,70**

e) inne	107.983,30
f) z tytułu wynagrodzeń	92.759,20
g) rozliczenia międzyokresowe	42.012,17
<b>Ogółem Pasywa</b>	<b>6.099.411,92</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 1.087.581,87

Na w/w kwotę składają się następujące pozycje:

1. Amortyzacja	310.661,35
2. Zużycie materiałów i energii	168.698,57
3. Usługi obce	51.057,59
4. Podatki i opłaty	24.180,91
5. Wynagrodzenia	307.799,98
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1.942,34
7. Pozostałe koszty rodzajowe	30.577,46
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	191.663,67

#### **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	360.071,55
b) zmiana stanu produktów	.....
c) koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	.....
d) przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	323.205,99
<b>Razem przychody</b>	<b>683.277,54</b>

#### **5.1.2. Pozostałe przychody operacyjne.**

Na pozycję pozostałych przychodów operacyjnych w wysokości **38.269,07**  
(poz. D rachunku zysków i strat) składa się:

I. Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych  
II. Dotacje  
III Inne przychody operacyjne **38.269,07**

**5.1.3. Przychody finansowe** **0,00**

-odsetki **0,00**

## 6. Wynik finansowy brutto

- przychody ogółem **721.546,61**  
- zyski nadzwyczajne .....  
- koszty ogółem **1.105.822,56**  
-  
- straty nadzwyczajne .....  
- zmiana stanu produktów .....  
- **Strata brutto** **384.275,95**

## 7. Dochód do opodatkowania wykazany w CIT 8

➤ przychody podlegające opodatkowaniu **721.546,61**  
➤ koszty uzyskania przychodu **786.306,99**  
➤ strata **64.760,38**

Koszty ogółem: **1.105.822,56**

A. koszty stanowiące koszty uzyskania przychodu: **786.306,99**

B. koszty nie stanowiące koszty uzyskania przychodu **319.515,57**  
w tym:

➤ amortyzacja **281.308,05**  
➤ energia elektryczna **82,49**

➤ odsetki budżetowe	12.443,36
➤ odsetki karne	352,79
opłata bankowa	30,-
➤ koszty upomnienie	46,40
➤ nadpłata wynagrodzenia	285,24
➤ koszty za realizację zajęć	3.670,-
➤ koszty sądowe	1.618,40
➤ koszty egzekucyjne	4.921,28
➤ koszty komornicze	13.871,61
➤ towar na potrzeby prywatne	7,52
➤ koszty procesowe	878,43

➤ Przychody ogółem	<u>721.546,61</u>
➤ <u>W tym dotacje –NOP</u>	
	do opodatkowania
	721546,61

Zarząd

Księgi handlowe prowadzone przez: Zofia Świątek

*Świątek*

Ostrów Wlkp. dnia 29 marzec 2019

*Świątek*  
 \_\_\_\_\_  
*Koźbański*  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 31 GRUDZIEŃ 2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2018	
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	683 277,54	0,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	360 071,55	
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	323 205,99	
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	1 087 581,87	0,00
I	Amortyzacja	310 661,35	
II	Zużycie materiałów i energii	168 698,57	
III	Usługi obce	51 057,59	
IV	Podatki i opłaty, w tym:	24 180,91	
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	308 799,98	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 942,34	
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	30 577,46	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	191 663,67	
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	404 304,33	0,00
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	38 269,07	0,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	38 269,07	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,38	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,38	
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-366 035,64	0,00
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
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:		
	– 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>	18 240,31	0,00
I	Odsetki, w tym:	18 240,31	
	– 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>	-384 275,95	0,00
<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>	-384 275,95	0,00

M. Tomaszewski

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

(Data i podpis kierownika jednostki, jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy/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

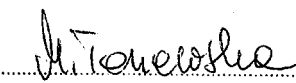
## BILANS

sporządzony na dzień: 31 GRUDZIEŃ 2018

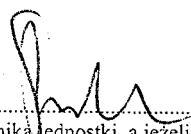
jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2018				31.12.2018	
A	Aktywa trwałe	4 913 699,26	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	2 102 341,61	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	3 363 997,44	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 535 000,00	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy	3 363 997,44			- 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	Rzeczowe aktywa trwałe	1 549 701,82	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	1 548 171,82	0,00		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	378 200,00			- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 154 369,14		V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 048 382,44	
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	-384 275,95	
d)	środki transportu	2 766,78		VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	12 835,90		B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 997 070,31	0,00
2	Środki trwałe w budowie	1 530,00		I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	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	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych						
c)	inne	295 077,62					
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	232 180,73	0,00				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	232 180,73	0,00				
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	232 180,73	0,00				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	232 180,73					
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	25 441,76					
<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>	6 099 411,92	0,00				
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>				6 099 411,92	0,00	

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

**UJ CZAK 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

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