

ZŁOTE WYPRZEDAŻE S.A.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2018 R.**

Złote Wyprzedaże S.A.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Dane identyfikujące Spółkę

1. 1 Nazwa Spółki

Złote Wyprzedaże S.A., zwana dalej Spółką.

1. 2 Siedziba Spółki

Mołdawska 9
02-127 Warszawa

1. 3 Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym

Właściwy sąd rejestrowy Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego

Data: 10 lipca 2012 r.

Numer rejestru: 0000426614

1. 4 Podstawowy przedmiot i czas działalności Spółki

Przedmiotem działalności Spółki zgodnie ze statutem Spółki jest między innymi:

- pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach
- sprzedaż hurtowa i detaliczna pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli
- sprzedaż hurtowa części i akcesoriów do pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli
- sprzedaż hurtowa i detaliczna motocykli, ich naprawa i konserwacja oraz sprzedaż hurtowa i detaliczna części i akcesoriów do nich
- przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność
- działalność portali internetowych
- pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana
- działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana

Spółka została utworzona na czas nieokreślony.

Złote Wyprzedaże S.A.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. 5 Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r., natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.

1. 6 Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Ocena Zarządu dotycząca okoliczności mających wpływ na założenie kontynuacji działalności znajduje się w notcie 23.

Złote Wyprzedaże S.A.

Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

| AKTYWA | Nota | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--|-------------|---------------------|---------------------|
| Aktywa trwałe | | 1 255 770,34 | 1 599 262,44 |
| Wartości niematerialne i prawne | 1 | | |
| Inne wartości niematerialne i prawne | | 1 100 673,97 | 633 792,70 |
| Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | 72 396,00 | 862 300,00 |
| | | <u>1 173 069,97</u> | <u>1 496 092,70</u> |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 2 | | |
| Środki trwałe | | 82 700,37 | 103 169,74 |
| urządzenia techniczne i maszyny | | 82 700,37 | 102 269,05 |
| inne środki trwałe | | - | 900,69 |
| | | <u>82 700,37</u> | <u>103 169,74</u> |
| Aktywa obrotowe | | 3 576 348,84 | 2 597 589,09 |
| Zapasy | 4 | | |
| Towary | | 1 837 941,52 | 1 175 582,90 |
| | | <u>1 837 941,52</u> | <u>1 175 582,90</u> |
| Należności krótkoterminowe | | | |
| Należności od jednostek powiązanych | | 300,00 | - |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | 6.1 | 300,00 | - |
| do 12 miesięcy | | 300,00 | - |
| Należności od pozostałych jednostek | | 172 897,74 | 164 840,58 |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | 6.2 | 29 391,53 | 21 564,07 |
| do 12 miesięcy | | 29 391,53 | 21 564,07 |
| z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | 110 124,36 | 109 676,59 |
| inne | | 33 381,85 | 33 599,92 |
| | | <u>173 197,74</u> | <u>164 840,58</u> |
| Inwestycje krótkoterminowe | | | |
| Krótkoterminowe aktywa finansowe | | 1 482 253,84 | 1 176 955,05 |
| środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | | 1 482 253,84 | 1 176 955,05 |
| środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 5 | 1 340 156,13 | 988 434,08 |
| inne środki pieniężne | | 142 097,71 | 188 520,97 |
| | | <u>1 482 253,84</u> | <u>1 176 955,05</u> |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 7 | 82 955,74 | 80 210,56 |
| AKTYWA RAZEM | | <u>4 832 119,18</u> | <u>4 196 851,53</u> |

Bilans należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

Złote Wyprzedaże S.A.

Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

| PASYWA | Nota | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--|-------------|----------------------------|----------------------------|
| Kapitał własny | | | |
| Kapitał podstawowy | 8.1 | 4 153 360,20 | 4 153 360,20 |
| Kapitał zapasowy | | 52 081,01 | 52 081,01 |
| Strata z lat ubiegłych | | (11 670 273,89) | (6 687 568,24) |
| Strata netto | | <u>(6 146 266,89)</u> | <u>(4 982 705,65)</u> |
| | | <u>(13 611 099,57)</u> | <u>(7 464 832,68)</u> |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | | 18 443 218,75 | 11 661 684,21 |
| Rezerwy na zobowiązania | | | |
| Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne długoterminowa | 9.1 | 208 145,15 | 166 562,20 |
| krótkoterminowa | | 6 499,90 | 5 887,48 |
| Pozostałe rezerwy | | 201 645,25 | 160 674,72 |
| krótkoterminowe | 9.2 | 500 316,92 | 439 710,00 |
| | | <u>708 462,07</u> | <u>606 272,20</u> |
| Zobowiązania długoterminowe | | | |
| Wobec jednostek powiązanych | 10.1 | <u>13 008 842,95</u> | <u>7 216 980,98</u> |
| | | <u>13 008 842,95</u> | <u>7 216 980,98</u> |
| Zobowiązania krótkoterminowe | | | |
| Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | | 2 924 208,33 | 1 115 531,62 |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy | | 2 924 208,33 | 1 115 531,62 |
| Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | | 1 024 273,52 | 1 772 379,20 |
| kredyty i pożyczki | | 4 379,41 | - |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy | | 511 571,80 | 1 129 323,47 |
| z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych | | 511 571,80 | 1 129 323,47 |
| z tytułu wynagrodzeń | | 235 838,72 | 212 743,95 |
| inne | | 204 231,68 | 164 766,09 |
| | | <u>68 251,91</u> | <u>265 545,69</u> |
| | | <u>3 948 481,85</u> | <u>2 887 910,82</u> |
| Rozliczenia międzyokresowe | | | |
| Inne rozliczenia międzyokresowe | | 777 431,88 | 950 520,21 |
| krótkoterminowe | 10.2 | <u>777 431,88</u> | <u>950 520,21</u> |
| | | <u>777 431,88</u> | <u>950 520,21</u> |
| PASYWA RAZEM | | <u><u>4 832 119,18</u></u> | <u><u>4 196 851,53</u></u> |

Bilans należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

Złote Wyprzedaże S.A. Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

| | Nota | 01.01.2018 - 31.12.2018 | 01.01.2017 - 31.12.2017 |
|--|------|----------------------------|----------------------------|
| Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym | | | |
| | 11 | | |
| <i>od jednostek powiązanych</i> | | 487,80 | 1 200,00 |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 479 444,83 | 295 204,30 |
| Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | 12 539 202,95 | 6 811 432,99 |
| | | <u>13 018 647,78</u> | <u>7 106 637,29</u> |
| Koszty działalności operacyjnej | | | |
| Amortyzacja | | (959 412,18) | (344 636,31) |
| Zużycie materiałów i energii | | (152 159,54) | (47 003,72) |
| Usługi obce | | (6 283 386,90) | (3 969 679,98) |
| Podatki i opłaty | | (25 925,44) | (19 798,76) |
| Wynagrodzenia | | (3 382 414,55) | (2 671 591,57) |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | | (653 740,16) | (495 341,98) |
| Pozostałe koszty rodzajowe | | (144 272,63) | (122 875,11) |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | <u>(7 047 878,42)</u> | <u>(4 486 212,70)</u> |
| | | <u>(18 649 189,82)</u> | <u>(12 157 140,13)</u> |
| Strata ze sprzedaży | | (5 630 542,04) | (5 050 502,84) |
| Pozostałe przychody operacyjne | | | |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | - | 27 676,88 |
| Inne przychody operacyjne | | 524 957,53 | 337 583,37 |
| | | <u>524 957,53</u> | <u>365 260,25</u> |
| Pozostałe koszty operacyjne | | | |
| Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | - | (4 323,74) |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | (646 342,49) | (186 820,56) |
| Inne koszty operacyjne | | <u>(79 738,92)</u> | <u>(118 696,42)</u> |
| | | <u>(726 081,41)</u> | <u>(309 840,72)</u> |
| Strata z działalności operacyjnej | | (5 831 665,92) | (4 995 083,31) |
| Przychody finansowe | | | |
| Odsetki | 12 | 1 518,42 | 352,09 |
| Inne | | 154 331,49 | 183 560,12 |
| | | <u>155 849,91</u> | <u>183 912,21</u> |
| Koszty finansowe | | | |
| Odsetki, w tym | 13 | (166 015,88) | (166 587,72) |
| <i>dla jednostek powiązanych</i> | | <i>(164 660,68)</i> | <i>(88 005,24)</i> |
| Inne | | <u>(304 435,00)</u> | <u>(4 946,83)</u> |
| | | <u>(470 450,88)</u> | <u>(171 534,55)</u> |
| Strata brutto | | (6 146 266,89) | (4 982 705,65) |
| Podatek dochodowy | 25 | - | - |
| Strata netto | | <u>(6 146 266,89)</u> | <u>(4 982 705,65)</u> |

Rachunek zysków i strat należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

Złote Wyprzedaże S.A.

Rachunek przepływów pieniężnych

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

| | Nota | 01.01.2018 - 31.12.2018 | 01.01.2017 - 31.12.2017 |
|--|------|----------------------------|----------------------------|
| Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | (4 093 936,74) | (3 981 804,06) |
| Strata netto | | (6 146 266,89) | (4 982 705,65) |
| Korekty razem | | | |
| Amortyzacja | | 959 412,18 | 344 636,31 |
| Strata/(Zysk) z tytułu różnic kursowych | | 421 789,28 | (353 923,80) |
| Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | | 164 662,83 | 88 005,24 |
| (Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej | 15.1 | - | 4 323,74 |
| Zmiana stanu rezerw | | 102 189,87 | 231 905,85 |
| Zmiana stanu zapasów | | (662 358,62) | (853 384,01) |
| Zmiana stanu należności | | (8 357,16) | (25 620,26) |
| Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 15.2 | 1 246 448,02 | 1 424 659,52 |
| Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | | (175 833,51) | 136 794,96 |
| Inne korekty | | 4 377,26 | 3 504,04 |
| | | <u>2 052 330,15</u> | <u>1 000 901,59</u> |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | | <u>(4 093 936,74)</u> | <u>(3 981 804,06)</u> |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | (806 176,48) | (1 178 940,43) |
| Wpływy | | - | 4 463,43 |
| Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | - | 4 463,43 |
| Wydatki | | (806 176,48) | (1 183 403,86) |
| Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 15.3 | (806 176,48) | (1 183 403,86) |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | | <u>(806 176,48)</u> | <u>(1 178 940,43)</u> |

Rachunek przepływów pieniężnych należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

Złote Wyprzedaże S.A. Rachunek przepływów pieniężnych

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

| | <u>Nota</u> | <u>01.01.2018 - 31.12.2018</u> | <u>01.01.2017 - 31.12.2017</u> |
|--|-------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | 5 205 412,01 | 5 491 651,93 |
| Wpływy | | 5 205 412,01 | 5 491 651,93 |
| Kredyty i pożyczki | | 5 205 412,01 | 5 491 651,93 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | | <u>5 205 412,01</u> | <u>5 491 651,93</u> |
| Przepływy pieniężne netto razem | | <u>305 298,79</u> | <u>330 907,44</u> |
| Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych | | 305 298,79 | 330 907,44 |
| Środki pieniężne na początek okresu | | 1 176 955,05 | 846 047,61 |
| Środki pieniężne na koniec okresu | | <u><u>1 482 253,84</u></u> | <u><u>1 176 955,05</u></u> |

Rachunek przepływów pieniężnych należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

Złote Wyprzedaże S.A.
Zestawienie zmian w kapitale własnym

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

| | Nota | 01.01.2018 - 31.12.2018 | 01.01.2017 - 31.12.2017 |
|---|-------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Kapitał własny na początek okresu | | (7 464 832,68) | (2 539 420,45) |
| Kapitał własny na początek okresu po korektach | | (7 464 832,68) | (2 539 420,45) |
| Kapitał podstawowy na początek okresu | | 4 153 360,20 | 1 661 344,10 |
| Zmiany kapitału podstawowego | | - | 2 492 016,10 |
| zwiększenia z tytułu | | - | 2 492 016,10 |
| rejestracji opłaconej emisji akcji | | - | 2 492 016,10 |
| Kapitał podstawowy na koniec okresu | 8.1 | 4 153 360,20 | 4 153 360,20 |
| Kapitał zapasowy na początek okresu | | 52 081,01 | 2 486 803,69 |
| Zmiany kapitału zapasowego | | - | (2 434 722,68) |
| zwiększenia z tytułu | | - | 57 293,42 |
| innych korekt | | - | 57 293,42 |
| zmniejszenia z tytułu | | - | (2 492 016,10) |
| rejestracji opłaconej emisji akcji | | - | (2 492 016,10) |
| Kapitał zapasowy na koniec okresu | | 52 081,01 | 52 081,01 |
| Strata z lat ubiegłych na początek okresu | | (6 687 568,24) | (3 758 156,48) |
| zwiększenia z tytułu | | (4 982 705,65) | (2 929 411,76) |
| przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | (4 982 705,65) | (2 929 411,76) |
| Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | | (11 670 273,89) | (6 687 568,24) |
| Wynik netto | | (6 146 266,89) | (4 982 705,65) |
| strata netto | | (6 146 266,89) | (4 982 705,65) |
| Kapitał własny na koniec okresu | | (13 611 099,57) | (7 464 832,68) |
| Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego pokrycia straty | | - | - |

Zestawienie zmian w kapitale własnym należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.