

Partnerzy  
merytoryczni:[Przeglądarka sprawozdań finansowych](#)[Kontakt](#)[Zaloguj się](#)Plik XML:  Nie wybrano pliku

## Nagłówek sprawozdania finansowego:

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: [2018-01-01](#)Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: [2018-12-31](#)Data sporządzenia sprawozdania finansowego: [2020-06-30](#)

KodSprawozdania:

kodSystemowy: [SFJINZ \(1\)](#)wersjaSchemy: [1-2](#)valueOf\_: [SprFinJednostkaInnaWZlotych](#)WariantSprawozdania: [1](#)

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

Dane identyfikujące jednostkę:

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania:

NazwaFirmy: [PROPERTY FUND SA](#)

Siedziba:

Województwo: [MAZOWIECKIE](#)Powiat: [WARSZAWA](#)Gmina: [M.ST.WARSZAWA](#)Miejscowość: [WARSZAWA](#)

Adres:

Adres:

Kraj: [PL](#)Województwo: [MAZOWIECKIE](#)Powiat: [WARSZAWA](#)Gmina: [M.ST.WARSZAWA](#)Nazwa ulicy: [WOŁOSKA](#)Numer budynku: [24](#)Nazwa miejscowości: [WARSZAWA](#)Kod pocztowy: [02-675](#)Nazwa urzędu pocztowego: [WARSZAWA](#)

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

KodPKD:

[0119Z](#)

6820Z

6832Z

7010Z

7021Z

7022Z

7320Z

8559B

8230Z

0129Z

Identyfikator podatkowy NIP: 5213740479

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.: 0000625868

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

DataOd: 2018-01-01

DataDo: 2018-12-31

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych : **False**

Założenie kontynuacji działalności:

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: **True**

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: **True**

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym::

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Środki trwałe wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość firmy jest to nadwyżka ceny nabycia jednostki lub jej zorganizowanej części nad niższą od niej wartością przyjętych aktywów netto wycenionych według wartości godziwych. Amortyzacja środków trwałych oraz WNiP prowadzona jest zgodnie z "wykazem stawek amortyzacji" o których mowa w updop. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o niskiej wartości (do 3.500,00 zł) odnoszone są jednorazowo w koszty w pełnej ich wartości w dniu nabycia). Do inwestycji w nieruchomości (obejmujących inwestycje w grunty, prawo wieczystego użytkowania gruntu, budynki i budowle) oraz w wartości niematerialne i prawne zalicza się także nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne, których Spółka nie użytkuje na własne potrzeby, ale które Spółka posiada w celu przynoszenia korzyści w postaci przyrostu wartości lub przychodów z najmu. Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Inwestycje w jednostki zależne, w jednostki współzależne oraz w jednostki stowarzyszone są wyceniane według metody ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Pozostałe inwestycje długoterminowe (z wyłączeniem aktywów finansowych oraz inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne) są wyceniane według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości. Trwała utrata wartości udziałów w jednostkach podporządkowanych i innych inwestycji długoterminowych jest szacowana na każdy dzień bilansowy. Wartość bilansowa takich aktywów jest każdorazowo poddawana przeglądowi w celu stwierdzenia, czy nie przekracza ona wartości przyszłych korzyści ekonomicznych. Należności handlowe wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Środki pieniężne w banku i kasie wyceniane są według wartości nominalnej. Spółka dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Kapitał podstawowy ujęty jest w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty

ustalenia wyniku finansowego:

Przychody ujmowane są w momencie wykonania usługi, sprzedaży towarów, materiałów, po wystawieniu faktur VAT, w momencie otrzymania dotacji lub darowizny. Koszty ujmowane są w momencie ich poniesienia w odniesieniu do poszczególnych źródeł przychodu w układzie rodzajowym. Na wynik finansowy składają się: 1. Wynik na działalności gospodarczej jednostki, 2. Wynik na pozostałej działalności operacyjnej, 3. Wynik operacji finansowych, 4. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego. Przyjętą politykę rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, a sprawozdanie sporządzane jest w taki sposób, aby za kolejne lata wszystkie informacje były porównywalne.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe w spółce sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych i obejmuje: Informacje do bilansu sporządzoną na dzień 31.12.2018 rok, Bilans za okres 01.01.2018 - 31.12.2018 sporządzony na dzień 31.12.2018, Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2018 - 31.12.2018 sporządzony na dzień 31.12.2018 Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2018 - 31.12.2018 sporządzony na dzień 31.12.2018 Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2018 - 31.12.2018 sporządzone na dzień 31.12.2018

## Bilans:

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>Aktywa razem</b>	<b>672 649,04</b>	<b>615 701,07</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>40 000,00</b>	<b>40 000,00</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	40 000,00	40 000,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	40 000,00	40 000,00
a) w jednostkach powiązanych	40 000,00	40 000,00
– udziały lub akcje	40 000,00	40 000,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>632 649,04</b>	<b>575 701,07</b>
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	75 070,00	68 790,71
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
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
3. Należności od pozostałych jednostek	75 070,00	68 790,71
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51 014,00	50 000,00
– do 12 miesięcy	51 014,00	50 000,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	24 056,00	18 790,71
III. Inwestycje krótkoterminowe	557 579,04	506 910,36
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	557 579,04	506 910,36
a) w jednostkach powiązanych	557 481,60	502 338,46
– udzielone pożyczki	557 481,60	502 338,46
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	97,44	4 571,90
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	97,44	4 571,90
<b>Pasywa razem</b>	<b>672 649,04</b>	<b>615 701,07</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>403 957,30</b>	<b>423 733,32</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 240 100,00	4 240 100,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 816 366,68	-128,64
VI. Zysk (strata) netto	-19 776,02	-3 816 238,04
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>268 691,74</b>	<b>191 967,75</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	261 491,74	188 367,75
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	205 321,87	148 837,32
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00

b) inne	205 321,87	148 837,32
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
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	56 169,87	39 530,43
a) kredyty i pożyczki	39 117,75	36 501,64
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	17 052,12	3 028,79
– do 12 miesięcy	17 052,12	3 028,79
IV. Rozliczenia międzyokresowe	7 200,00	3 600,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	7 200,00	3 600,00
– krótkoterminowe	7 200,00	3 600,00

## Rachunek zysków i strat:

### Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy):

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 014,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 014,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	27 832,24	61 118,00
III. Usługi obce	26 493,74	37 231,70
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 338,50	23 886,30
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-26 818,24	-61 118,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,13	0,38
IV. Inne przychody operacyjne	0,13	0,38
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,39	19,92
III. Inne koszty operacyjne	0,39	19,92
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-26 818,50	-61 137,54
G. Przychody finansowe	19 143,14	18 338,46
II. Odsetki, w tym:	19 143,14	18 338,46
– od jednostek powiązanych	19 143,14	18 338,46
H. Koszty finansowe	12 100,66	3 773 438,96
I. Odsetki, w tym:	12 100,66	3 338,96
– dla jednostek powiązanych	9 984,55	1 837,32
IV. Inne	0,00	3 770 100,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-19 776,02	-3 816 238,04
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	-19 776,02	-3 816 238,04

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym:

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	423 733,32	99 871,36
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	423 733,32	99 871,36
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 240 100,00	100 000,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	4 140 100,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	4 140 100,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	4 140 100,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 240 100,00	4 240 100,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00

2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-128,64	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-128,64	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-128,64	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	-3 816 238,04	-128,64
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	3 816 238,04	128,64
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 816 366,68	-128,64
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 816 366,68	-128,64
6. Wynik netto	-19 776,02	-3 816 238,04
b) strata netto	19 776,02	3 816 238,04
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	403 957,30	423 733,32
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	403 957,30	423 733,32

## Rachunek przepływów pieniężnych:

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia):

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	-19 776,02	-3 816 238,04
II. Korekty razem	4 301,56	3 745 308,58
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-7 042,48	-14 999,50
7. Zmiana stanu należności	-6 279,29	21 437,29
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	14 023,33	-1 229,21
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 600,00	-30 000,00
10. Inne korekty	0,00	3 770 100,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-15 474,46	-70 929,46
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
II. Wydatki	36 000,00	114 000,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	36 000,00	114 000,00
a) w jednostkach powiązanych	36 000,00	114 000,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-36 000,00	-114 000,00
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	47 000,00	182 000,00
2. Kredyty i pożyczki	47 000,00	182 000,00
II. Wydatki	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	47 000,00	182 000,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-4 474,46	-2 929,46
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 571,90	7 501,36
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	97,44	4 571,90

## Dodatkowe informacje i objaśnienia:

Dodatkowe informacje i objaśnienia:

Opis: [Informacja dodatkowa](#)

Załączony plik:

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.: [Property\\_Fund\\_SA\\_Informacja\\_dodatkowa\\_Korekta.pdf](#)Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64: [Property\\_Fund\\_SA\\_Informacja\\_dodatkowa\\_Korekta.pdf](#)

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.:

	Rok bieżący	
	Wartość łączna	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-19 776,02	
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	19 143,14	19 143,14
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	15 700,66	15 700,66
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-23 219,00	
K. Podatek dochodowy	0,00	