

HELLENA SP. Z O.O.  
(pieczęć jednostki)

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020r.-12.08.2020r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: PLN

| Wiersz   | Wyszczególnienie   | Dane za rok  |            |
|----------|--|--------------|------------|
|          |  | 31-12-2019r. | 12-08-2020 |
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          | 1 175 809,64 | 408 405,31 |
|          | – od jednostek powiązanych   |              |            |
| I        | Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 88 211,26    |            |
| II       | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | 20 625,00    | -15 000,00 |
| III      | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               |              |            |
| IV       | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 1 066 973,38 | 423 405,31 |
| <b>B</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | 1 167 746,70 | 456 290,91 |
| I        | Amortyzacja  |              |            |
| II       | Zużycie materiałów i energii   | 19 152,24    | 34,58      |
| III      | Usługi obce  | 121 314,71   | 76 753,92  |
| IV       | Podatki i opłaty, w tym:   | 26 606,70    | 12 031,77  |
|          | – podatek akcyzowy   |              |            |
| V        | Wynagrodzenia  | 5 325,00     | 6 500,00   |
| VI       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 1 012,17     | 1 331,20   |
|          | – emerytalne   |              |            |
| VII      | Pozostałe koszty rodzajowe   | 19 482,72    | 14 840,65  |
| VIII     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 974 853,16   | 344 798,79 |
| <b>C</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>  | 8 062,94     | 47 885,60  |
| <b>D</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  | 12,70        | 1,52       |
| I        | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                 |              |            |
| II       | Dotacje  |              |            |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   |              |            |
| IV       | Inne przychody operacyjne  | 12,70        | 1,52       |
| <b>E</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   | 2,37         | 9 503,08   |
| I        | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                               |              | 0,00       |
| II       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   |              |            |
| III      | Inne koszty operacyjne   | 2,37         | 9 503,08   |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>                            | 8 073,27     | -57 387,16 |
| <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | 3 287,51     | 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   | 3 287,51     |            |
| <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>  | 3 243,05     | 28 515,30  |
| I        | Odsetki, w tym:  | 22,08        |            |
|          | – dla jednostek powiązanych  |              |            |
| II       | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                   |              | 24 000,00  |
|          | – w jednostkach powiązanych  |              |            |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów finansowych  |              |            |
| IV       | Inne   | 3 220,97     | 4 515,30   |
| <b>I</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>  | 8 117,73     | -85 902,46 |
| <b>J</b> | <b>Podatek dochodowy</b>   | 91,00        |            |
| <b>K</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                   |              |            |
| <b>L</b> | <b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>   | 8 026,73     | -85 902,46 |

HELLENA Sp. z o.o.  
Biernatki 18a 62-817 Żelazków  
KRS 0000601978 NIP 9680977938

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

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

HELLENA SP. Z O.O.

(pieczęć jednostki)

**BILANS**

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 12-08-2020r

jednostka obliczeniowa: Zł

| AKTYWA     |  | Stan na     |            | PASYWA     |   | Stan na      |             |
|------------|--|-------------|------------|------------|---|--------------|-------------|
|            |  | 31-12-2019r | 12-08-2020 |            |   | 31-12-2019r  | 12-08-2020  |
| <b>A</b>   | <b>Aktywa trwałe</b>   | 24 000,00   | 0,00       | <b>A</b>   | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>   | -20 654,44   | -106 556,90 |
| <b>I</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>   | 0,00        | 0,00       | <b>I</b>   | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>   | 5 000,00     | 5 000,00    |
| 1          | Koszty zakończonych prac rozwojowych   |             |            | <b>II</b>  | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>   | -33 681,17   | -25 654,44  |
| 2          | Wartość firmy  |             |            |            | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) |              |             |
| 3          | Inne wartości niematerialne i prawne   |             |            | <b>III</b> | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>                                      |              |             |
| 4          | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    |             |            |            | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej   |              |             |
| <b>II</b>  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>  | 24 000,00   | 0,00       | <b>IV</b>  | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>                                      |              |             |
| 1          | Środki trwałe  | 0,00        | 0,00       |            | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki  |              |             |
| a)         | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                            |             |            |            | - na udziały (akcje) własne   |              |             |
| b)         | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej         |             |            | <b>V</b>   | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>  |              | 0,00        |
| c)         | urządzenia techniczne i maszyny  |             |            | <b>VI</b>  | <b>Zysk (strata) netto</b>  | 8 026,73     | -85 902,46  |
| d)         | środki transportu  |             |            | <b>VII</b> | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>                       |              |             |
| e)         | inne środki trwałe   |             |            | <b>B</b>   | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>   | 1 304 968,17 | 629 338,18  |
| 2          | Środki trwałe w budowie  | 24 000,00   |            | <b>I</b>   | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>  | 0,00         | 0,00        |
| 3          | Zaliczki na środki trwałe w budowie  |             |            | 1          | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  |              |             |
| <b>III</b> | <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        |
| <b>IV</b>  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>   | 0,00        | 0,00       |            | - długoterminowe  |              |             |
| 1          | Nieruchomości  |             |            |            | - krótkoterminowe   |              |             |
| 2          | Wartości niematerialne i prawne  |             |            | <b>II</b>  | <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   |              |             |

HELLENA Sp. z o.o.  
Biernatki 18a, 62-817 Żelazków  
KRS 0000601978, NIP 9680977938

|    |  |              |            |     |  |              |            |
|----|--|--------------|------------|-----|--|--------------|------------|
| b) | w pozostałych jednostkach,<br>w których jednostka posiada<br>zaangażowanie w kapitale              | 0,00         | 0,00       | d)  | zobowiązania wekslowe  |              |            |
|    | – udziały lub akcje  |              |            | e)  | inne   |              |            |
|    | – inne papiery wartościowe   |              |            | III | <b>Zobowiązania<br/>krótkoterminowe</b>  | 1 304 968,17 | 629 338,18 |
|    | – udzielone pożyczki   |              |            | 1   | Zobowiązania wobec jednostek<br>powiązanych  | 0,00         | 0,00       |
|    | – inne długoterminowe aktywa<br>finansowe  |              |            | a)  | z tytułu dostaw i usług,<br>o okresie wymagalności:  | 0,00         | 0,00       |
| c) | w pozostałych jednostkach  | 0,00         | 0,00       |     | – do 12 miesięcy   |              |            |
|    | – udziały lub akcje  |              |            |     | – powyżej 12 miesięcy  |              |            |
|    | – inne papiery wartościowe   |              |            | b)  | inne   |              |            |
|    | – udzielone pożyczki   |              |            | 2   | Zobowiązania wobec<br>pozostałych jednostek,<br>w których jednostka posiada<br>zaangażowanie w kapitale      | 864 413,19   | 602 715,19 |
|    | – inne długoterminowe aktywa<br>finansowe  |              |            | a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie<br>wymagalności:  | 0,00         | 0,00       |
| 4  | Inne inwestycje długoterminowe   |              |            |     | – do 12 miesięcy   | 0,00         |            |
| V  | <b>Długoterminowe rozliczenia<br/>międzyokresowe</b>   | 0,00         | 0,00       |     | – powyżej 12 miesięcy  |              |            |
| 1  | Aktywa z tytułu odroczonego<br>podatku dochodowego   |              |            | b)  | inne   | 864 413,19   | 602 715,19 |
| 2  | Inne rozliczenia<br>międzyokresowe   |              |            | 3   | Zobowiązania wobec<br>pozostałych jednostek  | 440 554,98   | 26 622,99  |
| B  | <b>Aktywa obrotowe</b>   | 1 260 313,73 | 522 781,28 | a)  | kredyty i pożyczki   | 0,00         |            |
| I  | <b>Zapasy</b>  | 552 913,83   | 233 752,52 | b)  | z tytułu emisji dłużnych<br>papierów wartościowych   |              |            |
| 1  | Materiały  |              |            | c)  | inne zobowiązania finansowe  |              |            |
| 2  | Półprodukty i produkty w toku  |              |            | d)  | z tytułu dostaw i usług,<br>o okresie wymagalności:  | 439 145,04   | 21 389,64  |
| 3  | Produkty gotowe  |              |            |     | – do 12 miesięcy   | 439 145,04   | 21 389,64  |
| 4  | Towary   | 552 913,83   | 233 752,52 |     | – powyżej 12 miesięcy  |              |            |
| 5  | Zaliczki na dostawy i usługi   | 0,00         |            | e)  | zaliczki otrzymane na dostawy<br>i usługi  |              |            |
| II | <b>Należności krótkoterminowe</b>  | 644 857,56   | 237 454,71 | f)  | zobowiązania wekslowe  |              |            |
| 1  | Należności od jednostek<br>powiązanych   | 0,00         | 0,00       | g)  | z tytułu podatków, ceł,<br>ubezpieczeń społecznych<br>i zdrowotnych oraz innych<br>tytułów publicznoprawnych | 1 409,94     | 3 312,73   |
| a) | z tytułu dostaw i usług,<br>o okresie spłaty:  | 0,00         | 0,00       | h)  | z tytułu wynagrodzeń   |              | 1 920,62   |
|    | – do 12 miesięcy   |              |            | i)  | inne   | 0,00         |            |
|    | – powyżej 12 miesięcy  |              |            | 4   | Fundusze specjalne   |              |            |
| b) | inne   |              |            | IV  | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>  | 0,00         | 0,00       |
| 2  | Należności od pozostałych<br>jednostek, w których jednostka<br>posiada zaangażowanie w<br>kapitale | 0,00         | 0,00       | 1   | Ujemna wartość firmy   |              |            |
| a) | z tytułu dostaw i usług,<br>o okresie spłaty:  | 0,00         | 0,00       | 2   | Inne rozliczenia międzyokresowe  | 0,00         | 0,00       |
|    | – do 12 miesięcy   | 0,00         |            |     | – długoterminowe   |              |            |
|    | – powyżej 12 miesięcy  |              |            |     | – krótkoterminowe  |              |            |
| b) | inne   |              |            |     |  |              |            |
| 3  | Należności od pozostałych<br>jednostek   | 644 857,56   | 237 454,71 |     |  |              |            |
| a) | z tytułu dostaw i usług,<br>o okresie spłaty:  | 392 962,10   | 50 395,25  |     |  |              |            |
|    | – do 12 miesięcy   | 392 962,10   | 50 395,25  |     |  |              |            |
|    | – powyżej 12 miesięcy  |              |            |     |  |              |            |

**HELLENA** Sp. z o.o.  
Biernatki 18a, 64-817 Żelazków  
KRS 0000121378, NIP 2680977938

|            |  |                     |                   |                     |                   |  |
|------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|--|
| b)         | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 245 263,00          | 180 427,00        |                     |                   |  |
| c)         | inne   | 6 632,46            | 6 632,46          |                     |                   |  |
| d)         | dochodzone na drodze sądowej   |                     |                   |                     |                   |  |
| <b>III</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>  | <b>41 917,34</b>    | <b>45 949,05</b>  |                     |                   |  |
| 1          | Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 41 917,34           | 45 949,05         |                     |                   |  |
| 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   | 41 917,34           | 45 949,05         |                     |                   |  |
|            | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach   | 41 917,34           | 45 949,05         |                     |                   |  |
|            | – inne środki pieniężne  |                     |                   |                     |                   |  |
|            | – inne aktywa pieniężne  |                     |                   |                     |                   |  |
| 2          | Inne inwestycje krótkoterminowe  |                     |                   |                     |                   |  |
| <b>IV</b>  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>20 625,00</b>    | <b>5 625,00</b>   |                     |                   |  |
| <b>C</b>   | <b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>  |                     |                   |                     |                   |  |
| <b>D</b>   | <b>Udziały (akcje) własne</b>  |                     |                   |                     |                   |  |
|            | <b>AKTYWA razem</b><br>(suma poz. A i B i C i D)   | <b>1 284 313,73</b> | <b>522 781,28</b> |                     |                   |  |
|            | <b>PASYWA razem</b><br>(suma poz. A i B)   |                     |                   | <b>1 284 313,73</b> | <b>522 781,28</b> |  |

**HELLENA** Sp. z o.o.  
 Biernatki 186 62-817 Żelazków  
 KRS 0000601978 / NIP 9680977938

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

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