



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018

Sprawozdanie jednostki innej w złotych

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: 2019-10-14

kod sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych kod systemowy: SFJINZ (1) wersja schemy: 1-0E wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę - firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy

ESKIMOS S.A

Siedziba

Województwo: MAZOWIECKIE

Powiat: PIASECZYNSKI

Gmina: KONSTANCIN-JEZIORNA

Miejscowość: KONSTANCIN-JEZIORNA

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: MAZOWIECKIE

Powiat: PIASECZYNSKI

Gmina: KONSTANCIN-JEZIORNA

Ulica: PODGORSKA

Nr domu: 4

Miejscowość: KONSTANCIN-JEZIORNA

Kod pocztowy: 05-520

Poczta: KONSTANCIN-JEZIORNA

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 1039Z

KRS: 0000285266

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

od: 2018-01-01 do: 2018-12-31

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Sprawozdanie finansowe jednostki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym.

W analizowanym okresie Spółka odnotowała pogarszające się wskaźniki ogólnego zadłużenia oraz płynności.

Majątek Spółki jest w 90% finansowany kapitałami obcymi co może świadczyć o dużym ryzyku finansowym oraz utracie zdolności do spłaty zobowiązań. W okresie po dniu bilansowym wystąpiły przypadki niewywiązania się ze spłaty części kapitałowej kredytu i w związku z tym Spółka podjęła negocjacje z Bankiem w sprawie restrukturyzacji istniejących kredytów, które zakończyły się podpisaniem ugody do umowy kredytowej z dnia 30 marca 2015 roku oraz porozumieniem do umów kredytowych z dnia 30 marca 2015 roku i z dnia 29 lipca 2016 roku.

Szczegółowy opis warunków ugody i porozumień z dnia 10 czerwca 2019 roku przedstawiono w notcie 47.

Znacząco obniżył się wskaźnik szybkiej płynności ze względu na wzrost poziomu zobowiązań bieżących względem należności bieżących - może to wskazywać na przyszłe problemy z regulacją zobowiązań.

W związku z tym, że dominującą formą finansowania działalności przez Spółkę są kredyty bankowe, należy zwrócić uwagę na ryzyko braku możliwości uzyskania finansowania bieżącej działalności. Wpływa to istotnie na ocenę ryzyka możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę.

Niepokojący jest również rosnący poziom zapasów przy braku przyrostu przychodów ze sprzedaży na poziomie pozwalającym pokrycie poniesionych kosztów. Szczegółowy opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności oraz podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności został zaprezentowany w nocie 24.

Zasady (polityka) rachunkowości

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

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. nr 76 z 2002 roku, poz. 694, z późniejszymi zmianami) ["Ustawa o rachunkowości"].

Rokiem obrotowym w spółce jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego.

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie kalkulacyjnym, rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności

2. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu

posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo lub degresywnie w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Środki trwałe oprócz samochodów i komputerów o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 2000 złotych odnoszone są jednorazowo w koszty.

3. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania

4. Leasing

Spółka jest stroną umów leasingowych na podstawie, których przyjmuje do odpłatnego używania lub pobierania pożytków obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przez uzgodniony okres.

W przypadku umów leasingu, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe poniesione w okresie sprawozdawczym w części dotyczącej rat kapitałowych pomniejszają część kapitałową zobowiązania z tytułu leasingu finansowego, pozostała część stanowi część odsetkową obciąża koszty finansowe okresu. Podział opłaty podstawowej na część kapitałową i odsetkową przeprowadza się stosując metodę wewnętrznej stopy zwrotu, np. IRR lub XIRR. Opłatę wstępną i końcową zalicza się w całości do części kapitałowej.

Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są amortyzowane w sposób określony dla własnych środków trwałych. Opłaty leasingowe z tytułu umów, które nie

spełniają warunków umowy leasingu finansowego, ujmowane są jako koszty w rachunku zysków i strat.

5. Zapasy

Zapasy wyrobów gotowych i półfabrykatów wyceniono na dzień bilansowy w koszcie wytworzenia, jednak nie wyżej niż cena sprzedaży netto produktów. W ciągu roku obrotowego zapasy wyrobów gotowych i półfabrykatów są ujmowane w cenach ewidencyjnych, korygowanych przy ustalaniu wartości produktów o różnice pomiędzy tymi cenami a rzeczywistymi kosztami ich wytworzenia.

Materiały i towary w momencie ich nabycia lub wytworzenia ujmuje się w księgach rachunkowych według cen zakupu lub kosztu wytworzenia. Wartość rozchodów materiałów i towarów w ciągu roku obrotowego wyceniana jest wg. metody FIFO, tj. "pierwsze weszło - pierwsze wyszło".

Koszty wytworzenia produktów gotowych i produktów w toku produkcji obejmują koszty bezpośrednich materiałów i robocizny oraz uzasadnioną część pośrednich kosztów produkcji, ustaloną przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych.

Cena sprzedaży netto jest to możliwa do uzyskania na dzień bilansowy cena sprzedaży bez podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego, pomniejszona o rabaty, upusty i tym podobne oraz koszty związane z przystosowaniem składnika aktywów do sprzedaży i dokonaniem tej sprzedaży, powiększona o należną dotację przedmiotową.

6. Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

7. Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu ogłoszonego przez NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu, lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym typu "forward".

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

8. Rachunkowość zabezpieczeń

W związku z prowadzoną działalnością Spółka dokonuje zabezpieczeń przed ryzykiem finansowym związanym ze zmianami kursów walut poprzez zawieranie terminowych transakcji walutowych (forward). Zabezpieczenie, dla celów rachunkowości, polega na kompensowaniu zmian wartości godziwej pozycji zabezpieczanych ze zmianami wartości godziwej instrumentów pochodnych, wyznaczonych jako instrumenty zabezpieczające.

W grupie instrumentów zabezpieczających wyróżnia się: instrumenty zabezpieczające wartość godziwą, instrumenty zabezpieczające przyszłe przepływy środków pieniężnych oraz instrumenty zabezpieczające udziały w aktywach netto podmiotów zagranicznych.

Aktywa finansowe niebędące pochodnym instrumentem finansowym lub zobowiązania finansowe niebędące pochodnym instrumentem finansowym mogą być wyznaczone jako instrument zabezpieczający jedynie dla zabezpieczenia ryzyka walutowego. Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń wartości godziwej ani zabezpieczeń udziałów w aktywach netto podmiotów zagranicznych. Instrumenty zabezpieczające wyznacza się jako zabezpieczające przyszłe przepływy środków pieniężnych.

Instrumenty pochodne zabezpieczające przepływy środków pieniężnych

Instrument pochodny zabezpieczający przepływy środków pieniężnych, to taki instrument pochodny, który:

- służy ograniczeniu zmienności przepływu środków pieniężnych i można go przypisać konkretnemu rodzajowi ryzyka związanemu z ujętym w bilansie składnikiem aktywów lub zobowiązań lub z wysoce prawdopodobną prognozowaną przyszłą transakcją oraz
- będzie miał wpływ na wykazany zysk lub stratę netto.

Zyski i straty wynikające ze zmiany wartości godziwej instrumentu zabezpieczającego przepływy pieniężne ujmowane są w odrębnej pozycji kapitałów własnych, w takiej części, w jakiej dany instrument stanowi skuteczne zabezpieczenie związanej z nim pozycji zabezpieczanej. Część nieskuteczną odnosi się do rachunku zysków i strat. Zyski lub straty powstałe na instrumencie zabezpieczającym przepływy pieniężne odnoszone są w rachunku zysków i strat w momencie, gdy dana pozycja zabezpieczana wpływa na rachunek zysków i strat.

Efektywność (skuteczność) zabezpieczenia oznacza stopień w jakim zmiany przepływów pieniężnych związanych z zabezpieczaną pozycją możliwe do przypisania zabezpieczanemu ryzyku, są kompensowane zmianami przepływów pieniężnych związanych z instrumentami zabezpieczającymi.

Jeżeli zabezpieczane przyszłe zobowiązanie lub prognozowana transakcja prowadzą do ujęcia w bilansie niefinansowego składnika aktywów lub zobowiązań, wówczas w chwili ujęcia tego składnika, związane z nim zyski i straty są uwzględniane w cenie nabycia lub innej wartości bilansowej danego składnika aktywów lub zobowiązania.

Przy zawieraniu transakcji Spółka dokumentuje związek pomiędzy instrumentami zabezpieczającymi, a pozycjami zabezpieczanymi, a także cel zawarcia danej transakcji. Spółka dokumentuje również swoją ocenę, zarówno na dzień rozpoczęcia zabezpieczenia, na dzień bilansowy oraz na dzień rozliczenia, czy instrumenty zabezpieczające są skuteczne oraz czy w przyszłości oczekuje się wysokiej skuteczności w kompensowaniu zmian przepływów pieniężnych instrumentów zabezpieczających oraz zabezpieczanych pozycji.

Zaprzestaje się ujmowania instrumentów pochodnych jako zabezpieczających, jeżeli instrument pochodny wygaśnie, zostanie sprzedany, wypowiedziany lub zrealizowany lub jeżeli Spółka wycofa wyznaczenie danego instrumentu jako zabezpieczenie. Wówczas, dla zabezpieczeń przepływu środków pieniężnych zyski lub straty powstałe w okresach w których zabezpieczenie było efektywne pozostają w kapitałach aż do momentu, w którym zabezpieczana pozycja wpływa na rachunek zysków i strat.

Jeśli zabezpieczenie przyszłego zobowiązania lub prognozowanej przyszłej transakcji przestanie funkcjonować ponieważ pozycja zabezpieczana przestała spełniać definicję przyszłego zobowiązania, bądź też ze względu na zaistniałe prawdopodobieństwo, że planowana transakcja nie zostanie zawartą wówczas zysk lub strata netto ujęta w kapitałach zostaje natychmiast przeniesiona do rachunku zysków i strat.

9. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w sprawozdaniu z przepływu środków pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

10. Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

11. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie wpisanej w rejestrze sądowym.

12. Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

13. Kredyty bankowe i pożyczki

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/ pożyczki lub wartości nominalnej przydzielonej kwoty kredytu zgodnie z umową. Następnie, wszystkie kredyty bankowe i pożyczki, z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu, są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej lub w kwocie wymagającej zapłaty.

14. Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

15. Odroczone podatki dochodowe

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na odroczone podatki dochodowe tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, chyba, że rezerwa na odroczone podatki dochodowe powstaje w wyniku amortyzacji wartości firmy lub początkowego ujęcia składnika aktywów lub pasywów przy

transakcji nie stanowiącej połączenia przedsiębiorstw i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

Rezerwa na podatek odroczonego tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych wynikających z inwestycji w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych i udziałów w jednostkach współzależnych, z wyjątkiem sytuacji, gdy terminy odwracania się różnic przejściowych podlegają kontroli i gdy prawdopodobne jest, iż w dającej się przewidzieć przyszłości różnice przejściowe nie ulegną odwróceniu. Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczone podatki dochodowe wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

16. Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

ustalenia wyniku finansowego

1. Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

1.1 Sprzedaż towarów i produktów

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

1.2 Dywidendy

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Wspólników spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości.

Bilans

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
AKTYWA RAZEM	153044332.61	72093728.62
A. AKTYWA TRWAŁE	32432638.17	33288540.77
I. Wartości niematerialne i prawne	28028.79	52025.18
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2. Wartość firmy	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	28028.79	52025.18
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	32059479.44	32437362.17
1. Środki trwałe	31291155.79	29672447.25
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	479938.00	479938.00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19610508.82	20213513.00
c) urządzenia techniczne i maszyny	8788337.96	7060292.95
d) środki transportu	1750121.70	1380445.42
e) inne środki trwałe	662249.31	538257.88
2. Środki trwałe w budowie	768323.65	2764914.92
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Od pozostałych jednostek	0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
1. Nieruchomości	0.00	0.00
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	345129.94	799153.42
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	104509.67	139766.77
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	240620.27	659386.65
B. AKTYWA OBROTOWE	120611694.44	38805187.85
I. Zapasy	103756441.82	28964262.90
1. Materiały	14232133.96	2120656.49
2. Półprodukty i produkty w toku	4318.01	353.30
– w tym obiekty w zabudowie	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	81083119.62	26052079.80
4. Towary	3913419.02	718480.83
5. Zaliczki na dostawy i usługi	4523451.21	72692.48
II. Należności krótkoterminowe	15351763.80	7196954.49
1. Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00

– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	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, w okresie spłaty:	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Należności od pozostałych jednostek	15351763.80	7196954.49
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	5564833.31	5500557.75
– do 12 miesięcy	5564833.31	5500557.75
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5954466.38	1342278.00
c) inne	3832464.11	354118.74
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III. Inwestycje krótkoterminowe	607032.37	2000164.74
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	607032.37	2000164.74
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	20118.46
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	20118.46
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	607032.37	1980046.28
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	607032.37	1980046.28
– inne środki pieniężne	0.00	0.00
– inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	896456.45	643805.72
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0.00	0.00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00
D. Udziały (akcje) własne	0.00	0.00
PASYWA RAZEM	153044332.61	72093728.62
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	15096952.02	14924088.90
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10333598.50	10333598.50
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4590490.40	4513270.96
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0.00	0.00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0.00	0.00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
– na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0.00	0.00
VI. Zysk (strata) netto	172863.12	77219.44
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	137947380.59	57169639.72
I. Rezerwy na zobowiązania	552338.57	694175.41
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	319444.39	459541.12
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	229850.18	206634.29
– długoterminowa	227681.62	204638.51

– krótkoterminowa	2168.56	1995.78
3. Pozostałe rezerwy	3044.00	28000.00
– długoterminowe	0.00	0.00
– krótkoterminowe	3044.00	28000.00
II. Zobowiązania długoterminowe	12290201.70	10722347.54
1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Wobec pozostałych jednostek	12290201.70	10722347.54
a) kredyty i pożyczki	10792954.37	9905882.53
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
d) inne	1497247.33	816465.01
III. Zobowiązania krótkoterminowe	117494017.18	38356237.82
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	140306.36	20000.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	140306.36	20000.00
– do 12 miesięcy	140306.36	20000.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
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
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	117353710.82	38336237.82
a) kredyty i pożyczki	49606370.82	25831618.14
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	134180.81	131959.60
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	65215212.35	11085556.94
– do 12 miesięcy	65215212.35	11085556.94
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00
f) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1040182.27	586625.30
h) z tytułu wynagrodzeń	308057.22	206382.62
i) inne	1049707.35	494095.22
4. Fundusze specjalne	0.00	0.00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	7610823.14	7396878.95
1. Ujemna wartość firmy	4228835.04	4420035.24
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0.00	0.00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	3381988.10	2976843.71
– długoterminowe	2290617.72	2463086.04
– krótkoterminowe	1091370.38	513757.67

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	119466202.25	73325496.88
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	61062728.54	63781054.99
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	54868888.88	5180378.68
– w tym obiekty w zabudowie	0.00	0.00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-1616.53	-30477.69
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3536201.36	4394540.90
B. Koszty działalności operacyjnej	118106099.56	73362354.66
I. Amortyzacja	2544806.59	1992941.12
II. Zużycie materiałów i energii	55100102.53	45117097.56
III. Usługi obce	36458460.29	7327019.12
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1041309.37	865091.14
– podatek akcyzowy	0.00	0.00
V. Wynagrodzenia	16082622.29	11321188.38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	3387296.56	2580762.50
– emerytalne	0.00	0.00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	420123.34	288304.22
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3071378.59	3869950.62
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	1360102.69	-36857.78
D. Pozostałe przychody operacyjne	1261422.26	962534.79
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	651651.21	7023.99
II. Dotacje	173169.12	173169.12
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	108059.02	37804.04
IV. Inne przychody operacyjne	328542.91	744537.64
E. Pozostałe koszty operacyjne	121230.26	549207.23
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	68563.12	301891.60
III. Inne koszty operacyjne	52667.14	247315.63
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	2500294.69	376469.78
G. Przychody finansowe	132728.95	1288910.28
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
II. Odsetki, w tym:	769.35	499.12
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	20118.46
V. Inne	131959.60	1268292.70
H. Koszty finansowe	2395559.15	1498999.56
I. Odsetki, w tym:	1239650.83	936176.51
– dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	134180.81	131959.60
IV. Inne	1021727.51	430863.45
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	237464.49	166380.50
J. Podatek dochodowy	64601.37	89161.06
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	172863.12	77219.44

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14924088.90	14846869.46
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	14924088.90	14846869.46
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10333598.50	10333598.50
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0.00	0.00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– umorzenia udziałów (akcji)	0.00	0.00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10333598.50	10333598.50
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4513270.96	4340317.72
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	77219.44	172953.24
a) zwiększenie z tytułu	77219.44	172953.24
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00
– podziału zysku (ustawowo)	0.00	0.00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	77219.44	172953.24
– zbycia lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– pokrycia straty	0.00	0.00
– umorzenia własnych udziałów	0.00	0.00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4590490.40	4513270.96
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0.00	0.00
– aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0.00	0.00
– aktualizacji innych aktywów	0.00	0.00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– zbycia środków trwałych	0.00	0.00
– aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0.00	0.00
– aktualizacji innych aktywów	0.00	0.00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0.00	0.00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0.00	0.00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
– na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00

b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– pokrycia straty bilansowej	0.00	0.00
– umorzenia udziałów własnych	0.00	0.00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0.00	0.00
– wypłaty dywidendy	0.00	0.00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	0.00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	77219.44	172953.24
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	77219.44	172953.24
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	77219.44	172953.24
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	77219.44	172953.24
– wypłaty dywidendy	0.00	0.00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zapasowego	77219.44	172953.24
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0.00	0.00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	0.00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	0.00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0.00	0.00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0.00	0.00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0.00	0.00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	0.00	0.00
6. Wynik netto	172863.12	77219.44
a) zysk netto	172863.12	77219.44
b) strata netto	0.00	0.00
c) odpisy z zysku	0.00	0.00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15096952.02	14924088.90
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0.00	0.00

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0.00	0.00
I. Zysk (strata) netto	172863.12	77219.44
II. Korekty razem	-23931838.98	3773452.52
1. Amortyzacja	2544806.59	1992941.12
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	69044.05	-509316.56
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1172642.30	894538.53
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-405629.26	333263.61
5. Zmiana stanu rezerw	-141836.84	158950.64
6. Zmiana stanu zapasów	-74792178.92	-1303351.22
7. Zmiana stanu należności	-8154809.31	481711.96
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	55360805.47	2758057.85
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	415316.94	-1033343.41
10. Inne korekty	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-23758975.86	3850671.96
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0.00	0.00
I. Wpływy	870000.00	10000.00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	870000.00	10000.00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
– zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00
– dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00
– odsetki	0.00	0.00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
– zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00
– dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00
– odsetki	0.00	0.00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0.00	0.00
II. Wydatki	1562386.14	8851331.43
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1562386.14	8851331.43
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
– nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
– nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-692386.14	-8841331.43
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0.00	0.00
I. Wpływy	37274244.00	17222868.60
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0.00	0.00
2. Kredyty i pożyczki	37274244.00	17222868.60
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy finansowe	0.00	0.00
II. Wydatki	14195895.91	12385023.45
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0.00	0.00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0.00	0.00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0.00	0.00

4. Spłaty kredytów i pożyczek	12612419.48	11138079.42
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	491788.83	410426.22
8. Odsetki	1091687.60	836517.81
9. Inne wydatki finansowe	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	23078348.09	4837845.15
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	-1373013.91	-152814.32
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1373013.91	-152814.32
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
F. Środki pieniężne na początek okresu	1980046.28	2132860.60
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	607032.37	1980046.28
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0.00	0.00

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis: Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa pliku: noty.pdf

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Opis (Podstawa prawna)	Rok bieżący			Rok poprzedni		
	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	237464.49	0.00	237464.49	166380.50	0.00	166380.50
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	576957.90	0.00	576957.90	762429.82	0.00	762429.82
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych (art. 22 ust. 4)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zwrócone udziały lub wkłady w spółdzielni, umorzenie udziałów (akcji) w spółce (art. 12 ust. 4 pkt 3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
środki pieniężne otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki (art. 12 ust. 4 pkt 3a)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
inne niż środki pieniężne składniki otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki (art. 12 ust. 4 pkt 3b)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną (art. 12 ust. 4 pkt 3c)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3 (art. 12 ust. 4 pkt 3d)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jst, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów (art. 12 ust. 4 pkt 6)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów (art. 12 ust. 4 pkt 6a)	173169.12	0.00	173169.12	173169.12	0.00	173169.12

zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów (art. 12 ust. 4 pkt 6b)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów (art. 12 ust. 4 pkt 7)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
równowartość umorzonych zobowiązań, w tym także z tytułu pożyczek (kredytów), jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z postępowaniem ugodowym lub restrukturyzacją (art. 12 ust. 4 pkt 8)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług (art. 12 ust.4 pkt 10)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
przychody z tytułu działalności rolniczej (art. 2 ust. 1 pkt 1)	211935.00	0.00	211935.00	287822.00	0.00	287822.00
przychody z rozliczenia ujemnej wartości firmy (art. 15 ust. 6)	191200.20	0.00	191200.20	293784.92	0.00	293784.92
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	653.58	0.00	653.58	7653.78	0.00	7653.78
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	140066.67	0.00	140066.67	585244.09	0.00	585244.09
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów); (art. 12 ust. 4 pkt 2)	29.51	0.00	29.51	0.00	0.00	0.00
różnice kursowe niezrealizowane (art. 15a ust. 2)	31978.14	0.00	31978.14	527321.59	0.00	527321.59
przychody bilansowe nie uznane podatkowo (art. 12 ust. 3a)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
dotatnia wycena transakcji opcji walutowych (art. 15a ust. 2)	0.00	0.00	0.00	20118.46	0.00	20118.46
przychody z tytułu rozwiązania odpisów aktualizujących należności które były wyłączane w poprzednim okresie z kosztów (art. 15)	108059.02	0.00	108059.02	37804.04	0.00	37804.04
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	547440.05	0.00	547440.05	117871.28	0.00	117871.28
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym (art. 12 ust. 4 pkt 2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zrealizowane różnice kursowe (art. 12 ust. 1 pkt 1)	527321.59	0.00	527321.59	59576.59	0.00	59576.59
zafakturowane szacunki przychodów (art. 12 ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zrealizowana dodatnia wycena transakcji opcji walutowych (art. 15a ust. 2)	20118.46	0.00	20118.46	58294.69	0.00	58294.69
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	546200.06	0.00	546200.06	807457.33	0.00	807457.33
wartość kosztu w tej części, w jakiej płatność wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego (art. 15d ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami (art. 16 ust. 1 pkt 9)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wydatki na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wystąpieniem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiegokolwiek formie (art. 16 ust. 1 pkt 8f)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami (art. 16 ust. 1 pkt 14)	3834.43	0.00	3834.43	4898.80	0.00	4898.80
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań (art. 16 ust. 1 pkt 17)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów (art. 16 ust. 1 pkt 4)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony środowiska (art. 16 ust. 1 pkt 19)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wierzytelności odpisanych jako przedawnione (art. 16 ust. 1 pkt 20)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych (art. 16 ust. 1 pkt 21)	1974.00	0.00	1974.00	1190.00	0.00	1190.00
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów (art. 16 ust. 1 pkt 22)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne (art. 16 ust. 1 pkt 25)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
odpisów aktualizujących wartość wyrobów (art. 16)	0.00	0.00	0.00	177728.60	0.00	177728.60
odpisów aktualizujących wartość należności (art. 16 ust. 1 pkt 26a)	68563.12	0.00	68563.12	124163.00	0.00	124163.00
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych (art. 16 ust. 1 pkt 28)	18370.26	0.00	18370.26	21589.01	0.00	21589.01
koszty uzyskania przychodów, dotyczących źródeł przychodów nie podlegających ustawie o pdop działalność rolnicza (art. 15 ust. 2)	161598.10	0.00	161598.10	190739.03	0.00	190739.03
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika (art. 16 ust. 1 pkt 30)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

wpłać na PFRON (art. 16 ust. 1 pkt 36)	92687.00	0.00	92687.00	76495.00	0.00	76495.00
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa (art. 16 ust. 1 pkt 37)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne - do wysokości zarachowanej jako przychód należny (art. 16 ust. 1 pkt 44)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 euro (art. 16 ust. 1 pkt 49)	4753.37	0.00	4753.37	6173.76	0.00	6173.76
wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika (art. 16 ust. 1 pkt 51)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
amortyzacja nabytej zorganizowanej części przedsiębiorstwa wycenionego wg wartości rynkowej (art. 16)	180725.97	0.00	180725.97	192591.46	0.00	192591.46
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	13693.81	0.00	13693.81	11888.67	0.00	11888.67
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	1677065.41	0.00	1677065.41	1714973.18	0.00	1714973.18
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów) (art. 16 ust. 1 pkt 11)	85139.38	0.00	85139.38	156077.69	0.00	156077.69
różnice kursowe niezrealizowane (art. 15a ust. 3)	103988.89	0.00	103988.89	36710.51	0.00	36710.51
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi (art. 15 ust. 6)	1246480.64	0.00	1246480.64	1056255.41	0.00	1056255.41
koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit (art. 15c ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty usług niematerialnych i innych ponoszonych na rzecz jednostek powiązanych powyżej określonego przepisami limitu (art. 15e ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 (art. 16 ust. 1 pkt 57)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h (art. 16 ust. 1 pkt 57a)	84059.80	0.00	84059.80	79878.33	0.00	79878.33
koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 (art. 16 ust. 1 pkt 57b)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

wartość utworzonych rezerw na koszty (art. 15 ust. 4e)	23215.89	0.00	23215.89	71607.89	0.00	71607.89
odpisy umorzeniowe środka trwałego postawionego w stan likwidacji (art. 16)	0.00	0.00	0.00	182483.75	0.00	182483.75
ujemna wycena transakcji opcji walutowych (art. 16)	134180.81	0.00	134180.81	131959.60	0.00	131959.60
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	1399350.85	0.00	1399350.85	1112333.40	0.00	1112333.40
zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek (art. 16 ust. 1 pkt 11)	156077.69	0.00	156077.69	26189.83	0.00	26189.83
zrealizowane różnice kursowe (art. 15a ust. 3)	36710.51	0.00	36710.51	169184.18	0.00	169184.18
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej (art. 15 ust. 6)	139476.84	0.00	139476.84	139476.79	0.00	139476.79
koszty usług niematerialnych z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich (do 5 lat) (art. 15c ust. 9)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich (art. 15c ust. 18)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego (art. 15 ust. 4g)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wypłacone diety z okresu poprzedniego (art. 15 ust. 4g)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego (art. 15 ust. 4h)	79878.33	0.00	79878.33	54642.95	0.00	54642.95
zrealizowana ujemna wycena opcji walutowych (art. 16)	131959.60	0.00	131959.60	12331.98	0.00	12331.98
raty leasingowe od leasingu operacyjnego w księgach ujętego jako finansowy (art. 16)	747600.28	0.00	747600.28	571732.20	0.00	571732.20
rozwiązanie odpisu aktualizującego zapasy, należności (art. 16)	0.00	0.00	0.00	138775.47	0.00	138775.47
odpisy umorzeniowe środka trwałego który ze stanu postawienia w likwidację został fizycznie zlikwidowany (art. 16)	107647.60	0.00	107647.60	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
za rok ... nie więcej niż 50% (art. 7 ust. 5)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie (art. 12 ust. 1 pkt 2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (art. 5 ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna) (art. 5 ust. 2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna) (art. 18 ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zapłacony podatek od nieruchomości komercyjnej, w tym z współwłasności w spółkach osobowych (wartość ujemna) (art. 24b ust. 11)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna) (art. 18d ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
... (...)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	891795.00	0.00	891795.00	346675.00	0.00	346675.00
K. Podatek dochodowy	169441.00	0.00	169441.00	65868.00	0.00	65868.00

(pieczęćka jednostki)

BILANS na dzień 31.12.2018

AKTYWA	Nota	31.12.2018	31.12.2017
A. AKTYWA TRWAŁE		32 432 638,17	33 288 540,77
I. Wartości niematerialne i prawne		28 028,79	52 025,18
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	34	–	–
2. Wartość firmy	34	–	–
3. Inne wartości niematerialne i prawne	34	28 028,79	52 025,18
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		–	–
II. Rzeczowe aktywa trwałe		32 059 479,44	32 437 362,17
1. Środki trwałe		31 291 155,79	29 672 447,25
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	35	479 938,00	479 938,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35	19 610 508,82	20 213 513,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	35	8 788 337,96	7 060 292,95
d) środki transportu	35	1 750 121,70	1 380 445,42
e) inne środki trwałe	35	662 249,31	538 257,88
2. Środki trwałe w budowie	36	768 323,65	2 764 914,92
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		–	–
III. Należności długoterminowe		–	–
1. Od jednostek powiązanych	10	–	–
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	10	–	–
3. Od pozostałych jednostek	10	–	–
IV. Inwestycje długoterminowe		–	–
1. Nieruchomości		–	–
2. Wartości niematerialne i prawne		–	–
3. Długoterminowe aktywa finansowe		–	–
a) w jednostkach powiązanych		–	–
– udziały lub akcje		–	–
– inne papiery wartościowe		–	–
– udzielone pożyczki		–	–
– inne długoterminowe aktywa finansowe		–	–
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		–	–
– udziały lub akcje		–	–
– inne papiery wartościowe		–	–
– udzielone pożyczki		–	–
– inne długoterminowe aktywa finansowe		–	–
c) w pozostałych jednostkach		–	–
– udziały lub akcje		–	–
– inne papiery wartościowe		–	–
– udzielone pożyczki		–	–
– inne długoterminowe aktywa finansowe		–	–
4. Inne inwestycje długoterminowe		–	–
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		345 129,94	799 153,42
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	33	104 509,67	139 766,77
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	33	240 620,27	659 386,65
B. AKTYWA OBROTOWE		120 611 694,44	38 805 187,85
I. Zapasy		103 756 441,82	28 964 262,90
1. Materiały	38	14 232 133,96	2 120 656,49
2. Półprodukty i produkty w toku	38	4 318,01	353,30

BILANS na dzień 31.12.2018

– w tym obiekty w zabudowie		–	–
3. Produkty gotowe	38	81 083 119,62	26 052 079,80
4. Towary	38	3 913 419,02	718 480,83
5. Zaliczki na dostawy i usługi	38	4 523 451,21	72 692,48
II. Należności krótkoterminowe		15 351 763,80	7 196 954,49
1. Należności od jednostek powiązanych		–	–
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		–	–
– do 12 miesięcy	10	–	–
– powyżej 12 miesięcy	10	–	–
b) inne	10	–	–
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		–	–
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		–	–
– do 12 miesięcy	10	–	–
– powyżej 12 miesięcy	10	–	–
b) inne	10	–	–
3. Należności od pozostałych jednostek		15 351 763,80	7 196 954,49
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		5 564 833,31	5 500 557,75
– do 12 miesięcy	10	5 564 833,31	5 500 557,75
– powyżej 12 miesięcy	10	–	–
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10	5 954 466,38	1 342 278,00
c) inne	10	3 832 464,11	354 118,74
d) dochodzone na drodze sądowej	10	–	–
III. Inwestycje krótkoterminowe		607 032,37	2 000 164,74
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		607 032,37	2 000 164,74
a) w jednostkach powiązanych		–	–
– udziały lub akcje		–	–
– inne papiery wartościowe		–	–
– udzielone pożyczki		–	–
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		–	–
b) w pozostałych jednostkach		–	20 118,46
– udziały lub akcje	1	–	–
– inne papiery wartościowe	1	–	–
– udzielone pożyczki	1	–	–
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1	–	20 118,46
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		607 032,37	1 980 046,28
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2	607 032,37	1 980 046,28
– inne środki pieniężne	2	–	–
– inne aktywa pieniężne	2	–	–
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		–	–
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	33	896 456,45	643 805,72
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		–	–
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		–	–
D. Udziały (akcje) własne		–	–
AKTYWA RAZEM		153 044 332,61	72 093 728,62

Sporządzono KONSTANCJA JEZIORNA dnia 14.10.2019
(miejscowość) (data)

AGNIESZKA GIENIUSZ

(nazwisko i imię, odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

STANISŁAW SULIMA
LESZEK SŁABOŃSKI
RAFAŁ WÓJCIK
AGNIESZKA GIENIUSZ

(podpisy)

(pieczęćka jednostki)

BILANS na dzień 31.12.2018

PASYWA	Nota	31.12.2018	31.12.2017
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		15 096 952,02	14 924 088,90
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4	10 333 598,50	10 333 598,50
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5	4 590 490,40	4 513 270,96
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	5	–	–
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		–	–
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		–	–
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		–	–
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		–	–
– na udziały (akcje) własne		–	–
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	6	–	–
VI. Zysk (strata) netto	7	172 863,12	77 219,44
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		–	–
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		137 947 380,59	57 169 639,72
I. Rezerwy na zobowiązania		552 338,57	694 175,41
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	32	319 444,39	459 541,12
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		229 850,18	206 634,29
– długoterminowa	32	227 681,62	204 638,51
– krótkoterminowa	32	2 168,56	1 995,78
3. Pozostałe rezerwy		3 044,00	28 000,00
– długoterminowe	32	–	–
– krótkoterminowe	32	3 044,00	28 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe		12 290 201,70	10 722 347,54
1. Wobec jednostek powiązanych	11	–	–
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	11	–	–
3. Wobec pozostałych jednostek		12 290 201,70	10 722 347,54
a) kredyty i pożyczki	11	10 792 954,37	9 905 882,53
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	11	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	11	–	–
d) zobowiązania wekslowe	11	–	–
d) inne	11	1 497 247,33	816 465,01
III. Zobowiązania krótkoterminowe		117 494 017,18	38 356 237,82
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		140 306,36	20 000,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		140 306,36	20 000,00
– do 12 miesięcy	11	140 306,36	20 000,00
– powyżej 12 miesięcy	11	–	–
b) inne	11	–	–
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		–	–
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		–	–
– do 12 miesięcy	11	–	–
– powyżej 12 miesięcy	11	–	–
b) inne	11	–	–
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		117 353 710,82	38 336 237,82
a) kredyty i pożyczki	11	49 606 370,82	25 831 618,14
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	11	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	11	134 180,81	131 959,60
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		65 215 212,35	11 085 556,94

BILANS na dzień 31.12.2018

– do 12 miesięcy	11	65 215 212,35	11 085 556,94
– powyżej 12 miesięcy	11	–	–
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	11	–	–
f) zobowiązania wekslowe	11	–	–
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	11	1 040 182,27	586 625,30
h) z tytułu wynagrodzeń	11	308 057,22	206 382,62
i) inne	11	1 049 707,35	494 095,22
4. Fundusze specjalne		–	–
IV. Rozliczenia międzyokresowe		7 610 823,14	7 396 878,95
1. Ujemna wartość firmy	33	4 228 835,04	4 420 035,24
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	33	–	–
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		3 381 988,10	2 976 843,71
– długoterminowe	33	2 290 617,72	2 463 086,04
– krótkoterminowe	33	1 091 370,38	513 757,67
PASYWA RAZEM		153 044 332,61	72 093 728,62

Wartość księgowa		15 096 952,02	14 924 088,90
Liczba akcji		20 667 197,00	20 667 197,00
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		0,73	0,72
Rozwodniona liczba akcji		–	–
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)*		–	–

Sporządzono KONSTANCJIN-JEZIORNA dnia 14.10.2019
(miejscowość) (data)

..... AGNIESZKA GIENIUSZ
(nazwisko i imię, odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

STANISŁAW SULIMA
LESZEK SŁABOŃSKI
RAFAŁ WÓJCIK
AGNIESZKA GIENIUSZ

.....
(podpisy)

(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2018

	Nota	2018	2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		119 466 202,25	73 325 496,88
– od jednostek powiązanych		–	–
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	25	61 062 728,54	63 781 054,99
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		54 868 888,88	5 180 378,68
– w tym obiekty w zabudowie		–	–
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	26	-1 616,53	-30 477,69
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25	3 536 201,36	4 394 540,90
B. Koszty działalności operacyjnej		118 106 099,56	73 362 354,66
I. Amortyzacja	26	2 544 806,59	1 992 941,12
II. Zużycie materiałów i energii	26	55 100 102,53	45 117 097,56
III. Usługi obce	26	36 458 460,29	7 327 019,12
IV. Podatki i opłaty, w tym:	26	1 041 309,37	865 091,14
– podatek akcyzowy	26	–	–
V. Wynagrodzenia	26	16 082 622,29	11 321 188,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	26	3 387 296,56	2 580 762,50
– emerytalne	26	–	–
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	26	420 123,34	288 304,22
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	27	3 071 378,59	3 869 950,62
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		1 360 102,69	-36 857,78
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 261 422,26	962 534,79
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	28, 29	651 651,21	7 023,99
II. Dotacje		173 169,12	173 169,12
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	28	108 059,02	37 804,04
IV. Inne przychody operacyjne	28	328 542,91	744 537,64
E. Pozostałe koszty operacyjne		121 230,26	549 207,23
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	29, 28	–	–
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	29	68 563,12	301 891,60
III. Inne koszty operacyjne	29	52 667,14	247 315,63
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		2 500 294,69	376 469,78
G. Przychody finansowe		132 728,95	1 288 910,28
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		–	–
a) od jednostek powiązanych, w tym:	30	–	–
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	30	–	–
b) od jednostek pozostałych, w tym:	30	–	–
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	30	–	–
II. Odsetki, w tym:	30	769,35	499,12
– od jednostek powiązanych	30	–	–
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		–	–
– w jednostkach powiązanych		–	–
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		–	20 118,46
V. Inne	30, 31	131 959,60	1 268 292,70
H. Koszty finansowe		2 395 559,15	1 498 999,56
I. Odsetki, w tym:	31	1 239 650,83	936 176,51
– dla jednostek powiązanych	31	–	–

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2018

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			-	-
– w jednostkach powiązanych			-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			134 180,81	131 959,60
IV. Inne	31, 30		1 021 727,51	430 863,45
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)			237 464,49	166 380,50
J. Podatek dochodowy			64 601,37	89 161,06
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			-	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)			172 863,12	77 219,44

Sporządzono KONSTANCIN-JEZIORNA dnia 14.10.2019

(miejscowość)

(data)

..... AGNIESZKA GIENIUSZ

(nazwisko i imię, odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

STANISŁAW SULIMA

LESZEK SŁABOŃSKI

RAFAŁ WÓJCIK

AGNIESZKA GIENIUSZ

(podpisy)

(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant kalkulacyjny] za 2018

	Nota	2018	2017
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		64 598 929,90	68 175 595,89
– od jednostek powiązanych		–	–
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	25	61 062 728,54	63 781 054,99
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25	3 536 201,36	4 394 540,90
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		51 334 899,90	57 745 131,29
– jednostkom powiązanym		–	–
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	27	48 263 521,31	53 875 180,67
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	27	3 071 378,59	3 869 950,62
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)		13 264 030,00	10 430 464,60
D. Koszty sprzedaży	27	3 090 502,00	2 725 405,38
E. Koszty ogólnego zarządu	27	8 813 425,31	7 741 917,00
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)		1 360 102,69	-36 857,78
G. Pozostałe przychody operacyjne		1 261 422,26	962 534,79
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	28, 29	651 651,21	7 023,99
II. Dotacje		173 169,12	173 169,12
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	28	108 059,02	37 804,04
IV. Inne przychody operacyjne	28	328 542,91	744 537,64
H. Pozostałe koszty operacyjne		121 230,26	549 207,23
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	29, 28	–	–
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	29	68 563,12	301 891,60
III. Inne koszty operacyjne	29	52 667,14	247 315,63
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)		2 500 294,69	376 469,78
J. Przychody finansowe		132 728,95	1 288 910,28
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		–	–
a) od jednostek powiązanych, w tym	30	–	–
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	30	–	–
b) od jednostek pozostałych, w tym	30	–	–
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	30	–	–
II. Odsetki, w tym:	30	769,35	499,12
– od jednostek powiązanych	30	–	–
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		–	–
– w jednostkach powiązanych		–	–
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		–	20 118,46
V. Inne	30, 31	131 959,60	1 268 292,70
K. Koszty finansowe		2 395 559,15	1 498 999,56
I. Odsetki, w tym:	31	1 239 650,83	936 176,51
– dla jednostek powiązanych	31	–	–
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		–	–
– w jednostkach powiązanych		–	–
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		134 180,81	131 959,60
IV. Inne	31, 30	1 021 727,51	430 863,45
L. Zysk (strata) brutto (I+J–K)		237 464,49	166 380,50
M. Podatek dochodowy		64 601,37	89 161,06
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		–	–

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant kalkulacyjny] za 2018

O. Zysk (strata) netto (L-M-N)		172 863,12	77 219,44
Zysk (strata) netto (zanalizowany)		172 863,12	77 219,44
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		4 647 197,00	4 647 197,00
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) liczony wg MSR		4	2
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		4 647 197,00	4 647 197,00
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) liczony wg MSR		4	2

Sporządzono KONSTANCIN-JEZIORNA dnia 14.10.2019
(miejscowość) (data)

.....
AGNIESZKA GIENIUSZ
(nazwisko i imię, odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

STANISŁAW SULIMA
LESZEK SŁABOŃSKI
RAFAŁ WÓJCIK
AGNIESZKA GIENIUSZ

.....
(podpisy)

(pieczęćka jednostki)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	2018	2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 924 088,90	14 846 869,46
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	14 924 088,90	14 846 869,46
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 333 598,50	10 333 598,50
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	–	–
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– wydania udziałów (emisji akcji)	–	–
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	–	–
– ...	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– umorzenia udziałów (akcji)	–	–
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	–	–
– ...	–	–
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 333 598,50	10 333 598,50
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 513 270,96	4 340 317,72
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	77 219,44	172 953,24
a) zwiększenie z tytułu	77 219,44	172 953,24
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	–	–
– podziału zysku (ustawowo)	–	–
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	77 219,44	172 953,24
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	–	–
– ...	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– pokrycia straty	–	–
– umorzenia własnych udziałów	–	–
– podwyższenia kapitału zakładowego	–	–
– ...	–	–
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 590 490,40	4 513 270,96
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	–	–
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– aktualizacji wyceny środków trwałych	–	–
– aktualizacji wartości godziwej	–	–
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	–	–
– aktualizacji innych aktywów	–	–
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	–	–
– ...	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– zbycia środków trwałych	–	–
– aktualizacji wartości godziwej	–	–
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	–	–
– aktualizacji innych aktywów	–	–
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	–	–

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

- ...	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie z tytułu	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie z tytułu	-	-
- pokrycia straty bilansowej	-	-
- umorzenia udziałów własnych	-	-
- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	-	-
- wypłaty dywidendy	-	-
- zwrotu dopłat wspólnikom	-	-
- ...	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	77 219,44	172 953,24
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	77 219,44	172 953,24
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	77 219,44	172 953,24
a) zwiększenie z tytułu	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie z tytułu	77 219,44	172 953,24
- wypłaty dywidendy	-	-
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zapasowego	77 219,44	172 953,24
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	-	-
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	-	-
- ...	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie z tytułu	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie z tytułu	-	-
- pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	-	-
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	-	-
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	-	-
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	-	-
- ...	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-	-
6. Wynik netto	172 863,12	77 219,44
a) zysk netto	172 863,12	77 219,44
b) strata netto	-	-

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 096 952,02	14 924 088,90
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-	-

Sporządzono KONSTANCIN-JEZIORNA dnia 14.10.2019
(miejscowość) (data)

..... AGNIESZKA GIENIUSZ
(nazwisko i imię, odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

STANISŁAW SULIMA
LESZEK SŁABOŃSKI
RAFAŁ WÓJCIK
AGNIESZKA GIENIUSZ

.....
(podpisy)

(pieczęćka jednostki)

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	2018	2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		-	-
I. Zysk (strata) netto		172 863,12	77 219,44
II. Korekty razem		-23 931 838,98	3 773 452,52
1. Amortyzacja		2 544 806,59	1 992 941,12
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		69 044,05	- 509 316,56
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	19	1 172 642,30	894 538,53
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		- 405 629,26	333 263,61
5. Zmiana stanu rezerw	19	- 141 836,84	158 950,64
6. Zmiana stanu zapasów	19	-74 792 178,92	-1 303 351,22
7. Zmiana stanu należności	19	-8 154 809,31	481 711,96
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	19	55 360 805,47	2 758 057,85
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	19	415 316,94	-1 033 343,41
10. Inne korekty	19	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)		-23 758 975,86	3 850 671,96
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		-	-
I. Wpływy		870 000,00	10 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		870 000,00	10 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- zbycie aktywów finansowych		-	-
- dywidendy i udziały w zyskach		-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		-	-
- odsetki		-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- zbycie aktywów finansowych		-	-
- dywidendy i udziały w zyskach		-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		-	-
- odsetki		-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych		-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne		-	-
II. Wydatki		1 562 386,14	8 851 331,43
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 562 386,14	8 851 331,43
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- nabycie aktywów finansowych		-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- nabycie aktywów finansowych		-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe		-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		- 692 386,14	-8 841 331,43
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		-	-
I. Wpływy		37 274 244,00	17 222 868,60

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		-	-
2. Kredyty i pożyczki		37 274 244,00	17 222 868,60
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		-	-
4. Inne wpływy finansowe		-	-
II. Wydatki		14 195 895,91	12 385 023,45
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek		12 612 419,48	11 138 079,42
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		491 788,83	410 426,22
8. Odsetki		1 091 687,60	836 517,81
9. Inne wydatki finansowe		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		23 078 348,09	4 837 845,15
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)		-1 373 013,91	- 152 814,32
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-1 373 013,91	- 152 814,32
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu		1 980 046,28	2 132 860,60
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		607 032,37	1 980 046,28
– o ograniczonej możliwości dysponowania		-	-

Sporządzono KONSTANCIN-JEZIORNA dnia 14.10.2019
(miejscowość) (data)

..... AGNIESZKA GIENIUSZ
(nazwisko i imię, odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

STANISŁAW SULIMA
LESZEK SŁABOŃSKI
RAFAŁ WÓJCIK
AGNIESZKA GIENIUSZ

.....
(podpisy)

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 2	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 3	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
Nota 4	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 5	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 6	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 7	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 8	Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa
Nota 9	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 10	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 11	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 12	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)
Nota 13	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 14	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Nota 15	Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto
Nota 16	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 17	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 18	Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych
Nota 19	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 20	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 21	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 22	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 23	Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 24	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 25	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 26	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 27	Dane rozliczenia kręgu kosztów
Nota 28	Inne przychody operacyjne
Nota 29	Inne koszty operacyjne
Nota 30	Wybrane przychody finansowe
Nota 31	Wybrane koszty finansowe
Nota 32	Stan rezerw
Nota 33	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 34	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 35	Zmiany w środkach trwałych
Nota 36	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
Nota 37	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska
Nota 38	Zapasy
Nota 39	Struktura własnościowa wartości niematerialnych i prawnych
Nota 40	Struktura własnościowa środków trwałych
Nota 41	Struktura należności krótkoterminowych
Nota 42	Należności krótkoterminowe (struktura walutowa)
Nota 43	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek – struktura czasowa
Nota 44	Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa)
Nota 45	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek
Nota 46	Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)
Nota 47	Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek
Nota 48	Wartość księgowa spółki przypadająca na jedną akcję
Nota 49	Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa)
Nota 50	Instrumenty finansowe – Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2018.

Nota 1

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych [w zł]

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:							
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	-	-	-	-	-	-	20 118,46	20 118,46
w tym w cenie nabycia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
- nabycie	-	-	-	-	-	-	-	-
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	20 118,46	20 118,46
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-	-	-	20 118,46	20 118,46
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-	-
w tym w cenie nabycia	-	-	-	-	-	-	-	-

Nota 2

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne [w zł]

	2018	2017
1. Środki pieniężne w kasie	43 612,36	63 126,83
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	864,58	-
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	562 555,43	1 916 919,45
4. Inne środki pieniężne	-	-
5. Inne aktywa pieniężne	-	-
Razem	607 032,37	1 980 046,28

Nota 3

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa) [w zł]

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	607 032,37	-	-	-	-	-	-	607 032,37
Inne środki pieniężne	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne aktywa pieniężne	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem	607 032,37	-	-	-	-	-	-	607 032,37

Nota 4

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji [w zł]

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. FI Rubikon Sp. z o.o					10 020 000,00	20 040 000,00	0,50	5 010 000,00	54,62
w tym uprzywilejowane					-	-	-	-	-
2. Stanisław Sulima					2 000 000,00	4 000 000,00	0,50	1 000 000,00	10,90
w tym uprzywilejowane					-	-	-	-	-
3. Marek Kaniewski					2 000 000,00	4 000 000,00	0,50	1 000 000,00	10,90
w tym uprzywilejowane					-	-	-	-	-
4. Janina Wiśniewska					2 000 000,00	4 000 000,00	0,50	1 000 000,00	10,90
w tym uprzywilejowane					-	-	-	-	-
5. Kazimierz Szymański					2 000 000,00	2 000 000,00	0,50	1 000 000,00	5,46
w tym uprzywilejowane					-	-	-	-	-
6. Pozostali akcjonariusze					2 647 197,00	2 647 197,00	0,50	1 323 598,50	7,22
w tym uprzywilejowane					-	-	-	-	-

Nota 4

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
Razem					20 667 197,00	36 687 197,00		10 333 598,50	100,00

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Nota 5

Zmiany w kapitale zapasowym [w zł]

	2018	2017
Stan na początek okresu	4 513 270,96	4 340 317,72
zwiększenia (z tytułu)	77 219,44	172 953,24
– sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	–	–
– podziału zysku (utworzony ustawowo)	–	–
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	77 219,44	172 953,24
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	–	–
– ...	–	–
wykorzystanie (z tytułu)	–	–
– pokrycie straty bilansowej	–	–
– umorzenie własnych udziałów	–	–
– podwyższenie kapitału zakładowego	–	–
– ...	–	–
Stan na koniec okresu	4 590 490,40	4 513 270,96

Nota 6

Zysk (strata) z lat ubiegłych [w zł]

	2018	2017
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	77 219,44	172 953,24
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	77 219,44	172 953,24
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	77 219,44	172 953,24
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
– podziału zysku z lat ubiegłych	–	–
– ...	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	77 219,44	172 953,24
– wypłaty dywidendy	–	–
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	77 219,44	172 953,24
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	–	–
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	–	–
– ...	–	–
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	–	–
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	–	–
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	–	–
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	–	–
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych niezajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	–	–
– ...	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	–	–

Nota 6

Zysk (strata) z lat ubiegłych [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	–	–
– ...	–	–
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	–	–
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	–	–

Nota 7

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy [w zł]

	2018	2017*
ZYSK / STRATA NETTO	172 863,12	77 219,44
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	172 863,12	77 219,44
Kapitał (fundusz) rezerwowany (+/-)	–	–
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	–	–
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	–	–
Nagrody z zysku	–	–
Cele społeczne	–	–
Obniżenie kapitału podstawowego	–	–
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	–	–
Pokrycie straty z lat ubiegłych	–	–
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	–	–
...	–	–

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 8

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa [w zł]

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Ogółem
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe	
Okres spłaty								
do 1 roku								
początek okresu	–	–	1 961 960,83	1 665 148,61	–	–	296 812,22	1 961 960,83
koniec okresu	–	–	2 158 387,97	1 665 148,61	–	–	493 239,36	2 158 387,97
od 1 roku do 3 lat								
początek okresu	–	–	8 708 826,44	8 189 173,65	–	–	519 652,79	8 708 826,44
koniec okresu	–	–	9 686 420,98	8 189 173,65	–	–	1 497 247,33	9 686 420,98
powyżej 3 lat do 5 lat								
początek okresu	–	–	3 892 981,03	3 892 981,03	–	–	–	3 892 981,03
koniec okresu	–	–	2 603 780,72	2 603 780,72	–	–	–	2 603 780,72
powyżej 5 lat								
początek okresu	–	–	–	–	–	–	–	–
koniec okresu	–	–	–	–	–	–	–	–
Razem								
początek okresu	–	–	14 563 768,30	13 747 303,29	–	–	816 465,01	14 563 768,30
koniec okresu	–	–	14 448 589,67	12 458 102,98	–	–	1 990 486,69	14 448 589,67

Nota 9

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki [w zł]

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązania
– hipoteka	kredyty	53 383 433,95
– zastaw towarów	kredyty	40 000 417,00
– zastaw rzeczowych aktywów trwałych	kredyty, pożyczka	7 250 216,59
– z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarządek osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd)		–

Nota 9

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązania
– inne		–
Razem		100 634 067,54

Nota 10

Powiązania składników aktywów w bilansie [w zł]

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	–	–	–	–
a) długoterminowe	–	–	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–	–	–
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	–	–	–	–
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–
– inne należności	–	–	–	–
b) krótkoterminowe	–	–	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–	–	–
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	–	–	–	–
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	–	–	–	–
– do 12 miesięcy	–	–	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–	–	–
– inne należności	–	–	–	–
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–	–	–
a) długoterminowe	–	–	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–	–	–
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	–	–	–	–
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–
– inne należności	–	–	–	–
b) krótkoterminowe	–	–	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–	–	–
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	–	–	–	–
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	–	–	–	–
– do 12 miesięcy	–	–	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–	–	–
– inne należności	–	–	–	–
3. Należności od pozostałych jednostek	15 458 479,46	106 715,66	7 255 127,21	58 172,72
a) długoterminowe	–	–	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–	–	–
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	–	–	–	–
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–
– inne należności	–	–	–	–
b) krótkoterminowe	15 458 479,46	106 715,66	7 255 127,21	58 172,72
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–	–	–
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	–	–	–	–
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	5 671 548,97	106 715,66	5 558 730,47	58 172,72
– do 12 miesięcy	5 671 548,97	106 715,66	5 558 730,47	58 172,72
– powyżej 12 miesięcy	–	–	–	–
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 954 466,38	–	1 342 278,00	–

Nota 10

Powiązania składników aktywów w bilansie [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
- inne należności	3 832 464,11	-	354 118,74	-
- dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-

Nota 11

Powiązania składników pasywów w bilansie [w zł]

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	140 306,36	20 000,00
a) długoterminowe	-	-
- z tytułu pożyczek i kredytów	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
- z tytułu zobowiązań wekslowych	-	-
- inne	-	-
b) krótkoterminowe	140 306,36	20 000,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
- z tytułu zobowiązań wekslowych	-	-
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	140 306,36	20 000,00
- do 12 miesięcy	140 306,36	20 000,00
- powyżej 12 miesięcy	-	-
- inne	-	-
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) długoterminowe	-	-
- z tytułu pożyczek i kredytów	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
- z tytułu zobowiązań wekslowych	-	-
- inne	-	-
b) krótkoterminowe	-	-
- z tytułu pożyczek i kredytów	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
- z tytułu zobowiązań wekslowych	-	-
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
- inne	-	-
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	129 643 912,52	49 058 585,36
a) długoterminowe	12 290 201,70	10 722 347,54
- z tytułu pożyczek i kredytów	10 792 954,37	9 905 882,53
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
- z tytułu zobowiązań wekslowych	-	-
- inne	1 497 247,33	816 465,01
b) krótkoterminowe	117 353 710,82	38 336 237,82
- z tytułu pożyczek i kredytów	49 606 370,82	25 831 618,14
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	134 180,81	131 959,60
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	65 215 212,35	11 085 556,94

Nota 11

Powiązania składników pasywów w bilansie [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
– do 12 miesięcy	65 215 212,35	11 085 556,94
– powyżej 12 miesięcy	–	–
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	–	–
– z tytułu zobowiązań wekslowych	–	–
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 040 182,27	586 625,30
– z tytułu wynagrodzeń	308 057,22	206 382,62
– inne	1 049 707,35	494 095,22

Nota 12

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów) [w zł]

	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi
1. Gwarancje			–	–	
2. Poręczenia (także wekslowe)			–	–	
3. Kaucje i wadia			–	–	
4. Zobowiązania z tytułu ...			–	–	
5. Nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki			–	–	
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze niewykonanych umów			–	–	
7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń			–	–	
8. Pozostałe zobowiązania warunkowe			–	–	
Razem			–	–	

Komentarz:

Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych wobec innych podmiotów.

Nota 13

Odpisy aktualizujące wartość należności [w zł]

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
- należność z tytułu dostaw i usług	155 961,00	68 563,12	108 059,02	9 749,44	106 715,66
	–	–	–	–	–
	–	–	–	–	–
	–	–	–	–	–
	–	–	–	–	–
	–	–	–	–	–

Nota 14

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów [w zł]

Rodzaj zapasu	2018	2017
1. Materiały	–	–
2. Półprodukty i produkty w toku	–	–
3. Produkty gotowe	177 728,60	177 728,60
4. Towary	–	–

Nota 15

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto [w zł]

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		237 464,49	–	237 464,49	166 380,50	–	166 380,50
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		576 957,90	–	576 957,90	762 429,82	–	762 429,82
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	art. 22 ust. 4	–	–	–	–	–	–
zwrócone udziały lub wkłady w spółdzielni, umorzenie udziałów (akcji) w spółce	art. 12 ust. 4 pkt 3	–	–	–	–	–	–
środki pieniężne otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki	art. 12 ust. 4 pkt 3a	–	–	–	–	–	–
inne niż środki pieniężne składniki otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki	art. 12 ust. 4 pkt 3b	–	–	–	–	–	–
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną	art. 12 ust. 4 pkt 3c	–	–	–	–	–	–
przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3	art. 12 ust. 4 pkt 3d	–	–	–	–	–	–

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jst, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6	-	-	-	-	-	-
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6a	173 169,12	-	173 169,12	173 169,12	-	173 169,12
zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6b	-	-	-	-	-	-
odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów	art. 12 ust. 4 pkt 7	-	-	-	-	-	-
równowartość umorzonych zobowiązań, w tym także z tytułu pożyczek (kredytów), jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z postępowaniem ugodowym lub restrukturyzacją	art. 12 ust. 4 pkt 8	-	-	-	-	-	-
zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług	art. 12 ust. 4 pkt 10	-	-	-	-	-	-
przychody z tytułu działalności rolniczej	art. 2 ust. 1 pkt 1	211 935,00	-	211 935,00	287 822,00	-	287 822,00
przychody z rozliczenia ujemnej wartości firmy	art. 15 ust. 6	191 200,20	-	191 200,20	293 784,92	-	293 784,92
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		653,58	-	653,58	7 653,78	-	7 653,78
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:		140 066,67	-	140 066,67	585 244,09	-	585 244,09

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	art. 12 ust. 4 pkt 2	29,51	-	29,51	-	-	-
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 2	31 978,14	-	31 978,14	527 321,59	-	527 321,59
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	art. 12 ust. 3a	-	-	-	-	-	-
dodatnia wycena transakcji opcji walutowych	art. 15a ust. 2	-	-	-	20 118,46	-	20 118,46
przychody z tytułu rozwiązania odpisów aktualizujących należności które były wyłączane w poprzednim okresie z kosztów	art. 15	108 059,02	-	108 059,02	37 804,04	-	37 804,04
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		-	-	-	-	-	-
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		547 440,05	-	547 440,05	117 871,28	-	117 871,28
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym	art. 12 ust. 4 pkt 2	-	-	-	-	-	-
zrealizowane różnice kursowe	art. 12 ust. 1 pkt 1	527 321,59	-	527 321,59	59 576,59	-	59 576,59
zafakturowane szacunki przychodów	art. 12 ust. 1	-	-	-	-	-	-
zrealizowana dodatnia wycena transakcji opcji walutowych	art. 15a ust. 2	20 118,46	-	20 118,46	58 294,69	-	58 294,69
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		-	-	-	-	-	-
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		546 200,06	-	546 200,06	807 457,33	-	807 457,33

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
wartość kosztu w tej części, w jakiej płatność wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego	art. 15d ust. 1	-	-	-	-	-	-
odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 9	-	-	-	-	-	-
wydatki na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wystąpieniem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiegokolwiek formie	art. 16 ust. 1 pkt 8f	-	-	-	-	-	-
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 14	3 834,43	-	3 834,43	4 898,80	-	4 898,80
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań	art. 16 ust. 1 pkt 17	-	-	-	-	-	-
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	art. 16 ust. 1 pkt 4	-	-	-	-	-	-
kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony środowiska	art. 16 ust. 1 pkt 19	-	-	-	-	-	-
wierzytelności odpisanych jako przedawnione	art. 16 ust. 1 pkt 20	-	-	-	-	-	-
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	1 974,00	-	1 974,00	1 190,00	-	1 190,00

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów	art. 16 ust. 1 pkt 22	-	-	-	-	-	-
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne	art. 16 ust. 1 pkt 25	-	-	-	-	-	-
odpisów aktualizujących wartość wyrobów	art. 16	-	-	-	177 728,60	-	177 728,60
odpisów aktualizujących wartość należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	68 563,12	-	68 563,12	124 163,00	-	124 163,00
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	18 370,26	-	18 370,26	21 589,01	-	21 589,01
koszty uzyskania przychodów, dotyczących źródeł przychodów nie podlegających ustawie o podop	art. 15 ust. 2	161 598,10	-	161 598,10	190 739,03	-	190 739,03
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 30	-	-	-	-	-	-
wpłat na PFRON	art. 16 ust. 1 pkt 36	92 687,00	-	92 687,00	76 495,00	-	76 495,00
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa	art. 16 ust. 1 pkt 37	-	-	-	-	-	-
umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne - do wysokości zarachowanej jako przychód należny	art. 16 ust. 1 pkt 44	-	-	-	-	-	-

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 euro	art. 16 ust. 1 pkt 49	4 753,37	-	4 753,37	6 173,76	-	6 173,76
wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 51	-	-	-	-	-	-
amortyzacja nabytej zorganizowanej części przedsiębiorstwa wycenionego wg wartości rynkowej	art. 16	180 725,97	-	180 725,97	192 591,46	-	192 591,46
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		13 693,81	-	13 693,81	11 888,67	-	11 888,67
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		1 677 065,41	-	1 677 065,41	1 714 973,18	-	1 714 973,18
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	85 139,38	-	85 139,38	156 077,69	-	156 077,69
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	103 988,89	-	103 988,89	36 710,51	-	36 710,51
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi	art. 15 ust. 6	1 246 480,64	-	1 246 480,64	1 056 255,41	-	1 056 255,41
koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit	art. 15c ust. 1	-	-	-	-	-	-

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
koszty usług niematerialnych i innych ponoszonych na rzecz jednostek powiązanych powyżej określonego przepisami limitu	art. 15e ust. 1	-	-	-	-	-	-
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57	-	-	-	-	-	-
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	art. 16 ust. 1 pkt 57a	84 059,80	-	84 059,80	79 878,33	-	79 878,33
koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57b	-	-	-	-	-	-
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	23 215,89	-	23 215,89	71 607,89	-	71 607,89
odpisy umorzeniowe środka trwałego postawionego w stan likwidacji	art. 16	-	-	-	182 483,75	-	182 483,75
ujemna wycena transakcji opcji walutowych	art. 16	134 180,81	-	134 180,81	131 959,60	-	131 959,60
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		-	-	-	-	-	-
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		1 399 350,85	-	1 399 350,85	1 112 333,40	-	1 112 333,40
zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek	art. 16 ust. 1 pkt 11	156 077,69	-	156 077,69	26 189,83	-	26 189,83

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
zrealizowane różnice kursowe	art. 15a ust. 3	36 710,51	-	36 710,51	169 184,18	-	169 184,18
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej	art. 15 ust. 6	139 476,84	-	139 476,84	139 476,79	-	139 476,79
koszty usług niematerialnych z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich (do 5 lat)	art. 15c ust. 9	-	-	-	-	-	-
koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich	art. 15c ust. 18	-	-	-	-	-	-
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	-	-	-	-	-	-
wypłacone diety z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	-	-	-	-	-	-
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4h	79 878,33	-	79 878,33	54 642,95	-	54 642,95
zrealizowana ujemna wycena opcji walutowych	art. 16	131 959,60	-	131 959,60	12 331,98	-	12 331,98
raty leasingowe od leasingu operacyjnego w księgach ujętego jako finansowy	art. 16	747 600,28	-	747 600,28	571 732,20	-	571 732,20
rozwiązanie odpisu aktualizującego zapasy, należności	art. 16	-	-	-	138 775,47	-	138 775,47
odpisy umorzeniowe środka trwałego który ze stanu postawienia w likwidację został fizycznie zlikwidowany	art. 16	107 647,60	-	107 647,60	-	-	-
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		-	-	-	-	-	-
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		-	-	-	-	-	-
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	-	-	-	-	-	-
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	-	-	-	-	-	-
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	-	-	-	-	-	-

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	-	-	-	-	-	-
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	-	-	-	-	-	-
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		-	-	-	-	-	-
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie	art. 12 ust. 1 pkt 2	-	-	-	-	-	-
Przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną	art. 5 ust. 1	-	-	-	-	-	-
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)	art. 5 ust. 2	-	-	-	-	-	-
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna)	art. 18 ust. 1	-	-	-	-	-	-
zapłacony podatek od nieruchomości komercyjnej, w tym z współwłasności w spółkach osobowych (wartość ujemna)	art. 24b ust. 11	-	-	-	-	-	-
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową tzw. koszty kwalifikowane	art. 18d ust. 1	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		-	-	-	-	-	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		891 795,00	-	891 795,00	346 675,00	-	346 675,00
K. Podatek dochodowy		169 441,00	-	169 441,00	65 868,00	-	65 868,00

Podatek dochodowy łączny

Podatek dochodowy bieżący, w tym:	169 441,00	65 868,00
- podatek dochodowy od działalności zaniechanej	-	-
Podatek dochodowy bieżący - korekta lat ubiegłych	-	-
Podatek potrącony przez płatnika od wypłaconej dywidendy	-	-
Podatek u źródła zapłacony za granicą nie podlegający odliczeniu od podatku bieżącego	-	-

Nota 15

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony				35 257,10			-64 049,69
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony				- 140 096,73			87 342,75
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat				64 601,37			89 161,06

Nota 16

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego [w zł]

	2018	2017
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	139 766,77	75 717,08
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	139 766,77	75 717,08
– wartość brutto	139 766,77	75 717,08
– wartość odpisów aktualizujących	–	–
b) odniesionych na kapitał własny	–	–
– wartość brutto	–	–
– wartość odpisów aktualizujących	–	–
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	–	–
– wartość brutto	–	–
– wartość odpisów aktualizujących	–	–
2. Zwiększenia	104 509,67	139 766,77
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	104 509,67	139 766,77
– wycena bilansowa należności	–	6 963,21
– wycena bilansowa zobowiązań	14 633,65	–
– rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe	43 671,53	39 260,52
– rezerwa na opłaty środowiskowe	578,37	5 320,00
– nie opłacone na dzień bilansowy odsetki bankowe	29 654,76	29 641,33
– nie opłacone na dzień bilansowy składki ZUS	15 971,36	15 176,88
– wycena bilansowa instrumentów finansowych	–	8 732,92
– środki trwałe postawione w stan likwidacji	–	34 671,91
– odpis aktualizujący aktyw	–	–
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
3. Zmniejszenia	139 766,77	75 717,08
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	139 766,77	75 717,08

Nota 16

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
- wycena bilansowa należności	6 963,21	3 754,90
- wycena bilansowa zobowiązań	-	17 070,54
- naliczone odsetki bankowe	29 641,33	4 801,55
- nie opłacone na dzień bilansowy składki ZUS	15 176,88	10 382,16
- rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe	39 260,52	30 975,02
- wycena bilansowa instrumentów finansowych	8 732,92	8 732,91
- rezerwa na opłaty środowiskowe	5 320,00	-
- środki trwałe postawione w stan likwidacji	34 671,91	-
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	104 509,67	139 766,77
a) odniesionych na wynik finansowy	104 509,67	139 766,77
- wartość brutto	104 509,67	139 766,77
- wartość odpisów aktualizujących	-	-
b) odniesionych na kapitał własny	-	-
- wartość brutto	-	-
- wartość odpisów aktualizujących	-	-
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-
- wartość brutto	-	-
- wartość odpisów aktualizujących	-	-
5. Przepuszczalna wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących tych inwestycji	-	-
6. Określenie przyczyn, dla których jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
7. Łączna kwota różnic przejściowych związanych z inwestycjami na które nie utworzono rezerwy na podatek odroczone, w tym w:	-	-
- w jednostkach podporządkowanych	-	-
- w oddziałach	-	-
- we wspólnych przedsięwzięciach	-	-

Nota 17

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego [w zł]

	2018	2017
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	459 541,12	372 198,37
a) odniesionej na wynik finansowy	459 541,12	372 198,37
b) odniesionej na kapitał własny	-	-
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-
2. Zwiększenia	319 444,39	459 541,12
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	319 444,39	459 541,12
– nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. ...	-	-
– różnica pomiędzy wartością przedmiotu leasingu a wartością zobowiązania z tytułu leasingu	318 492,79	359 361,80
– wycena bilansowa zobowiązań / należności	951,60	100 179,32
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
– ...	-	-
– ...	-	-
– ...	-	-
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
– ...	-	-
– ...	-	-
– ...	-	-
3. Zmniejszenia	459 541,12	372 198,37
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	459 541,12	372 198,37
– różnica pomiędzy wartością przedmiotu leasingu a wartością zobowiązania z tytułu leasingu	359 361,80	372 198,37
– wycena bilansowa zobowiązań / należności	100 179,32	-
– ...	-	-
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	-	-
– ...	-	-
– ...	-	-
– ...	-	-
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
– ...	-	-
– ...	-	-
– ...	-	-
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	319 444,39	459 541,12
a) odniesionej na wynik finansowy	319 444,39	459 541,12
b) odniesionej na kapitał własny	-	-
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-
5. Przepuszczalna wysokość rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących tych inwestycji.	-	-

Nota 18

Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych [w zł]

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
Euro	4,3	4,1709
USD	0,00	0,00
GBP	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00

Nota 19

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych [w zł]

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2018	2017
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	-	-
Odsetki od udzielony pożyczek	-	-
Odsetki od kredytów	1 091 687,60	894 538,53
Otrzymane i zarachowane dywidendy	-	-
Zapłacone i zarachowane dywidendy	-	-
Pozostałe odsetki	80 954,70	-
Razem odsetki	1 172 642,30	894 538,53

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2018	2017
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	319 444,39	459 541,12
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	229 850,18	206 634,29
Pozostałe rezerwy	3 044,00	28 000,00
Razem	552 338,57	694 175,41
Zmiana stanu	- 141 836,84	158 950,64

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2018	2017
Ogółem zapasy	103 756 441,82	28 964 262,90
Koszty zakupu	-	-
Aktualizacja wyceny zapasów	177 728,60	177 728,60
Razem	103 578 713,22	28 786 534,30
Zmiana stanu, w tym:	-74 792 178,92	-1 303 351,22
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	-	-

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2018	2017
Należności długoterminowe	-	-
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	-	-
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	15 351 763,80	7 196 954,49
Razem należności	15 351 763,80	7 196 954,49
Zmiana stanu należności	-8 154 809,31	481 711,96

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2018	2017
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	140 306,36	20 000,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	67 613 159,19	12 372 660,08
Fundusze specjalne	-	-
Razem zobowiązania, w tym:	67 753 465,55	12 392 660,08
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	-	-
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	-	-
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	-	-
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	-	-
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	-	-
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	-	-
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	-	-
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	-	-
Inne zobowiązania finansowe	-	-
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
Razem zobowiązania z działalności finansowej	-	-
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odniesionego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	-	-
Zobowiązania z działalności operacyjnej	67 753 465,55	12 392 660,08
Zmiana stanu zobowiązań	55 360 805,47	2 758 057,85

Nota 19

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2018	2017
Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2018	2017
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	345 129,94	799 153,42
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	896 456,45	643 805,72
Razem	1 241 586,39	1 442 959,14
1. Zmiana stanu	201 372,75	-
Ujemna wartość firmy	4 228 835,04	4 420 035,24
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	2 290 617,72	2 463 086,04
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	1 091 370,38	513 757,67
Razem	7 610 823,14	7 396 878,95
2. Zmiana stanu	213 944,19	-1 033 343,41
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	415 316,94	-1 033 343,41

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2018	2017
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	-	-
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	-	-
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	-	-
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	-	-
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	-	-
Pozostałe	-	-
Razem	-	-
Zmiana stanu	-	-

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2018	2017
Środki pieniężne w kasie	43 612,36	63 126,83
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	563 420,01	1 916 919,45
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	-	-
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	-	-
- czeki	-	-
- weksle	-	-
- inne	-	-
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	607 032,37	1 980 046,28
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	-1 373 013,91	- 152 814,32
Wycena bilansowa środków pieniężnych	-	-
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

--

Nota 20

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych [w zł]

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	259,00	227,00
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	51,00	38,00
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	202,00	183,00
- uczniowie	-	-

Nota 20

Przecięte w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Przeiętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeiętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
– osoby wykonujące pracę nakładczą	–	–
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	6,00	6,00

Nota 21

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy [w zł]

Wynagrodzenia	2018	2017
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	1 307 600,00	849 100,00
1. Wynagrodzenie	1 307 600,00	849 100,00
Prezes Zarządu	304 300,00	304 300,00
V-ce Prezes	613 300,00	304 800,00
Członkowie Zarządu	390 000,00	240 000,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	–	–
	–	–
	–	–
	–	–
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	281 700,00	255 000,00
1. Wynagrodzenie	281 700,00	255 000,00
Przewodniczący Rady Nadzorczej	51 200,00	51 000,00
V-ce Przewodniczący	25 800,00	51 000,00
Członkowie Rady Nadzorczej	204 700,00	153 000,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	–	–
	–	–
	–	–
	–	–
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	–	–
1. Wynagrodzenie	–	–
	–	–
	–	–
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	–	–
	–	–
	–	–
	–	–
RAZEM	1 589 300,00	1 104 100,00

Nota 22

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy [w zł]

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu sprawozdawczego	2018	2017
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach			19 680,00	18 450,00
Inne usługi atestacyjne			–	–
Usługi doradztwa podatkowego			–	–
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			–	–
Pozostałe usługi-przegląd śródrocznego sprawozdania finansowego			9 840,00	–
Razem			29 520,00	18 450,00

Nota 23

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy [w zł]

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sytuację majątkową, finansową i na wynik finansowy jednostki
<p>1. Spółka dnia 10.06.2019r. zawarła z BNP Bank Polska Spółka Akcyjna (poprzednio Bank BGŻ BN Paribas Spółka Akcyjna) ugodę i porozumienia na mocy, których ustalono harmonogramy spłaty kredytów (szczegóły nota 47). Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Spółka spłaca zaciągnięte kredyty zgodnie z harmonogramami.</p>	<p>- możliwość terminowej spłaty rat kredytu wskutek wydłużenia okresu spłaty - wiarygodność Spółki względem wierzycieli</p>
<p>2. Spółka dnia 13.08.2019r. zawarła z Krajowym Ośrodkiem Wsparcia Rolnictwa umowę na mocy której KOWR będący jednym z gwarantów stał się jedynym wierzycielem Spółki z tytułu zobowiązania kredytowego wobec BOŚ S.A, które zostało spłacone przez KOWR w wyniku zawartych umów gwarancji. Spłata wierzytelności wobec KOWR oraz zobowiązań wobec podmiotów handlowych, które świadczyły usługi w zakresie przerobu i przechowywania jabłek ma nastąpić do dnia 31 grudnia 2019 roku z przychodów ze sprzedaży zapasów stanowiących zastaw rejestrowy na rzecz KOWR.</p>	<p>- wydłużenie terminu spłaty wierzytelności - czas na zawiercie umów handlowych na sprzedaż produktów z jabłek</p>

Nota 24

Zagrożenia dla kontynuacji działalności [w zł]

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	TAK

Nota 24

Zagrożenia dla kontynuacji działalności [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	<p>- niezdolność jednostki do terminowej spłaty kredytów</p> <p>- stosowanie kredytu kupieckiego jako podstawowej formy finansowania działalności</p> <p>- niekorzystne kształtowanie się wskaźników finansowych (szybkość spłaty zobowiązań w dniach, szybkość obrotu zapasów w dniach, wskaźnik ogólnego zadłużenia, wskaźniki płynności bieżącej i szybkiej).</p> <p>Majątek Spółki jest w 90% finansowany kapitałami obcymi co może świadczyć o dużym ryzyku finansowym oraz utracie zdolności do spłaty zobowiązań. W okresie po dniu bilansowym wystąpiły przypadki niewywiązania się ze spłaty części kapitałowej kredytu i w związku z tym Spółka podjęła negocjacje z Bankiem w sprawie restrukturyzacji istniejących kredytów, które zakończyły się podpisaniem ugody do umowy kredytowej z dnia 30 marca 2015 roku oraz porozumieniem do umów kredytowych z dnia 30 marca 2015 roku i z dnia 29 lipca 2016 roku. Szczegółowy opis warunków ugody i porozumień z dnia 10 czerwca 2019 roku przedstawiono w nocie 47.</p> <p>Znacząco obniżył się wskaźnik szybkiej płynności ze względu na wzrost poziomu zobowiązań bieżących względem należności bieżących - może to wskazywać na przyszłe problemy z regulacją zobowiązań.</p> <p>W związku z tym, że dominującą formą finansowania działalności przez Spółkę są kredyty bankowe, należy zwrócić uwagę na ryzyko braku możliwości uzyskania finansowania bieżącej działalności. Wpływa to istotnie na ocenę ryzyka możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę.</p> <p>Niepokojący jest również rosnący poziom zapasów przy braku przyrostu przychodów ze sprzedaży na poziomie pozwalającym na pokrycie poniesionych kosztów.</p> <p>Sytuacja finansowa Spółki w 2019 nie uległa poprawie, oceniana jest jako niepokojąca, drugi kwartał 2019 roku zamknął się stratą w wysokości 3 179 457,30zł.</p> <p>Zwiększa się zadłużenie Spółki o czym świadczy rosnący wskaźnik ogólnego zadłużenia wynoszący 94% w II kwartale 2019 roku w porównaniu do II kwartału 2018 roku gdzie wskaźnik ten wynosił 76%.</p> <p>Wskaźnik informujący o zdolności Spółki do wywiązywania się z bieżących zobowiązań wyniósł 1,1 co oznacza, że nie mieści się w granicach przedziału optymalnego, który wynosi od 1,3 do 2,0.</p>
Strona 56	

Nota 24

Zagrożenia dla kontynuacji działalności [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	NIE
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	<p>1. W związku z nieterminową spłatą kredytu Spółka dnia 10.06.2019r. zawarła z BNP Bank Polska Spółka Akcyjna (poprzednio Bank BGŻ BN Paribas Spółka Akcyjna) ugodę i porozumienia na mocy, których ustalono harmonogramy spłaty kredytów (szczegóły nota 46). Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Spółka spłaca zaciągnięte kredyty zgodnie z harmonogramami.</p> <p>2. W związku z nie wywiązaniem się przez Spółkę z warunków umowy kredytu zaciągniętego w banku BOŚ BANK S.A wykorzystanego w całości na sfinansowanie "Programu stabilizacji cen na rynku jabłek" tj.braku spłaty do dnia 15.07.2019r. kwoty 100 ml.zł., Spółka dnia 13.08.2019r. zawarła z Krajowym Ośrodkiem Wsparcia Rolnictwa umowę na mocy której KOWR będący jednym z gwarantów stał się jedynym wierzycielem Spółki z tytułu zobowiązania kredytowego wobec BOŚ SA, które zostało spłacone w wyniku zawartych umów gwarancji. Spłata wierzytelności wobec KOWR oraz zobowiązań wobec podmiotów handlowych, które świadczyły usługi w zakresie przerobu i przechowywania jabłek ma nastąpić do dnia 31 grudnia 2019 r. z przychodów ze sprzedaży zapasów stanowiących zastaw rejestrowy na rzecz KOWR.</p> <p>3. W związku z wysokim poziomem zapasów, których składowanie przyczynia się do problemów z utrzymaniem płynności finansowej, Spółka jako priorytet postawiła na poprawę efektywności zarządzania zapasami co w konsekwencji może bardzo szybko poprawić wyniki finansowe Spółki. Efektem tych działań do dnia sporządzenia sprawozdania było zawarcie trzech umów sprzedaży wraz z umową potrącenia na łączną kwotę 26 ml.zł.</p> <p>4. W celu poprawy rentowności Spółki Zarząd podjął następujące działania:</p> <ul style="list-style-type: none"> - optymalizacja zatrudnienia - analizowanie i ograniczanie kosztów - zatrudnienie nowych handlowców w celu zwiększenia sprzedaży, pozyskania szerszej bazy odbiorców oraz znalezienia nowych ścieżek dystrybucji.

Nota 25

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów [w zł]

	2018		2017	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	-	10 697 742,81	-	4 851 222,62
– usługa pakowania	-	9 256 174,76	-	4 041 707,30
– usługa transportowa	-	700 533,67	-	548 572,65
– usługa przechowywania	-	366 312,24	-	165 353,97
– usługa mrożenia, sortowania	-	321 823,84	-	55 429,75
– usługi pozostałe	-	52 898,30	-	40 158,95
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	-	124 995,89	-	240 412,50
– opakowania	-	94 581,84	-	92 383,25
– materiały pozostałe	-	30 414,05	-	148 029,25
– ...	-	-	-	-
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	-	3 411 205,47	-	4 154 128,40
– owoce i warzywa mrożone	-	923 834,92	-	3 865 731,33
– owoce i warzywa świeże	-	2 078 663,64	-	-
– środki ochrony roślin, nasiona, nawozy	-	408 706,91	-	288 397,07
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	-	50 364 985,73	-	58 929 832,37
– owoce i warzywa mrożone	-	47 686 775,34	-	45 903 890,38
– mieszanki owocowe i warzywne mrożone	-	2 466 275,39	-	12 727 551,08
– rozsada warzyw	-	211 935,00	-	298 390,91
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	-	-	-	-
– ...	-	-	-	-
– ...	-	-	-	-
– ...	-	-	-	-
RAZEM	-	64 598 929,90	-	68 175 595,89
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	-	-	-	-
– produkty/usługi	-	-	-	-
– towary	-	-	-	-
Sprzedaż eksportowa	-	-	-	-
– produkty/usługi	-	-	-	-
– towary	-	-	-	-
Sprzedaż wewnątrzunijna	-	-	-	-
– produkty/usługi	-	-	-	-
– towary	-	-	-	-

Komentarz:

42% przychodów ze sprzedaży Spółka pozyskała tylko od jednego kontrahenta co w konsekwencji może narazić Spółkę na utatę znacznych przychodów w przypadku zakończenia współpracy z tym kontrahentem.

Nota 26

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby [w zł]

	2018	2017
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	-1 616,53	-30 477,69
B. Koszty wg rodzajów	115 034 720,97	69 492 404,04
1. Amortyzacja	2 544 806,59	1 992 941,12
2. Zużycie materiałów i energii	55 100 102,53	45 117 097,56
3. Usługi obce	36 458 460,29	7 327 019,12
4. Podatki i opłaty, w tym:	1 041 309,37	865 091,14
– podatek akcyzowy	-	-
5. Wynagrodzenia	16 082 622,29	11 321 188,38
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	3 387 296,56	2 580 762,50
– emerytalne	-	-

Nota 26

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	420 123,34	288 304,22
– podróże służbowe	39 877,16	71 541,86
– ubezpieczenia majątkowe	340 600,61	163 068,72
– inne	39 645,57	53 693,64
RAZEM	115 033 104,44	69 461 926,35

Nota 27

Dane rozliczenia kręgu kosztów [w zł]

	2018	2017
I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	–	–
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	–	–
2. Odpisanie zaniechanej produkcji	–	–
3. Odpisanie kosztów bez efektu gospodarczego	–	–
4. Inne	–	–
II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	55 035 004,53	22 175 246,79
1. Produkty gotowe	55 031 039,82	21 177 815,73
2. Półprodukty i produkty w toku	3 964,71	908,25
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	–	996 522,81
III. Koszt własny produkcji sprzedanej	60 165 832,09	64 312 025,36
– koszt wytworzenia sprzedanych produktów	48 263 521,31	53 875 180,67
– koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	-1 616,53	-30 477,69
– koszty sprzedaży	3 090 502,00	2 725 405,38
– koszty ogólnego zarządu	8 813 425,31	7 741 917,00
IV. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 071 378,59	3 869 950,62

Nota 28

Inne przychody operacyjne [w zł]

	2018	2017
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
II. Pozostałe, w tym:	1 306 601,93	792 341,68
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	108 059,02	37 804,04
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	–	–
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	–	–
4) otrzymane koszty postępowania spornego	–	–
6) przedawnione zobowiązania	–	–
7) zwrócone, umorzone podatki	–	–
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	870 000,00	10 000,00
9) przychody pozostałe	328 542,91	744 537,64
Inne przychody operacyjne RAZEM	1 306 601,93	792 341,68

Nota 29

Inne koszty operacyjne [w zł]

	2018	2017
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–

Nota 29

Inne koszty operacyjne [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
- ...	-	-
II. Pozostałe, w tym:	339 579,05	552 183,24
1) odpis aktualizujący wartość należności	68 563,12	124 163,00
Przyczyna utworzenia:		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	-	-
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	-	-
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	-	177 728,60
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	-	-
6) przedawnione należności	-	-
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	-	-
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	218 348,79	2 976,01
9) koszty pozostałe	52 667,14	247 315,63
10) ...	-	-
Inne koszty operacyjne RAZEM	339 579,05	552 183,24

Nota 30

Wybrane przychody finansowe [w zł]

	2018	2017
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
- od jednostek zależnych	-	-
- od jednostek współzależnych	-	-
- od jednostek stowarzyszonych	-	-
- od znaczącego inwestora	-	-
- od wspólnika jednostki współzależnej	-	-
- od jednostki dominującej	-	-
- od pozostałych jednostek powiązanych	-	-
b) od pozostałych jednostek	-	-
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	769,35	499,12
1) z tytułu udzielonych pożyczek	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
- od jednostek zależnych	-	-
- od jednostek współzależnych	-	-
- od jednostek stowarzyszonych	-	-
- od znaczącego inwestora	-	-
- od wspólnika jednostki współzależnej	-	-
- od jednostki dominującej	-	-
- od pozostałych jednostek powiązanych	-	-
b) od pozostałych jednostek	-	-
2) pozostałe odsetki	769,35	499,12
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
- od jednostek zależnych	-	-
- od jednostek współzależnych	-	-
- od jednostek stowarzyszonych	-	-
- od znaczącego inwestora	-	-
- od wspólnika jednostki współzależnej	-	-
- od jednostki dominującej	-	-
- od pozostałych jednostek powiązanych	-	-
b) od pozostałych jednostek	769,35	499,12

Nota 30

Wybrane przychody finansowe [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
III. Inne przychody finansowe razem	197 104,98	1 778 927,96
1) dodatnie różnice kursowe	65 145,38	1 701 335,98
– zrealizowane	33 167,24	1 174 014,39
– niezrealizowane	31 978,14	527 321,59
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
3) pozostałe, w tym:	131 959,60	77 591,98
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	131 959,60	12 331,98
– przychody z rozliczenia transakcji terminowych	–	65 260,00
– ...	–	–
– ...	–	–

Nota 31

Wybrane koszty finansowe [w zł]

	2018	2017
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	1 239 650,83	936 176,51
1) od kredytów i pożyczek	–	–
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– dla jednostek zależnych	–	–
– dla jednostek współzależnych	–	–
– dla jednostek stowarzyszonych	–	–
– dla znaczącego inwestora	–	–
– dla wspólnika jednostki współzależnej	–	–
– dla jednostki dominującej	–	–
– dla pozostałych jednostek powiązanych	–	–
b) dla innych jednostek	–	–
2) pozostałe odsetki	1 239 650,83	936 176,51
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– dla jednostek zależnych	–	–
– dla jednostek współzależnych	–	–
– dla jednostek stowarzyszonych	–	–
– dla znaczącego inwestora	–	–
– dla wspólnika jednostki współzależnej	–	–
– dla jednostki dominującej	–	–
– dla pozostałych jednostek powiązanych	–	–
b) dla innych jednostek	1 239 650,83	936 176,51
II. Inne koszty finansowe razem	1 086 872,89	941 498,71
1) ujemne różnice kursowe	732 535,27	510 635,26
– zrealizowane	628 546,38	473 924,75
– niezrealizowane	103 988,89	36 710,51
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
3) pozostałe, w tym:	354 337,62	430 863,45
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	20 118,46	58 294,69
– koszty związane z kredytem	334 219,16	372 568,76
– ...	–	–
– ...	–	–

Nota 32

Stan rezerw [w zł]

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	459 541,12	319 444,39	–	459 541,12	319 444,39
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	206 634,29	48 215,89	25 000,00	–	229 850,18
a) długoterminowe	204 638,51	48 043,11	25 000,00	–	227 681,62
– na odprawy emerytalne	192 408,82	32 642,04	12 770,31	–	212 280,55
– na odprawy rentowe	12 229,69	15 401,07	12 229,69	–	15 401,07
b) krótkoterminowe	1 995,78	172,78	–	–	2 168,56
– na odprawy emerytalne	–	–	–	–	–
– na odprawy rentowe	1 995,78	172,78	–	–	2 168,56
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	28 000,00	–	24 956,00	–	3 044,00
a) długoterminowe	–	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–	–
b) krótkoterminowe	28 000,00	–	24 956,00	–	3 044,00
– na opłaty środowiskowe	28 000,00	–	24 956,00	–	3 044,00
– ...	–	–	–	–	–
Razem	694 175,41	367 660,28	49 956,00	459 541,12	552 338,57

Nota 33

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych [w zł]

	2018	2017
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	345 129,94	799 153,42
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	104 509,67	139 766,77
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	–	–
– w roku ...	–	–
– w roku ...	–	–
– w roku ...	–	–
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	–	–
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	104 509,67	139 766,77
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	–	–
– kredyty	–	–
– obligacje	–	–
– inne	–	–
3. Inne	240 620,27	659 386,65
– koszty remontów kapitalnych oraz opłacona prowizja przygotowawcza	240 620,27	659 386,65
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	896 456,45	643 805,72
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	218 643,45	82 127,01
2. Opłacony z góry czynsz	–	–
3. Opłacone z góry koszty energii	–	–
4. Prenumerata czasopism	30 571,82	20 303,88
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	–	–
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	–	–
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	–	–
– kredyty	–	–
– obligacje	–	–
– inne	–	–
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	–	–
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	–	–
10. Koszty remontów kapitalnych	420 033,60	389 565,00

Nota 33

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
11. Opłacona prowizja przygotowawcza dot.kredytu	198 599,00	120 271,78
12. Pozostałe koszty	28 608,58	31 538,05
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	7 610 823,14	7 396 878,95
1. Ujemna wartość firmy	4 228 835,04	4 420 035,24
Stan na BO	4 420 035,24	4 713 820,16
a) zwiększenia, w tym:	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenia, w tym:	191 200,20	293 784,92
- odpis ujemnej wartości firmy	191 200,20	293 784,92
- ...	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	-	-
a) długoterminowe, w tym:	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
b) krótkoterminowe, w tym:	-	-
- nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	3 381 988,10	2 976 843,71
a) długoterminowe, w tym:	2 290 617,72	2 463 086,04
- dotacja	2 290 617,72	2 463 086,04
- ...	-	-
b) krótkoterminowe, w tym:	1 091 370,38	513 757,67
- nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	-	-
- przychody oszacowane i niezafakturowane	-	-
- otrzymane zaliczki na dostawy	918 734,86	340 421,35
- dotacja	172 635,52	173 336,32
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	-	-

Nota 34

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych [w zł]

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	-	-	-	172 153,75	-	172 153,75
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	5 241,13	-	5 241,13
- nabycie	-	-	-	-	5 241,13	-	5 241,13
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-	-	-
- rozchód	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-	-

Nota 34

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-	-	177 394,88	-	177 394,88
Umorzenia na początek okresu	-	-	-	-	120 128,57	-	120 128,57
Umorzenia bieżące – zwiększenia	-	-	-	-	29 237,52	-	29 237,52
Umorzenia – zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
– likwidacja	-	-	-	-	-	-	-
– rozchód	-	-	-	-	-	-	-
– przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
– inne	-	-	-	-	-	-	-
Razem umorzenia na koniec okresu	-	-	-	-	149 366,09	-	149 366,09
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-
Wartość księgowa netto na początek okresu	-	-	-	-	52 025,18	-	52 025,18
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	-	-	-	28 028,79	-	28 028,79
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	-	-	-	84,00	-	84,00

Nota 35

Zmiany w środkach trwałych [w zł]

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	479 938,00	-	26 094 785,75	18 320 116,88	2 935 130,09	2 078 817,77	49 908 788,49
Zwiększenia, w tym:	-	-	139 553,55	3 298 059,86	658 710,99	256 302,00	4 352 626,40
– nabycie	-	-	139 553,55	533 144,94	658 710,99	256 302,00	1 587 711,48
– przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	2 764 914,92	-	-	2 764 914,92
– inne	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	689 522,50	-	-	689 522,50
– likwidacja	-	-	-	-	-	-	-
– aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-
– rozchód	-	-	-	689 522,50	-	-	689 522,50
– przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-

Nota 35

Zmiany w środkach trwałych [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Wartość brutto na koniec okresu	479 938,00	–	26 234 339,30	20 928 654,24	3 593 841,08	2 335 119,77	53 571 892,39
Umorzenie na początek okresu	–	–	5 881 272,75	11 259 823,93	1 554 684,67	1 540 559,89	20 236 341,24
Umorzenia bieżące – zwiększenia	–	–	742 557,73	1 351 666,06	289 034,71	132 310,57	2 515 569,07
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	471 173,71	–	–	471 173,71
– likwidacja	–	–	–	–	–	–	–
– rozchód	–	–	–	471 173,71	–	–	471 173,71
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Umorzenie na koniec okresu	–	–	6 623 830,48	12 140 316,28	1 843 719,38	1 672 870,46	22 280 736,60
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	–	–	–	–	–	–	–
Zwiększenia	–	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia	–	–	–	–	–	–	–
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	–	–	–	–	–	–	–
Wartość księgowa netto na początek okresu	479 938,00	–	20 213 513,00	7 060 292,95	1 380 445,42	538 257,88	29 672 447,25
Wartość księgowa netto na koniec okresu	479 938,00	–	19 610 508,82	8 788 337,96	1 750 121,70	662 249,31	31 291 155,79
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	–	–	25,00	58,00	51,00	72,00	42,00

Nota 36

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie [w zł]

	2018	2017
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	768 323,65	2 764 914,92
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	–	–
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	–	–
RAZEM	768 323,65	2 764 914,92

Nota 37

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska [w zł]

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2018	2017
Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:	–	–
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	–	–
Nabycie środków trwałych, w tym:	–	–
– na ochronę środowiska	–	–
Środki trwałe w budowie, w tym:	–	–
– na ochronę środowiska	–	–
Inwestycje w nieruchomości i prawa	–	–
Koszty planowane na okres następny	–	–
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	–	–
Nabycie środków trwałych, w tym:	–	–

Nota 37

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2018	2017
– na ochronę środowiska	–	–
Środki trwałe w budowie, w tym:	–	–
– na ochronę środowiska	–	–
Inwestycje w nieruchomości i prawa	–	–

Komentarz:

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Spółka nie planuje istotnych nakładów na niefinansowe aktywa trwałe w najbliższym roku obrotowym. Spółka nie ponosiła i nie planuje nakładów inwestycyjnych w zakresie ochrony środowiska.

Nota 38

Zapasy [w zł]

	2018	2017
Materiały	14 232 133,96	2 120 656,49
Półprodukty i produkty w toku	4 318,01	353,30
Produkty gotowe	81 083 119,62	26 052 079,80
Towary	3 913 419,02	718 480,83
Zaliczki na dostawy	4 523 451,21	72 692,48
RAZEM	103 756 441,82	28 964 262,90

Nota 39

Struktura własnościowa wartości niematerialnych i prawnych [w zł]

	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartości niematerialne i prawne własne	–	–	28 028,79	–	28 028,79
Wartości niematerialne i prawne używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	–	–	–	–	–
używane na podstawie umowy najmu	–	–	–	–	–
używane na podstawie umowy dzierżawy	–	–	–	–	–
używane na podstawie umowy leasingu	–	–	–	–	–
używane na podstawie innej umowy (podać jakiej)	–	–	–	–	–
Wartości niematerialne i prawne razem	–	–	28 028,79	–	28 028,79

Nota 40

Struktura własnościowa środków trwałych [w zł]

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Środki trwałe własne	479 938,00	–	19 610 114,48	7 660 928,33	798 109,38	384 551,87	28 933 642,06
Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	–	–	–	1 149 199,41	952 012,32	256 302,00	2 357 513,73
używane na podstawie umowy najmu	–	–	–	–	–	–	–

Nota 40

Struktura własnościowa środków trwałych [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
używane na podstawie umowy dzierżawy	-	-	-	-	-	-	-
używane na podstawie umowy leasingu	-	-	-	1 149 199,41	952 012,32	256 302,00	2 357 513,73
używane na podstawie innej umowy (podać jakiej)	-	-	-	-	-	-	-
Środki trwałe razem	479 938,00	-	19 610 114,48	8 810 127,74	1 750 121,70	640 853,87	31 291 155,79

Nota 41

Struktura należności krótkoterminowych [w zł]

	Należności krótkoterminowe brutto	w tym: należności sporne	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	-	-	-	-
Stan na początek roku	-	-	-	-
Stan na koniec roku, w tym:	-	-	-	-
- nieprzeterminowane	-	-	-	-
- do 1 miesiąca	-	-	-	-
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	-	-	-	-
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	-	-	-	-
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	-	-	-	-
- powyżej 1 roku	-	-	-	-
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
Stan na początek roku	-	-	-	-
Stan na koniec roku, w tym:	-	-	-	-
- nieprzeterminowane	-	-	-	-
- do 1 miesiąca	-	-	-	-
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	-	-	-	-
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	-	-	-	-
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	-	-	-	-
- powyżej 1 roku	-	-	-	-
c) inne	-	-	-	-
Stan na początek roku	-	-	-	-
Stan na koniec roku, w tym:	-	-	-	-
- nieprzeterminowane	-	-	-	-
- do 1 miesiąca	-	-	-	-
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	-	-	-	-
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	-	-	-	-
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	-	-	-	-
- powyżej 1 roku	-	-	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	15 458 479,46	-	106 715,66	15 351 763,80
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	5 671 548,97	-	106 715,66	5 564 833,31
Stan na początek roku	5 558 730,47	-	58 172,72	5 500 557,75
Stan na koniec roku, w tym:	5 671 548,97	-	106 715,66	5 564 833,31
- nieprzeterminowane	3 798 162,39	-	-	3 798 162,39
- do 1 miesiąca	1 476 592,31	-	-	1 476 592,31
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	144 967,93	-	-	144 967,93
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	136 509,20	-	-	136 509,20

Nota 41

Struktura należności krótkoterminowych [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Należności krótkoterminowe brutto	w tym: należności sporne	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	68 618,49	–	60 027,01	8 591,48
– powyżej 1 roku	46 698,65	–	46 688,65	10,00
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	–	–	–	–
Stan na początek roku	–	–	–	–
Stan na koniec roku, w tym:	–	–	–	–
– nieprzeterminowane	–	–	–	–
– do 1 miesiąca	–	–	–	–
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	–	–	–	–
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	–	–	–	–
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	–	–	–	–
– powyżej 1 roku	–	–	–	–
c) należności z tyt. podatków, dotacji i ubezp. społ.	5 954 466,38	–	–	5 954 466,38
Stan na początek roku	1 342 278,00	–	–	1 342 278,00
Stan na koniec roku, w tym:	5 954 466,38	–	–	5 954 466,38
– nieprzeterminowane	5 954 466,38	–	–	5 954 466,38
– do 1 miesiąca	–	–	–	–
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	–	–	–	–
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	–	–	–	–
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	–	–	–	–
– powyżej 1 roku	–	–	–	–
d) inne należności	3 832 464,11	–	–	3 832 464,11
Stan na początek roku	354 118,74	–	–	354 118,74
Stan na koniec roku, w tym:	3 832 464,11	–	–	3 832 464,11
– nieprzeterminowane	3 832 464,11	–	–	3 832 464,11
– do 1 miesiąca	–	–	–	–
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	–	–	–	–
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	–	–	–	–
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	–	–	–	–
– powyżej 1 roku	–	–	–	–
e) należności dochodzone na drodze sądowej	–	–	–	–
Stan na początek roku	–	–	–	–
Stan na koniec roku, w tym:	–	–	–	–
– nieprzeterminowane	–	–	–	–
– do 1 miesiąca	–	–	–	–
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	–	–	–	–
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	–	–	–	–
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	–	–	–	–
– powyżej 1 roku	–	–	–	–

Nota 42

Należności krótkoterminowe (struktura walutowa) [w zł]

	w PLN	w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Należności krótkoterminowe razem w PLN
1. Od jednostek powiązanych, w tym od:	–	–	–	–	–	–	–	–
jednostek zależnych z tytułu:	–	–	–	–	–	–	–	–
...	–	–	–	–	–	–	–	–
...	–	–	–	–	–	–	–	–
jednostek współzależnych z tytułu:	–	–	–	–	–	–	–	–
...	–	–	–	–	–	–	–	–
...	–	–	–	–	–	–	–	–

Nota 42

Należności krótkoterminowe (struktura walutowa) [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	w PLN	w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Należności krótkoterminowe razem w PLN
jednostek stowarzyszonych z tytułu:	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
znaczącego inwestora z tytułu:	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
wspólnika jednostki współzależnej z tytułu:	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
jednostki dominującej z tytułu:	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek z tytułu:	13 223 216,79	495 010,93	2 128 547,01	-	-	-	-	15 351 763,80
- z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty do 12 miesięcy	3 436 286,30	495 010,93	2 128 547,01	-	-	-	-	5 564 833,31
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 954 466,38	-	-	-	-	-	-	5 954 466,38
- inne	3 832 464,11	-	-	-	-	-	-	3 832 464,11

Nota 43

Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek – struktura czasowa [w zł]

Struktura czasowa	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Zobowiązania z tytułu umowy leasingu finansowego	Inne	Razem
od 1 roku do 3 lat						
początek okresu	5 785 206,82	-	-	459 978,54	-	6 245 185,36
koniec okresu	8 189 173,65	-	-	1 497 247,33	-	9 686 420,98
powyżej 3 lat do 5 lat						
początek okresu	2 525 606,77	-	-	356 486,47	-	2 882 093,24
koniec okresu	2 603 780,72	-	-	-	-	2 603 780,72
ponad 5 lat						
początek okresu	1 595 068,40	-	-	-	-	1 595 068,40
koniec okresu	-	-	-	-	-	-
Razem						
początek okresu	9 905 881,99	-	-	816 465,01	-	10 722 347,00
koniec okresu	10 792 954,37	-	-	1 497 247,33	-	12 290 201,70

Nota 44

Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa) [w zł]

	w PLN	w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Zobowiązania długoterminowe razem w PLN
1. Od jednostek powiązanych, w tym od:	-	-	-	-	-	-	-	-
jednostek zależnych z tytułu:	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-

Nota 44

Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa) [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	w PLN	w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Zobowiązania długoterminowe razem w PLN
jednostek współzależnych z tytułu:	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
jednostek stowarzyszonych z tytułu:	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
znaczącego inwestora z tytułu:	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
wspólnika jednostki współzależnej z tytułu:	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
jednostki dominującej z tytułu:	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek z tytułu:	1 114 053,51	2 599 104,23	11 176 148,19	-	-	-	-	12 290 201,70
- kredyty pożyczki	63 990,66	2 495 107,84	10 728 963,71	-	-	-	-	10 792 954,37
- leasing finansowy	1 050 062,85	103 996,39	447 184,48	-	-	-	-	1 497 247,33

Nota 45

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek [w zł]

Nazwa jednostki	Siedziba jednostki	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w PLN	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w PLN	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenie	Inne informacje, w tym informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego
BNP PARIBAS kredyt inwestycyjny z dnia 2016-07-29 umowa U/0001854428/0014/2016/5500	ul.Kasprzaka 10/16 01-211 Warszawa	2 071 786,92	-	1 359 227,41	5 844 677,86	EURIBOR 3m+3,00 p.p	2024-06-28	1) hipoteka do wysokości 2879553,50EUR na nabywanej nieruchomości, 2) zastaw rejestrowy na wszystkich nabywanych w ramach projektu maszynach i urządzeniach, 3) cesja praw z polis ubezpieczeniowych majątku rzeczowego stanowiącego zabezpieczenie Kredytu, 4) pełnomocnictwo do rachunków Kredytobiorcy prowadzonych w banku, 5) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 <u>1</u> pkt.5 Kodeksu postępowania cywilnego co do obowiązku spłaty zobowiązań pieniężnych wynikających z umowy do	

Nota 45

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa jednostki	Siedziba jednostki	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w PLN	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w PLN	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenie	Inne informacje, w tym informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego
BNP PARIBAS kredyt inwestycyjny z dnia 2016-07-29 umowa U/0001854428/0013/2016/5500	ul.Kasprzaka 10/16 01-211 Warszawa					EURIBOR 3m+3,00 p.p	2024-06-28	1) hipoteka do kwoty 2282873EUR na nabywanej od syndyka nieruchomości -wpis z roszczeniem o przeniesienie hipoteki na opróżnione miejsce hipoteczne powstałe po wykreśleniu hipoteki zabezpieczającej kredyt inwestycyjny w kwocie 2071786,92EUR-zabezpieczenie wspólne z limitem transakcyjnym, 2) zastaw rejestrowy na wszystkich nabywanych w ramach projektu maszynach i urządzeniach, 3) cesja praw z polis ubezpieczeniowych majątku rzeczowego stanowiącego zabezpieczenie Kredytu, 4) pełnomocnictwo do rachunków Kredytobiorcy prowadzonych w banku, 5) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 1 pkt.5 Kodeksu postępowania cywilnego co do obowiązku spłaty zobowiązań pieniężnych	
PKO BP kredyt w rachunku bieżącym z dnia 2016-05-13 umowa 43102013320000110200486894	ul.Puławska 15 02-515 Warszawa					EURIBOR 1m+2,00 p.p	2020-05-12	1) weksel własny niezupełny (in blanco) wraz z deklaracją wekslową, 2) hipoteka kaucyjna do kwoty 1200000,00EUR. na przysługującym Kredytobiorcy prawie własności nieruchomości zlokalizowanej przy ul.Białostocka 131 Sokółka, 3) przelew wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia nieruchomości	Na dzień 31.12.2018r. wystąpiły następujące naruszenia kowenantów wynikających z umowy kredytowej: - Spółka zaciągnęła bez pisemnej zgody banku PKO BP zobowiązania finansowe na łączną wartość w ciągu roku obrachunkowego przekraczającą kwotę 1 000 000zł. Na dzień publikacji sprawozdania finansowego Bank nie uruchomił wobec Spółki procedur związanych z naruszeniem kowenantów.

Nota 45

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa jednostki	Siedziba jednostki	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w PLN	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w PLN	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenie	Inne informacje, w tym informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego
Idea Getin Leasing umowa pożyczki z dnia 2018-08-13 nr 23678/P	ul. Strzegomskiej 42b 53-611 Wrocław	-	92 742,00	-	63 990,66	IRR 0,8258%	2022-07-31	1) umowa zastawu rejestrowego do umowy pożyczki 2) umowa cesji praw z polisy ubezpieczeniowej rzeczy ruchomej	
Razem		3 469 212,79	92 742,00	2 495 107,84	10 792 954,37				

Nota 46

Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa) [w zł]

	w PLN	w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Zobowiązania krótkoterminowe razem w PLN
1. Od jednostek powiązanych, w tym od:	-	-	-	-	-	-	-	-
jednostek zależnych z tytułu:	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
jednostek współzależnych z tytułu:	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
jednostek stowarzyszonych z tytułu:	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
znaczącego inwestora z tytułu:	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
wspólnika jednostki współzależnej z tytułu:	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
jednostki dominującej z tytułu:	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek z tytułu:	106 319 683,70	2 566 052,82	11 034 027,12	-	-	-	-	117 353 710,82
- kredyty i pożyczki	40 599 604,28	2 094 596,87	9 006 766,54	-	-	-	-	49 606 370,82
- inne zobowiązania finansowe	134 180,81	-	-	-	-	-	-	134 180,81
- dostawy towarów i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy	63 751 239,77	340 458,74	1 463 972,58	-	-	-	-	65 215 212,35
- podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 040 182,27	-	-	-	-	-	-	1 040 182,27
- wynagrodzeń	308 057,22	-	-	-	-	-	-	308 057,22
- inne	486 419,35	130 997,21	563 288,00	-	-	-	-	1 049 707,35

Nazwa jednostki	Siedziba jednostki	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w PLN	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w PLN	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenie	Inne informacje, w tym informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego
BNP PARIBAS kredyt inwestycyjny z dnia 2016-07-29 umowa U/0001854428/0014/2016/5500	ul.Kasprzaka 10/16 01-211 Warszawa	2 071 786,92	-	296 556,00	1 275 190,80	EURIBOR 3m+3,00 p.p	2024-06-28	1) hipoteka do wysokości 2879553,50EUR na nabywanej nieruchomości, 2) zastaw rejestrowy na wszystkich nabywanych w ramach projektu maszynach i urządzeniach, 3) cesja praw z polis ubezpieczeniowych majątku rzeczowego stanowiącego zabezpieczenie Kredytu, 4) pełnomocnictwo do rachunków Kredytobiorcy prowadzonych w banku, 5) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 § pkt.5 Kodeksu postępowania cywilnego co do obowiązku spłaty zobowiązań pieniężnych wynikających z umowy do kwoty 2879553,50EUR.	Na dzień 31.12.2018r. wystąpiły następujące naruszenia kowenantów wynikających z umowy kredytowej: - Spółka nie utrzymała poziomu wskaźników finansowych - Spółka zaciągnęła bez pisemnej zgody banku zobowiązania finansowe na łączną wartość w ciągu roku obrachunkowego przekraczającą kwotę 800 000zł. Na dzień publikacji sprawozdania finansowego Bank nie urochomił wobec Spółki procedur związanych z naruszeniem kowenantów.

Nazwa jednostki	Siedziba jednostki	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w PLN	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w PLN	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenie	Inne informacje, w tym informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego
BNP PARIBAS kredyt inwestycyjny z dnia 2016-07-29 umowa U/0001854428/0013/2016/5500	ul.Kasprzaka 10/16 01-211 Warszawa					EURIBOR 3m+3,00 p.p	2024-06-28	<p>1) hipoteka umowna do kwoty 23025000,00 EUR na nieruchomości położonej w miejscowości ul.Białostocka 131 Sokółka, przy czym jest to wspólne zabezpieczenie kredytu U/0001854428/0013 i kredytu U/0001854428/0011</p> <p>2) cesja praw z polisy ubezpieczenia budynków znajdujących się w nieruchomości o której mowa w punkcie wyżej w kwocie nie niższej niż 14400000zł na rzecz Banku, przy czym jest to wspólne zabezpieczenie kredytu U/0001854428/0011 i kredytu U/0001854428/0011</p> <p>3) zastaw rejestrowy na środku trwałym zlokalizowanych ul.Białostocka 131 Sokółka na kwotę nie niższą niż 1692957,70zł. na rzecz Banku,</p> <p>4) cesja praw z polisy ubezpieczenia środków trwałych o których mowa w punkcie powyżej w kwocie nie niższej niż 1692957,70zł.,</p> <p>5) zastaw rejestrowy na zapasach magazynowych w szczególności mrożonych owocach i warzywach na kwotę nie niższą niż 8400000,00zł. na rzecz Banku,</p> <p>6) cesja praw z polisy ubezpieczenia zapasów magazynowych o których mowa w punkcie wyżej w kwocie nie niższej niż 8400000zł. na rzecz Banku,</p> <p>7) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 § pkt.5 Kodeksu postępowania cywilnego co do obowiązku spłaty zobowiązań pieniężnych wynikających z umowy do kwoty 2625000,00zł.</p>	<p>Na dzień 31.12.2018r. wystąpiły następujące naruszenia kowenantów wynikających z umowy kredytowej:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Spółka nie utrzymała poziomu wskaźników finansowych - Spółka zaciągnęła bez pisemnej zgody banku zobowiązania finansowe na łączną wartość w ciągu roku obrachunkowego przekraczającą kwotę 800 000zł. <p>Na dzień publikacji sprawozdania finansowego Bank nie uruchomił wobec Spółki/Spółki</p> <p>2015/7500, 2015/7500, 2015/7500,</p>
		597 425,87	-	85 872,00	369 249,60				

Nazwa jednostki	Siedziba jednostki	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w PLN	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w PLN	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenie	Inne informacje, w tym informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego
BNP PARIBAS kredyt w rachunku bieżącym z dnia 2015-03-30 umowa U/0001854428/0012/2015/7500	ul.Kasprzaka 10/16 01-211 Warszawa					EURIBOR 1m+2.00 p.p	2019-06-19	<p>1) hipoteka umowna do kwoty 23025000,00 EUR na nieruchomości położonej w miejscowości ul.Białostocka 131 Sokółka, przy czym jest to wspólne zabezpieczenie kredytu U/0001854428/0012/2015/7500 i kredytu U/0001854428/0012/2015/7500</p> <p>2) cesja praw z polisy ubezpieczenia budynków znajdujących się nieruchomości o której mowa w punkcie wyżej w kwocie nie niższej niż 14400000zł na rzecz Banku, przy czym jest to wspólne zabezpieczenie kredytu U/0001854428/0012/2015/7500 i kredytu U/0001854428/0012/2015/7500,</p> <p>3) zastaw rejestrowy na środek trwałym zlokalizowanych ul.Białostocka 131 Sokółka na kwotę nie niższą niż 1692957,70zł. na rzecz Banku,</p> <p>4) cesja praw z polisy ubezpieczenia środków trwałych o których mowa w punkcie powyżej w kwocie nie niższej niż 1692957,70zł.,</p> <p>5) zastaw rejestrowy na zapasach magazynowych w szczególności mrożonych owocach i warzywach na kwotę nie niższą niż 8400000,00zł. na rzecz Banku,</p> <p>6) cesja praw z polisy ubezpieczenia zapasów magazynowych o których mowa w punkcie wyżej w kwocie nie niższej niż 8400000zł. na rzecz Banku,</p> <p>7) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 § pkt.5 Kodeksu postępowania cywilnego co do obowiązku spłaty zobowiązań pieniężnych wynikających z umowy do kwoty 2625000,00zł.,</p> <p>8) cesja wierzytelności istniejących i przyszłych przysługujących z tytułu umowy kupna sprzedaży.</p>	<p>W związku z zbliżającym się terminem spłaty kredytu zawarte zostało dnia 2019-06-10 porozumienie na mocy którego ustalono;</p> <p>1) limit 1750000eur będzie obniżany ostatniego dnia każdego miesiąca począwszy od dnia 2019-07-31 do 2024-09-30 zgodnie z poniższym zapisem:</p> <p>- 21 rat po 12600eur - 21 rat po 18800eur - 6 rat po 52000eur - 1 rata po 55600eur.</p> <p>2) marża Banku wynosi 3,00 p.p</p>
		1 750 000,00	-	1 712 168,87	7 362 326,14				

ESKIMOS S.A

Nota 47

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa jednostki	Siedziba jednostki	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w PLN	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w PLN	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenie	Inne informacje, w tym informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego
BNP PARIBAS kredyt rewolwingowy z dnia 2015-03-30 umowa U/0001854428/0011/2015/7500	ul.Kasprzaka 10/16 01-211 Warszawa	-	8 000 000,00	-	8 000 000,00	WIBOR 3m+2,5p.p	2019-05-31	1) zastaw rejestrowy na zapasach magazynowych w szczególności mrożonych owocach i warzywach znajdujących się w magazynach przy ul.Białostocka 131 Sokółka na łączną kwotę 10000000,00 zł.wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej, 2) hipoteka łączna do sumy 23025000,00złna nieruchomości położonej przy ul.Białostocka 131 Sokółka z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej, 3) weksel własny in blanco na rzecz Banku wraz z deklaracją wekslową, 4) pełnomocnictwo do rachunków bieżących kredytobiorcy w Banku BNP PARIBAS.	W związku z nieterminową spłatą kredytu zawarte zostało dnia 2019-06-10 porozumienie na mocy którego ustalono; 1) spłata kredytu będzie następowała ostatniego dnia każdego miesiąca począwszy od dnia 2019-07-31 do 2024-09-30 zgodnie z poniższym zapisem: - 21 rat po 51000,00zł. - 21 rat po 76550,00zł - 6 rat po 180000,00zł. - 14 rat po 206000,00zł. - 1 rata po 200610,00zł 2) marża Banku wynosi 2,3 p.p
BNP PARIBAS kredyt rewolwingowy z dnia 2016-07-29 umowa U/0001854428/0012/2016/5500	ul.Kasprzaka 10/16 01-211 Warszawa	-	6 000 000,00	-	2 000 000,00	WIBOR 3m+2,5p.p	2019-08-31	1) zastaw rejestrowy na rzeczach przyszłych tj.zapasach magazynowych w szczególności mrożonych owocach i warzywach na łączną kwotę 7200000,00zł., 2) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej stanowiących zabezpieczenie kredytu, 3) pełnomocnictwo do rachunków prowadzonych w Banku, 4) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 § pkt.5 Kodeksu postępowania cywilnego co do obowiązku spłaty zobowiązań pieniężnych wynikających z umowy do kwoty 9000000zł..	W związku z zbliżającym się terminem spłaty kredytu zawarte zostało dnia 2019-06-10 porozumienie na mocy którego ustalono; 1) spłata kredytu będzie następowała ostatniego dnia każdego miesiąca począwszy od dnia 2019-07-31 do 2024-09-30 zgodnie z poniższym zapisem: - 21 rat po 15000,00zł. - 9 rat po 22400,00zł - 12 rat po 22450,00zł - 6 rat po 52650,00zł. -14 rat po 60500,00zł. - 1 rata po 51100,00zł 2) marża Banku wynosi 2,3 p.p
Idea Getin Leasing umowa pożyczki z dnia 2018-08-13 nr 23678/P	ul.Strzegomskiej 42b 53-611 Wrocław	-	92 742,00	-	20 708,21	IRR 0,8258%	2022-07-31	1) umowa zastawu rejestrowego do umowy pożyczki 2) umowa cesji praw z polisy ubezpieczeniowej rzeczy ruchomej - halli namiotowej	

Nazwa jednostki	Siedziba jednostki	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w PLN	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w PLN	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenie	Inne informacje, w tym informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego
BNP PARIBAS kredyt nieodnawiany z dnia 2017-06-16 umowa WAR/6461/17/801/RB	ul.Kasprzaka 10/16 01-211 Warszawa	-	2 000 000,00	-	850 280,73	WIBOR 3m+1,8 p.p	2019-05-31	1) gwarancja spłaty kredytu udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis PLD, w wysokości 60% udzielonego kredytu, 2) hipoteka umowna łączna do kwoty 3000000 zł ustanowiona na nieruchomości położonej w miejscowości Motoga 25 gmina Baranów, 3) cesja praw z polisy ubezpieczenia budynków znajdujących się na nieruchomości o której mowa w punkcie wyżej, 4) zastaw rejestrowy na rzeczach przyszłych tj. mrożonych owocach i warzywach na kwotę nie niższą niż 2400000zł., 5) cesja praw z polisy ubezpieczenia zapasów stanowiących zabezpieczenie o którym mowa w punkcie powyżej, 6) poręczenie wg prawa cywilnego udzielone przez Stanisława Sulimę, 7) poręczenie wg prawa cywilnego udzielone przez FI Rubikon sp. z o.o., Marka Kaniewskiego, Rafała Wójcika, 8) weksel in banco wraz z deklaracją wekslową, 9) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 § pkt.5 Kodeksu postępowania cywilnego co do obowiązku spłaty zobowiązań pieniężnych wynikających z umowy do kwoty 3000000zł.	

Nota 47

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek [w zł] - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa jednostki	Siedziba jednostki	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w PLN	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w PLN	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenie	Inne informacje, w tym informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego
BOŚ BANK kredyt nieodnawiany z dnia 2018-10-17 umowa nr S/6/10/2018/1157/K/KON	u.Żelazna 32 00-832 Warszawa					WIBOR 3m+2,75 p.p	2019-07-15	1) pełnomocnictwo do pobrania środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bieżącym i na innych rachunkach, 2) weksel in banco wraz z dekaracją wekslową, 3) zastaw finansowy wraz z kaucją kompensacyjną na prawach do środków pieniężnych na rachunku bieżącym w BOŚ, 4) gwarancje bankowe spłaty kredytu na kwotę równą kwocie uruchomianej transzy kredytu wystawione na rzecz BOŚ przez BGK na zabezpieczenie spłaty kapitału kredytu, odsetek, prowizji i innych należności i opłat wynikających z umowy kredytowej, 5) oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie egzekucji art. 777 ¹ pkt 5 k.p.c w formie aktu notarialnego.	Kredyt w wysokości 100ml.nie został spłacony przez Spółkę do dnia 15.07.2019r. Spółka podpisała z gwarantem KOWR promesę na mocy której KOWR spłacił kredyt w banku BOŚ i stał się jedynym wierzycielem Spółki z tytułu przedmiotowego kredytu. Spłata ma nastąpić do dnia 31 grudnia 2019r.
Razem		4 419 212,79	116 092 742,00	2 094 596,87	49 606 370,82				

Nota 48

Wartość księgowa spółki przypadająca na jedną akcję [w zł]

	2018	2017
Wartość księgowa aktywów	153 044 332,61	72 093 728,62
Wartość zobowiązań	137 947 380,59	57 169 639,72
Wartość księgowa netto	15 096 952,02	14 924 088,90
Ilość akcji składających się na kapitał akcyjny	20 667 197,00	20 667 197,00
Wartość księgowa na jedną akcję (BVPS)	0,73	0,72
Rozwodniona liczba akcji	4 647 197,00	4 647 197,00
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję	3,25	3,21

Nota 49

Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa) [w zł]

Tytuł	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Aktywa krótkoterminowe razem w PLN
Udziały	-	-	-	-	-	-	-	-
Akcje	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	-	-
Udzielone pożyczki	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	607 032,37	-	-	-	-	-	-	607 032,37

Nota 50

Instrumenty finansowe – Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym [w zł]

Rodzaj ryzyka	Cele i zasady zarządzania ryzykiem
Dotyczący podstawowych rodzajów planowanych transakcji:	
– ryzyko kredytowe	Na transakcje, które potencjalnie narażają Spółkę na ryzyko kredytowe, składają się przede wszystkim: - inwestycje krótkoterminowe (lokaty) - należności z tytułu dostaw i usług. Ryzyko kredytowe dotyczące inwestycji ograniczane jest poprzez zakładanie inwestycji krótkoterminowych jedynie w instytucjach finansowych o wysokiej wiarygodności finansowej. Ryzyko kredytowe związane z należnościami z tytułu dostaw i usług jest uzależnione od wiarygodności klientów, z którymi zawierane są transakcje sprzedaży produktów.
– ryzyko kursowe	Spółka posiada należności i zobowiązania handlowe wyrażone w EURO. Spółka korzysta z narzędzi zabezpieczających przed ryzykiem kursowym poprzez zawieranie terminowych kontraktów walutowych typu "opcja", i "forward".
– ryzyko stopy procentowej	Narażenie Spółki na ryzyko rynkowe wywołane zmianami stóp procentowych dotyczy przede wszystkim posiadanych zobowiązań z tytułu kredytów bankowych. Spółka nie zabezpiecza się przed ryzykiem zmiany stóp procentowych
Dotyczący uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań	
–	
–	
–	

Sporządzono KONSTANCJA JEZIORNA dnia 14.10.2019
(miejscowość) (data)

..... AGNIESZKA GIENIUSZ
(nazwisko i imię, odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

STANISŁAW SULIMA
LESZEK SŁABOŃSKI
RAFAŁ WÓJCIK
AGNIESZKA GIENIUSZ

.....
(podpisy)