

# **Womak Holding S.A.**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2019** do **31.12.2019**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** Womak Holding S.A.  
**Siedziba:** PL. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH 1/303, 53-329 WROCŁAW

### Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

7010Z

### Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 8971772732

### Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000634966

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

## 4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

## 5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

## 7. Polityka rachunkowości

### Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

1) Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz inwestycje w nieruchomości

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz inwestycje w nieruchomości wycenia się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Składniki o wartości początkowej poniżej 1.000 zł odnoszone są bezpośrednio w koszty jako zużycie materiałów.

Składniki aktywów o wartości początkowej powyżej 1.000 a nieprzekraczającej 10.000 zł, mogą być amortyzowane jednorazowo lub liniowo na podstawie ich indywidualnej oceny.

Składniki aktywów trwałych o wartości początkowej wyższej niż 10.000 zł amortyzowane są metodą liniową, chyba że Spółka w wyniku indywidualnej oceny użyteczności postanowi inaczej.

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie składnika do używania.

#### 2) Aktywa finansowe

Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych są wyceniane według kosztu (ceny nabycia), stanowiącego wartość godziwą uiszczonej zapłaty. Koszty transakcji są ujmowane w wartości początkowej tych instrumentów finansowych.

#### 3) Należności i roszczenia

Należności handlowe 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.

Spółka na dzień bilansowy dokonuje weryfikacji należności w oparciu o wiekowanie należności oraz inne czynniki jakościowe, m. in. dotychczasowa współpraca z kontrahentem, okres współpracy (długość) z kontrahentem, wiedza o możliwościach kontrahenta zaspokojenia roszczeń spółki.

#### 4) Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

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

Bankowe lokaty krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej powiększonej o naliczone odsetki.

#### 5) Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek 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.

#### 6) Zobowiązania, w tym finansowe

Zobowiązania prezentowane są w kwocie wymaganej zapłaty na dzień bilansowy.

#### 7) Leasing

Gdy Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjęła do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie.

#### 8) Podatek dochodowy

Obciążenia z tytułu podatku dochodowego obejmują bieżący podatek dochodowy od osób prawnych, kalkulowany zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa podatkowego,

Spółka w poprzednim roku obrotowym nie przekroczyła progów określonych w art 37 ust 10 uor, w związku z czym odstąpiono od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

#### 9) Różnice kursowe

Różnice kursowe ustalone są metodą bilansową.

#### 10) Instrumenty finansowe

Spółka nie stosuje przepisów rozporządzenia w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

### **Ustalenia wyniku finansowego:**

Wynik finansowy spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Jednostka prowadzi

ewidencję kosztów równolegle w układzie rodzajowym, rachunek zysków i strat sporządzany jest w układzie porównawczym.

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej oraz obowiązkowe obciążenie wyniku.

Wynik na sprzedaży.

Przychody z tytułu świadczenia usług oraz sprzedaży, towarów, materiałów i innych składników majątku rozpoznawane są odpowiednio w dacie wykonania usługi bądź wydania składnika aktywów. Koszty sprzedanych towarów i materiałów rozpoznawane są w dacie wydania przedmiotowych składników majątku.

Wynik na działalności operacyjnej powstaje po odjęciu od wyniku ze sprzedaży poniesionych w okresie sprawozdawczym pozostałych kosztów operacyjnych i dodaniu wyłącznie niewątpliwych pozostałych przychodów operacyjnych.

Wynik finansowy brutto uwzględnia dodatkowo przychody i koszty finansowe.

W celu ustalenia wyniku finansowego netto (zysk lub strata) od wyniku finansowego brutto odejmuje się obowiązkowe obciążenie w postaci należnego za rok obrotowy podatku dochodowego od osób prawnych ustalonego zgodnie z przepisami prawa podatkowego. Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje podatek bieżący obliczony zgodnie z przepisami podatkowymi.

#### **Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Sprawozdanie finansowe Jednostki sporządzone zgodnie ze wzorem określonym w załączniku nr 1 UoR obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans,
- rachunek zysków i strat w wersji porównawczej
- zestawienia zmian w kapitale własnym
- rachunku przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią
- dodatkowe informacje i objaśnienia

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w postaci elektronicznej oraz podpisane podpisem elektronicznym

#### **Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**

## **8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

### **Informacja uzupełniająca COVID-19**

Początek 2020 roku przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 (koronawirusa) w wielu krajach. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę światową. Znaczne osłabienie kursu waluty polskiej, fluktuacja cen towarów, spadek wartości akcji mogą mieć wpływ na sytuację jednostki w roku 2020. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu, wymagające dodatkowych ujawnień. Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2020. Nie mniej jednak do dnia zakończenia badania

Spółka nie zanotowała znaczącego spadku przychodów z tytułu świadczonych usług oraz problemów z regulowaniem bieżących należności. Zdaniem Zarządu wynika to przede wszystkim z dywersyfikacji źródeł przychodów Spółki związanych głównie z podmiotami gospodarczymi, których obiekty handlowo-usługowe nie podlegały rygorom ustaw dot. COVID.

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>181 746 129,35</b>	<b>183 250 745,28</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>66 951,99</b>	<b>93 597,68</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	66 951,99	93 597,68
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>4 761 470,01</b>	<b>8 298 980,82</b>
1. Środki trwałe	4 761 470,01	8 296 224,73
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		3 284 400,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 300 247,23	4 423 033,77
c) urządzenia techniczne i maszyny	95 249,88	92 619,51
d) środki transportu	214 983,79	274 226,05
e) inne środki trwałe	150 989,11	221 945,40
2. Środki trwałe w budowie		2 756,09
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>11 686,00</b>
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		11 686,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>176 873 547,35</b>	<b>174 764 838,78</b>
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	176 873 547,35	174 764 838,78
a. w jednostkach powiązanych	175 673 497,45	174 600 377,00
- udziały lub akcje	175 153 861,14	173 350 136,04
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	519 636,31	1 250 240,96
- 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	1 200 049,90	164 461,78
- udziały lub akcje		

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	1 200 049,90	164 461,78
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>44 160,00</b>	<b>81 642,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	40 566,00	81 642,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 594,00	
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>9 166 319,18</b>	<b>2 191 729,81</b>
<b>I. Zapasy</b>		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>2 790 309,53</b>	<b>1 986 667,92</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	2 138 755,44	1 802 835,89
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 711 647,87	1 438 894,22
- do 12 miesięcy	1 711 647,87	1 438 894,22
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	427 107,57	363 941,67
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	651 554,09	183 832,03
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	128 820,55	
- do 12 miesięcy	128 820,55	
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	89 291,61	149 771,38
c) inne	433 441,93	34 060,65
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>6 311 375,76</b>	<b>141 431,97</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 311 375,76	141 431,97
a) w jednostkach powiązanych	1 117 677,60	3 802,09
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	1 117 677,60	3 802,09
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	201 315,05	
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki	201 315,05	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 992 383,11	137 629,88
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 992 383,11	137 629,88
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>64 633,89</b>	<b>63 629,92</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>190 912 448,53</b>	<b>185 442 475,09</b>



## BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>188 202 607,64</b>	<b>181 750 993,62</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>35 090 717,00</b>	<b>35 090 717,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>122 905 043,06</b>	<b>119 461 257,01</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	111 949 655,97	111 949 655,97
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>39 966 946,56</b>	<b>39 966 946,56</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	39 966 946,56	39 966 946,56
- na udziały (akcje) własne		
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-17 063 713,00</b>	<b>-17 063 713,00</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>7 303 614,02</b>	<b>4 295 786,05</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>2 709 840,89</b>	<b>3 691 481,47</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>172 466,83</b>	<b>181 466,65</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	40 847,00	14 848,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	131 619,83	166 618,65
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	131 619,83	166 618,65
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>312 708,83</b>	<b>724 454,84</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	312 708,83	724 454,84
a) kredyty i pożyczki	247 589,29	584 152,67
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	65 119,54	140 302,17
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 224 665,23</b>	<b>2 255 559,98</b>

1. Wobec jednostek powiązanych	993 390,13	984 440,36
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	135 105,00	645 847,17
- do 12 miesięcy	135 105,00	645 847,17
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	858 285,13	338 593,19
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	1 231 275,10	1 271 119,62
a) kredyty i pożyczki	317 659,61	313 092,51
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	73 420,68	68 347,08
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	385 661,29	299 746,17
- do 12 miesięcy	385 661,29	299 746,17
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	285 564,96	415 745,15
h) z tytułu wynagrodzeń	168 012,95	169 058,26
i) inne	955,61	5 130,45
4. Fundusze specjalne		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>530 000,00</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		530 000,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		530 000,00
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>190 912 448,53</b>	<b>185 442 475,09</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok  
obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>5 151 203,43</b>	<b>4 583 568,32</b>
- od jednostek powiązanych	5 168 124,22	4 543 400,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 169 624,22	4 553 792,72
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-18 420,79	29 775,60
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>6 958 195,76</b>	<b>6 267 099,67</b>
I. Amortyzacja	394 493,25	373 257,08
II. Zużycie materiałów i energii	127 121,40	138 862,37
III. Usługi obce	2 942 859,52	2 696 489,25
IV. Podatki i opłaty, w tym:	80 295,14	58 950,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2 710 131,47	2 361 632,61
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	597 815,78	485 961,80
- emerytalne	223 815,14	172 871,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	105 479,20	151 946,56
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-1 806 992,33</b>	<b>-1 683 531,35</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 961 294,48</b>	<b>222 787,79</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	225 747,40	
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 719 792,00	
IV. Inne przychody operacyjne	15 755,08	222 787,79
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>119 267,36</b>	<b>83 095,76</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		50 930,94
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	119 267,36	32 164,82
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>35 034,79</b>	<b>-1 543 839,32</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>7 365 093,07</b>	<b>5 880 687,05</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	7 200 000,00	2 300 000,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	7 200 000,00	2 300 000,00

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	128 324,69	111 728,72
- od jednostek powiązanych	142 500,80	103 967,55
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	32 683,44	3 468 958,33
V. Inne	4 084,94	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>29 438,84</b>	<b>51 848,68</b>
I. Odsetki, w tym:	29 438,84	29 245,74
- dla jednostek powiązanych	55,56	
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		22 602,94
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>7 370 689,02</b>	<b>4 284 999,05</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>67 075,00</b>	<b>-10 787,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>7 303 614,02</b>	<b>4 295 786,05</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący  
rok obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>181 750 993,62</b>	<b>177 455 207,57</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>181 750 993,62</b>	<b>177 455 207,57</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>35 090 717,00</b>	<b>35 090 717,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>35 090 717,00</b>	<b>35 090 717,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>119 461 257,01</b>	<b>111 949 655,97</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 443 786,05	7 511 601,04
a) zwiększenie (z tytułu)	3 443 786,05	7 511 601,04
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)	3 443 786,05	7 511 601,04
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>122 905 043,06</b>	<b>119 461 257,01</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>39 966 946,56</b>	<b>39 966 946,56</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		

dywidenda		
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>39 966 946,56</b>	<b>39 966 946,56</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-12 767 926,95</b>	<b>-9 552 111,96</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>4 295 786,05</b>	<b>7 511 601,04</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>4 295 786,05</b>	<b>7 511 601,04</b>
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	4 295 786,05	7 511 601,04
- podział wyniku	4 295 786,05	7 511 601,04
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>17 063 713,00</b>	<b>17 063 713,00</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>17 063 713,00</b>	<b>17 063 713,00</b>
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
- pokrycie straty kapitałem zapasowym		
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>17 063 713,00</b>	<b>17 063 713,00</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-17 063 713,00</b>	<b>-17 063 713,00</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>7 303 614,02</b>	<b>4 295 786,05</b>
a) zysk netto	7 339 026,52	4 295 786,05
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>188 202 607,64</b>	<b>181 750 993,62</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>188 202 607,64</b>	<b>181 750 993,62</b>

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok  
obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

### A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>7 303 614,02</b>	<b>4 295 786,05</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-10 246 580,17</b>	<b>-2 755 657,89</b>
1. Amortyzacja	394 493,25	373 257,08
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	3 687,56	43 312,89
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-82 462,13	-46 524,84
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-9 215 600,00	-5 667 156,14
5. Zmiana stanu rezerw	-8 999,82	-470 036,72
6. Zmiana stanu zapasów		
7. Zmiana stanu należności	-803 641,61	2 096 807,87
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-40 535,45	894 814,29
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-493 521,97	-29 913,01
10. Inne korekty		49 780,69
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-2 942 966,15</b>	<b>1 540 128,16</b>

### B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

<b>I. Wpływy</b>	<b>12 311 686,00</b>	<b>3 359 183,28</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 300 000,00	26 829,39
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	7 011 686,00	2 802 353,89
a) w jednostkach powiązanych	7 000 000,00	2 802 353,89
b) w pozostałych jednostkach	11 686,00	
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych	11 686,00	
4. Inne wpływy inwestycyjne		530 000,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>2 954 049,97</b>	<b>4 686 999,33</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	114 736,75	241 167,70
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	2 839 313,22	4 445 831,63
a) w jednostkach powiązanych	1 803 725,10	4 282 877,76

b) w pozostałych jednostkach	1 035 588,12	162 953,87
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe	1 035 588,12	162 953,87
4. Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>9 357 636,03</b>	<b>-1 327 816,05</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>109 624,71</b>	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	109 624,71	
<b>II. Wydatki</b>	<b>1 669 541,36</b>	<b>440 828,28</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	652 000,00	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	331 996,28	325 084,75
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	70 109,03	86 034,94
8. Odsetki	27 162,58	29 708,59
9. Inne wydatki finansowe	588 273,47	
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-1 559 916,65</b>	<b>-440 828,28</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>4 854 753,23</b>	<b>-228 516,17</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>4 854 753,23</b>	<b>-228 145,03</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-212,24	371,14
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>137 629,88</b>	<b>365 774,91</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>4 992 383,11</b>	<b>137 629,88</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		



## KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok  
obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>7 370 689,02</b>	<b>4 284 999,05</b>
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	9 165 538,55	5 770 485,52
Pozostałe	62 444,46	1 527,19
Różnice kursowe niezrealizowane (art. 12 ust. 1 pkt. 1 lit. 0)		
Pozostałe przychody finansowe, w tym wycena aktywów (art. 12 ust. 1 pkt. 1 lit. -)	7 200 000,00	5 768 958,33
- z innych źródeł przychodów		5 768 958,33
Rozwiązanie rezerw i odpisów aktualizujących (art. 16 ust. 1 pkt. 20 lit. 0)	1 903 094,09	10,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		63 198,72
Odsetki otrzymane (art. 12 ust. 1 pkt. 0 lit. 0)		63 198,72
- z innych źródeł przychodów		63 198,72
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	283 194,72	422 208,34
Pozostałe	154 242,65	167 167,18
Wydatki na reprezentację (art. 16 ust. 1 pkt. 28 lit. 0)	37 450,40	122 740,11
- z innych źródeł przychodów		122 740,11
Wycena aktywów finansowych (art. 15 ust. 1 pkt. 0 lit. 0)		
Amortyzacja śr. trwałych nabytych w ramach leasingu operacyjnego wykazanego w księgach jako finansowy (art. 15 ust. 1 pkt. 0 lit. 0)	56 908,38	132 301,05
- z innych źródeł przychodów		132 301,05
PFRON (art. 16 ust. 1 pkt. 54 lit. 0)	16 891,00	
Koszty eksploatacji samochodu (art. 16 ust. 1 pkt. 51)	17 702,29	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	199 740,98	263 822,63
Pozostałe		6 108,47
Różnice kursowe niezrealizowane (art. 15a ust. 1 pkt. 0 lit. 0)	3 687,56	29 422,08
- z innych źródeł przychodów		29 422,08
Odsetki niezapłacone (art. 15 ust. 1 pkt. - lit. -)	11 027,61	

Odpis aktualizujący należności oraz VAT-ZD (art. 16 ust. 1 pkt. 20 lit. 0)		6 913,22
- z innych źródeł przychodów		6 913,22
Naliczone w roku bieżącym wypłacone w następnym okresie umowy zlecenia oraz ZUS pracodawcy od wynagrodzeń wypłaconych w następnym miesiącu po naliczeniu (art. 15 ust. 4gh pkt. 0 lit. 0)	53 625,65	166 514,58
- z innych źródeł przychodów		166 514,58
Rezerwa na wynagrodzenia za okres bieżący (art. 15 ust. 1 pkt. 0 lit. 0)	115 400,16	38 864,28
- z innych źródeł przychodów		9 285,84
Rezerwy związane na koszty usług, w tym rozliczenia międzyokresowe bierne (art. 15 ust. 1 pkt. 0 lit. 0)	16 000,00	16 000,00
- z innych źródeł przychodów		16 000,00
Rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe (art. 15 ust. 1 pkt. 0 lit. 0)		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	124 639,07	200 688,48
Pozostałe		18 792,41
ZUS pracodawcy zapłacony od wynagrodzeń naliczonych w latach ubiegłych oraz wypłacone w roku bieżącym zlecenia naliczone w latach ubiegłych (art. 15 ust. 4gh pkt. 0 lit. 0)	35 218,49	88 719,05
- z innych źródeł przychodów		88 719,05
Rozwiązanie rezerw na koszty usług, w tym rozliczenie kosztów międzyokresowych biernych (art. 15 ust. 1 pkt. 0 lit. 0)	16 000,00	15 000,00
- z innych źródeł przychodów		15 000,00
Koszty likwidacji śr. trw. zakupionego w ramach leasingu operacyjnego wykazanego jako finansowy (art. 15 ust. 1 pkt. 0 lit. 0)		
Koszt netto leasingu operacyjnego wykazanego w księgach jako finansowy (art. 15 ust. 1 pkt. 0 lit. 0)	73 420,58	78 177,02
- z innych źródeł przychodów		78 177,02
Rozwiązanie rezerw na wypłacone w roku bieżącym wynagrodzenia-premie dotyczące okresów poprzednich (art. 15 ust. 1 pkt. 0 lit. 0)		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>-1 436 552,90</b>	<b>-936 945,26</b>
<b>K. Podatek dochodowy</b>		

**PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM**

**Urban Monika** dnia 2020-07-30

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe\_informacje\_i\_objasnienia.pdf