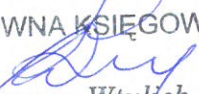


POLBRAND SP. Z O.O.
UL. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH 103/1
01-355-WARSZAWA

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2017 - 31.12.2017

SPIS TREŚCI

- I. SPRAWOZDANIE WSPÓLNIKÓW Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI
- II. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
- III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- IV. BILANS(AKTYWA,PASYWA)
- V. PROTOKÓŁ ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW
- VI. INFORMACJA DODATKOWA,NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Lucyna Wtulich

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT na 31-12-2017

	Nota	31-12-2017	2016
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1	271 541,79	32 582 647,49
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychód ze sprzedaży produktów		0,00	683 030,47
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		271 541,79	31 899 617,02
B. Koszty działalności operacyjnej	3	1 669 796,99	47 363 146,11
I. Amortyzacja		12 112,32	15 086,57
II. Zużycie materiałów i energii		291 030,60	767 344,23
III. Usługi obce		678 710,70	10 442 345,25
IV. Podatki i opłaty, w tym:		31 062,09	189 591,14
– podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		472 520,10	1 641 308,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		91 915,87	319 802,73
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		92 445,31	673 630,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	33 314 037,35
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-1 398 255,20	-14 780 498,62
D. Pozostałe przychody operacyjne	4	0,00	465 653,83
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	381 483,77
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		0,00	84 170,06
E. Pozostałe koszty operacyjne	5	35 581,80	958 729,54
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne		35 581,80	958 729,54
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1 433 837,00	-15 273 574,33
G. Przychody finansowe	7	2,41	987 106,97
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		2,41	24 399,78
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V. Inne		0,00	962 707,19
H. Koszty finansowe	8	15 075,81	1 959 658,32
I. Odsetki, w tym:		15 075,81	1 959 658,32
– dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		-1 448 910,40	-16 246 125,68
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	9	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+J)		-1 448 910,40	-16 246 125,68
L. Podatek dochodowy	10	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-7 294,00	-5 057,80
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		-1 441 616,40	-16 241 067,88

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Lucyna Wtulich

Sporządzono Warszawa dnia 30.03.2018

(miejscowość)

(data)

Lucyna Wtulich

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

BILANS na 31-12-2017

AKTYWA		Nota	31-12-2017	31.12.2016
A. AKTYWA TRWAŁE			89 091 660,91	105 959 574,69
I. Wartości niematerialne i prawne			1 591,58	1 591,58
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2.	Wartość firmy		1 591,58	1 591,58
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe			8 438 261,33	8 474 888,25
1. Środki trwałe		12	6 940 687,65	6 983 288,60
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		5 714 375,00	5 714 375,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny		93 625,88	136 226,83
d)	środki transportu		0,00	0,00
e)	inne środki trwałe		1 132 686,77	1 132 686,77
2. Środki trwałe w budowie			1 497 573,68	1 491 599,65
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		13	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		14	80 651 808,00	97 457 479,86
1.	Nieruchomości		5 401 808,00	5 401 808,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		75 250 000,00	92 055 671,86
a)	w jednostkach powiązanych		65 200 000,00	65 200 000,00
	– udziały lub akcje		65 200 000,00	65 200 000,00
	– 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		10 050 000,00	26 855 671,86
	– udziały lub akcje		0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	– udzielone pożyczki		0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe (w tym transakcje na pap.wartościowych)		10 050 000,00	26 855 671,86
4.	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		19	31 040,00	25 615,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		31 040,00	25 615,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE			23 360 684,30	31 475 477,14
I. Zapasy		15	1 493 292,64	1 501 372,13
1.	Materiały		102 935,11	130 457,57
2.	Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3.	Produkty gotowe		0,00	0,00
4.	Towary		1 390 357,53	1 370 914,56
5.	Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		16	21 773 630,58	29 903 342,30
1.	Należności od jednostek powiązanych		0,00	1 215 461,20
a)	z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	1 215 461,20
	– do 12 miesięcy		0,00	1 215 461,20
	– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b)	inne		0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek		21 773 630,58	28 687 881,10
a)	z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		21 760 606,60	28 667 349,54
	– do 12 miesięcy		21 760 606,60	28 667 349,54
	– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		0,00	0,00
c)	inne		13 023,98	20 531,56
d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00

BILANS na 31-12-2017 - ciąg dalszy z poprzedniej strony

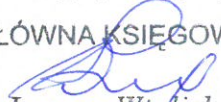
AKTYWA		Nota	31-12-2017	31.12.2016
III. Inwestycje krótkoterminowe		17	62 721,08	66 350,69
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe			62 721,08	66 350,69
a) w jednostkach powiązanych			0,00	0,00
– udziały lub akcje			0,00	0,00
– inne papiery wartościowe			0,00	0,00
– udzielone pożyczki			0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach			0,00	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
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		18	62 721,08	66 350,69
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach			62 721,08	66 350,69
– 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		19	31 040,00	4 412,02
SUMA AKTYWÓW			112 452 345,21	137 435 051,83

Sporządzono Warszawa dnia 30.03.2018
 (miejscowość)

(data)

Lucyna Wtulich
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

GŁÓWNA KSIĘGOWA


 Lucyna Wtulich

BILANS na 31-12-2017

PASYWA		Nota	31-12-2017	31.12.2016
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY				
I. Kapitał (fundusz) podstawowy			15 944 585,85	46 806 618,62
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			10 198 500,00	10 198 500,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) rezerwy z aktualizacji wyceny			7 187 702,25	52 849 186,50
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych			0,00	0,00
VIII. Wynik finansowy netto roku obrotowego			0,00	0,00
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			-1 441 616,40	-16 241 067,88
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA			96 507 759,36	90 628 433,21
I. Rezerwy na zobowiązania		20	0,00	1 869,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			0,00	1 869,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			0,00	0,00
- długoterminowa			0,00	0,00
- krótkoterminowa			0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy			0,00	0,00
- długoterminowe			0,00	0,00
- krótkoterminowe			0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		22	3 321 836,38	3 243 491,48
1. Wobec jednostek powiązanych			3 321 836,38	3 243 491,48
2. Wobec pozostałych jednostek			0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki			0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe			0,00	0,00
d) inne			0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		23	93 185 922,98	87 383 072,73
1. Wobec jednostek powiązanych			1 175 767,89	944 142,82
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			1 175 767,89	944 142,82
- do 12 miesięcy			1 175 767,89	944 142,82
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b) inne			0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek			92 010 155,09	86 438 929,91
a) kredyty i pożyczki			41 042 075,01	29 898 658,92
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			33 397 300,00	33 417 300,00
c) inne zobowiązania finansowe			0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			15 612 308,31	21 208 938,01
- do 12 miesięcy			15 612 308,31	21 208 938,01
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy			0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe			0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń			1 671 424,73	1 633 835,22
h) z tytułu wynagrodzeń			169 405,30	162 377,26
i) inne			117 641,74	117 820,50
3. Fundusze specjalne			0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		19	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy			0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
- długoterminowe			0,00	0,00
- krótkoterminowe			0,00	0,00
SUMA PASYWÓW			112 452 345,21	137 435 051,83

Sporządzono Warszawa dnia 30.03.2018

(miejscowość)

(data)

Lucyna Wtulich
GŁÓWNA KSIĘGOWA (osoba upoważniona do sporządzającej)

Lucyna Wtulich

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia) (PLN)

Treść	Nota	2017	2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		-1 441 616,40	-16 241 067,88
II. Korekty razem		1 574 952,60	26 327 106,28
1. Amortyzacja	3	12 112,32	15 086,57
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	181 179,56
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	27	15 075,81	1 959 658,32
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw		0,00	-2 293,00
6. Zmiana stanu zapasów		8 079,49	27 080 358,40
7. Zmiana stanu należności		6 914 250,52	6 012 657,81
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-5 552 190,91	-9 130 499,75
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		177 625,37	208 665,37
10. Inne korekty		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		133 336,20	10 083 745,40
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
I. Wpływy		0,00	564 449,43
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	564 449,43
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
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		0,00	638 418,60
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	153 027,79
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	485 390,81
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		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)		0,00	-73 969,17
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00
I. Wpływy		0,00	4 239 908,73
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	496 908,73
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	3 743 000,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		129 706,59	16 956 970,58
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		0,00	5 754 836,56
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		20 000,00	5 970 200,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		94 630,78	1 318 137,40
8. Odsetki		15 075,81	1 959 658,32
9. Inne wydatki finansowe		0,00	1 954 138,30
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		- 129 706,59	-12 717 061,85
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)		3 629,61	-2 707 285,62
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-3 629,61	-2 707 285,62

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia) (PLN) - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Treść	Nota	2017	2016
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		66 350,69	2 772 757,10
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)		62 721,08	66 350,69
- o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

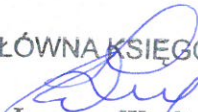
Sporządzono Warszawa dnia 30.03.2018

(miejscowość)

.....
(data)

.....
Lucyna Wtulich

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

GLÓWNA KSIĘGOWA

Lucyna Wtulich

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	2017	2016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	46 806 618,62	88 212 716,50
– korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	46 806 618,62	88 212 716,50
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 198 500,00	10 198 500,00
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
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 198 500,00	10 198 500,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	52 849 186,50	15 723 371,57
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-45 661 484,25	37 125 814,93
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	37 125 814,93
– przeznaczenie zysku netto na zwiększ. kapitału zapasowego	0,00	37 125 814,93
– z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– z przeszacowanie środków trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	45 661 484,25	0,00
– pokrycia straty	45 661 484,25	0,00
–	0,00	0,00
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	7 187 702,25	52 849 186,50
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– korekty aktualizującej wartość	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
–	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00

	2017	2016
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– podział zysku (na kapitał zapasowy)	0,00	0,00
– wypłata dywidendy	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		
– korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
–	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
–	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	-1 441 616,40	-16 241 067,88
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	1 441 616,40	16 241 067,88
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 944 585,85	46 806 618,62
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA


 Lucyna Wtulich

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI ZA ROK 2017

I. POLBRAND SP.ZO.O z siedzibą w Warszawie zawiązana została umową spółki z dnia 31.12.1998 sporządzoną w formie aktu notarialnego przez notariusza Janusza Rudnickiego prowadzącego Kancelarię Notarialną w Warszawie. Postanowieniem z dnia 31 grudnia 1992 r Spółka została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy wydział XVI Gospodarczy Rejestrowy w rejestrze Handlowym w dziale B pod numerem 35250 , a 10.01.2003 r Spółka została zarejestrowana w KRS syg .akt WA XIX NS-REJ./14144/02/641. Aktem notarialnym z dnia 14-12-2012 r nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego Spółki z kwoty 148.500,00 zł do kwoty 10.198.500,00 zł tj. o kwotę 10.050.000,00 zł poprzez objęcie 20.100 nowych udziałów o wartości nominalnej 500,00 każdy udział . Zgodnie z treścią umowy nowo objęte udziały zostały wniesione do Spółki przez nowego wspólnika tj. ALPHASTAR wkładem niepieniężnym (aportem) o łącznej wartości 10.050.000,00 zł w postaci przedsiębiorstwa . Na początku roku 2015 Spółka zakupiła zakład przerobczy Carbo Proces Recykling w Dąbrowie Górniczej. Przedsiębiorstwo zostało wniesione do nowo utworzonej Spółki pod nazwą CPR Sp.zo.o której jedynym udziałowcem jest Polbrand i posiada udziały o wartości 65 200 000,00 zł. W lipcu 2016 roku Spółka złożyła do Sądu Rejonowego w Warszawie wniosek o otwarcie postępowania sanacyjnego . W dniu 9 lutego 2017 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie X Wydział Gospodarczy do spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych postanowił otworzyć postępowanie sanacyjne i ustanowił Zarządcę Spółkę Akcyjną Zimmerman Filipiak Restrukturyzacja S.A. z siedzibą w Warszawie dla Spółki Polbrand w restrukturyzacji.

W 2017 r Spółkę reprezentował Zarządca Zimmerman Filipiak Restrukturyzacja S.A. z siedzibą w Warszawie ustanowiony 9 lutego 2017 r przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy X Wydział Gospodarczy do spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych .

II. DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI W 2017 r

Podstawową działalnością Spółki jest import i zakup węgla oraz sprzedaż hurtowa i detaliczna w kraju, produkcja i sprzedaż ciepła z własnej ciepłowni , oraz handel biomasą . W 2017 r Spółka osiągnęła łączny przychód ze sprzedaży w wysokości 271 541,79 zł i był to przychód jedynie ze sprzedaży ciepła i usług, natomiast bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r po stronie aktywów i pasywów wykazał sumę bilansową w wysokości 112 452 345,21 zł.

Rachunek Zysków i Strat za 2017 r wykazał stratę netto w wysokości 1 441 616,40 zł.

III. PROGRAM DZIAŁALNOŚCI NA 2018 r.

Spółka planowała przywrócenie działalności operacyjnej poprzez pozyskanie środków głównie od inwestora zewnętrznego, lecz pomimo rozmów i negocjacji ze szwajcarską firmą która była zainteresowana wejściem kapitałowo na polski rynek nie udało się zdobyć finansowania na zakup węgla. W związku z powyższym umowy handlowe z dotychczasowymi kontrahentami zostały zerwane i Spółka jest zmuszona ogłosić upadłość.

Protokół

Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników „Polbrand” Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w z siedzibą w Warszawie przy ul. Powstańców Śląskich 103/1 zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorstw prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000146273 z dnia 28-05-2018 r.

Przewodniczącym Zgromadzenia Wspólników została Pan Maciej Ziembicki.

Prowadzenie protokołu dzisiejszego Zgromadzenia powierzono Pani Wandzie Zagumnej

Przewodniczący Zgromadzenia zarządził sporządzenie listy obecności, na podstawie której ustalił, iż w dzisiejszym Zgromadzeniu Wspólników uczestniczy cały (100%) kapitał Zakładowy Spółki.

Na porządku dziennym Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Przewodniczący postawił następujące sprawy:

1. Otwarcie Zgromadzenia
2. Wybór Przewodniczącego Zgromadzenia.
3. Przedstawienie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2017 i jego zatwierdzenie.
4. Przedstawienie sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy (bilans oraz rachunek zysków i strat za okres 01.01.2017 do dnia 31.12.2017r.) oraz jego zatwierdzenie.
5. Podjęcie uchwały o sposobie pokrycia straty.
6. Udzielenie członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków.
7. Wybór Zarządu Spółki.
8. Zakończenie Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników.

Nikt z obecnych nie wniósł sprzeciwu co do odbycia dzisiejszego Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników, ani też co do postawienia poszczególnych spraw na jego porządku. Wobec powyższego, zgodnie z art. 240 Kodeksu Spółek Handlowych dzisiejsze Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników jest prawomocne i zdolne do podejmowania uchwał w sprawach objętych porządkiem obrad.

Uchwała nr 1

Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników „Polbrand” Sp. z o.o. w , po rozpatrzeniu sprawozdania Zarządu Spółki za rok 2017, postanawia zatwierdzić powyższe sprawozdanie.
Uchwała została przyjęta jednomyślnie w głosowaniu jawnym.

Uchwała nr 2

Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników „Polbrand” Sp. z o.o. , po rozpatrzeniu rachunku zysków i strat oraz bilansu za okres od dnia 01.01.2017 do 31.12.2017, które wykazały stratę netto w wysokości 1 441 616,40 zł oraz sumę bilansową w wysokości 112 452 345,21 zł, postanawia zatwierdzić sprawozdanie finansowe za rok obrotowy.

Uchwała została przyjęta jednomyślnie w głosowaniu jawnym.

Uchwała nr 3

Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników „Polbrand” Sp. z o.o. o stratę netto za 2017 r w wysokości 1 441 616,40 zł pomniejszyć kapitał zapasowy Spółki .

Uchwała została przyjęta jednomyślnie w głosowaniu jawnym.

Uchwała nr 4

Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników „Polbrand” Sp. z o.o. udziela Prezesowi Zarządu – Panu Maciejowi Ziembickiemu absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku 2017.

Uchwała została przyjęta jednomyślnie w głosowaniu jawnym.

Uchwała nr 7

Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników „Polbrand” Sp. z o.o. powołuje na kolejną kadencję Zarząd w składzie:

1. Maciej Ziembicki – Prezes Zarządu

Uchwała została przyjęta jednomyślnie w głosowaniu jawnym.

Po rozpatrzeniu wszystkich spraw wniesionych do porządku obrad, Zgromadzenie zostało zakończone, a protokół odczytany i podpisany.

Do protokołu dołączono listę obecności.



.....
Protokolanant



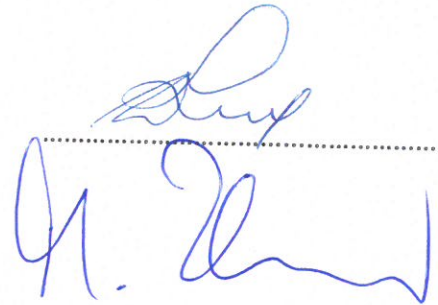
.....
Przewodniczący

POLBRAND Sp. z o.o.
ul. Powstańców Śląskich 103/1
01-355 Warszawa
NIP 527-02-02-354 REGON 010101644

LISTA OBECNOŚCI

Na Zwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników „Polbrand” Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, które miało miejsce w dniu 28-05-2018 r.

Alphastar Sp. z o.o. - 20 100 udziałów
Reprezentowana przez
Prezesa Zarządu Lucynę Wtulich 20 100 głosów



Pan Maciej Ziembicki - 297 udziałów
297 głosów

.....

INFORMACJA DODATKOWA

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje porządkowe.

Sprawozdanie finansowe „Polbrand „ Sp.zo.o z siedzibą w Warszawie przy ul. Powstańców Śląskich 103/1 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- Zakup i sprzedaż hurtowa węgla w kraju.
- Produkcja i sprzedaż ciepła

Klasyfikacja działalności według PKD 5190Z przedstawia się następująco:

Działalność podstawowa:

- Zakup węgla i oraz sprzedaż w kraju

Spółka została zarejestrowana w dniu 31.12.1992 r przez Sąd Rejonowy w Warszawie w XII Wydział pod numerem KRS 0000032250

Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający **01.01.2017** i kończący się **31.12.2017**.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie . Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

3. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy **2017** oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy **2016**.

4. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

4.1. Rachunek zysków i strat

4.1.1. Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

4.1.2. Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym oraz w układzie kalkulacyjnym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat za zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

4.1.3. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

4.1.3.1. Podatek dochodowy bieżący

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

4.1.3.2. Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.

4.2. Bilans

4.2.1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

- koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,
- nabytą wartość firmy,
- nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje,
- nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, według następujących zasad:

- koszty prac rozwojowych
- wartość firmy
- nabyte prawa majątkowe, licencje i koncesje
- oprogramowanie komputerów 33%,
- pozostałe wartości niematerialne i prawne
- wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji.

4.2.2. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

Zgodnie z Ustawą o Rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów, ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione. Ostatnia aktualizacja wyceny środków trwałych została przeprowadzona przy użyciu stawek określonych przez prezesa GUS na dzień 1 stycznia 1995 roku.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. W stosunku do środków trwałych nabytych i wprowadzonych do ewidencji przed dniem 1 stycznia

2000 roku stosowane są stawki wynikające z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 roku w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwale umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- prawo wieczystego użytkowania gruntów	0,90 %.....,
- budowle i budynki	2,5%.....,
- urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego)	7%.....,
- sprzęt komputerowy
- środki transportu	...17 %....,
- inne środki trwale

4.2.3. Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

4.2.4. Inwestycje długoterminowe

4.2.4.1. Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne

Nie wystąpiły.

Długoterminowe aktywa finansowe:

-

Nie wystąpiły

4.2.5. Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe

Nie wystąpiły.

4.2.5.1. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,

Nie wystąpiły.

4.2.5.2. Pożyczki udzielone i należności własne,

Nie wystąpiły

4.2.5.3. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

Nie wystąpiły

4.2.5.4. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Nie wystąpiły

4.2.5.5. Zobowiązania finansowe, z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia. Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

4.2.5.5. Instrumenty pochodne

Nie wystąpiły.

4.2.6. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów są wycenianie w następujący sposób:

<u>Materiały</u>	cena zakupu
<u>Towary</u>	cena zakupu

Stosowane metody rozchodu :

- według cen przeciętnych, to jest ustalonych w wysokości średniej ważonej cen (kosztów) danego składnika aktywów,

4.2.7. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie kupna stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie wyższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia

środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

4.2.8. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie kupna stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie wyższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

4.2.9. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

W tej pozycji ujmowana jest nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi z tytułu realizacji kontraktów długoterminowych.

4.2.10. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Udziały lub akcje własne wyceniane są w cenie nabycia i wykazywane w kwocie ujemnej w kapitale własnym.

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały jako skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych a ostatnia aktualizacja przeprowadzona była na dzień 1 stycznia 1995 roku. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości aktywów trwałych, który uprzednio podlegał aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego.

Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny zwiększają również skutki przeszacowania **inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych** powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zmniejszają, do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była rozliczona do dnia wyceny. Skutki

obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

4.2.11. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
- udzielone gwarancje i poręczenia,
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,
- przyszłe świadczenia pracownicze – nagrody jubileuszowe,
- odprawy emerytalno –rentowe,
- przyszłe zobowiązania związane z restrukturyzacją.

Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o niezależne obliczenia aktuarialne .

4.2.12. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie sprzedaży stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie niższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

4.2.13. Inne rozliczenia międzyokresowe

a) Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Do biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów zalicza się:

- rezerwę z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi,
- wartość wykonanych na rzecz jednostki świadczeń, które nie zostały zafakturowane, a na mocy umowy wykonawca nie był zobowiązany do jej zafakturowania,
- koszty z tytułu opłat za emisję zanieczyszczeń,
- wartość niewykorzystanych urlopów pracowniczych,
- koszty wynagrodzeń wypłaconych po zakończeniu roku, dotyczące roku poprzedniego.

b) **Rozliczenia międzyokresowe przychodów** dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,
- ujemną wartość firmy,
- nadwyżka zafakturowanych przychodów nad zarachowanymi dotycząca kontraktów długoterminowych

4.3 Wycena transakcji w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

- składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności) - po kursie kupna stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie wyższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień,
- składniki pasywów - po kursie sprzedaży stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie niższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktu lub ceny nabycia towaru, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

4.4. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym

Nie wystąpiły

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Lucyna Wtulich

Nota 1

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

	2017	2016
1. Sprzedaż usług	0,00	0,00
2. Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów	271 541,79	31 899 617,02
4. Sprzedaż produktów	0,00	683 030,47
5. Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
RAZEM	271 541,79	32 582 647,49
w tym:	0,00	0,00
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

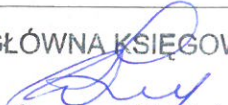

Lucyna Wtulich

Nota 2

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

	2017	2016
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA



Lucyna Witlich

Nota 3

Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów

	2017	2016
A. Koszty wg rodzajów	1 669 796,99	14 049 108,76
1. Amortyzacja	12 112,32	15 086,57
2. Zużycie materiałów i energii	291 030,60	767 344,23
3. Usługi obce	678 710,70	10 442 345,25
4. Podatki i opłaty, w tym:	31 062,09	189 591,14
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	472 520,10	1 641 308,24
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	91 915,87	319 802,73
7. Pozostałe koszty rodzajowe	92 445,31	673 630,60
RAZEM	1 669 796,99	14 049 108,76

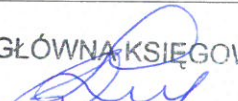
B. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisania zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisania kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00

C. Zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	0,00	0,00
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

D. Koszt własny produkcji sprzedanej (A+/-B+/-C)	1 669 796,99	14 049 108,76
– koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
– koszt wytworzenia usług	0,00	0,00
– koszty sprzedaży	0,00	0,00
– koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00

E. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	33 314 037,35
--	-------------	----------------------

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Lucyna Wtulich

Nota 4

Pozostałe przychody operacyjne

	2017	2016
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	458 902,43
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	0,00	84 170,06
1) bonifikaty ,prowizje	0,00	0,00
2) nadwyżki magaz..	0,00	0,00
3) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
4) otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	0,00	84 170,06
5) z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) ...zwrócone kary	0,00	0,00
8) inne	0,00	0,00
RAZEM	0,00	543 072,49

GŁÓWNA KSIĘGOWA

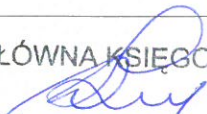

Lucyna Wtulich

Nota 5

Pozostałe koszty operacyjne

	2017	2016
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	77 418,66
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	35 581,80	958 729,54
1) niedob.magazynowe	35 581,80	315 156,50
2) darowizny	0,00	0,00
3) odpisane należności	0,00	23 755,24
4) koszty likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
5) koszty postępowania spornego	0,00	160 032,49
6) koszty likwidacji zapasów	0,00	0,00
7) kary za przestoje wagonów. i statków	0,00	456 910,17
8) inne	0,00	2 875,14
RAZEM	35 581,80	1 036 148,20

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Lucyna Wtulich

Nota 6 ul. Powstańców Śląskich 103/1
Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
NIP 527-02-02-354 REGON 010101644

	0,00
	0,00
	0,00

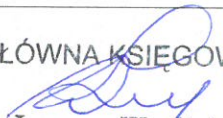
Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 34 ust. 5. ustawy

	0,00
	0,00
	0,00

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym

	0,00
	0,00
	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA



Lucyna Wtulich

	2017	2016
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	0,00	0,00
– zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	2,41	24 399,78
– odsetki od spółek powiązanych	0,00	0,00
– odsetki od należności	2,41	24 399,78
– odsetki od obligacji	0,00	0,00
– odsetki budżetowe	0,00	0,00
– odsetki i lokaty bankowe	0,00	0,00
– odsetki pozostałe	0,00	0,00
III. Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	0,00	0,00
Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
V. Inne, w tym:	0,00	3 414 326,57
– różnice kursowe	0,00	294 297,89
– różnice kursowe z wyceny	0,00	12 514,94
– przychody forward	0,00	3 107 513,74
RAZEM	2,41	3 438 726,35

GŁÓWNA KSIĘGOWA


 Lucyna Wtulich

	2017	2016
I. Odsetki, w tym:	15 075,81	1 959 658,32
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
– odsetki od zobowiązań	0,00	61 385,92
– odsetki budżetowe	0,00	20 732,06
– odsetki od kredytów i obligacji	15 075,81	1 664 783,43
– odsetki od oblig.nkup	0,00	212 756,91
II. Koszty zbycia inwestycji, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:	0,00	0,00
– udziały zakupionych spółek	0,00	0,00
– zakupione akcje własne	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
IV. Inne, w tym:	0,00	2 451 619,38
– różnice kursowe	0,00	113 118,33
– koszty forward	0,00	2 308 462,00
– pozostałe koszty finansowe	0,00	0,00
– różnice kurs.z wyceny	0,00	30 039,05
– pozostałe	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
RAZEM	15 075,81	4 411 277,70

GŁÓWNA KSIĘGOWA


 Lucyna Wtulich

Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

	2017	2016
1. Zyski losowe	0,00	0,00
2. Pozostałe zyski	0,00	0,00
Razem zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
1. Straty losowe	0,00	0,00
2. Pozostałe straty	0,00	0,00
Razem straty nadzwyczajne	0,00	0,00
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Lucyna Wtulich

	2017
ZYSK / STRATA brutto	-1 448 910,40
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	426 722,54
– odpis aktualizujący należności	0,00
– wynagrodzenia	285 288,30
– odsetki od obligacji	0,00
– ZUS	53 961,93
– różnice kursowe z wyceny	0,00
– opłaty karne na rzecz budżetu	0,00
– koszty forward	0,00
– kary i grzywny	0,00
– repres. i reklama	0,00
– odpisane należności	0,00
– inne koszty (n.k.u.p.)	87 472,31
– ...	0,00
– ...	0,00
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	0,00
– zapłacone odsetki	0,00
– różnice kursowe dotyczące	0,00
– ...	0,00
– ...	0,00
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	0,00
– nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00
– wycena nieruchomości	0,00
– różnice kursowe z wyceny	0,00
– przychody forward	0,00
– dywidenda	0,00
– zasądzone odsetki budżetowe	0,00
– ugoda z wierzycielem	0,00
– z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00
– naliczone odsetki	0,00
– ...	0,00
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	0,00
– odsetki uzyskane	0,00
– ...	0,00
Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	0,00
– darowizny	0,00
– 50% straty roku	0,00
Podstawa opodatkowania	0,00
Podatek dochodowy bieżący	0,00
Zmiana stanu aktywu na podatek odroczony	0,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	0,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Lucyna Wtulich

Nota 11a

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	0,00
a) odniesionych na wynik finansowy	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00
2. Zwiększenia	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00
– odpis aktualizujący zapasy	0,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00
– odpis aktualizujący wyroby gotowe	0,00
– rezerwa na koszty usług obcych	0,00
– rezerwa na ...	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00
– ...	0,00
– ...	0,00
– ...	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00
– ...	0,00
– ...	0,00
– ...	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00
– ...	0,00
– ...	0,00
– ...	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00
– ...	0,00
– ...	0,00
– ...	0,00
3. Zmniejszenia	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00
– ...	0,00
– ...	0,00
– ...	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00
– ...	0,00
– ...	0,00
– ...	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00
– ...	0,00
– ...	0,00
– ...	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00
– ...	0,00
– ...	0,00
– ...	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00
– ...	0,00
– ...	0,00
– ...	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	0,00
a) odniesionych na wynik finansowy	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00

Nota 11b

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

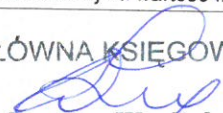
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	0,00
a) odniesionej na wynik finansowy	0,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00

Nota 11b

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

2. Zwiększenia	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	0,00
- nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. ...	0,00
- ...	0,00
- ...	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00
- ...	0,00
- ...	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi	0,00
- ...	0,00
- ...	0,00
- ...	0,00
3. Zmniejszenia	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00
- ...	0,00
- ...	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00
- ...	0,00
- ...	0,00
- ...	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00
- ...	0,00
- ...	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	0,00
a) odniesionej na wynik finansowy	0,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Lucyna Wtulich

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	5 750 000,00	0,00	0,00	136 226,83	0,00	1 132 686,77	7 018 913,60
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	34 541,20	0,00	0,00	34 541,20
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	34 541,20	0,00	0,00	34 541,20
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	5 750 000,00	0,00	0,00	101 685,63	0,00	1 132 686,77	6 984 372,40
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	14 999,13	0,00	0,00	14 999,13
Umorzenia bieżące - zwiększenia	35 625,00	0,00	0,00	2 966,42	0,00	0,00	38 591,42
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	9 905,80	0,00	0,00	9 905,80
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	9 905,80	0,00	0,00	9 905,80
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	35 625,00	0,00	0,00	8 059,75	0,00	0,00	43 684,75
Wartość księgową netto	5 714 375,00	0,00	0,00	93 625,88	0,00	1 132 686,77	6 940 687,65
Stożenie zużycia od wartości początkowej (%)	0,61	-	-	7,92	-	0,00	0,62

Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów

	Rodzaj umowy	Najem	Leasing	O innym charakterze	Razem
Stan na początek 2017		0,00	0,00	0,00	0,00
- zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec 2017		0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym:		0,00
- na ochronę środowiska		0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Lucyna Wtulich

POLBRAND Sp. z o.o.ul. Powstańców Śląskich 103/1
01-355 Warszawa


Polbrand

Nota 15
Zapasy

NIP 527-02-02-354 REGON 010101644

	2017	2016
Materiały	102 935,11	130 457,57
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	1 390 357,53	1 370 914,56
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
RAZEM	1 493 292,64	1 501 372,13

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Lucyna Wtulich

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	21 773 630,58	0,00	21 773 630,58
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	21 760 606,60	0,00	21 760 606,60
Stan na początek roku	28 667 349,54	0,00	28 667 349,54
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	21 760 606,60	0,00	21 760 606,60
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	21 760 606,60	0,00	21 760 606,60
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
c) należności z tyt. podatków, dotacji i ubez.p. społ.	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00

Nota 16

Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna) - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
d) inne należności	13 023,98	0,00	13 023,98
Stan na początek roku	20 531,56	0,00	20 531,56
Stan na koniec roku, w tym:			
- nieprzeterminowane	13 023,98	0,00	13 023,98
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	13 023,98	0,00	13 023,98
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
- nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00


GLÓWNA KSIĘGOWA


Lucyna Wtulich

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe

	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe										2. Inne inwestycje krótkoterminowe	
	a) w jednostkach powiązanych, w tym:					b) w pozostałych jednostkach						
	Razem	- udziały lub akcje	- należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	- inne papiery wartościowe	- udzielone pożyczki	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem	- udziały lub akcje	- należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	- inne papiery wartościowe		- udzielone pożyczki
Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:												
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym												
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

POLBRAND Sp. z o.o.
 ul. Powstańców Śląskich 103/1
 01-355 Warszawa
 NIP 527-02-02-354 REGON 010101644

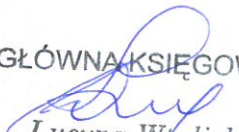
GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Lucyna Wtulich

Nota 18

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2017	2016
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	62 721,08	66 350,69
Inne środki pieniężne - w drodze	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
RAZEM	62 721,08	66 350,69

GŁÓWNA KSIĘGOWA



Lucyna Wtulich

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2017	2016
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	25 615,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31 040,00	25 615,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
– przychód nie stanowiący należności	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Razem	31 040,00	25 615,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	4 412,02
polisy , leasingi	0,00	0,00
– ubezpieczenia majątku	0,00	4 412,02
– prenumerata	0,00	0,00
– Vat do odlicz.w nast. m-cu	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00
Razem	0,00	4 412,02
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– rezerwa z tyt.podatku odroc.	0,00	0,00
– rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
– rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– środki z tytułu przyszłych świadczeń	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
– przedpłaty	0,00	0,00
– różnica wyceny aportów do spółek zależnych	0,00	0,00
– wycena kontraktów budowlanych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Lucyna Wtuliś

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowa, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Lucyna Wtulich

Nota 21

NIP 527-02-02-354 REGON 141628121
Proponowany podział zysku netto (pokrycie strat)

	2017	2016*
ZYSK / STRATA NETTO	-1 441 616,40	-16 241 067,88
Fundusz zapasowy (+/-)	-1 441 616,40	-16 241 067,88
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Fundusz nagród	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Dopłaty wspólników	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Lucyna Wtulich

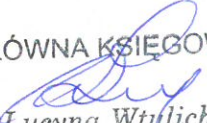
	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w tym:				Razem
		Razem	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	
Okres spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
do roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
początek okresu	3 243 491,48	0,00	0,00	0,00	0,00	3 243 491,48
koniec okresu	3 321 836,38	0,00	0,00	0,00	0,00	3 321 836,38
od 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ponad 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
początek okresu	3 243 491,48	0,00	0,00	0,00	0,00	3 243 491,48
koniec okresu	3 321 836,38	0,00	0,00	0,00	0,00	3 321 836,38

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Lucyna Wtulich

		Polbrand	
Nota 23a		2017	2016
Fundusze specjalne	POLBRAND Sp. z o.o. ul. Powstańców Śląskich 103/1 01-355 Warszawa NIP 527-02-02-354 REGON 010101644		
Fundusze specjalne		0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA



Lucyna Wtulich

	Stan na początek roku obrotowego	ie-przeterminowan	do 1 miesiąca	powyżej 1 mies. do 3 mies.	powyżej 3 mies. do 6 mies.	powyżej 6 mies. do 1 roku	powyżej 1 roku	Razem na koniec roku obrotowego
1. Wobec jednostek powiązanych	944 142,82	1 175 767,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 767,89
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	944 142,82	1 175 767,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 767,89
– do 12 miesięcy	944 142,82	1 175 767,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 767,89
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	86 438 929,91	92 010 155,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 010 155,14
a) kredyty i pożyczki	29 898 658,92	41 042 075,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 042 075,06
b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	33 417 300,00	33 397 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 397 300,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	21 208 938,01	15 612 308,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 612 308,31
– do 12 miesięcy	21 208 938,01	15 612 308,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 612 308,31
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania weksłowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubez. społ.	1 633 835,22	1 671 424,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 671 424,73
h) z tytułu wynagrodzeń	162 377,26	169 405,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 405,30
i) inne	117 820,50	117 641,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 641,74
Razem	87 383 072,73	93 185 923,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 185 923,03

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Lucyna Wtulich