

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO WRAZ Z WYBRANYMI DANYMI FINANSOWYMI SPÓŁEK ZALEŻNYCH

Ustęp 1 – WYJAŚNIENIA DO BILANSU

A. Zmiany w ciągu roku obrotowego środków trwałych

Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup Rodzajowych)

	Grunty (w tym prawo wieczystego użytk. gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
	zł	zł	zł	zł	Zł	zł	zł
Wartość brutto na początek okresu	16 812,57	17 946 920,94	6 817 031,89	1 031 221,55	309 846,29	6 498 904,15	32 620 737,39
Zwiększenia (zakup)		2 346 725,01	1 986 737,97	56 500,00		1 273 608,23	5 663 571,21
Przeniesienia							
Zmniejszenia (sprzedaż, likwidacja)			146 747,52				146 747,52
Przeniesienie na inwestycje						2 852 118,42	2 852 118,42
Wartość brutto na koniec okresu	16 812,57	20 293 645,95	8 657 022,34	1 087 721,55	309 846,29	4 920 393,96	35 285 442,66
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek	0,00	3 042 721,20	3 889 390,36	770 902,24	286 907,50		7 989 921,30

okresu

Amortyzacja za okres	398 301,98	863 012,91	56 118,94	2 821,32		1 320 255,15
Zmniejszenia (sprzedaż, likwidacja)		146 747,52				146 747,52

Przeniesienia

Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu

0,00	3 441 023,18	4 605 655,75	827 021,18	289 728,82		9 163 428,93
-------------	---------------------	---------------------	-------------------	-------------------	--	---------------------

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu

0,00

Zwiększenia

0,00

Zmniejszenia

0,00

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------

Wartość netto na początek okresu

16 812,57	14 904 199,74	2 927 641,53	280 864,51	22 938,79	6 498 904,15	24 630 816,09
------------------	----------------------	---------------------	-------------------	------------------	---------------------	----------------------

Wartość netto na koniec okresu

16 812,57	16 852 622,77	4 051 366,59	260 700,37	20 117,47	4 920 393,96	26 122 013,73
------------------	----------------------	---------------------	-------------------	------------------	---------------------	----------------------

B. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości niematerialnych i prawnych

	Inne wartości niematerialne i prawne
	zł
Wartość brutto na początek okresu	1 685 115,35 zł
Zwiększenia	27 039,00 zł
Przeniesienia	
Zmniejszenia	
Wartość brutto na koniec okresu	1 712 154,35 zł
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	1 221 174,52 zł
Amortyzacja za okres	104 787,05 zł
Zmniejszenie umorzenia (sprzedaż)	
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	1 325 955,57 zł
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	
Zwiększenie	
Zmniejszenie	
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	
Wartość netto na początek okresu	463 940,83 zł
Wartość netto na koniec okresu	386 192,78 zł

1. Zestawienie gruntów użytkowanych wieczyście

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Powierzchnia (ha)	6,57	-	-	6,57
2	Wartość wg opłat (zł)	1055431,08	-	-	1055431,08

2. Wartość amortyzowanych (umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych (w tym leasingu operacyjnego).

Finansujący	Przedmiot leasingu operacyjnego	Kwota kredytu	Kwota do spłaty	Data zawarcia umowy	Wysokość rat netto		Termin spłaty
					kapitałowa	odsetkowa	
SIEMENS Finanse sp. z o.o.	Wyposażenie serwerowni	165.627,06 EUR	2.293,90 EUR	29.11.2013 r.	2.293,90 EUR	680,11 EUR	01-2019 r.
SIEMENS Finanse sp. z o.o.	Serwer	17.176,30 EUR	328,10 EUR	20.12.2013 r.	328,10 EUR	71,56 EUR	01-2019 r.
PKO Bankowy Leasing sp. z o.o.	Komora przewiertowa	201.000 PLN	11.711,17 PLN	25.04.2014 r.	2.342,24 PLN	294,67 PLN	05-2019 r.
Bank BGŻ BNP Paribas S.A.	Samochód Iveco	24.618,00 EUR	5.190,27 EUR	08.06.2016 r.	865,49 EUR	22,50 EUR	06-2019 r.
IDEA LEASING S.A.	Serwer Hewlett Packard	453.856,48 PLN	234.662,18 PLN	02.01.2018 r.	18.910,68 PLN	5.878,95 PLN	12-2020 r.
PKO Leasing S.A.	Samochód Fiat Doblo	45.200,00 PLN	34.266,63 PLN	19.03.2018 r.	1.364,07 PLN	88,00 PLN	04-2021 r.
EFL S.A.	Urządzenie czyszczące	278.122,50 PLN	269.922,30 PLN	21.06.2018 r.	4.939,53 PLN	410,00 PLN	05-2023 r.

3. Wartość zobowiązań wobec Budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie wystąpiły.

4. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej akcji.

Kapitał podstawowy na dzień 31.12.2018 dzieli się na 10.092 500 akcji o wartości nominalnej 1,00 zł każda, w tym:

<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Liczba akcji</i>	<i>Udział w kapitale zakładowym</i>	<i>Udział w liczbie głosów</i>
Edward Traka	5 047 500	50,01%	66,68%
Joanna Traka	1 446 003	14,33%	9,55%
Marzena i Rafał Wesołowscy	960 000	9,51%	6,34%
Pozostali	2 638 997	26,15%	17,43%

Część akcji Spółki tj. 5045000 szt. notowanych jest na rynku NewConnect.

5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

	2017	2018
Stan na początek okresu	428 976,24	610 758,37
Zwiększenia	581 164,53	870 698,50
Rozwiązanie	399 382,39	0,00
Stan na koniec okresu	610 758,38	1 481 456,87

6. Dane o odpisach aktualizujących wartość wyrobów gotowych

	2017	2018
Stan na początek okresu	324 998,90	379 165,05
Zwiększenia	54 166,15	54 166,15
Rozwiązanie	0,00	0
Stan na koniec okresu	379 165,05	433 331,20

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość materiałów i towarów.

Nie dotyczy

8. Podział zobowiązań długoterminowych.

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	
powyżej 1 roku do 3 lat	11 365 875,79
powyżej 3 lat do 5 lat	2 772 000,00
powyżej 5 lat	2 200 760,00
RAZEM	16 338 635,79

9. Podział obligacji wg terminu ich zapadalności

Rodzaj obligacji	Data emisji	Wartość	Termin wykupu
Seria 003	31.12.2016	3.700.000,00	30.11.2019
Seria 002	05.06.2017	904.931,51	05.06.2019
Seria 004	08.01.2018	700.000,00	30.06.2021
Seria 005	09.02.2018	2.727.443,84	09.02.2020
Seria 006	09.02.2018	303.049,32	09.02.2020
Seria 007	05.10.2018	800.000,00	31.12.2025
Seria 009	31.10.2018	1.000.000,00	31.10.2021
Seria 008	06.11.2018	1.575.577,12	06.11.2021

10. Wykaz rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	11 134 277,38	10 989 281,44
- krótkoterminowe	11 134 277,38	10 989 281,44
- prowizja od kredytów	60 494,98	43 860,90
- prowizja za emisję obligacji serii J	24 033,35	0,00
- odnowienie domeny pl.	1 100,00	0,00
- pozostałe koszty (kalendarze, mat. biurowe)	0,00	0,00
- polisy ubezpieczeniowe	49 521,14	3 804,44
- przychody niefakturowane z kontraktów długoterm.	10 991 127,91	10 941 616,10
- usługi finansowe	8 000,00	0,00

11. Informacja o stanie rezerw :

Stan rezerwy na podatek dochodowy na dzień 31.12.2018 wynosi 188 976 zł.

12. Aktywa na odroczony podatek dochodowy.

Stan aktywa na odroczony podatek dochodowy na dzień 31.12.2018 wynosi 191 943 zł.

13. Propozycja co do sposobu podziału zysku za rok 2018.

Zysk netto za 2018 rok w wysokości 685 201,19 zł proponuje się przeznaczyć na zwiększenie kapitału zapasowego.

14. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia.

Spółka zawarła kontrakty terminowe typu forward na kwotę 2 700 537,00 zł wycenione na dzień 31.12.2018 na wartość 2 709 000,00 zł.

15. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju zabezpieczenia)

	Podmiot finansujący	Kwota limitu	Data zawarcia umowy	Waluta limitu	Aktualne zadłużenie	Wysokość raty	Termin spłaty	Zabezpieczenie
1	BPS.S.A kredyt inwestycyjny na III etap rozbudowy komercjalizacji zakładu nr 1 na ul. Kościuszki w Lewinie Brzeskim	445000	23.12.2011	EUR	129.276,00 €	Ostatni dzień miesiąca; 3591,00€	31.12.2021r.	1 hipoteka umowna wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej 2 Weksel <i>in blanco</i> wraz z deklaracją wekslową 3 Pełnomocnictwo do rachunku bieżącego
2	BPS S.A. kredyt rewolwingowy	500000	07.10.2014	PLN	241.063,37 PLN	Od 31.03.2018 ostatni dzień miesiąca po 10.000,00 pln ostatnia rata 142.000,00 pln	03.10.2019r.	1. hipoteka łączna do kwoty 850.000,00 pln wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej 2. Weksel własny In blanco 3. Pełnomocnictwo do rachunku bieżącego
3	PKO BP S.A. kredyt inwestycyjny	9000000	07.12.2015	PLN	8.609.760,00 PLN	Ostatni dzień miesiąca do po 102.500,00 pln	06.12.2025r.	1. Hipoteka umowna do kwoty 18.500.000,00 pln wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej 2. Weksel własny In blanco
4	BPS S.A. kredyt obrotowy	200000	30.06.2016	PLN	34.700,00 PLN	25 dzień miesiąca po 5.700,00 pln ostatnia rata 6.200,00 pln	25.06.2019r.	1. Weksel własny In blanco 2. Pełnomocnictwo do rachunku
5	BPS S.A. kredyt obrotowy	700000	30.06.2016	PLN	120.000,00 PLN	25 dzień miesiąca po 20.000,00 pln	25.06.2019r.	1. Zastaw rejestrowy na rzeczach ruchomych na wartość 1.400.000,00 pln 2. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na rzeczach objętych zastawem 3 Weksel własny In blanco 4. Pełnomocnictwo do rachunku
6	BPS S.A. kredyt inwestycyjny	1250000	14.04.2017	PLN	1.107.000,00 PLN	Od 31.01.2018 ostatni dzień miesiąca po 13.000,00 pln ostatnia rata 15.000,00 pln	31.12.2025r.	1. Hipoteka umowna do kwoty 2.125.000,00 pln ustanowiona w KW OP1B/00049137/6 2. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej 3. Pełnomocnictwo do rachunku bieżącego 4. Weksel własny in blanco
7	Obligacje serii 003	3700000	31.12.2016	PLN	3 700 000,00 PLN	Spłata jednorazowa	30.11.2019	Niezabezpieczone
8	Obligacje serii 002	900000	05.06.2017	PLN	904 931,51 PLN	Spłata jednorazowa	05.06.2017	Niezabezpieczone
9	Obligacje serii 004	700000	08.02.2018	PLN	700 000,00 PLN	Spłata jednorazowa	30.06.2021	Niezabezpieczone
10	Obligacje serii 005	2700000	09.02.2018	PLN	2 727 443,84 PLN	Spłata jednorazowa	09.02.2020	Niezabezpieczone
11	Obligacje serii 006	300000	09.02.2018	PLN	303 049,32 PLN	Spłata jednorazowa	09.02.2020	Niezabezpieczone

	<i>Podmiot finansujący</i>	<i>Kwota limitu</i>	<i>Data zawarcia umowy</i>	<i>Waluta limitu</i>	<i>Aktualne zadłużenie</i>	<i>Wysokość raty</i>	<i>Termin spłaty</i>	<i>Zabezpieczenie</i>
12	Obligacje serii 007	800000	05.10.2018	PLN	800 000,00 PLN	Spłata jednorazowa	31.12.2025	Niezabezpieczone
13	Obligacje serii 009	1000000	31.10.2018	PLN	1 000 000,00 PLN	Spłata jednorazowa	31.10.2021	Niezabezpieczone
14	Obligacje serii 008	1555000	06.11.2018	PLN	1 575 577,12 PLN	Spłata jednorazowa	06.11.2021	Niezabezpieczone

16. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Nie dotyczy.

Ustęp 2 – WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa, (rodzaje działalności) I terytorialna (kraj, zagranica) przychodów ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów I usług:

Lp.	Treść	Kraj	Zagranica
1.	Przychody ze sprzedaży produktów I usług	10 758 202,31	8 385 406,67
2.	Przychody ze sprzedaży towarów I materiałów	769 521,27	0,00
3.	Ogółem	11 527 723,58	8 385 406,67

Sprzedaż krajowa stanowiła 57,89% ogólnej sprzedaży, do krajów Unii 41,83% do pozostałych krajów Europy 0,28%.

2. Struktura terytorialna sprzedaży zagranicznej:

Lp.	Państwo dostawy	Wartość w zł
1.	Niemcy	7 471 081,23
2.	Francja	569 561,02
3.	Norwegia	19 188,08
4.	Słowacja	288 186,78
5.	Luksemburg	37 389,56

Głównym rynkiem zagranicznym są Niemcy, do których sprzedaż stanowiła 89,10 % całego eksportu.

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn aktualizujących środki trwałe.

Nie dotyczy.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

	2017	2018
Stan na początek okresu	324 999,30	379 165,85
Zwiększenia	54 166,55	54 166,55
Rozwiązanie		
Stan na koniec okresu	379 165,85	433 332,40

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

W 2018 roku nie zaniechano działalności ani nie przewiduje się jej zaniechania w przyszłości.

6. Poniesione w ostatnim roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

W okresie od 01.01.2018 do 31.12. 2018 poniesiono nakłady na wartość 2 811 452,79 zł, z tego na:

- Zakup środków trwałych 1 143 344,56 zł
- Inwestycje rozpoczęte lub kontynuowane 1 668 108,23 zł

Ustęp 2a - KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

Aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie NBP, tj. kurs na 31.12.2018 r. Euro = 4,30 (Tabela nr 8). Wyrażone w walutach obcych operacje ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Ustęp 2b –OBJAŚNIENIA STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLN	WALUTA (RÓWNOWARTOŚĆ W PLN)
KASA	3 775,91	4 590,89
BANK	78 469,59	50 785,66
RAZEM	82 245,50	55 376,55

W SUMIE	137 622,05
----------------	------------

Ustęp 3 – OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH ZAGADNIEŃ OSOBOWYCH

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych wg klasyfikacji GUS

Wyszczególnienie	Ogółem	W tym kobiety
Zatrudnienie razem	67	8
1) pracujący dla których jednostka jest głównym miejscem pracy	67	8
2) pełnozatrudnieni	65	8
3) niepełnozatrudnieni	2	0
4) emeryci i renciści	2	0
5) niepełnosprawni	2	0

2. Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom Zarządu i organów nadzorczych Spółki (Rada Nadzorcza)

Wyszczególnienie	W poprzednim roku	Za rok bieżący
Wynagrodzenie łącznie:	2 406 369,22	2 562 721,51
- wypłacone członkom Zarządu	141 200,00	129 600,00
- Rada Nadzorcza	5 000,00	6 000,00

3. Pożyczki udzielone członkom Zarządu i organom Nadzorczym Spółki (Rada Nadzorcza).

Nie wystąpiły.

4. Wynagrodzenie biegłego rewidenta za 2018 rok.

Zgodnie z umową z dnia 28.12.2018 roku za przeprowadzenie badania sprawozdania jednostkowego Spółki biegły rewident otrzyma wynagrodzenie w kwocie 14.000,00 zł netto.

Ustęp 4– OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie wystąpiły.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nie dotyczy

4. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów.

Spółka posiada

- 49,48% akcji na wartość 6 213 966,60 zł w KLON S.A. z siedzibą w Nowej Świętej,
- 97,50% udziałów na wartość 1 018 110,22 zł w HST GmbH z siedzibą w Schönkirchen
- 98,5% udziałów na wartość 1 462 716,33 zł w Arktic Treppentechnik z siedzibą w Schönkirchen
- 100% udziałów na wartość 5 000,00 zł w Merwood sp. z o.o. z siedzibą w Opolu
- 49,58% udziałów na wartość 3 343 400,00 zł w LB Park sp. z o.o. z siedzibą w Opolu
- 47,16% akcji na wartość 1 753 592,75 zł w Teliani Valley S.A. z siedzibą we Wrocławiu

Obroty ze Spółkami, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

	SPRZEDAŻ	ZAKUP	INNE
LB Park Sp. z o.o.	92 998,20	0,00	0,00
Klon S.A.	195 437,72	1 141 248,24	2 109 000,00
HST GmbH	348 321,24	0,00	0,00
Arktic Treppentechnik GmbH	3 740 269,50	2 921,64	121 445,70

Merwood sp. z o.o.	600,00	800 000,00	0,00
TLV	0,00	0,00	0,00

W tabelce uwzględniono obroty między Spółkami do dnia zbycia udziałów.

5. Wyniki finansowe i główne elementy bilansu dla Spółek zależnych

Arctic-Treppentechnik GmbH

Analiza wyników

	2017	2018
Przychody z działalności operacyjnej	6 250 650,08	7 124 302,72
Koszty działalności operacyjnej	5 928 056,74	6 880 896,64
Zysk (strata) ze sprzedaży	322 593,34	243 406,08
Pozostałe przychody operacyjne	47 832,16	58 248,56
Pozostałe koszty operacyjne	235 171,86	131 840,38
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	135 253,65	169 814,26
Przychody finansowe	708,35	705,36
Koszty finansowe	91 142,56	82 811,57
Zysk z działalności gospodarczej	44 819,43	87 708,05
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0,00
Odpis wartości firmy z konsolidacji	0	0
Zysk (strata) brutto	44 819,43	87 708,05
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Podatek odroczoney	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	44 819,43	87 708,05
Zysk przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	0,00	0,00

Analiza kosztów rodzajowych

	2017	2018
Amortyzacja	44 214,39	72 787,34
Zużycie materiałów i energii	3 674 088,06	4 105 462,22
Usługi obce	760 055,09	1 060 020,08

Podatki i opłaty	7 229,84	8 559,87
Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników	1 029 695,39	1 112 964,76
Pozostałe koszty	412 773,98	521 102,37
RAZEM	5 928 056,74	6 880 896,64

Analiza pozycji bilansowych

	2017	2018
Aktywa trwałe	335 355,37	307 785,96
Wartości niematerialne i prawne	161 766,00	127 391,80
Rzeczowe aktywa trwałe	107 977,30	104 004,10
Inwestycje długoterminowe	65 612,07	76 390,06
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Pozostałe Aktywa	0	0
Aktywa obrotowe	2 011 155,88	1 966 004,72
Zapasy	564 737,79	513 137,79
Należności krótkoterminowe	1 344 956,49	1 309 704,36
Pozostałe aktywa finansowe		
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	57 666,74	103 863,83
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	43 794,86	39 298,73
Aktywa razem	2 346 511,25	2 273 790,68

	2017	2018
Kapitał (fundusz) własny	126 665,32	215 053,75
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 849 000,00	1 849 000,00
Kapitały rezerwowe	-1 767 501,80	-1 722 334,69
Zysk (strata) netto	45 167,11	88 388,44
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 219 845,93	2 058 736,93
Rezerwa z tyt. odroczonego pod. doch.	17 694,50	19 350,00
Zobowiązania długoterminowe razem	1 884 357,40	1 770 407,40
Kredyty i pożyczki	1 884 357,40	1 770 407,40
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i inne	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe razem	317 794,04	268 979,53
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	260 423,70	226 338,89
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	57 370,34	42 640,65
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	2 346 511,25	2 273 790,68

HST-Treppen GmbH

Analiza wyników

	2017	2018
Przychody z działalności operacyjnej	386 103,93	401 440,58
Koszty działalności operacyjnej	367 141,83	383 666,38
Zysk (strata) ze sprzedaży	18 962,10	17 774,20
Pozostałe przychody operacyjne	0,00	3 046,05
Pozostałe koszty operacyjne	20 734,10	14 149,42
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 772,00	6 670,83
Przychody finansowe	8 960,49	8 960,49
Koszty finansowe	26 437,29	26 437,29
Zysk z działalności gospodarczej	-19 248,80	-10 805,97
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0,00
Odpis wartości firmy z konsolidacji	0	0
Zysk (strata) brutto	-19 248,80	-10 805,97
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Podatek odroczony	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	-19 248,80	-10 805,97

Kapitał (fundusz) podstawowy	344 000,00	344 000,00
Kapitały rezerwowe	-1 301 058,83	-1 320 456,94
Zysk (strata) netto	-19 398,12	-10 889,79
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 220 436,15	1 235 885,02
Rezerwa z tyt. odroczonego pod. doch.	5 160,00	5 160,00
Zobowiązania długoterminowe razem	636 104,38	636 104,38
Kredyty i pożyczki	627 074,38	627 074,38
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i inne	9 030,00	9 030,00
Zobowiązania krótkoterminowe razem	579 171,77	594 620,64
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	568 279,74	586 444,15
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	10 892,03	8 176,49
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	243 979,21	248 538,28

Merwood Sp. z o.o.

Analiza wyników

	2017	2018
Przychody z działalności operacyjnej	696 820,00	710 000,00
Koszty działalności operacyjnej	616 653,88	563 541,11
Zysk (strata) ze sprzedaży	80 166,12	146 458,89
Pozostałe przychody operacyjne	73,31	9,63
Pozostałe koszty operacyjne	537,99	5 211,53

Zysk (strata) z działalności operacyjnej	79 701,44	141 256,99
Przychody finansowe	471 643,37	167 779,28
Koszty finansowe	502 469,25	283 652,74
Zysk z działalności gospodarczej	48 875,56	25 383,53
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0,00
Odpis wartości firmy z konsolidacji	0	0
Zysk (strata) brutto	48 875,56	25 383,53
Podatek dochodowy	8 034,00	10 186,00
Podatek odroczony	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	40 841,56	15 197,53
Zysk przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	0,00	0,00

Analiza kosztów rodzajowych

	2017	2018
Amortyzacja	444 535,20	378 074,84
Zużycie materiałów i energii	32,52	1 620,00
Usługi obce	13 938,00	9 226,52
Podatki i opłaty	0,00	0,00
Wynagrodzenia i Świadczenia na rzecz pracowników	156 156,91	172 664,73
Pozostałe koszty	1 991,25	1 955,02
RAZEM	616 653,88	563 541,11

Analiza pozycji bilansowych

	2017	2018
Aktywa trwałe	1 877 860,64	1 499 785,80
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	1 877 860,64	1 499 785,80
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Pozostałe Aktywa	0	0
Aktywa obrotowe	1 748 302,19	2 357 024,91
Zapasy	0,00	0,00

Należności krótkoterminowe	220 893,68	165 023,57
Pozostałe aktywa finansowe	1 506 301,37	2 184 527,58
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	20 667,14	6 340,28
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	440,00	1 133,48
Aktywa razem	3 626 162,83	3 856 810,71

	2017	2018
Kapitał (fundusz) własny	84 518,40	99 715,93
Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
Kapitały rezerwowe	38 676,84	79 518,40
Zysk (strata) netto	40 841,56	15 197,53
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 541 644,43	3 757 094,78
Rezerwa z tyt. odroczonego pod. doch.	0,00	10 186,00
Zobowiązania długoterminowe razem	2 928 646,21	3 247 253,87
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 115 363,56	2 827 346,06
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i inne	813 282,65	419 907,81
Zobowiązania krótkoterminowe razem	612 998,22	499 654,91
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	597 320,43	454 860,15
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	15 677,79	44 794,76
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	3 626 162,83	3 856 810,71