

GRUPA PIK S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2018** do **31.12.2018**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: GRUPA PIK S.A.

Siedziba: JASŁO, gmina JASŁO, województwo PODKARPACKIE

Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej

PKD 22.23.Z Produkcja wyrobów dla budownictwa z tworzyw sztucznych

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000451245

2. Wykaz jednostek, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją: PD PROFIL SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ UL.A.MICKIEWICZA 108 38-200 JASŁO

Przedmiot działalności: 46.73.Z Sprzedaż hurtowa drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego

Udział w kapitale podstawowym: 100%

Udział w liczbie głosów: 100%

Wzajemne powiązanie kapitałowe: Spółka dominująca posiada 100% udziałów w kapitale spółki zależnej.

3. Kryteria objęcia sprawozdaniem skonsolidowanym jednostek zależnych

Spółka dominująca jest notowana na newconnect co nie podlega zwolnieniu z sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego

4. Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane

Nie dotyczy.

5. Wykaz jednostek nieobjętych sprawozdaniem skonsolidowanym

Nie dotyczy.

6. Wykaz czasu trwania jednostek powiązanych, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

7. Wykaz jednostek o innym okresie objętym sprawozdaniem

Nie dotyczy.

8. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.

9. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

10. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

11. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Jednostka dominująca objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym dane jednostki zależnej metodą konsolidacji pełnej.

Sprawozdania finansowe jednostki dominującej i zależnej zostały przygotowane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Jednostki zależne podlegają konsolidacji pełnej w okresie od objęcia nad nimi kontroli przez jednostkę dominującą do czasu ustania kontroli.

Aktywa i zobowiązania spółki zależnej na dzień włączenia jej do skonsolidowanego sprawozdania finansowego ujmowane są według wartości nabycia.

Sprawozdanie finansowe jednostek zależnych sporządzane są za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie finansowe jednostki dominującej.

Skonsolidowany rachunek zysków i strat został sporządzony w układzie porównawczym włączając w pełnej wysokości poszczególne pozycje rachunku zysków i strat każdej jednostki oraz dokonanie korekt konsolidacyjnych

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią sporządza się poprzez sumowanie odpowiednich pozycji rachunków przepływów pieniężnych jednostek objętych konsolidacją pełną oraz dokonanie korekt konsolidacyjnych.

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym sporządza się poprzez sumowanie odpowiednich pozycji zestawień zmian w kapitale własnym jednostek objętych konsolidacją pełną oraz dokonanie korekt konsolidacyjnych.

Dla potrzeb konsolidacji jednostka dominująca dokonała przekształcenia sprawozdania finansowego jednostki zależnej dostosowując dane i zasady do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Zasady grupowania operacji gospodarczych:

Spółka dominująca i zależna dokonuje jednakowego grupowania operacji gospodarczych stosując zasadę ciągłości na kontach o jednorodnej lub zbliżonej treści ekonomicznej.

Środki trwałe ewidencjonowane są w księgach rachunkowych według obowiązującej Klasyfikacji Środków Trwałych KŚT z podziałem na grupy.

Bilans na koniec roku obrotowego jest równocześnie bilansem otwarcia roku następnego.

Operacje gospodarcze zarówno w zakresie przychodów jak i kosztów ujmuje się w momencie ich wystąpienia. Koszty wywołujące przychody są ujęte w tym samym okresie, w którym zostały ujęte przychody, co powoduje dokonywanie rozliczeń między okresowych. Zbiór kont syntetycznych zawiera zapisy zdarzeń ujętych systematycznie.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe i środki trwałe w budowie

a) Wycenia się w zależności od sposobu ich nabycia (wytworzenia) i późniejszego wykorzystania według:

- cen nabycia,

- Kosztów wytworzenia

- wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości

b) środki trwałe o okresie używalności powyżej jednego roku są umarzane metodą

planowego, systematycznego rozłożenia ich wartości początkowej na określony okres amortyzacji.

- c) ŚT oraz WNiP wycena dokonywana jest według cen nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
2. nieruchomości oraz WNiP zaliczane do inwestycji wycena dokonywana jest według zasad stosowanych do ŚT i WNiP,
3. udziały w jednostkach podporządkowanych oraz innych jednostkach wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
4. inwestycje krótkoterminowe wycenia się według cen nabycia,
- Aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości spółka wycenia w cenie nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty ich wartości.
5. rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia,
6. należności i udzielone pożyczki – wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty
7. udziały (akcje) własne wycenia się według cen nabycia,
8. Kapitały (fundusze) wycenia się w wartości nominalnej,
9. rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
10. zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty,

Metody dokonywania amortyzacji:

Zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych:

-środki trwałe i WNiP o wartości przekraczającej 1500,00zł do kwoty 3000,00zł ujęte zostaje w ewidencji wyposażenia a powyżej tej kwoty a nie przekraczającej 10.000,00zł Spółka amortyzuje jednorazowo odpisując ich wartość. Od wartości powyżej 10.000,00zł ŚT i WNiP amortyzuje się metodą liniową

Sposób ustalenia wyniku finansowego:

Ustalenie wyniku finansowego za rok obrotowy przebiega według następującego schematu księgowego:

1. Na koniec roku obrotowego zamyka się konta wynikowe i na konto "wynik finansowy" następuje przeniesienie (przeksięgowanie) wszystkich zrealizowanych lub należnych przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami oraz strat i zysków nadzwyczajnych, a także podatku dochodowego i innych obowiązkowych obciążeń wpływających na wynik.
2. Jeżeli konto "wynik finansowy" wykazuje saldo Ma, wtedy występuje zysk netto firmy za rok obrotowy. Saldo Wn konta "wynik finansowy" jest informacją o stracie netto.
3. Saldo Wn lub Ma wykazujemy w pasywach bilansu firmy, w pozycji - zysk (strata) netto - odpowiednio, jako wielkość dodatnia (zysk) lub wielkość ujemna (strata).
4. Kwota zysku lub straty wykazana w tej pozycji bilansu musi odpowiadać kwocie zysku (straty) netto wykazanego w rachunku zysków i strat.

Rachunek zysków i strat jest bezpośrednio powiązany z bilansem, w którym wynik finansowy netto jest ujmowany jako pozycja zwiększająca lub zmniejszająca kapitał własny firmy.

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.

Na wynik finansowy netto składa się:

- a. Wynik z działalności operacyjnej z uwzględnieniem pozostałych kosztów i pozostałych przychodów operacyjnych,
- b. Wynik z operacji finansowych,
- c. Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych

Wynik z działalności operacyjnej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami ze sprzedaży netto oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością poniesionych usług, zakupionych materiałów w cenach zakupu oraz pozostałych kosztów operacyjnych. Wynik z operacji finansowych powstaje z różnicy pomiędzy przychodami Finansowymi

Zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych:

Sprawozdania finansowe jednostek zostały przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U.2018 poz.395) obowiązującymi jednostki kontynuującej działalność .

Spółki ewidencjonują koszty w układzie rodzajowym

W sprawozdaniach finansowych Spółki wykazują zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. W sprawach nieuregulowanych przepisami ustawy o rachunkowości Spółka stosuje krajowe standardy rachunkowości wydane przez Komitet Standardów Rachunkowości.

Spółka dominująca jest Spółką akcyjną notowaną na newconnect podlegającą corocznemu badaniu i zawiera informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 ustawy

Spółki przyjęły jednolite zasady odnośnie:

1. zasad w kwalifikacji umów leasingu

Spółka przejmując do używania obce środki trwałe o których mowa w art. 3 ust.4 nie spełnia warunków do zaliczenia ich do aktywów trwałych

2. zasad dokonywania odpisów amortyzacyjnych

środki trwałe i WNiP o wartości przekraczającej 1500,00zł do kwoty 3000,00zł ujęte zostaje w ewidencji wyposażenia a powyżej tej kwoty a nie przekraczającej 10.000,00zł Spółka amortyzuje jednorazowo odpisując ich wartość. Od wartości powyżej 10.000,00zł ŚT i WNiP amortyzuje się metodą liniową

3. metod prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników obrotowych oraz wyceny ich stanu końcowego,

Dla składników obrotowych posiadanych przez spółki stosuje się metodę prowadzenia kont ksiąg pomocniczych ewidencjonując stan ilościowo-wartościowo

4. zasad przyjętych w zakresie odroczonego podatku dochodowego

Jednostka dominująca ustala aktywa i rezerwy z tytułu podatku dochodowego. Jednostka zależna w myśl art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości odstąpiła od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego

5. zasad dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów;

Odpisy aktualizacyjne dokonuje się zgodnie z art. 35b ustawy o rachunkowości .

Przedawnienie należności następuje w przypadku upływu czasu dochodzenia wierzytelności na drodze powództwa cywilnego, przewidywanego prawem (art. 117-125 Kodeksu cywilnego).

Do ewidencji odpisów aktualizujących na należności wątpliwe służy korygujące konto 280 „Odpisy aktualizujące należności”.

12. Dokonane ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości

Nie dotyczy.

13. Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nie dotyczy.

14. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	353 985,62	467 907,52
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	61 953,97	78 115,87
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	61 953,97	78 115,87
III. Rzeczowe aktywa trwałe	138 416,65	235 816,65
1. Środki trwałe	138 416,65	235 816,65
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	138 416,65	224 616,65
d) środki transportu		11 200,00
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
IV. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
V. Inwestycje długoterminowe	153 615,00	153 615,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne	153 615,00	153 615,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		
- udziały lub akcje		

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
d. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		360,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		360,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	5 983 580,96	1 265 814,29
I. Zapasy	4 676 759,26	207 588,09
1. Materiały	249 002,65	1 940,00
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	4 427 756,61	205 648,09
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	1 039 308,97	800 420,19
1. Należności od jednostek powiązanych		3 542,40
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		3 542,40
- do 12 miesięcy		3 542,40
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	1 039 308,97	796 877,79
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	783 175,67	574 088,08
- do 12 miesięcy	783 175,67	574 088,08
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	247 646,30	222 789,71
c) inne	8 487,00	
d) dochodzone na drodze sądowej		

III. Inwestycje krótkoterminowe	253 240,64	249 839,30
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	253 240,64	249 839,30
a) w jednostkach zależnych i współzależnych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w jednostkach stowarzyszonych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	253 240,64	249 839,30
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	253 240,64	249 839,30
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 272,09	7 966,71
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	80 000,00	80 000,00
AKTYWA RAZEM	6 417 566,58	1 813 721,81

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	702 080,77	1 063 088,61
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	950 180,00	950 180,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 217 693,09	1 096 307,17
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	100 000,00	100 000,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
V. Różnice kursowe z przeliczenia		
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 204 784,48	-813 470,60
VII. Zysk (strata) netto	-361 007,84	-269 927,96
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI		
C. UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH		
I. Ujemna wartość – jednostki zależne		
II. Ujemna wartość – jednostki współzależne		
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 715 485,81	750 633,20
I. Rezerwy na zobowiązania		4 400,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		4 400,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		4 400,00
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		

b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 715 485,81	746 233,20
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	5 083 214,56	557 553,71
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 083 214,56	557 553,71
- do 12 miesięcy	5 083 214,56	557 553,71
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	632 271,25	188 679,49
a) kredyty i pożyczki	488 828,59	124 901,60
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	80 304,92	30 252,29
- do 12 miesięcy	80 304,92	30 252,29
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	38 787,39	18 327,81
h) z tytułu wynagrodzeń	22 073,94	13 266,24
i) inne	2 276,41	1 931,55
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	6 417 566,58	1 813 721,81

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 000 793,63	61 858,12
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	105 860,86	55 724,17
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		4 591,71
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		1 542,24
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 894 932,77	
B. Koszty działalności operacyjnej	5 420 693,77	5 518 673,61
I. Amortyzacja	87 800,00	38 758,89
II. Zużycie materiałów i energii	81 489,28	69 890,11
III. Usługi obce	575 456,89	386 623,81
IV. Podatki i opłaty, w tym:	15 674,61	49 033,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	571 118,90	276 507,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	82 008,70	27 307,94
- emerytalne	39 401,77	4 138,24
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	92 048,48	70 306,66
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 915 096,91	4 600 245,79
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-419 900,14	-307 381,85
D. Pozostałe przychody operacyjne	97 711,23	52 226,30
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	93 127,96	48 993,47
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	4 583,27	3 232,83
E. Pozostałe koszty operacyjne	4 501,47	14 752,05
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	4 501,47	14 752,05
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-326 690,38	-269 907,60
G. Przychody finansowe	2 180,17	28 247,05
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	222,54	13 106,36
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		15 133,69
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	1 957,63	7,00
H. Koszty finansowe	19 975,73	2 528,76
I. Odsetki, w tym:	14 571,45	1 737,26
- dla jednostek powiązanych	8 703,43	
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	5 404,28	791,50
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H+/-I)	-344 485,94	-244 189,31
K. Odpis wartości firmy	16 161,90	2 693,65
I. Odpis wartości firmy – jednostki zależne	16 161,90	2 693,65
II. Odpis wartości firmy – jednostki współzależne		
L. Odpis ujemnej wartości firmy		
I. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne		
II. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne		
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		
N. Zysk (strata) brutto (J–K+L+/-M)	-360 647,84	-246 882,96
O. Podatek dochodowy	360,00	23 045,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R. Zyski (straty) mniejszości		
S. Zysk (strata) netto (N–O–P+/-R)	-361 007,84	-269 927,96

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 063 088,61	1 495 814,05
– korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 063 088,61	1 495 814,05
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	950 180,00	950 180,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
– wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	950 180,00	950 180,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 096 307,17	1 096 307,17
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	121 385,92	
a) zwiększenie (z tytułu)	121 385,92	
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
– podziału zysku (ustawowo)	121 385,92	
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– pokrycia straty		
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	1 217 693,09	1 096 307,17
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– zbycia środków trwałych		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	100 000,00	100 000,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	100 000,00	100 000,00

7. Różnice kursowe z przeliczenia		
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 039 293,35	-650 673,12
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów		
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
– podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		162 797,48
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		-162 797,48
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 039 293,35	650 673,12
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów		
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 039 293,35	650 673,12
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	165 491,13	165 491,13
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 204 784,48	650 673,12
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 204 784,48	-813 470,60
9. Wynik netto	-361 007,84	-269 927,96
a) zysk netto		
b) strata netto		
	361 007,84	269 927,96
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	702 080,77	1 063 088,61
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	702 080,77	1 063 088,61

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-480 455,80	-602 818,37
I. Zysk (strata) netto	-361 007,84	-269 927,96
II. Korekty razem	-119 447,96	-332 890,41
1. Zyski (straty) mniejszości		
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	87 800,00	38 758,89
4. Odpisy wartości firmy	16 161,90	
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	14 571,45	462,33
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
9. Zmiana stanu rezerw	-4 400,00	948,00
10. Zmiana stanu zapasów	-4 469 171,17	-143 479,62
11. Zmiana stanu należności	-238 888,78	-749 455,32
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 480 424,02	514 408,95
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 945,38	5 466,36
14. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-480 455,80	-602 818,37
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	9 600,00	629 007,52
I. Wpływy	9 600,00	945 420,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 600,00	193 315,14
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		319 737,60
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		319 737,60
- zbycie aktywów finansowych		319 737,60
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		432 367,26
II. Wydatki		316 412,48
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		

2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		153 615,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		162 797,48
a) w jednostkach powiązanych		162 797,48
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
5. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	9 600,00	629 007,52
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	474 257,14	-462,33
I. Wpływy	488 828,59	45 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	488 828,59	45 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	14 571,45	45 462,33
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		45 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	14 571,45	462,33
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	474 257,14	-462,33
D. Przepływy pieniężne netto, razem	3 401,34	25 726,82
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3 401,34	25 726,82
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	249 839,30	224 112,48
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	253 240,64	249 839,30
- o ograniczonej możliwości dysponowania	925,93	

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok

B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:

D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym

K. Podatek dochodowy

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

2018_INFORMACJA_DODAT.pdf

2018_INFORMACJA_DODAT.pdf

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1)

dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki dominującej, z wyodrębnieniem akcji(udziałów) posiadanych przez jednostkę dominującą i inne jednostki powiązane, oraz o liczbie i wartości nominalnej udziałów (akcji) , w tym uprzywilejowanych;

L.P.	Nazwisko (nazwa) udziałowca	Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów	Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów	Udział procentowy udziałów w kapitale zakładowym spółki w %
	1	2	3	4
1	GAMRAT S.A.	3 310 000	331 000	34,84
2	PIK S.A.	800 000	80 000	8,42
3	MOSKA KRZYSZTOF	1 900 000	190 000	19,99
4	ŁANOSZKA ADAM	981 117	98 111,70	10,33
5	POZOSTALI -POSIADAJĄCY MNIEJ NIŻ 5% AKCJI	2 510 683	251 068,30	26,42
	RAZEM	9 501 800	950 180,00	100,00

2) kwotę wartości firmy lub ujemną wartość firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym osobno, ze wskazaniem sposobu ich ustalenia, wyjaśnienie okresu ich odpisywania oraz wysokości dotychczas dokonanych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, odpisów z tytułu trwałej utraty wartości oraz korekt z tytułu sprzedaży części udziałów, do których była ona przypisana;

cena nabycia udziałów	253 607,00
kapitał własny jednostki zależnej na dzień nabycia	172 797,48
Udział procentowy w kapitale jednostki zależnej	100%
Kapitał własny przypadający dla podmiotu dominującego na dzień nabycia	172 797,48
różnica dodatnia (wartość firmy)	80 809,52
Odpis wartości firmy za 2017r.	2 693,65
Odpis wartości firmy za 2018r.	16 161,90
kapitał własny jednostki zależnej na dzień 31-12-2018r.	-169 764,37

3) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy; Informacje te pomija się, jeżeli jednostka dominująca sporządza skorygowany bilans porównawczy oraz skorygowany porównawczy rachunek zysków i strat;

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PIK SA obejmuje okres od dnia 01-01-2018r do dnia 31-12-2018r. oraz zawiera dane porównawcze za okres od 01-01-2017r do 31-12-2017r.(jednostka dominująca i jednostka zależna)

4) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym skonsolidowanego sprawozdania finansowego, a nie są uwzględnione w tym sprawozdaniu oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy;

NIE WYSTĘPUJE

5) informacje o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym albo informacje o znaczących błędach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty; informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

NIE WYSTĘPUJE

6) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
GRUNTY W.UŻYTKOWANIE	0,00				0,00	0,00			0,00	0,00
LOKALE UŻYTKOWE	0,00				0,00	0,00			0,00	0,00
URZĄDZENIA TECHNICZNE	251 900,00		0,00		0,00				0,00	251900,00
ŚRODKI TRANSPORTU	12 000,00		0,00		0,00	12 000,00			12 000,00	0,00
INNE ŚRODKI TRWAŁE	0,00		0,00		0,00	0,00			0,00	0,00
Razem	263 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	251900,00
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych		stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)			
12	13	14	15	16	17	18	19	20		
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00		
0,00		0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		
27 283,35		86 200,00		86 200,00	0,00	113 483,35	224 616,65	138 416,65		
800,00		1 600,00		1 600,00	2400,00	0,00	11 200,00	0,00		
		0,00		0,00			0,00	0,00		
28 083,35	0,00	87 800,00	0,00	87 800,00	2 400,00	113 483,35	235 816,65	138 416,65		

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto)	Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto) (2 + 3 + 4 - 5 - 6)	Wartość odpisów aktualizujących inwestycje długoterminowe				Wartość netto inwestycji długoterminowych		
		zakup	inne	sprzedaż	inne		na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	na koniec roku obrotowego (8 + 9 - 10)	na początek roku obrotowego (2 - 8)	na koniec roku obrotowego (7 - 11)	
													3
PROGRAM KOMPUTEROWY	0,00			0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZNAK TOWAROWY		153 615,00				153 615,00	0,00			0,00	0,00	153 615,00	
UDZIAŁY		253 607,00				253 607,00						253 607,00	
Razem	0,00	407 222,00	0,00	0,00	0,0	407 222,00	12 000,00	0,00	0,00	10,00	0,00	407 222,00	

7) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

Nie wystąpiły

8) kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych wraz z wyjaśnieniem okresu ich odpisania;
Nie wystąpiły

9) wartość gruntów użytkowanych wieczysto przez jednostki powiązane

Nie posiada

10) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

1. Umowy najmu i dzierżawy:
 - samochód osobowy o wartości 12.000,00zł – sprzedany 04-06-2018r.
 - urządzenia do wyrobu systemów rynnowych o wartości 251.900,00zł
2. umowa leasingu operacyjnego na samochody osobowe o wartości:
 - Opel Corsa Enjoy nr rej.ST4819M o wartości 48795,93zł
 - Opel Corsa Enjoy nr rej.ST4821M o wartości 48795,93zł
 - Opel ASTRA Enjoy SPORTS TOURER nr rej.ST4823M o wartości 66 341,46zł
 - Opel Corsa Enjoy nr rej.ST2430L ŁOŃSKI o wartości 47 682,93zł

11) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują;

nie posiada

12) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie za zbędną)	Razem(4 + 5)	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 6)
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	0,00				0,00	0,00
– na świadczenia emerytalne i podobne						
– na udzielone gwarancje i poręczenia						
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
– na pozostałe koszty						
2. Rezerwy krótkoterminowe	4 400,00	0,00	4 400,00	0,00	0,000	0,00
– na świadczenia emerytalne i podobne						0,00
– na udzielone gwarancje i poręczenia						
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
– na pozostałe koszty	4400,00		4 400,00	0,00	0,00	0,00
Razem	4 400,00	0,00	4 400,00	0,00	0,000	0,00

Wyszczególnienie	Rezerwy na odroczony podatek dochodowy		Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
	odniesione na wynik finansowy	odniesione na kapitał (fundusz własny)	odniesione na wynik finansowy	w tym: odpisy aktualizujące aktywa	odniesione na kapitał (fundusz własny)	w tym: odpisy aktualizujące aktywa
1	2	3	4	5	6	7
1. Stan na początek roku obrotowego, w tym:	0,00		360,00			
– z tytułu strat podatkowych			0,00			
2. Zwiększenia, w tym:			0,00			
– z tytułu strat podatkowych						
3. Zmniejszenia, w tym:			360,00			
– z tytułu strat podatkowych						
4. Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	0,00		0,00			
– z tytułu strat podatkowych						

13) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

nie wystąpiły

14) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat;

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2+4+ 6+8)	(3+5+7+9)
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00							0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług										
– inne										
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	557 553,71	5083214,56							557 553,71	5 083 214,56
– z tytułu dostaw i usług	557 553,71	5083214,56							557 553,71	5083214,56
– inne										
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	188 679,49	632 271,25							188 679,49	632 271,25
– kredyty i pożyczki	124 901,60	488 828,59							124 901,60	488 828,59
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										
– inne zobowiązania finansowe										
– z tytułu dostaw i usług	30 252,29	80 304,92							30 252,29	80 304,92
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi										
– zobowiązania wekslowe										
– z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	18 327,81	38 787,39							18 327,81	38 787,39
– z tytułu wynagrodzeń	13 266,24	22 073,94							13 266,24	22 073,94
– inne	1 931,55	2 276,41							1 931,55	2 276,41
4. Fundusze specjalne										
– zakładowy fundusz świadczeń socjalnych										
– inne										
Razem	746 233,20	5715485,81							746233,20	5 715485,81

15) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostek powiązanych ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń;

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksle -	207 700,00	1000.000,00		1 600.000,00			0,00	1 000 000,00
Hipoteka	0,00							
Zastaw	0,00							
Inne	0,00							
Razem	207 700,00	1 000.000,00		1 600 000,00			0,00	1 000 000,00

16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostki powiązane i stowarzyszone gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku tych jednostek oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące wszelkich zobowiązań w zakresie emerytur i podobnych świadczeń;

Nie wystąpiły

17) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	7 966,71	47 699,99	41 394,61	14 272,09
– długoterminowe				
– krótkoterminowe;	7 966,71	47 699,99	41 394,61	14 272,09
UBEZPIECZENIA	2478,38	26788,49	22 010,57	7256,30
PRENUMERATY	2113,33	731,50	2 637,70	207,13
OPLATY	675,00		675,00	0,00
POZOSTAŁE	2700,00	20180,00	16 071,34	6808,66
2. Biernie rozliczenia międzyokresowe , w tym:	0,00		0,00	0,00
– długoterminowe				
– krótkoterminowe		0,00	0,00	0,00

18) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami zostaje zaprezentowane w informacji dodatkowej; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

Nie wystąpiły

19) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku;
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym- wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego lub odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) tabelę zmian w kapitale z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

Nie wystąpiły

2. informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym;

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólne kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

Nie wystąpiły

3.

- 1) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów wykazanych w skonsolidowanym rachunku zysków i strat w zakresie w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczeń usług;**

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
			za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
1. Wyroby gotowe, w tym główne grupy:		19 373,78			0,00	0,00
- wyrób		19 373,78				
- wyrób						
2. Usługi, w tym główne grupy:	55 724,17	274 022,86	0,00	0,00	0,00	0,00
USŁUGA	43 650,56	274 022,86				
USŁUGI	12 073,61					
3. Towary, w tym według rodzajów działalności:	2 302 433,64	3 486 617,18	0,00	182 350,27	2 847 000,00	1 225 965,32
- hurt	1 637 013,01	3 486 617,18		182 350,27	2 847 000,00	1 225 965,32
-detal	665 420,63					
-detal						
-						
Razem	2 358 157,81		0,00	182 350,27	2 847 000,00	1 225 965,32

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

Nie wystąpiły

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Nie wystąpiły

4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

Nie wystąpiły

5) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;

nie dotyczy

6) dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby, a w przypadku sporządzania skonsolidowanego rachunku zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym – o kosztach rodzajowych;

Nie wystąpiły

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby w tym odsetki różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

Nie wystąpiły

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

Nie wystąpiły

9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;

Nie wystąpiły

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

Nie wystąpiły

4. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych-kursy przyjęte do ich wyceny;

Rodzaj składnika /Nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu/ tabela kursów	Przyjęty kurs
1	2	3	4
1. Należności		NR252/A/NBP/2018	
– euro	EUR		4,3000
– dolar amerykański	USD		
– funt szterling	GBP		
2. Środki pieniężne w kasie i w banku			
– euro	EUR		
– dolar amerykański	USD		
3. Gotówka znajdująca się w kasie w jednostce prowadzącej skup i sprzedaż walut			
– euro	EUR		
– dolar amerykański	USD		
– funt szterling	GBP		
4. Zobowiązania			
– euro	EUR		

5. W przypadku skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie jednostki powiązanej;

Nie wystąpiły

6.

- 1) w przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności powiązanej opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, jak również wskazanie, czy skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę dominującą lub jednostki podporządkowane działań mających na celu eliminację niepewności
- 2) objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny;

Zarząd jednostki dominującej oraz zarządy Spółek wchodzących w skład skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie posiadają żadnych innych informacji, nieujawnionych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, które mogłyby mieć wpływ na ocenę niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

3) INFORMACJE O;

- a) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostki powiązane umów nieuwzględnionych w bilansie skonsolidowanym w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy grupy kapitałowej,
- b) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę dominującą lub inne jednostki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości (Dz.Urz. UE L 243 z 11.09.2002r, str.1; Dz.Urz.UE Polskie wydanie specjalne, rozdz.13,t.29,str.609, z późn.zm.)wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

Wszystkie transakcje dokonywane przez jednostki powiązane wchodzące w skład skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały zawarte na warunkach rynkowych

c) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe wraz z przeciętną liczbą zatrudnionych w jednostkach wykazanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym metodą proporcjonalną,

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	6
Pracownicy na stanowiskach robotniczych-prace na podstawie umów zleceń	
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	
OGÓŁEM	6

d) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów administrujących, zarządzających i nadzorujących jednostki dominującej przyznanych przez jednostkę dominującą i jej jednostki zależne oraz wszelkich zobowiązań wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu,

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
1	2	3
Organ zarządzający	80 257,60	0,00
Organ nadzorujący	144 000,00	0,00
Organ administrujący	0,00	

e) kwoty zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki dominującej przyznanych przez jednostkę dominującą i jej jednostki zależne, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów,

nie wystąpiły

f) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- obowiązkowe badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej,
- inne usługi poświadczające,
- usługi doradztwa podatkowego,
- pozostałe usługi;

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy będzie wynosiło 9 400,00zł netto.

Inne usługi nie wystąpiły.

g) nazwie, adresie oraz siedzibie jednostek wraz z podaniem formy prawnej, w których jednostki powiązane są wspólnikami ponoszącymi nieograniczoną odpowiedzialność majątkową;

Nie wystąpiły

4) INNE INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Inne transakcje z jednostkami powiązаныmi nie wystąpiły.

7. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostek powiązanych, należy ujawnić te informacje.

Nie wystąpiły