

APN PROMISE SPÓŁKA AKCYJNA

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: APN PROMISE SPÓŁKA AKCYJNA
Siedziba: DOMANIEWSKA 44A, 02-672 WARSZAWA

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

4690Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 5210088682

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000375933

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

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

Należności i zobowiązania są wykazane w kwotach wymaganych do zapłaty. Należności i zobowiązania w walutach obcych zostały wycenione na dzień 31 grudnia 2019 roku według średniego kursu waluty ogłaszanego przez NBP. Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie została przeprowadzona na dzień 31 grudnia 2019 r. Środki na rachunkach bankowych oraz stan należności zostały potwierdzone w drodze potwierdzenia sald.

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

Kapitał podstawowy ujmowany jest w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym.

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

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

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

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

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

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

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

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, chyba że rezerwa na odroczony podatek dochodowy powstaje w wyniku amortyzacji wartości firmy lub początkowego ujęcia składnika aktywów lub zobowiązań przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

Rezerwa na podatek odroczony tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych wynikających z inwestycji w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych i udziałów w jednostkach współzależnych, z wyjątkiem sytuacji, gdy terminy i kwoty odwracających się różnic przejściowych podlegają kontroli i gdy prawdopodobne jest, iż w dającej się przewidzieć przyszłości różnice przejściowe nie ulegną odwróceniu.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty, chyba że aktywa z tytułu odroczonego podatku powstają w wyniku początkowego ujęcia składnika aktywów lub zobowiązań przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie mają wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

W przypadku ujemnych różnic przejściowych z tytułu udziałów w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych oraz udziałów w jednostkach współzależnych, składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest ujmowany w bilansie jedynie w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, iż w dającej się przewidzieć przyszłości ww. różnice przejściowe ulegną odwróceniu i osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który pozwoli na potrącenie ujemnych różnic przejściowych.

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

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

Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne są wykazane w bilansie w wartości netto tj. w cenie nabycia pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie. Amortyzacja jest naliczana według stawek podatkowych metodą liniową. Składniki wyposażenia i środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000 zł są amortyzowane jednorazowo

Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych wycenia się wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Ustalenia wyniku finansowego:

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

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U z 2019 r., poz. 351). Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. 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	14 992 547,09	16 381 323,63
I. Wartości niematerialne i prawne	123 861,35	187 837,53
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	123 861,35	187 837,53
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 510 691,08	1 277 310,80
1. Środki trwałe	1 510 691,08	1 082 270,15
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	224 655,82	25 790,12
d) środki transportu	1 159 267,46	913 756,16
e) inne środki trwałe	126 767,80	142 723,87
2. Środki trwałe w budowie		195 040,65
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	13 311 369,76	14 844 514,40
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	13 311 369,76	14 844 514,40
a. w jednostkach powiązanych		256 430,34
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		256 430,34
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	11 368 680,81	11 899 088,06
- udziały lub akcje	11 368 680,81	11 899 088,06
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach	1 942 688,95	2 688 996,00
- udziały lub akcje	1 000 153,70	1 499 253,70

- inne papiery wartościowe	720 956,48	768 350,38
- udzielone pożyczki	221 578,77	421 391,92
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	46 624,90	71 660,90
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	46 624,90	71 660,90
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	156 962 722,48	226 412 707,13
I. Zapasy	31 828 090,55	43 227 304,68
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	22 570 849,85	35 159 736,46
3. Produkty gotowe		
4. Towary	9 257 240,70	8 067 568,22
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	96 925 682,32	137 795 086,41
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	305 226,62	26 781,11
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	305 226,62	26 781,11
- do 12 miesięcy	305 226,62	26 781,11
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	96 620 455,70	137 768 305,30
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	95 417 453,37	135 145 629,65
- do 12 miesięcy	95 417 453,37	135 145 629,65
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	459 401,87	124 458,81
c) inne	743 600,46	2 498 216,84
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	23 252 852,60	43 635 515,65
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	23 252 852,60	43 635 515,65
a) w jednostkach powiązanych	949 689,86	2 673 528,83
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	949 689,86	2 673 528,83
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	1 248 523,53	145 129,53
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki	1 248 523,53	145 129,53
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	21 054 639,21	40 816 857,29
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 054 574,22	39 946 959,17
- inne środki pieniężne	5 000 064,99	869 898,12
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 956 097,01	1 754 800,39
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		11 204 174,57
AKTYWA RAZEM	171 955 269,57	253 998 205,33

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	25 000 909,67	34 657 920,02
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	998 458,00	1 050 068,60
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- 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	20 766 863,05	26 364 852,90
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	20 766 863,05	12 864 852,90
- na udziały (akcje) własne		13 500 000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	5 232 522,62	7 242 998,52
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-1 996 934,00	
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	146 954 359,90	219 340 285,31
I. Rezerwy na zobowiązania	46 624,58	81 455,58
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	46 624,58	81 455,58
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	2 857 119,82	196 012,97
1. Wobec jednostek powiązanych		679,25
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	2 857 119,82	195 333,72
a) kredyty i pożyczki	2 572 095,84	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	285 023,98	195 333,72
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	141 231 776,62	205 756 384,38

1. Wobec jednostek powiązanych	124 622,21	1 563 738,36
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	115 822,21	1 454 938,36
- do 12 miesięcy	115 822,21	1 454 938,36
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	8 800,00	108 800,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	140 955 667,80	204 077 997,07
a) kredyty i pożyczki	19 850 045,64	36 567 163,47
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	114 305,80	78 366,97
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	88 992 282,16	132 547 773,86
- do 12 miesięcy	88 992 282,16	132 547 773,86
- 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	31 436 111,53	34 880 454,54
h) z tytułu wynagrodzeń		179,00
i) inne	562 922,67	4 059,23
4. Fundusze specjalne	151 486,61	114 648,95
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 818 838,88	13 306 432,38
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 818 838,88	13 306 432,38
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	2 818 838,88	13 306 432,38
PASYWA RAZEM	171 955 269,57	253 998 205,33

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:	572 657 537,37	508 964 324,54
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	542 483 785,06	462 597 701,68
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	30 173 752,31	46 366 622,86
B. Koszty działalności operacyjnej	565 646 934,06	496 947 986,24
I. Amortyzacja	1 407 177,15	789 160,23
II. Zużycie materiałów i energii	539 991,88	996 561,18
III. Usługi obce	526 090 569,31	440 781 739,76
IV. Podatki i opłaty, w tym:	145 866,03	69 128,96
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	6 256 684,08	5 633 705,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 390 438,40	1 207 595,37
- emerytalne	532 192,03	475 504,41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 199 642,68	1 056 286,64
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	28 616 564,53	46 413 808,29
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	7 010 603,31	12 016 338,30
D. Pozostałe przychody operacyjne	922 399,62	156 172,77
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	127 624,42	6 163,95
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		41 870,44
IV. Inne przychody operacyjne	794 775,20	108 138,38
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 126 157,05	1 427 941,29
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	1 126 157,05	1 427 941,29
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	6 806 845,88	10 744 569,78
G. Przychody finansowe	2 450 364,50	2 489 752,40
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	583 115,61	883 772,95
a) od jednostek powiązanych, w tym:	583 115,61	883 772,95

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		883 772,95
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	317 853,56	303 179,84
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	1 549 395,33	1 302 799,61
H. Koszty finansowe	2 019 302,76	3 557 501,66
I. Odsetki, w tym:	1 122 824,76	1 375 401,66
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	896 478,00	2 182 100,00
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	7 237 907,62	9 676 820,52
J. Podatek dochodowy	2 005 385,00	2 433 822,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	5 232 522,62	7 242 998,52

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)	34 657 920,02	29 332 434,90
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	34 657 920,02	29 332 434,90
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 050 068,60	1 011 068,60
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-51 610,60	39 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	108 800,00	39 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	108 800,00	39 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	160 410,60	
- umorzenia udziałów (akcji)	160 410,60	
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	998 458,00	1 050 068,60
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	26 364 852,90	20 072 880,08
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-5 597 989,85	6 291 972,82
a) zwiększenie (z tytułu)	5 445 774,12	6 291 972,82
podziału zysku	5 445 774,12	6 291 972,82

b) zmniejszenie (z tytułu)	11 043 763,97	
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	20 766 863,05	26 364 852,90
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	7 242 998,52	8 248 486,22
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	7 242 998,52	8 248 486,22
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	7 242 998,52	8 248 486,22
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	7 242 998,52	8 248 486,22
wypłaty dywidendy	1 797 224,40	1 956 513,40
przekazanie na kapitał rezerwowy	5 445 774,12	6 291 972,82
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6. Wynik netto	3 235 588,62	7 242 998,52
a) zysk netto	5 232 522,62	7 242 998,52
b) strata netto		
c) odpisy z zysku	-1 996 934,00	
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	25 000 909,67	34 657 920,02
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	25 000 909,67	34 657 920,02

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	5 232 522,62	7 242 998,52
II. Korekty razem	-6 775 609,34	19 714 594,98
1. Amortyzacja	1 407 177,15	789 160,23
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	221 855,59	188 448,87
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	768 853,58	2 175 936,05
5. Zmiana stanu rezerw	-34 831,00	49 245,29
6. Zmiana stanu zapasów	11 399 214,13	-1 746 749,40
7. Zmiana stanu należności	40 869 404,09	-10 960 676,28
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-47 743 428,76	44 616 030,04
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-13 663 854,12	-15 396 799,82
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 543 086,72	26 957 593,50

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	5 434 818,03	1 621 016,74
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	156 214,35	6 163,95
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 184 161,02	1 614 852,79
a) w jednostkach powiązanych	914 102,90	427 900,00
b) w pozostałych jednostkach	1 270 058,12	1 186 952,79
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach	583 115,61	883 772,95
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	485 400,00	
- odsetki	201 542,51	303 179,84
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	3 094 442,66	
II. Wydatki	4 453 198,32	2 192 454,37
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 331 633,80	491 704,49
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 125 353,27	1 700 749,88
a) w jednostkach powiązanych	1 125 353,27	22 927,62

b) w pozostałych jednostkach		1 677 822,26
- nabycie aktywów finansowych		1 000 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		677 822,26
4. Inne wydatki inwestycyjne	1 996 211,25	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	981 619,71	-571 437,63
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	8 800,00	13 902 460,06
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	8 800,00	39 000,00
2. Kredyty i pożyczki		13 863 460,06
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	19 209 551,07	3 461 175,22
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	3 794 158,40	1 995 613,40
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	14 145 021,99	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	147 545,92	90 160,16
8. Odsetki	1 122 824,76	1 375 401,66
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-19 200 751,07	10 441 284,84
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-19 762 218,08	36 827 440,71
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-19 762 218,08	36 827 440,71
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	40 816 857,29	3 989 416,58
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	21 054 639,21	40 816 857,29
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

	7 237 907,62	9 676 820,52
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 opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	319 594,93	1 910 260,59
Pozostałe	7 184,93	
Naliczone, a nieotrzymane odsetki (art. 12 ust. 4 pkt. 1)	116 311,05	148 868,04
- z innych źródeł przychodów	116 311,05	148 868,04
Otrzymana dywidenda (art. 7 ust. 3 pkt. 2)	583 115,61	883 772,95
- z innych źródeł przychodów	583 115,61	883 772,95
Działalność inwestycyjna (art. 7b ust. 1)	309 972,00	427 900,00
- z zysków kapitałowych		427 900,00
- z innych źródeł przychodów	309 972,00	
Różnice z przeszacowania (art. 15a)	-624 869,75	326 668,22
- z innych źródeł przychodów	-624 869,75	326 668,22
Odpis aktualizujący (art. 12 ust. 1 pkt. 4d)		41 870,44
- z innych źródeł przychodów		41 870,44
Forward (art. 15a)	-72 118,91	81 180,94
- z innych źródeł przychodów	-72 118,91	81 180,94
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	35 797,31	10 894,52
Odsetki naliczone w latach ubiegłych, zapłacone w roku bieżącym (art. 12 ust. 1 pkt. 1)	35 797,31	10 894,52
- z innych źródeł przychodów	35 797,31	10 894,52
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	3 798 020,81	4 855 948,25
Pozostałe	22 270,85	16 482,92
Odpisy amortyzacyjne NKUP (art. 16 ust. 1 pkt. 4)	152 821,48	166 114,13
- z innych źródeł przychodów	152 821,48	166 114,13
Odsetki budżetowe (art. 16 ust. 1 pkt. 21)	218 720,99	307 512,29
- z innych źródeł przychodów	218 720,99	307 512,29
Wpłaty na PFRON (art. 16 ust. 1 pkt. 36)	105 700,00	77 178,68
- z innych źródeł przychodów	105 700,00	77 178,68
Składki na ubezpieczenie samochodu osobowego >20 tys. eur (art. 16 ust. 1 pkt. 49)	13 032,60	12 854,58
- z innych źródeł przychodów	13 032,60	12 854,58

Koszty reprezentacji (art. 16 ust. 1 pkt. 28)	74 921,34	88 217,27
- z innych źródeł przychodów	74 921,34	88 217,27
Wierzytelności odpisane jako przedawnione (art. 16 ust. 1 pkt. 20)	176 617,99	106 954,67
- z innych źródeł przychodów	176 617,99	106 954,67
Forward (art. 15a)		
Przekazana darowizna (art. 16 ust. 1 pkt. 14)	241,40	15 000,00
- z innych źródeł przychodów	241,40	15 000,00
Działalność inwestycyjna (art. 15 ust. 2b)	1 229 314,72	2 638 133,92
- z zysków kapitałowych	1 229 314,72	2 638 133,92
Rezerwy (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	1 134 765,00	924 479,73
- z innych źródeł przychodów	1 134 765,00	924 479,73
Podatek od towarów i usług (art. 16 ust. 1 pkt. 46)	3 680,00	14 517,03
- z innych źródeł przychodów	3 680,00	14 517,03
Różnice z przeszacowania (art. 15a)	-268 914,06	328 922,29
- z innych źródeł przychodów	-268 914,06	328 922,29
Składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa (art. 16 ust. 1 pkt. 37)	9 137,00	4 565,00
- z innych źródeł przychodów	9 137,00	4 565,00
Niewypłacone wynagrodzenia oraz inne świadczenia na rzecz pracowników (art. 16 ust. 1 pkt. 57)	437,00	10 000,00
- z innych źródeł przychodów	437,00	10 000,00
Paragony jako dokumenty nie spełniające wymogów UoR (art. 9 ust. 1)	29 630,08	17 174,78
- z innych źródeł przychodów	29 630,08	17 174,78
Wydatki na działalność socjalną (art. 16 ust. 1 pkt. 45)	141 891,03	88 768,24
- z innych źródeł przychodów	141 891,03	88 768,24
Naliczone lecz niezapłacone lub umorzone odsetki (art. 16 ust. 1 pkt. 11)		37 905,50
- z innych źródeł przychodów		37 905,50
Wydatki z tyt. używania samochodu w wysokości przekraczającej kwotę ustaloną przy zastosowaniu stawek za jeden kilometr przebiegu pojazdu (art. 16 ust. 1 pkt. 30)	576,13	1 167,22
- z innych źródeł przychodów	576,13	1 167,22
Strat powstałych w wyniku utraty lub likwidacji samochodu (art. 16 ust. 1 pkt. 50)		
Kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych usług oraz zwłoki w dostarczeniu towaru (art. 16 ust. 1 pkt. 22)	31 835,80	
- z innych źródeł przychodów	31 835,80	
25% poniesionych wydatków z tytułu kosztów używania samochodu osobowego na cele mieszane (art. 16 ust. 1 pkt. 51)	163 082,12	
- z innych źródeł przychodów	163 082,12	
Odpis aktualizujący należności (art. 16 ust. 1 pkt. 26a)	558 259,34	
- z innych źródeł przychodów	558 259,34	

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:	147 545,92	90 160,16
Odsetki zapłacone, naliczone w latach ubiegłych (art. 16 ust. 1 pkt. 11)		
Raty kapitałowe leasingu finansowego (art. 17b ust. 1)	147 545,92	90 160,16
- z innych źródeł przychodów	147 545,92	90 160,16
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	1 625,76	64 617,06
Szacowany przychód członków zarządu (art. 12 ust. 1 pkt. 1)	1 625,76	1 147,06
- z innych źródeł przychodów	1 625,76	1 147,06
Korekta zapisów księgowych z lat ubiegłych zgodnie z UoR (art. 54 ust. 2)		63 470,00
- z innych źródeł przychodów		63 470,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	10 606 211,00	12 592 860,00
K. Podatek dochodowy	2 005 385,00	2 433 822,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Agnieszka Klus dnia 2020.05.13

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Aktywa_trwale_2019.pdf

Aktywa_trwale_2019.pdf

Dodatkowa_informacja.pdf

Dodatkowa_informacja.pdf